

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

Conseil communautaire 10/02/2021

Bureau communautaire 4/02/2021

Préambule :

Préalablement au vote du budget primitif, le débat d'orientations budgétaires permet de discuter des orientations budgétaires de la collectivité et d'informer sur sa situation.

L'article L2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales précise que, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, un rapport est présenté par le Président sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

Pour les collectivités dont la population est supérieure à 10 000 habitants, le rapport comporte, en outre, une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Ce rapport précise notamment l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail. Il est transmis au représentant de l'Etat dans le département.

SOMMAIRE

I – Le contexte économique et financier de la Loi de Finances (LF) 2021

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales

1 – Les dotations

2 – Les mesures fiscales

III – Nevers Agglomération en 2021

Les orientations du budget 2021

1 – Le budget principal 2021

2 – Le budget eau 2021

3 – Le budget assainissement 2021

4 – Le budget SPANC 2021

5 – Le budget Transports et Mobilité 2021

6 – Le budget Port de la Jonction 2021

7 – Le budget Immobilier à Vocation Economique 2021

8 – Le budget Développement économique « Parcs d'Activités Economiques » 2021

IV – Les dépenses de personnel

I - Le contexte économique et financier de la LF 2021

Une récession d'ampleur inédite

Aucun pays n'est épargné par la crise actuelle qui ne ressemble à aucune autre et touche à la fois les pays avancés, les pays émergents et les pays en développement.

Elle est plus grave que celle de 2008 et une grande incertitude règne quant à son incidence sur la vie et les moyens d'existence des populations tout comme sa durée.

L'INSEE estime la perte de PIB à **9 % soit la plus forte contraction annuelle depuis la création des comptes nationaux en 1948.**

Néanmoins, les pertes d'activités s'avèrent très différentes d'un secteur à l'autre. Les branches les plus touchées sont la fabrication de matériels de transport et autres produits industriels, le transport et l'entreposage, l'hébergement et la restauration et également divers services.

I -Le contexte économique et financier de la LF 2021

Quels scénarios de reprise ?

Les prévisions réalisées par les principaux instituts de conjoncture ont trois caractéristiques :

- **Elles sont incertaines car elles dépendent de l'évolution de la situation sanitaire et du risque de nouvelles mesures contraignantes.**
- **Elles se limitent souvent à estimer la perte de PIB en 2020 et l'éventuel rebond économique en 2021.**
- **Aucune prévision ne prévoit un rebond en 2021 de nature à corriger la perte du PIB de 2020 mais plutôt un PIB cumulé entre -2 % et -5 %.**

Dans la loi de finances pour 2021, le gouvernement table sur une perte de PIB de 10 % en 2020 et un rebond de 8 % en 2021, soit une perte cumulée de 2 % sur deux années.

I - Le contexte économique et financier de la LF 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

- **Pour la Banque de France, les années 2021 et 2022 pourraient être des années de redressement graduel en fonction de la circulation intense du virus ou pas et de ses conséquences sanitaires et économiques sur le niveau d'activité avec un écart sur le PIB de plus de 10 % en fonction du scénario.**
- **En France, le choc a été largement absorbé par l'Etat grâce aux stabilisateurs automatiques et aux mesures de soutien : les entreprises ont pu amortir 70 % des pertes de valeur ajoutée et les ménages ont pu amortir également 70 % de la baisse de revenus.**
- **Selon le Haut Conseil des finances publiques, la dette publique s'établirait à 18 points de PIB au dessus de son niveau d'avant crise et 22 points au dessus de celui prévu par la loi de programmation. Cette augmentation massive intervient après une décennie quasi ininterrompue de hausse de dette et dans un contexte de croissance affaiblie qui appelle à la plus grande vigilance.**

I - Le contexte économique et financier de la LF 2021:

L'instabilité financière mondiale (extraits du rapport du FMI) :

- **Les risques à court terme pour la stabilité financière dans le monde sont maîtrisés pour le moment.**
- **Les facteurs de vulnérabilité n'en continuent pas moins d'augmenter.**
- **Les pressions sur les liquidités des entreprises risquent de dégénérer en insolvabilités.**
- **Certains systèmes bancaires pourraient souffrir d'un déficit global de fonds propres si un scénario défavorable se profile.**
- **Certains pays émergents ou préémergents connaissent des difficultés de financement qui risquent de les faire basculer dans le surendettement ou l'instabilité financière.**

I - Le contexte économique et financier de la LF 2021:

L'analyse et les recommandations du FMI :

- **Une crise entraînant des séquelles durables.**
- **Une incertitude inhabituellement élevée dans la mesure où il s'agit d'une crise de l'offre et de la demande.**
- **Les priorités : un impératif de soutien de l'économie à court terme, la prise en compte de la croissance et de l'endettement public à moyen terme.**
- **La croissance de la dette publique appelant à une augmentation des impôts progressifs ?**

I - Le contexte économique et financier de la LF 2021:

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Scénario macroéconomique associé à la LF 2021 :

- Taux annuel de croissance :

2020 : - 10 % **2021 : + 8 %**

- Taux d'inflation hors tabac :

2020 : 1 % **2021 : 0,6 %**

- Coefficient d'actualisation des bases de TH et de TFB :

rappel 2020 : 0,9 % pour la TH des résidences principales et **1,2 %**
pour les autres (THRS, THLV, TFB, TFNB et CFE)

2021 : 0,03 % soit 0.

- La trajectoire perdue des finances publiques telle que le gouvernement l'avait proposée dans la loi de programmation des finances publiques ; pas de retour des contraintes budgétaires tant que la crise n'est pas finie soit un report en 2025.

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales :

1 - LES DOTATIONS :

Les transferts financiers de l'Etat aux collectivités à périmètre constant sont en hausse de **1,2 %** pour atteindre **117,447 milliards d'euros**.
Le volume de DGF passe de **26,847 milliards d'euros** en 2020 à **26,756 milliards d'euros** en 2021.

| Détail | 2020 | Variation | Evaluation 2021 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| Dotation intercommunalité | 1 028 089 | +1,9 % | 1 048 000 |
| Dotation compensation | 6 627 794 | -1,81 % | 6 510 000 |
| TOTAL | 7 655 883 | -1,31 % | 7 558 000 |

La loi de finances prévoit une minoration faible des variables d'ajustement de **50 millions €** sans impacter le bloc communal.

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales :

LES DOTATIONS (suite) :

- Maintien des dotations de soutien à l'investissement local depuis 2019 :

Dotation politique de la ville : 150 millions €

Dotation d'équipement des territoires ruraux : 1 046 millions €

Dotation de soutien à l'investissement local : 570 millions €

La dotation d'investissement pour la rénovation énergétique de bâtiments pourra, sous conditions, être supérieure aux 80 % maximum de soutien.

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales

2 – LES MESURES FISCALES :

- suppression de la CVAE des régions.

- Abaissement du seuil de plafonnement à la valeur ajoutée de **3 % à 2 % (art 3)**:
La CET des entreprises (CVAE + CFE) sera donc limitée à **2 %**, ce qui revient à plafonner la CFE.

Pour les entreprises qui étaient plafonnées à 3%, cela représente une baisse d'1/3 des impôts de production. Pour une entreprise non assujettie à la CVAE, le poids de la CFE sera moindre et limité à 2 %.

- Les valeurs locatives des établissements industriels **sont divisées par 2 (art 4)** mais font l'objet d'une compensation intégrale de l'Etat par l'intermédiaire d'un nouveau prélèvement sur recettes de 3,29 milliards d'euros en 2021.

- Exonération temporaire de 3 ans de CET en cas de création ou d'extension d'établissement sous réserve de délibération afin de favoriser la relance économique.

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales

2 – LES MESURES FISCALES (suite) :

Transfert du produit net de TVA pour compenser la perte de TH à neutraliser

$$\begin{aligned} &= \\ &\text{Produit de bases nettes définitives de 2020} \\ &\times \\ &\text{taux TH 2017} \\ &+ \end{aligned}$$

moyenne triennale des rôles supplémentaires et de la compensation TH reçue en 2020

Le pourcentage s'applique sur la TVA de l'année N. Cette compensation sera indexée sur l'évolution nationale des recettes de TVA.

C'est un mécanisme assurantiel favorable mais qui s'inscrit dans une trajectoire de réduction continue du levier fiscal des collectivités locales.

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales

Retour sur la réforme de la Taxe d’Habitation sur les résidences principales : **Premier temps : article 5 LF 2018**

Suppression de la TH sur les résidences principales pour 80 % des contribuables à partir de 2020

Maintien de la TH sur les résidences principales pour les 20 % restants

Deuxième temps : article 16 LF 2020

Elargissement de la suppression de la TH sur les résidences principales pour les 20 % restants d’ici à 2023

Disparition de la TH sur les résidences principales d’ici à 2023 pour l’ensemble des contribuables

II – Les principales mesures de la LF 2021 impactant les collectivités territoriales

Retour sur la réforme de la Taxe d’Habitation sur les résidences principales

- La taxe d’habitation sur les résidences secondaires et les logements vacants sera maintenue après 2023 et pour les logements qui passeront d’une catégorie à une autre (principal à secondaire)
- gel des taux d’imposition et des quotités abattues au niveau de 2019
- interdiction d’augmenter le taux de la taxe d’habitation sur les résidences secondaires et les logements vacants en 2021 et 2022.

Les pouvoirs de taux des EPCI en 2021 :

- seuls les taux de la **TFB**, la **TFNB** et la **CFE** seront votés en 2021.
- le taux de CFE ne peut pas augmenter plus que celui de la TFPNB.
- la TFB n’est pas encadrée.
- le taux de la TFNB ne peut pas varier plus que le taux de la TFB.

Les EPCI vont donc percevoir :

La fiscalité économique (**CFE, CVAE, IFER, TASCUM, TAFNB**) ; **compensations FB ; FB intercommunal ; TH résidences secondaires ; Fraction de TVA nationale.**

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

nevers SLOW

III - NEVERS AGGLOMERATION EN 2021

Les ambitions déclinées dans le budget primitif 2021

Elles correspondent, en grande partie, à la fin du programme des équipements décidés lors du mandat précédent et qui n'étaient pas terminés en 2020.

Elles sont présentées comme lors du précédent mandat par ambition et sont susceptibles d'être revues en fonction des politiques publiques décidées pour le mandat à venir.

Ambition I : Un territoire qui affirme son dynamisme économique : 0,94 M€

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



Pacte Territorial : 331 K€ (réabonnement possible de 1€/ habitant + 65 K € ?)

Aide aux entreprises : 520 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.



Restaurant universitaire : 11 K€

Aide aux établissements d'enseignement supérieur (IUT) : 11 K€

PASS (1^{ère} année parcours santé) : 2 K€

Campus connecté: 2 K€

Ambition 2 : Un territoire qui conforte son attractivité : **0,40 M€**

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



L'INKUB : Aménagements intérieurs : **150 K €**

L'inkub phase 2 : Réhabilitation du bâtiment 5 de l'ancienne Caserne :
192 K€ (avance de 30 %)

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



Equipements du port de la Jonction : **57 K€**

Ambition 3 : Un territoire qui place l'humain au centre des projets : **3,78 M €**

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



Travaux et aménagements des équipements aquatiques: **140 K€**
(notamment sur l'îlot Corail)



Réhabilitation et extension du café Charbon : **860 K€**



Rénovation en mode énergie positive de la maison de la culture : **346 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 : **200 K€**

Aide à l'accession à la propriété : **300 K€**

Aides à l'habitat rue du Pont, l'Ermitage, le Banlay et Courlis : **560 K€**

Acquisition de terrains, travaux aire d'accueil des gens du voyage et étude pour la nouvelle aire : **600 K€**



Thermographie aérienne : **9 K€**

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

- Numérique (expérimentation Orange et déploiement IOT): **360 K€**

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



Etudes pour réhabilitation des déchetteries : **153 K€**

Achat bacs : **40 K€**

Travaux à l'usine de traitement : **216 K€**

Ambition 4 : Un territoire qui protège ses habitants et ses activités économiques : 6,17 M€

➤ Réduire la vulnérabilité du territoire au risque inondation



Stratégie locale de gestion du risque inondation : 1 442 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 : | 381 K€



Réhabilitation de l'usine d'eau potable : | 272 K€

Gestion patrimoniale des réseaux d'assainissement : | 605 K€

Station de traitement des eaux usées : 475 K€

Stratégie intégrée : synthèse des dépenses d'équipement :

14,57 M €

Ambition 1 : Un territoire qui affirme son dynamisme économique

➤ **0,94 M€**

Ambition 2 : Un territoire qui conforte son attractivité

➤ **0,40 M€**

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

➤ **3,78 M€**

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

➤ **6,17M€**

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

➤ Moyens de services et adaptation des équipements : **3,28 M€**

Situation et orientations budgétaires de l'agglomération

Evolution de la population de l'agglomération

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Challuy | 1 683 | 1 651 | 1 661 | 1 669 | 1 679 | 1 670 | 1 664 |
| Coulanges-lès-Nevers | 3 796 | 3 799 | 3 765 | 3 775 | 3 785 | 3 713 | 3 722 |
| Fourchambault | 4 950 | 4 772 | 4 602 | 4 430 | 4 386 | 4 287 | 4 235 |
| Garchizy | 4 008 | 4 017 | 4 000 | 3 850 | 3 849 | 3 771 | 3 781 |
| Germigny-sur-Loire | 770 | 777 | 784 | 786 | 786 | 778 | 778 |
| Gimouille | 479 | 480 | 472 | 470 | 470 | 466 | 461 |
| Marzy | 3 824 | 3 854 | 3 858 | 3 864 | 3 869 | 3 870 | 3 904 |
| Nevers | 37 026 | 36 482 | 36 186 | 35 899 | 34 799 | 34 097 | 34 353 |
| Parigny-les-Vaux | 1 030 | 1 017 | 1 001 | 988 | 996 | 996 | 999 |
| Pougues-les-Eaux | 2 467 | 2 482 | 2 514 | 2 480 | 2 462 | 2 441 | 2 426 |
| Saincaize-Meauce | 429 | 417 | 412 | 405 | 391 | 383 | 375 |
| Sermoise-sur-Loire | 1 669 | 1 669 | 1 665 | 1 655 | 1 619 | 1 585 | 1 567 |
| Varennnes-Vauzelles | 9 751 | 9 689 | 9 721 | 9 702 | 9 589 | 9 474 | 9 384 |
| TOTAL | 71 882 | 71 106 | 70 641 | 69 973 | 68 680 | 67 531 | 67 649 |

Les orientations générales du budget 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Le budget 2021 s'inscrit dans la continuité du mandat précédent notamment pour la finalisation du programme d'équipement.

Il intègre les effets des décisions prises lors du mandat précédent (fiscalité, transferts de compétences, 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 2021.

L'ensemble des dispositifs sera revu en 2021.

Une synthèse des feuilles de route établies dans chaque domaine permettra d'élaborer un nouveau projet de territoire en fonction des priorités retenues et des capacités budgétaires au travers d'un nouveau pacte fiscal et financier et d'un programme pluriannuel d'investissement prudent.

Les orientations générales du budget 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Le contexte des finances locales reste **incertain**, notamment sur l'évolution de la fiscalité et du FPIC, mais avant tout sur les effets budgétaires de la crise sanitaire et sur sa durée.

Le projet de budget 2021 a donc été établi avec ces incertitudes et dans le respect de la note de cadrage établie en octobre 2020 dont les principaux éléments portent sur :

- respect des éléments fixés dans le cadre du pacte fiscal et financier précédent.
- maintien des dépenses de fonctionnement au niveau du réalisé 2020.
- recherche de pistes d'économie là où cela est possible.
- optimisation des financements.
- pas d'inscription de nouvelles dépenses non validées ; pour les nouvelles, elles doivent être accompagnées d'un calendrier prévisionnel de réalisation.
- poursuite des autorisations de programme en cours et actualisation des crédits de paiement 2021.
- corrélation des inscriptions avec les capacités de réalisation sur l'exercice ; une planification réaliste des consommations de crédits associée à la pratique des APCP permettra d'ajuster les crédits prévus au BP 2021.
- priorisation en fonction de 4 critères : urgence, obligation, validation préalable et caractère facultatif permettant ainsi d'effectuer un arbitrage éclairé.

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

1 - LE BUDGET PRINCIPAL 2021

LE BUDGET PRINCIPAL 2021 – GENERALITES

- Le budget principal regroupe l'ensemble des **moyens généraux de l'agglomération** (administration, communication, finances, ressources humaines, informatique, marchés publics, intendance, garage, bâtiments,...) et les **compétences qui n'ont pas à être individualisées dans un budget annexe.**
- En 2021, les compétences sur le budget principal sont : **la gestion des déchets, les sports, les piscines, la culture, le climat et l'énergie, la gestion des milieux et risques, le développement numérique, l'enseignement supérieur, la cohésion sociale et l'habitat, la santé, le tourisme, l'accueil des gens du voyage , le développement économique et territorial et 2 nouvelles compétences : le réseau de chaleur et la gestion des eaux pluviales.**
- Le budget est présenté **TTC** sauf quelques activités qui sont assujetties à la TVA (locations, saisons culturelles,...).
- Il centralise les **recettes fiscales, les dotations, les reversements aux communes membres** et participe à l'**équilibre** de certains budgets annexes.
- L'instruction comptable applicable est la M14 en 2020. Elle sera remplacée ultérieurement par l'instruction M57.
- Les biens amortis sont les **biens renouvelables et ceux productifs de revenus** (bâtiments loués,...).

LE BUDGET PRINCIPAL 2021 – LES PRINCIPAUX ELEMENTS FINANCIERS

- **Compte-tenu des délais, la plupart des éléments financiers indispensables à l'élaboration du budget sont évalués (dotations, fiscalité, FPIC,...).**
- **Les recettes des services impactés par la crise sanitaire ont été réduites.**
- **Certaines dépenses, impactées par la crise, ont également été revues.**

Suivi de l'impact financier du COVID

| DETAIL | Avant COVID | CA 2020 (provisoire) | BP 2021 | 2022 |
|---------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|------|
| Entrées piscine | 950 000 | 266 105 | 370 000 | |
| Taxe de séjour | 200 000 à 250 000 | 133 462 | 150 000 | |
| Port de la Jonction | 65 000 | 33 864 | 36 000 | |
| Recettes voyageurs | 1 308 029 minimum | 1 041 333 | 1 139 000 | |
| Versement mobilité | 4 600 000 à 4 900 000 | 4 598 334 | 4 600 000 | |
| CFE | 6 849 635 | 6 827 572 | 6 830 000 | |
| CVAE | 4 087 244 | 4 089 614 | 3 599 575 | |

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

Le budget principal 2021 se présente ainsi :

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Section d'investissement | 9 253 221 |
| Section de fonctionnement | 48 102 480 |
| TOTAL | 57 355 701 |

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT - LA FISCALITE

Les taux de fiscalité directe 2020 sont 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 %**
- **Pas de taxe GEMAPI pour l'instant.**



Discussion sur le maintien ou l'évolution des taux de fiscalité ?

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT - LA FISCALITE

Simulations des conséquences financières et budgétaires en cas d'évolution de la fiscalité :

| Taxes concernées | Taux actuel | Projection | Produit fiscal supplémentaire | Impact / habitant |
|--|----------------|---------------|-------------------------------|-------------------|
| Taxe GEMAPI (40 € maximum par habitant) | 0 € / habitant | 1 €/ habitant | 67 649 € | 1 € |
| TEOM | 6,50 % | 7 % | 467 000 € | 6,90 € |
| TFPB | 0 % | 1 % | 951 000 € | 14,06 € |
| TOTAL | | | 1 485 649 € | 21,96 € |

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT - LA FISCALITE

Impact de l'évolution de la fiscalité :

A mettre en parallèle avec la suppression progressive de la taxe d'habitation :

Le produit de la TH serait de **13 770 000 €** environ en 2021.

La TH étant supprimée progressivement, les contribuables ne vont être imposés qu'à hauteur de **1 836 000 €** environ, soit une baisse globale évaluée à **11 934 000 €**.

Cela représenterait une réduction moyenne de fiscalité de **176 €** par habitant environ.

EVOLUTION DU PRODUIT ATTENDU DE LA FISCALITE

| Les principales recettes fiscales à taux constant | BP 2019 | BP 2020 | Réalisé en 2020 | BP 2021 | Evolution 2021/2020 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Taxe d'habitation | 13 765 060 | 13 927 174 | 13 768 729 | 13 770 000 | - 1,12 % |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 25 857 | 26 204 | 26 155 | 26 000 | + 0 % |
| Taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties | 121 144 | 124 491 | 123 671 | 124 000 | + 0 % |
| Total impôts ménages | 13 912 061 | 14 077 869 | 13 918 555 | 13 920 000 | - 1,12 % |
| Cotisation foncière des entreprises | 6 634 331 | 6 849 635 | 6 827 572 | 6 830 000 | - 0,72 % |
| Taxe sur les surfaces commerciales | 1 252 048 | 1 318 204 | 1 276 303 | 1 250 000 | - 5,17 % |
| Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | 4 043 057 | 4 087 244 | 4 089 614 | 3 599 575 | - 11,93 % |
| Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux | 331 470 | 336 915 | 353 676 | 360 000 | + 6,85 % |
| Total impôts entreprises | 12 260 906 | 12 591 998 | 12 547 165 | 12 039 575 | - 4,39 % |
| Taxe enlèvement des Ordures Ménagères | 5 996 667 | 6 064 016 | 6 078 345 | 6 080 000 | + 0,26 % |
| Taxe de séjour | 200 000 | 200 000 | 133 471 | 150 000 | - 25 % |
| TOTAL RECETTES FISCALES | 32 369 634 | 32 933 883 | 32 664 065 | 32 189 575 | -2,26 % |

EVOLUTION DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES

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

| Détail des allocations compensatrices | BP 2019 | BP 2020 | Evaluation BP 2021 |
|--|------------------|------------------|--------------------|
| Taxe d'habitation | 1 152 520 | 1 213 060 | 1 220 000 |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 6 | 6 | 6 |
| CFE – Réduction des bases des créations d'établissements | 818 | 1 051 | 1 200 |
| CFE – Exonérations en Zones d'Aménagement du Territoire | 2 371 | 1 412 | 1 000 |
| CFE – Autres allocations | 91 412 | 97 364 | 100 000 |
| CVAE – Part relative aux exonérations compensées | 3 629 | 2 370 | 1 500 |
| TOTAL | 1 250 756 | 1 315 263 | 1 323 706 |

EVOLUTION DES AUTRES ELEMENTS FINANCIERS DETERM

| | BP 2019 | Réalisé 2019 | BP 2020 | Réalisé 2020 | BP 2021 | Evolution 2021/2020 |
|--|------------|--------------|------------|---|------------|------------------------|
| RECETTES | | | | | | |
| Dotation d'intercommunalité | 1 024 000 | 996 058 | 1 028 089 | 1 028 089 | 1 048 000 | +1,9 % |
| Dotation de compensation | 6 754 000 | 6751 227 | 6 627 794 | 6 627 794 | 6 510 000 | - 1,81% |
| FCTVA (investissement et fonctionnement) | 2 112 000 | 1 844 729 | 1 005 000 | 726 360 | 1 305 000 | +29,85 % |
| FPIC | | | | | | |
| Dépenses | 321 000 | 311 848 | 300 000 | 349 433 | 350 000 | + 16,66 % |
| Recettes | 489 000 | 512 725 | 500 000 | 530 376 | 530 000 | + 6 % |
| Solde | 168 000 | 200 877 | 200 000 | 180 943 | 190 000 | - 5 % |
| DEPENSES | | | | | | |
| Attribution de compensation | 13 950 000 | 14 014 042 | 13 380 000 | 13 377 071 | 12 750 000 | - 4,71 % |
| Dotation de Solidarité Communautaire | 1 850 000 | 1 843 866 | 1 846 000 | 1 845 435 | 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 (Port et Transports) | 2 006 047 | 1 463 170 | 2 461 105 | En attente CA 2020 – 2 890 103€ maximum | 1 678 164 | - 31,8 % |

EVOLUTION DE LA DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE

La dotation de solidarité communautaire est une dépense facultative qui représente **1 846 000 € en fonctionnement** pour l'agglomération de Nevers.

Une réflexion sur son évolution est nécessaire notamment en transformant une partie de la DSC en investissement sous forme de fonds de concours aux communes.

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

Récapitulatif des recettes de fonctionnement :

| Recettes de fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 | Evolution 2021/2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Atténuation de charges (remboursement frais de personnel) | 75 000 | 50 000 | 60 000 | + 20 % |
| Produits des services | 2 220 151 | 2 580 200 | 3 365 619 | + 30,44 % |
| Impôts et taxes | 33 226 072 | 33 513 886 | 32 826 000 | - 2,06 % |
| Dotations et participations | 10 238 502 | 10 406 895 | 10 492 113 | + 0,82 % |
| Autres produits de gestion courante | 333 208 | 236 212 | 268 629 | + 13,72 % |
| Produits exceptionnels | 169 659 | 204 300 | 190 119 | - 6,95 % |
| Reprise sur provisions | 7 000 | | 0 | - 100 % |
| TOTAL RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT | 46 269 592 | 46 991 493 | 47 202 480 | + 0,45 % |
| Opérations d'ordre entre sections | 687 384 | 710 000 | 900 000 | + 27 % |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | 687 384 | 710 000 | 900 000 | + 27 % |
| TOTAL GENERAL | 46 956 976 | 47 701 493 | 48 102 480 | + 0,84 % |

Récapitulatif des dépenses de fonctionnement

| Dépenses de fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 | Evolution 2021/2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Charges de personnel | 7 589 900 | 8 993 000 | 8 969 800 | - 0,25 % |
| Charges à caractère général | 10 018 725 | 10 124 172 | 12 976 236 | + 28,17 % |
| Atténuations de produits (AC, DSC, FNGIR, FPIC) | 19 606 347 | 19 011 347 | 18 431 347 | - 3,05 % |
| Autres charges de gestion courante | 7 004 820 | 6 958 587 | 4 893 807 | - 29,67 % |
| TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTE | 44 219 792 | 45 087 106 | 45 271 190 | + 0,41 % |
| Charges financières | 973 | 11 000 | 1 000 | - 91 % |
| Charges exceptionnelles | 41 285 | 2 900 | 2 600 | - 10,34 % |
| TOTAL DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT | 44 262 050 | 45 101 006 | 45 274 790 | + 0,39 % |
| Autofinancement | 327 034 | 200 000 | 0 | - 100 % |
| Opérations d'ordre entre sections | 2 367 892 | 2 400 487 | 2 827 690 | + 17,80 % |
| TOTAL DEPENSES ORDRE FONCTIONNEMENT | 2 694 926 | 2 600 487 | 2 827 690 | + 17,80 % |
| TOTAL GENERAL | 46 956 976 | 47 701 493 | 48 102 480 | + 0,84 % |

La section d'investissement – Les recettes

| Recettes d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Amortissements | 2 367 892 | 2 400 487 | 2 827 690 |
| Autofinancement | 327 034 | 200 000 | 0 |
| Sous Total | 2 694 926 | 2 600 487 | 2 827 690 |
| Emprunt | 6 718 198 | 3 385 779 | 3 373 814 |
| FCTVA | 2 104 000 | 1 000 000 | 1 300 000 |
| Opérations pour compte de tiers | 792 812 | 101 145 | 0 |
| Opérations ordres - cessions | 10 134 000 | | 0 |
| Remboursement avance | | | 0 |
| Produit des cessions | | 39 000 | 72 864 |
| Subventions | 7 374 999 | 5 067 551 | 1 678 853 |
| TOTAL | 29 818 935 | 12 193 962 | 9 253 221 |

L'emprunt d'équilibre inscrit pour un montant de 3 373 814 € pourra être revu lors de la reprise des excédents du compte administratif 2020 et en fonction de l'avancée du programme d'investissement.

La section d'investissement – Les dépenses

Envoyé en préfecture le 17/02/2021
 Reçu en préfecture le 17/02/2021
 Affiché le
 ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Finances

| Dépenses d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Réseau eaux pluviales | | | 300 000 |
| Bâtiments | 52 500 | 70 000 | 124 000 |
| Climat energie | 5 672 531 | 1 784 049 | 355 208 |
| Cohésion sociale | | 35 000 | 0 |
| Communication | 50 000 | 5 000 | 40 000 |
| Culture | 3 900 000 | 3 233 000 | 1 351 100 |
| Développement économique | 2 443 000 | 502 000 | 927 000 |
| Enseignement supérieur (dont Campus, PASS, RU et IUT) | 57 670 | 168 700 | 26 000 |
| Equipe rivière | 35 000 | 78 000 | 81 000 |
| Finances | 11 784 384 | 899 558 | 1 022 000 |
| <i>dont remboursement du capital</i> | 122 000 | 122 000 | 122 000 |
| <i>dont avance budget BIV</i> | 1 100 000 | 70 000 | 0 |
| <i>dont transfert compte 20 - 23</i> | 9 905 000 | | 0 |
| <i>dont quote part subvention (ordre)</i> | 657 384 | 707 558 | 900 000 |
| Garage | 379 000 | 368 000 | 260 000 |
| Gens du voyage | 500 000 | 200 000 | 600 000 |
| Habitat | 900 000 | 777 000 | 1 064 000 |
| Informatique | 346 700 | 260 000 | 304 000 |
| Administration – Marchés publics | 3 000 | 20 000 | 15 000 |
| Milieus et risques | 972 181 | 1 500 012 | 1 478 641 |
| Numérique | 50 000 | 183 000 | 360 000 |
| Ordures ménagères | 402 000 | 1 438 840 | 409 000 |
| Politique partenariale | 120 000 | | 0 |
| Ressources Humaines | 3 400 | 5 000 | 0 |
| Santé | 207 569 | 227 038 | 0 |
| Sports communautaires (dont piscines) | 1 720 000 | 199 721 | 185 000 |
| Tourisme | 220 000 | 240 044 | 20 000 |
| PACTE (aides aux entreprises) | | | 331 272 |
| TOTAL | 29 818 935 | 12 193 962 | 9 253 221 |

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Suivi des Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2021 ; de nouvelles autorisations sont susceptibles d'être ouvertes en fonction du projet de mandat.

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP exercices suivants | Total |
|-----------------------------|----------------|------------|-----------------------|-----------|
| Café Charbon | 4 920 000 | 860 000 | 0 | 5 780 000 |
| Rénovation MCNA | 5 604 104,18 | 345 895,82 | | 5 950 000 |
| Risque inondation – MO ADN | 855 664,80 | 1 239 488 | 4 552 847,20 | 6 648 000 |
| Risque inondation – MO Etat | 440 000 | 202 500 | 1 457 500 | 2 100 000 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

LE BUDGET PRINCIPAL 2021 – PRESENTATION DE LA DETTE

ETAT DE LA DETTE 2021 - Pas d'emprunt nouveau contracté en 2020 entrant dans le capital à rembourser

| ANNÉE | LIBELLÉ | PRÊTEUR | DURÉE EN ANNÉES | TYPE TAUX | INDICE | MARGE (%) | TAUX ACTUARIEL (%) | DATE 1ÈRE ECHEANCE | CAPITAL INITIAL | ENCOURS AU 01/01/2021 | INTÉRÊT | AMORT | ANNUITÉ |
|-------|------------------|---------|-----------------|-----------|-------------|-----------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 2011 | solde tirage clf | CFFL | 14 | Révisable | EURIBOR01 M | 0,41 | 0,31 | 01/02/2012 | 1 141 345 | 414 416,96 | 0,00 | 81 524,64 | 81 524,64 |
| 2016 | PTZ TEPCV MCNA | CDC | 20 | Fixe | TAUX FIXE | | 0,00 | 01/08/2017 | 795 000 | 636 000,00 | 0,00 | 39 750,00 | 39 750,00 |
| | | | | | | | | | 1 936 345 | 1 050 416,96 | 0,00 | 121 274,64 | 121 274,64 |

LE BUDGET PRINCIPAL 2021

TABLEAU AMORTISSEMENT PRÉVISIONNEL Volume à rembourser constant jusqu'en 2025.

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|----------------------|--------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 2021 | 1 050 416,96 | 121 274,64 | 0,00 | 121 274,64 |
| 2022 | 929 142,32 | 121 274,64 | 0,00 | 121 274,64 |
| 2023 | 807 867,68 | 121 274,64 | 0,00 | 121 274,64 |
| 2024 | 686 593,04 | 121 274,64 | 0,00 | 121 274,64 |
| 2025 | 565 318,40 | 121 274,64 | 0,00 | 121 274,64 |
| 2026 | 444 043,76 | 46 543,76 | 0,00 | 46 543,76 |
| 2027 | 397 500,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2028 | 357 750,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2029 | 318 000,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2030 | 278 250,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2031 | 238 500,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2032 | 198 750,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2033 | 159 000,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2034 | 119 250,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2035 | 79 500,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| 2036 | 39 750,00 | 39 750,00 | 0,00 | 39 750,00 |
| TOTAL GENERAL | | 1 050 416,96 | 0,00 | 1 050 416,96 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

2 - LE BUDGET EAU 2021

2 - LE BUDGET EAU 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

- Le budget eau applique l'instruction comptable M49 relative aux Services Publics Industriels et Commerciaux gérant la distribution d'eau potable.
- Ce budget est **autonome**, c'est-à-dire que le prix du m³ d'eau facturé doit couvrir le coût du service, sans subvention d'exploitation du budget principal.
- Ce budget est géré **hors taxe**.
- Les dépenses d'équipement sont **toutes amortissables** en fonction des durées préconisées par l'instruction et votées par le conseil communautaire.
- La **gestion de l'eau est mixte**, c'est-à-dire à la fois en régie directement par les services de l'agglomération et également en délégation pour les villes de Nevers et Varennes-Vauzelles.
- De plus, une convention de prestation de service permet de desservir la ville de Chevenon.

LE BUDGET EAU 2021

Le budget eau 2021 se présente ainsi :

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Section d'investissement | 3 330 062 |
| Section de fonctionnement | 4 277 900 |
| TOTAL | 7 607 962 |

LE BUDGET EAU 2021

| Recettes d'exploitation | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ventes de produits et prestations | 3 765 520 | 4 198 000 | 4 203 000 |
| <i>dont ventes d'eau régie</i> | <i>1 748 767</i> | <i>1 849 000</i> | <i>1 865 000</i> |
| <i>dont surtaxe DSP</i> | <i>1 481 753</i> | <i>1 524 000</i> | <i>1 524 000</i> |
| Amortissement des subventions | 90 803 | 75 550 | 41 000 |
| Autres produits | 57 100 | 58 400 | 33 900 |
| TOTAL | 3 913 423 | 4 331 950 | 4 277 900 |

| Dépenses d'exploitation | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Charges de personnel | 1 035 570 | 1 027 800 | 1 009 720 |
| Charges à caractère général | 1 126 514 | 1 075 400 | 1 040 800 |
| Redevances | 230 000 | 350 000 | 324 000 |
| Charges financières | 20 623 | 65 000 | 62 000 |
| Autres | 48 000 | 161 312 | 56 000 |
| Autofinancement | 369 542 | 281 000 | 505 165 |
| Amortissement | 1 083 174 | 1 179 320 | 1 180 215 |
| Provisions | | | 100 000 |
| Dépenses imprévues | | 192 118 | 0 |
| TOTAL | 3 913 423 | 4 331 950 | 4 277 900 |

LE BUDGET EAU 2021

| Recettes d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Autofinancement | 369 542 | 281 000 | 505 165 |
| Reserves | Au BS | Au BS | Au BS |
| Subventions | 438 006 | 723 600 | 750 000 |
| Divers remboursements | | | 45 000 |
| Emprunt | 5 623 981 | 2 870 000 | 849 682 |
| Opération pour compte de tiers | 20 000 | | 0 |
| Opération d'ordre transfert de compte (amortissements) | 1 083 174 | 1 179 320 | 1 180 215 |
| TOTAL | 7 534 703 | 5 053 920 | 3 330 062 |

| Dépenses d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Etudes - Logiciels,... | 225 000 | 10 000 | 5 800 |
| Matériels - petits travaux | 697 500 | 877 000 | 228 200 |
| Travaux | 6 335 900 | 3 522 600 | 2 653 262 |
| Sous total dépenses d'équipement | 7 258 400 | 4 409 600 | 2 887 262 |
| Quote part subventions (op ordre) | 90 803 | 75 550 | 41 000 |
| Remboursement du capital | 165 500 | 281 000 | 401 800 |
| Opération pour compte de tiers | 20 000 | | 0 |
| Dépenses imprévues | | 287 770 | 0 |
| TOTAL | 7 534 703 | 5 053 920 | 3 330 062 |

Budget eau 2021 - Les principales orientations budgétaires sont :

Section d'exploitation : les recettes

- Les recettes de vente d'eau; elles sont basées sur les volumes facturés en 2020 : **1 865 K €** pour les ventes en régie et **1 524 K €** pour les ventes réalisées dans le cadre de la Délégation de Service Public.
- 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 €**. Pas de changement par rapport à 2020.

Budget eau 2021

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.
- Augmentation des frais d'études notamment pour le chemisage des drains P4 Soulangy et une étude hydraulique pour Parigny: 93 K €:
- la part du personnel payé sur le budget assainissement et refacturé à l'eau s'élève à 135 K €.
- augmentation des intérêts de la dette en lien avec l'emprunt contracté pour financer l'usine d'eau potable : 61 K €.
- inscription d'une provision de 100 K € pour intégrer divers impayés susceptibles d'être admis en non-valeur.

Budget eau 2021

Section d'investissement : les recettes

- Subvention FEDER pour l'usine d'eau potable encaissée quand les travaux seront terminés : **750 000 €**
- Inscription d'un emprunt d'équilibre qui sera revu au budget supplémentaire et également en fonction de la réalisation du programme d'investissement : **849 682 €**
- Inscription d'une somme permettant de régulariser les montants versés sur les marchés de travaux : **45 K €.**

Budget eau 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Section d'investissement : les dépenses :

Elles correspondent au volume inscrit dans le Programme Pluriannuel d'Investissement précédent.

- Travaux de réseau sur les communes de l'agglomération (répartition en cours) : **1 381 K €**
- Fin des travaux de réhabilitation de l'usine d'eau potable située à Sermoise : **1 272 K €.**
- Divers travaux sur l'ensemble du territoire de sécurisation, de renouvellement de compteurs, d'équipement et véhicules : **228 K€**
- Achat d'un module complémentaire pour le logiciel de facturation : **5,8 K €.**
- Remboursement du capital des emprunts : **409 K €.**

BUDGET EAU 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021
Reçu en préfecture le 17/02/2021
Affiché le
ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Suivi des Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2021 ; de nouvelles autorisations sont susceptibles d'être ouvertes en fonction du projet de mandat.

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP exercices suivants | Total |
|---|----------------|--------------|-----------------------|-----------|
| Réhabilitation de l'usine d'eau potable | 5 037 948,80 | 1 272 051,20 | 0 | 6 310 000 |

LE BUDGET EAU 2020 – PRESENTATION DE LA DETTE


ETAT DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2021

L'EMPRUNT CONTRACTE POUR L'USINE D'EAU POTABLE A FAIT L'OBJET DE 2 VERSEMENTS DONT UN EN 2020
 CELA EXPLIQUE L'AUGMENTATION DES CHARGES FINANCIERES EN 2021

| ANNÉE RÉALISATION | LIBELLÉ | PRÊTEUR | DURÉE EN ANNÉES | TYPE TAUX | INDICE | MARGE (%) | TAUX ACTUARIEL (%) | DATE 1ÈRE ECHEANCE | CAPITAL | ENCOURS AU 01/01/2021 | ICNE | INTÉRÊT | AMORT | ANNUITÉ |
|-------------------|-----------------|------------------------|-----------------|-----------|------------|-----------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 2011 | RESEAUX | DEXIA CLF - DEXIA CLF | 14 | Révisable | EURIBOR01M | 0,41 | 0,31 | 01/02/2012 | 1 200 000 | 435 713,98 | 0,00 | 0,00 | 85 714,32 | 85 714,32 |
| 2009 | Emprunt marzy | BP - Banque populaire | 15 | Fixe | TAUX FIXE | 0,00 | 4,20 | 17/03/2010 | 20 000 | 6 591,11 | 60,03 | 258,27 | 1 547,43 | 1 805,70 |
| 2015 | Parigny - Pinay | CRCA - CREDIT AGRICOLE | 10 | Fixe | TAUX FIXE | 0,00 | 1,41 | 19/08/2015 | 75 000 | 35 030,96 | 43,11 | 444,23 | 7 598,09 | 8 042,32 |
| 2018 | Emprunt 2018 | CACRACL - CALYON | 18 | Fixe | TAUX FIXE | 0,00 | 1,12 | 21/04/2019 | 1 240 000 | 1 124 266,69 | 2 280,47 | 12 261,86 | 66 133,33 | 78 395,19 |
| 2019 | Emprunt 2019 | CRCA - CREDIT AGRICOLE | 25 | Fixe | TAUX FIXE | 0,00 | 0,84 | 30/07/2020 | 5 870 000 | 5 752 600,00 | 7 632,96 | 47 148,39 | 234 800,00 | 281 948,39 |
| | | | | | | | | | 8 405 000 | 7 354 202,74 | 10 016,57 | 60 112,75 | 395 793,17 | 455 905,92 |

LE BUDGET EAU 2021

TABLEAU PRÉVISIONNEL EAU

Envoyé en préfecture le 17/02/2021
Reçu en préfecture le 17/02/2021
Affiché le 
ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 2021 | 7 354 202,75 | 395 793,17 | 60 112,75 | 455 905,92 |
| 2022 | 6 958 409,58 | 395 963,63 | 57 123,24 | 453 086,87 |
| 2023 | 6 562 445,95 | 396 138,26 | 54 262,20 | 450 400,46 |
| 2024 | 6 166 307,69 | 396 317,27 | 51 424,56 | 447 741,83 |
| 2025 | 5 769 990,42 | 390 647,95 | 48 552,70 | 439 200,65 |
| 2026 | 5 379 342,47 | 308 075,70 | 45 845,57 | 353 921,27 |
| 2027 | 5 071 266,77 | 300 933,32 | 43 159,17 | 344 092,49 |
| 2028 | 4 770 333,45 | 300 933,32 | 40 492,44 | 341 425,76 |
| 2029 | 4 469 400,13 | 300 933,32 | 37 786,33 | 338 719,65 |
| 2030 | 4 168 466,81 | 300 933,32 | 35 099,94 | 336 033,26 |
| 2031 | 3 867 533,49 | 300 933,32 | 32 413,53 | 333 346,85 |
| 2032 | 3 566 600,17 | 300 933,32 | 29 738,73 | 330 672,05 |
| 2033 | 3 265 666,85 | 300 933,32 | 27 040,70 | 327 974,02 |
| 2034 | 2 964 733,53 | 300 933,32 | 24 354,29 | 325 287,61 |
| 2035 | 2 663 800,21 | 300 933,32 | 21 667,88 | 322 601,20 |
| 2036 | 2 362 866,89 | 300 933,32 | 18 985,01 | 319 918,33 |
| 2037 | 2 061 933,57 | 300 933,57 | 16 295,06 | 317 228,63 |
| 2038 | 1 761 000,00 | 234 800,00 | 13 885,49 | 248 685,49 |
| 2039 | 1 526 200,00 | 234 800,00 | 11 936,65 | 246 736,65 |
| 2040 | 1 291 400,00 | 234 800,00 | 9 987,81 | 244 787,81 |
| 2041 | 1 056 600,00 | 234 800,00 | 8 038,97 | 242 838,97 |
| 2042 | 821 800,00 | 234 800,00 | 6 090,13 | 240 890,13 |
| 2043 | 587 000,00 | 234 800,00 | 4 141,29 | 238 941,29 |
| 2044 | 352 200,00 | 234 800,00 | 2 192,45 | 236 992,45 |
| 2045 | 117 400,00 | 117 400,00 | 365,41 | 117 765,41 |
| TOTAL GENERAL | | 7 354 202,75 | 700 992,30 | 8 055 195,05 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

3 - LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

3 - LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

- Le budget assainissement applique l'instruction comptable M49 relative aux Services Publics Industriels et Commerciaux gérant le réseau assainissement.
- Ce budget est **autonome**, c'est-à dire que la redevance d'assainissement facturée doit couvrir le coût du service, sans subvention d'exploitation du budget principal.
- Ce budget est géré **hors taxe**.
- Les dépenses d'équipement sont **toutes amortissables** en fonction des durées préconisées par l'instruction et votées par le conseil communautaire.
- La gestion de l'assainissement est en **délégation de service public** par la Société Véolia.

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

Le budget assainissement 2021 se présente ainsi :

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Section d'investissement | 2 668 868 |
| Section de fonctionnement | 3 341 568 |
| TOTAL | 6 010 436 |

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

| Recettes d'exploitation | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Ventes de produits et prestations | 3 050 222 | 3 156 000 | 3 103 000 |
| <i>dont surtaxe DSP</i> | 2 149 422 | 2 287 000 | 2 200 000 |
| <i>dont part à reverser au délégataire</i> | 715 000 | 688 000 | 702 000 |
| <i>dont redevance modernisation des réseaux</i> | 123 300 | 181 000 | 130 000 |
| Amortissement des subventions | 181 950 | 179 968 | 179 968 |
| Autres produits | 53 500 | 22 600 | 58 600 |
| TOTAL | 3 285 672 | 3 358 568 | 3 341 568 |

| Dépenses d'exploitation | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Charges de personnel | 356 550 | 516 700 | 526 640 |
| Charges à caractère général | 951 450 | 1 016 350 | 1 139 100 |
| <i>dont reversement de la part délégataire</i> | 715 000 | 688 000 | 702 000 |
| Redevance modernisation des réseaux | 123 300 | 181 000 | 150 000 |
| Charges financières | 34 821 | 43 000 | 37 000 |
| Charges exceptionnelles - autres | 52 320 | 45 698 | 38 500 |
| Autofinancement | 710 584 | 357 000 | 201 214 |
| Amortissement | 1 056 647 | 1 198 820 | 1 219 114 |
| Provisions | | | 30 000 |
| TOTAL | 3 285 672 | 3 358 568 | 3 341 568 |

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

| Recettes d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Autofinancement | 710 584 | 357 000 | 201 214 |
| Opérations pour compte de tiers | 100 000 | 50 000 | 26 500 |
| Subventions | | 300 000 | 14 000 |
| Amortissement | 1 056 647 | 1 198 820 | 1 219 114 |
| Emprunt | 282 419 | 741 938 | 1 208 040 |
| TOTAL | 2 149 650 | 2 647 758 | 2 668 868 |

| Dépenses d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Matériels - petits travaux | 915 000 | 960 790 | 1 046 400 |
| Travaux - études | 600 000 | 1 100 000 | 1 061 000 |
| Quote part subv (op ordres) | 181 950 | 179 968 | 179 968 |
| Opérations pour compte de tiers | 100 000 | 50 000 | 26 500 |
| Remboursement du capital | 352 700 | 357 000 | 355 000 |
| TOTAL | 2 149 650 | 2 647 758 | 2 668 868 |

Le budget assainissement 2021 – Les principales orientations budgétaires sont :

L'ensemble des recettes est calculé en fonction des coûts et des volumes prévisionnels facturés correspondant aux volumes de 2020.

Les principales recettes d'exploitation sont :

- Part communautaire reversée par la Saur pour Véolia : **1 614 K €.**
- Part Véolia encaissée et reversée : **702 K €.**
- Part communautaire : **586 K €.**
- Redevance modernisation des réseaux : **130 K € (reversée à l'agence de l'eau Loire Bretagne).**
- La mise à disposition de personnel au SPANC : **41 K €.**
- Travaux facturés : **30 K €.**
- participation de Véolia aux frais de facturation : **30 K €.**

Le budget assainissement 2021 – Les principales orientations budgétaires sont :

Les principales dépenses d'exploitation sont :

- Reversement de la part Véolia : 702 K €.
- Entretien du réseau : 105 k €.
- Contrôle des raccordements par Véolia : 125 K €.
- Etudes pour la recherche de micropolluants et de sables : 62 K €.
- Charges de personnel : 526,6 K € (dont 150 K € reversés à d'autres budgets).
- Reversement redevance modernisation des réseaux : 150 K € (dont 20 K € relatifs à des arriérés).
- Charges financières : 37 K €.
- Provisions pour impayés : 30 K €.
- Dotation aux amortissements : 1 219 K €.
- Virement à la section d'investissement : 201 K €.

Le budget assainissement 2021 – Les principales orientations budgétaires sont :

Les principales recettes d'investissement :

- Subventions inscrites : 14 K €
- Autofinancement : 201 K €.
- Amortissements : 1 219 K €.
- Emprunt d'équilibre : **1 208 K €** (revu au budget supplémentaire lors de la reprise des résultats).

L'autofinancement (201 214 €) est inférieur au remboursement du capital des emprunts (**355 000 €**), mais en le cumulant avec les amortissements (1 219 114 €) qui sont une seconde forme de prélèvement, ils deviennent supérieurs au remboursement de la dette à hauteur de **1 065 328 €**.

Le budget assainissement 2021 – Les principales orientations budgétaires sont :

Les principales dépenses d'investissement :

- Remboursement capital de la dette : 355 K €**
- Amortissement des subventions d'équipement : 180 K €.**
- Remplacement 2 véhicules : 26 K €.**
- Travaux sur réseau assainissement Challuy, Coulanges et Nevers :
1 020 K €.**
- Crédit de paiement 2021 pour station traitement eaux usées Saincaize :
475 K €.**
- Divers travaux programmés : 585 K € (Entrée sud Nevers, Garchizy J.
Grimau, Nevers François Mitterrand , les Eduens et traitement des sables).**

BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Suivi des Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2021 ; de nouvelles autorisations sont susceptibles d'être ouvertes en fonction du projet de mandat.

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP exercices suivants | Total |
|---|----------------|---------|-----------------------|-----------|
| Station de traitement des eaux usées de Saincaize Cité de la Gare | 0 | 475 000 | 714 640 | 1 189 640 |

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021 – PRESENTATION DE LA DETTE

Envoyé en préfecture le 17/02/2021
 Reçu en préfecture le 17/02/2021
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

ETAT DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2021

DETTE ANCIENNE BENEFICIAINT DE TAUX BAS

| ANNÉE RÉALISATION | LIBELLÉ | PRÊTEUR | DURÉE EN ANNÉES | TYPE TAUX | INDICE | MARGE (%) | TAUX ACTUEL (%) | DATE 1ÈRE ECHEANCE | CAPITAL | ENCOURS AU 01/01/2021 | ICNE | INTÉRÊT | AMORT | ANNUITÉ |
|-------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-----------|-----------------|--------------------|------------------|-----------------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 2008 | Renégociation de dette | CACRACL - CALYON | 18 | Révisable | EURIBOR 01M | 0,08 | 0,00 | 25/01/2009 | 1 200 000 | 403 344,71 | 0,00 | 0,00 | 59 026,08 | 59 026,08 |
| 2007 | step fouchambault garchizy | CACRACL - CALYON | 25 | Variable | TAM | 0,08 | 0,67 | 31/12/2008 | 3 000 000 | 1 440 000,00 | 0,00 | 7 200,00 | 120 000,00 | 127 200,00 |
| 2011 | réseaux | DEXIA CLF - DEXIA CLF | 14 | Révisable | EURIBOR 01M | 0,41 | 0,30 | 01/02/2012 | 2 200 000 | 798 809,32 | 0,00 | 0,00 | 157 142,88 | 157 142,88 |
| 2011 | Emprunt AELB | AELB - Agence Eau Loire Bretagne | 16 | Fixe | TAUX FIXE | | 0,00 | 30/12/2013 | 99 482 | 49 741,03 | 0,00 | 0,00 | 6 632,13 | 6 632,13 |
| 2009 | Parigny Bourg | CRCA - Crédit Agricole | 25 | Fixe | TAUX FIXE | | 4,80 | 02/02/2010 | 85 000 | 59 121,84 | 2 468,49 | 2 861,49 | 3 050,28 | 5 911,77 |
| 2011 | Parigny Pinay | CRCA - Crédit Agricole | 20 | Fixe | TAUX FIXE | | 4,34 | 26/03/2012 | 150 000 | 97 819,14 | 53,79 | 4 063,76 | 7 126,76 | 11 190,52 |
| | | | | | | | | | 6 734 482 | 2 848 836,04 | 2 522,28 | 14 125,25 | 352 978,13 | 367 103,38 |

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

TABLEAU PRÉVISIONNEL ASSAINISSEMENT

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 2021 | 2 848 836,04 | 352 978,13 | 14 125,25 | 367 103,38 |
| 2022 | 2 495 857,91 | 353 434,99 | 13 068,39 | 366 503,38 |
| 2023 | 2 142 422,92 | 353 912,39 | 11 990,99 | 365 903,38 |
| 2024 | 1 788 510,53 | 354 411,29 | 10 892,09 | 365 303,38 |
| 2025 | 1 434 099,24 | 354 932,66 | 9 770,72 | 364 703,38 |
| 2026 | 1 079 166,58 | 211 429,54 | 8 625,88 | 220 055,42 |
| 2027 | 867 737,04 | 189 066,14 | 7 456,51 | 196 522,65 |
| 2028 | 678 670,90 | 137 156,92 | 6 261,49 | 143 418,41 |
| 2029 | 541 513,98 | 134 462,61 | 5 039,68 | 139 502,29 |
| 2030 | 407 051,37 | 135 112,44 | 3 789,85 | 138 902,29 |
| 2031 | 271 938,93 | 135 791,29 | 2 510,76 | 138 302,05 |
| 2032 | 136 147,64 | 125 130,23 | 1 381,54 | 126 511,77 |
| 2033 | 11 017,41 | 5 378,54 | 533,23 | 5 911,77 |
| 2034 | 5 638,87 | 5 638,87 | 272,90 | 5 911,77 |
| TOTAL GENERAL | | 2 848 836,04 | 95 719,28 | 2 944 555,32 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

4 - LE BUDGET SPANC 2021

4 - LE BUDGET SPANC 2021

- Le budget SPANC (Service Public d'Assainissement Non Collectif) applique l'instruction comptable M49 relative aux Services Publics Industriels et Commerciaux gérant le réseau assainissement.
- Ce budget est **autonome**, c'est-à dire que la redevance d'assainissement facturée doit couvrir le coût du service, sans subvention d'exploitation du budget principal.
- Ce budget est géré **TTC**.
- Les dépenses d'équipement sont minimales et **toutes amortissables** en fonction des durées préconisées par l'instruction et votées par le conseil communautaire.

LE BUDGET SPANC 2021

Le budget SPANC 2021 se présente ainsi :

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Section d'investissement | 515 € |
| Section de fonctionnement | 114 515 € |
| TOTAL | 115 030€ |

Section de fonctionnement

| Recettes de fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Vidanges assainissement non collectif | 25 000 | 40 000 | 41 515 |
| Contrôles - diagnostics | 52 000 | 45 000 | 40 000 |
| Travaux | | | 30 000 |
| Autres produits | 4 500 | 3 000 | 3 000 |
| TOTAL | 81 500 | 88 000 | 114 515 |

| Dépenses de Fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Marché entretien et diagnostic SPANC | 25 000 | 40 000 | 33 000 |
| Charges de personnel | 42 500 | 39 000 | 70 000 |
| Autres dépenses | 13 485 | 8 485 | 11 000 |
| Amortissement | 515 | 515 | 515 |
| TOTAL | 81 500 | 88 000 | 114 515 |

Section d'investissement

Finances

| Recettes d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| Amortissement | 515 | 515 | 515 |

| Dépenses d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Dépenses non affectées | 515 | 515 | |
| Matériel | | | 515 |

Le budget SPANC 2021 – Les principales orientations budgétaires sont :

Les contrôles effectués par le SPANC étant inférieurs aux besoins, ils sont revalorisés en 2021 et nécessitent un renfort de personnel : + 31 K €.

En investissement, l'amortissement permettra de financer l'achat de matériel.

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

5 - LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

5 - LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

- Le budget transports et mobilités regroupe l'organisation du réseau de transports et l'ensemble des services et aménagements pour les modes de déplacements doux.
- Le budget annexe transports et mobilités applique l'instruction comptable M43 relative aux services publics locaux de transport de personnes.
- Ce budget, comme pour la plupart des réseaux, perçoit une **subvention d'équilibre du budget principal** en complément des recettes du réseau, du versement mobilité payé par les employeurs de plus de 11 salariés et de diverses dotations.
- Depuis le 1^{er} janvier 2020, un nouveau contrat de Délégation de Service Public (DSP) est en place.

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

- 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.

5 - LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

L'impact du COVID étant moins important qu'initialement prévu sur ce budget, les montants inscrits se rapprochent des crédits correspondants à une année de fonctionnement classique.

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Le budget Transports et Mobilités 2021 se présente ainsi :

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Section d'investissement | 1 560 232 € |
| Section de fonctionnement | 8 320 635 € |
| TOTAL | 9 880 867 € |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Section d'exploitation

| Recettes d'exploitation | BP 2019 (TTC) | BP 2020 (HT) | BP 2021 (HT) |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Versement mobilité | 4 600 000 | 4 600 000 | 4 600 000 |
| Compensation reversement seuil | | | |
| Versement mobilité | 74 000 | 37 000 | 39 600 |
| Recettes voyageurs et annexes reversées par l'exploitant | (dans DSP) | 823 029 | 1 430 000 |
| Subvention d'équilibre du budget principal | 2 050 000 | 2 299 539 | 1 548 164 |
| DGD + subventions | 545 352 | 588 131 | 693 371 |
| Amortissement des subventions d'équipement | 3 223 | 0 | 0 |
| Divers | 20 000 | 9 900 | 9 500 |
| TOTAL | 7 292 575 | 8 357 599 | 8 320 635 |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Section d'exploitation

| Dépenses d'exploitation | BP 2019(TTC) | BP 2020(HT) | BP 2021 (HT) |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Contribution versée au délégataire | 5 605 917 | 6 724 595 | 7 005 000 |
| Charges de personnel | 200 600 | 224 950 | 223 630 |
| Fonctionnement du service | 415 168 | 221 304 | 273 000 |
| Remboursement Versement Mobilité | 10 000 | 7 000 | 5 000 |
| Charges financières | 16 340 | 26 000 | 15 000 |
| Amortissement des équipements | 846 140 | 843 750 | 799 005 |
| Autofinancement | 198 410 | 310 000 | 0 |
| TOTAL | 7 292 575 | 8 357 599 | 8 320 635 |

Section d'investissement

| Recettes d'investissement | BP 2019 (TTC) | BP 2020 (HT) | BP 2021 (HT) |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Autofinancement | 198 410 | 310 000 | 0 |
| Récupération droit à déduction TVA | 725 463 | 0 | 0 |
| Subventions équipement reçues | 538 980 | 1 837 871 | 761 227 |
| Amortissement | 846 140 | 843 750 | 799 005 |
| Emprunts | 2 221 746 | 398 000 | 0 |
| Opérations d'ordre | 725 463 | 0 | 0 |
| Autres (titres de participation) | 0 | 31 000 | 0 |
| TOTAL | 5 256 202 | 3 420 621 | 1 560 232 |

Section d'investissement

| Dépenses d'investissement | BP 2019 (TTC) | BP 2020 (HT) | BP 2021 (HT) |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Acquisition véhicules (bus, vélos,...) | 592 500 | 313 842 | 475 000 |
| Travaux d'aménagement du réseau | 3 602 516 | 942 703 | 416 971 |
| Abris bus – mobilier – accessibilité – aménagements cyclables | 157 500 | 65 000 | 145 400 |
| Remboursement capital emprunts | 175 000 | 310 000 | 330 000 |
| Droit à déduction de TVA | 725 463 | 0 | 0 |
| Subventions transférées | 3 223 | 0 | 0 |
| Dépenses non affectées et imprévues | 0 | 1 758 076 | 192 861 |
| Autres (titres de participation) | 0 | 31 000 | 0 |
| TOTAL | 5 256 202 | 3 420 621 | 1 560 232 |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Les principales recettes d'exploitation :

- le versement mobilité (VM) est maintenu au niveau des années précédentes : **4 600 K €**.
- la mesure visant à compenser la perte de VM liée au seuil d'imposition passé de 9 à 11 salariés est de : **39,6 K €**.
- les recettes voyageurs, perçues par l'agglomération depuis 2020, sont évaluées à **1 430 K €**. Cette somme intègre la revalorisation contractuelle 2020 à hauteur de 290 410 € ; Une réduction de 10 % des recettes liées au Covid est appliquée sur l'évaluation 2021 et le mois gratuit, évalué à 38 K € vient également minorer les recettes.
- différentes subventions sont inscrites et notamment :
 - . 403 K € de la Région pour la compensation des transferts de compétence.
 - . 100 K € de l'Etat pour la DGD.
 - . 40 K € Action cœur de ville.
 - . 7,7 K € du FEDER pour la navette autonome.
 - . 23 K € DSIL pour le covoiturage.
 - . 20 K € Ademe pour remboursement partiel poste mobilité.
- La subvention d'équilibre du budget principal s'élève à **1 548 164 €**.

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Les principales dépenses d'exploitation :

- la contribution au délégataire est évaluée à **6 890 K €** et comprend la révision 2021 et l'actualisation 2020.
 - les prestations budgétées regroupent également le transport des élèves, le ticket unique SNCF, l'adhésion à Mobigo , le laboratoire d'innovation Netlift et le covoiturage.
 - études mobilité et action cœur de ville : 60 K €.
 - redevance passage en gare routière versée à la Région : 40 K €.
 - charges de personnel : 223,6 K €.
 - subventions et participations versées :
 - . achat VAE : 40 K €.
 - . Bik'Air : 4 K €
 - . remboursement DGD au CRBFC pour St Eloi : 22 €.
 - . aides aux communes pour aménagement pistes cyclables : 30 K €.
 - les charges financières : intégration des emprunts contractés en 2020 : 15 K €
 - les charges d'amortissement s'élèvent à **799 K €**.
- Cette somme étant supérieure à l'annuité en capital de la dette (**330 K €**), aucun autofinancement complémentaire n'est inscrit.

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Les recettes d'investissement :

- les subventions d'équipement à recevoir s'élèvent à **761 K €** :
 - . DSIL continuité cyclable : **210 K €**.
 - . Région pour abris vélos et continuités cyclables : **63,7 K €**.
 - . FEDER pour PEM : **450 K €**.
 - . ADEME pour Vélos et territoires : **37,5 K €**.

- Amortissement des immobilisations : **799 K €**.

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

Les dépenses d'investissement :

- solde AP/CP Pôle d'Echange Multimodal du Banlay : 31 K €.
- différents travaux sur le réseau (abris vélos, accessibilité arrêts bus, équipements divers) : 145 K €
- continuité pistes cyclables dont études : 386 K €
- acquisition de véhicules (bus, VAE et moteurs) : 475 K € - remboursement capital emprunts : 330 K €

Un solde non utilisé de 193 K € est inscrit en dépenses imprévues d'investissement et en dépenses non affectées. Il n'est donc pas nécessaire de prévoir un autofinancement supérieur ni un emprunt nouveau.

BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITE

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Suivi des Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2021 ; de nouvelles autorisations sont susceptibles d'être ouvertes en fonction du projet de mandat.

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP exercices suivants | Total |
|---|----------------|-----------|-----------------------|--------------|
| Pôle d'échange multimodal du Banlay Coût TTC | 3 914 623,94 | 37 269,06 | 0 | 3 951 893 |
| Pôle d'échange multimodal du Banlay Coût HT | 3 262 186,62 | 31 057,55 | 0 | 3 293 244,17 |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021 – PRESENTATION DE LA DETTE

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

ETAT DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2021

Solde de l'emprunt finançant les travaux du PEM encaissé en 2020. Baisse significative de la charge de la dette à partir de 2022.

| LIBELLÉ | PRÊTEUR | DURÉE EN ANNÉES | TYPE TAUX | INDICE | MARGE (%) | TAUX ACTUARIEL (%) | DATE 1ÈRE ECHEANCE | CAPITAL | ENCOURS AU 01/01/2021 | ICNE | INTÉRÊT | AMORT | ANNUITÉ |
|---------------------------|--|-----------------|-----------|-------------|-----------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| acquisition bus | CE - Caisse Epargne | 12 | Fixe | TAUX FIXE | | 3,50 | 19/12/2010 | 1 490 000 | 148 976,94 | 0,00 | 5 214,14 | 148 976,94 | 154 191,08 |
| acquisition bus | DEXIA - DEXIA CLF | 12 | Révisable | EURIBOR 01M | 0,41 | 0,34 | 01/02/2012 | 400 000 | 102 777,54 | 0,00 | 0,00 | 33 333,36 | 33 333,36 |
| 1ere tranche emprunt 2019 | CACIB - Crédit Agricole Corporate & In | 15 | Fixe | TAUX FIXE | | 0,39 | 18/01/2020 | 1 200 000 | 1 120 000,00 | 829,22 | 4 298,23 | 80 000,00 | 84 298,23 |
| 2nde tranche emprunt 2019 | LBP - La Banque Postale | 15 | Fixe | TAUX FIXE | | 0,60 | 01/05/2020 | 998 000 | 948 100,01 | 856,60 | 5 428,23 | 66 533,32 | 71 961,55 |
| | | | | | | | | 4 088 000 | 2 319 854,49 | 1 685,82 | 14 940,60 | 328 843,62 | 343 784,22 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2021

TABLEAU PRÉVISIONNEL TRANSPORTS

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|----------------------|--------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 2021 | 2 319 854,49 | 328 843,62 | 14 940,60 | 343 784,22 |
| 2022 | 1 991 010,87 | 179 866,68 | 9 030,79 | 188 897,47 |
| 2023 | 1 811 144,19 | 179 866,68 | 8 323,00 | 188 189,68 |
| 2024 | 1 631 277,51 | 149 310,78 | 7 636,52 | 156 947,30 |
| 2025 | 1 481 966,73 | 146 533,32 | 6 925,16 | 153 458,48 |
| 2026 | 1 335 433,41 | 146 533,32 | 6 192,87 | 152 726,19 |
| 2027 | 1 188 900,09 | 146 533,32 | 5 486,14 | 152 019,46 |
| 2028 | 1 042 366,77 | 146 533,32 | 4 798,39 | 151 331,71 |
| 2029 | 895 833,45 | 146 533,32 | 4 077,48 | 150 610,80 |
| 2030 | 749 300,13 | 146 533,32 | 3 369,90 | 149 903,22 |
| 2031 | 602 766,81 | 146 533,32 | 2 668,37 | 149 201,69 |
| 2032 | 456 233,49 | 146 533,32 | 1 955,97 | 148 489,29 |
| 2033 | 309 700,17 | 146 533,32 | 1 247,36 | 147 780,68 |
| 2034 | 163 166,85 | 146 533,32 | 539,53 | 147 072,85 |
| 2035 | 16 633,53 | 16 633,53 | 24,65 | 16 658,18 |
| TOTAL GENERAL | | 2 319 854,49 | 77 216,73 | 2 397 071,22 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

6 - LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2021

6 - LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

- Le budget annexe Port de la Jonction applique l'instruction comptable M4 relative aux Services Publics Industriels et Commerciaux.
- Ce budget étant assujetti à la TVA, il est donc présenté **Hors Taxe**.
- Le Port de la Jonction est situé à un embranchement du canal latéral à la Loire. Il accueille les plaisanciers de la nuitée à des séjours plus longs.
- De nombreux aménagements ont été réalisés pour que le site soit aux normes et attractif.
- La redevance journalière facturée n'étant pas suffisante, une **subvention d'équilibre du budget principal est nécessaire**.
- Les investissements sont tous **amortis** et financés en partie par une avance remboursable du budget principal.
- Pas d'encours de dette au 1^{er} janvier 2021.

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2021

Le budget Port de la Jonction 2021 se présente ainsi :

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Section d'investissement | 84 310 € |
| Section de fonctionnement | 187 395 € |
| TOTAL | 271 705 € |

Section de fonctionnement

| Recettes de fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Services plaisanciers | 65 900 | 41 895 | 35 895 |
| Mise à disposition de personnel | 7 500 | 0 | 0 |
| Remboursement personnel maladie | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Amortissement subventions d'équipement | 22 664 | 22 664 | 22 664 |
| Subvention d'équilibre du budget principal | 116 047 | 161 567 | 127 736 |
| Divers | 0 | 100 | 100 |
| TOTAL | 213 111 | 227 226 | 187 395 |

| Dépenses de Fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Dépenses de fonctionnement du site | 49 560 | 48 900 | 39 800 |
| Charges de personnel | 92 460 | 92 240 | 63 285 |
| Amortissement des équipements | 71 091 | 86 086 | 84 310 |
| TOTAL | 213 111 | 227 226 | 187 395 |

Section d'investissement

| Recettes d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Amortissement des équipements | 71 091 | 86 086 | 84 310 |
| TOTAL | 71 091 | 86 086 | 84 310 |

| Dépenses d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Amortissement des subventions transférables | 22 664 | 22 664 | 22 664 |
| Dépenses d'équipement | 30 300 | 59 995 | 56 646 |
| Dépenses non affectées ou imprévues | 18 127 | 3 427 | 5 000 |
| TOTAL | 71 091 | 86 086 | 84 310 |

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

En fonctionnement :

- les recettes des plaisanciers sont évaluées à la baisse en lien avec la crise sanitaire : 36 K €.
- subvention d'équilibre du budget principal : **127,7 K €** soit une baisse de 21 % possible grâce à la baisse des charges de personnel qui tempore la baisse des recettes du port.
- tous les postes de charges courantes ont été revus à la baisse.
- charges de personnel : 63 K € soit une baisse de 31 % correspondant à un agent à temps plein et un saisonnier. Le coût supplémentaire était lié à un agent en longue maladie.

En investissement :

- les amortissements des immobilisations s'élèvent à 84 K € et permettent d'inscrire 57 K € de dépenses d'équipement pour continuer l'aménagement du site.

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

7 - LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

7 - LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

- Le budget annexe immobilier à vocation économique applique l'instruction budgétaire M14 et est assujetti à la TVA.
- Il est donc présenté **Hors Taxe**.
- Le budget regroupe les locaux de l'**Inkub** et de l'**Atelier Relais de Varennes Vauzelles** ouvert depuis septembre 2019.
- Les deux sites proposent des locations, principalement à des entreprises de petite taille.
- L'équilibre de la section de fonctionnement est assuré par le produit des locations.

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Section d'investissement | 234 000 € |
| Section de fonctionnement | 445 581 € |
| TOTAL | 679 581 € |

Section de fonctionnement

| Recettes de fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier Relais</u> | | | |
| Produit des loyers et charges refacturées | 0 | 56 400 | 76 880 |
| <u>Inkub</u> | | | |
| Produit des loyers et charges refacturées | 326 000 | 368 166 | 368 701 |
| TOTAL | 326 000 | 424 566 | 445 581 |

Section de fonctionnement

| Dépenses de Fonctionnement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier Relais</u> | | | |
| Charges de fonctionnement du site | 0 | 26 816 | 56 880 |
| Virement à la section d'investissement | | 19 584 | |
| Dépenses imprévues | 0 | 10 000 | 20 000 |
| <u>Inkub</u> | | | |
| Charges de fonctionnement du site | 326 000 | 241 100 | 274 600 |
| Virement à la section d'investissement | 0 | 70 000 | 61 101 |
| Dépenses imprévues | | 19 066 | |
| Provisions pour risques | | 38 000 | 33 000 |
| TOTAL | 326 000 | 424 566 | 445 581 |

Section d'investissement

| Recettes d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier relais</u> | | | |
| Avances du budget principal | 1 136 733 | 70 000 | |
| Subventions d'équipement reçues | 274 243 | 0 | 80 000 |
| Divers | | 2 000 | 2 000 |
| Autofinancement | | 19 584 | |
| <u>Inkub</u> | | | |
| Avances du budget principal | 1 100 000 | 670 000 | |
| Emprunt | 0 | 0 | 88 899 |
| Autofinancement | 0 | 70 000 | 61 101 |
| Divers | 0 | 2 000 | 2 000 |
| TOTAL | 2 510 976 | 833 584 | 234 000 |

Section d'investissement

| Dépenses d'investissement | BP 2019 | BP 2020 | BP 2021 |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier relais</u> | | | |
| Travaux d'aménagement | 1 410 976 | 89 584 | 20 000 |
| Remboursement emprunt | | | 45 000 |
| Divers | | 2 000 | 2 000 |
| Dépenses imprévues | | | 15 000 |
| <u>Inkub</u> | | | |
| Dépenses d'équipement | 1 100 000 | 740 000 | 150 000 |
| Divers | | 2 000 | 2 000 |
| TOTAL | 2 510 976 | 833 584 | 234 000 |

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

Les recettes de fonctionnement :

- Atelier relais : les loyers et charges locatives représentent : **76 880 €**
- L'Inkub : les loyers et charges locatives représentent : **368 701 €**

Les dépenses de fonctionnement :

- Atelier relais : les dépenses courantes s'élèvent à : **56 880 € ; 20 K €** sont inscrits en dépenses imprévues.
- L'inkub : les dépenses courantes s'élèvent à : **274 K € ; 33 K €** sont affectés à des provisions et le solde, **61 K €**, en virement à la section d'investissement.

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

Les recettes d'investissement :

- Atelier relais : solde subvention FNADT : **80 K€**
- L'Inkub : virement de la section de fonctionnement : **61 K €** ; emprunt d'équilibre : **89 K €** revu au budget supplémentaire en fonction du résultat 2020 et de l'avancée du programme d'investissement 2021.

Les dépenses d'investissement :

- Atelier relais : ; **15 K €** sont inscrits en dépenses imprévues ; **20 K €** en installations et aménagements divers et **45 K €** pour rembourser la 1^{ère} échéance de l'emprunt contracté fin 2020.
- L'inkub : les dépenses d'aménagement s'élèvent à : **150 K €**. Elles permettront la pose de cloisons, le développement du réseau bbCA et l'installation d'un démonstrateur 5G.

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

PRESENTATION DE LA DETTE

ETAT DE LA DETTE BIV AU 1^{ER} JANVIER 2021

Intégration de l'emprunt contracté en 2020 pour financer les travaux de l'atelier relais situé à Varennes Vauzelles

| ANNÉE RÉALISATION | LIBELLÉ | PRÊTEUR | DURÉE EN ANNÉES | TYPE TAUX | TAUX ACTUARIEL (%) | DATE 1ÈRE ANNÉE ECHEANCE | CAPITAL | ENCOURS AU 01/01/2021 | ICNE | INTÉRÊT | AMORT | ANNUITÉ |
|-------------------|--------------|---------|-----------------|-----------|--------------------|--------------------------|----------------|-----------------------|-------------|--------------|------------------|------------------|
| 2020 | Emprunt 2020 | CACL | 20 | Fixe | 0,33 | 31/12/2021 | 915 000 | 915 000 | 0,00 | 2 928 | 44 374,75 | 47 302,75 |
| | | | | | | | 915 000 | 915 000 | 0,00 | 2 928 | 44 374,75 | 47 302,75 |

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2021

PRESENTATION DE LA DETTE

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|----------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 2021 | 915 000,00 | 44 374,75 | 2 928,00 | 47 302,75 |
| 2022 | 870 625,25 | 44 516,75 | 2 786,00 | 47 302,75 |
| 2023 | 826 108,50 | 44 659,20 | 2 643,55 | 47 302,75 |
| 2024 | 781 449,30 | 44 802,11 | 2 500,64 | 47 302,75 |
| 2025 | 736 647,19 | 44 945,48 | 2 357,27 | 47 302,75 |
| 2026 | 691 701,71 | 45 089,30 | 2 213,45 | 47 302,75 |
| 2027 | 646 612,41 | 45 233,59 | 2 069,16 | 47 302,75 |
| 2028 | 601 378,82 | 45 378,34 | 1 924,41 | 47 302,75 |
| 2029 | 556 000,48 | 45 523,55 | 1 779,20 | 47 302,75 |
| 2030 | 510 476,93 | 45 669,22 | 1 633,53 | 47 302,75 |
| 2031 | 464 807,71 | 45 815,37 | 1 487,38 | 47 302,75 |
| 2032 | 418 992,34 | 45 961,97 | 1 340,78 | 47 302,75 |
| 2033 | 373 030,37 | 46 109,05 | 1 193,70 | 47 302,75 |
| 2034 | 326 921,32 | 46 256,60 | 1 046,15 | 47 302,75 |
| 2035 | 280 664,72 | 46 404,62 | 898,13 | 47 302,75 |
| 2036 | 234 260,10 | 46 553,12 | 749,63 | 47 302,75 |
| 2037 | 187 706,98 | 46 702,09 | 600,66 | 47 302,75 |
| 2038 | 141 004,89 | 46 851,53 | 451,22 | 47 302,75 |
| 2039 | 94 153,36 | 47 001,46 | 301,29 | 47 302,75 |
| 2040 | 47 151,90 | 47 151,90 | 150,85 | 47 302,75 |
| TOTAL GENERAL | | 915 000,00 | 31 055,00 | 946 055,00 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

8 - LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE « Parcs d'activités économiques »2021

8 - LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2021

- Le budget Développement Economique regroupe les Parcs d'activités Economiques suivants : **Le Bengy, les Chamonds et Varennes-Vauzelles-Fourchambault-Garchizy.**
- L'instruction budgétaire M14 s'applique pour ce budget, qui n'est pas assujetti à la TVA. Il est donc présenté TTC.
- Il retrace l'ensemble des dépenses et recettes liées à la commercialisation des lots restants et enregistre les écritures comptables de stocks correspondantes.

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2021 - PAE

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Section d'investissement | 291 288 € |
| Section de fonctionnement | 331 488 € |
| TOTAL | 622 776 € |

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE (PAE) 2021

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 de fonctionnement :

Frais de terrains (bornage, entretien,...) : 39 900 €

Frais d'actes : 1 500 €

Frais financiers : 2 000 €

Recettes de fonctionnement :

Ventes de terrains :

- Un terrain sur la zone du Bengy pour 58 000 €.

-Deux terrains sur la zone de Varennes Vauzelles Garchizy : un pour 50 800 € et un second pour 179 288 €.

Dépenses d'investissement :

Remboursement du capital de la dette : 43 000 €

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2021 (PAE)

PRESENTATION DE LA DETTE

ETAT DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2021

Pas de changement dans la constitution de l'encours de la dette

| ANNÉE RÉALISATION | LIBELLÉ | PRÊTEUR | DURÉE EN ANNÉES | TYPE TAUX | INDICE | MARGE (%) | TAUX ACTUEL (%) | DATE 1ÈRE ECHEANCE | CAPITAL | ENCOURS AU 01/01/2021 | INTÉRÊT | AMORT | ANNUITÉ |
|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------|-----------|-------------|-----------|-----------------|--------------------|----------------|-----------------------|-------------|------------------|------------------|
| 2010 | ZAC Varennes Vauzelles | DEXIA - CREDIT LOCAL | 15 | Révisable | EURIBOR 01M | 0,41 | 0,35 | 01/02/2010 | 635 855 | 173 093,69 | 0,00 | 42 390,36 | 42 390,36 |
| | | | | | | | | | 635 855 | 173 093,69 | 0,00 | 42 390,36 | 42 390,36 |

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2021 (PAE)

TABLEAU PRÉVISIONNEL DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 2021 | 173 093,69 | 42 390,36 | 0,00 | 42 390,36 |
| 2022 | 130 703,33 | 42 390,36 | 0,00 | 42 390,36 |
| 2023 | 88 312,97 | 42 390,36 | 0,00 | 42 390,36 |
| 2024 | 45 922,61 | 42 390,36 | 0,00 | 42 390,36 |
| 2025 | 3 532,25 | 3 532,25 | 0,00 | 3 532,25 |
| TOTAL GENERAL | | 173 093,69 | 0,00 | 173 093,69 |

PRESENTATION DE LA DETTE GLOBALE BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

L'encours global de la dette au 1er janvier 2021 s'élève à **14 661 403,93 €**

Il se compose de 19 contrats.

Ils sont tous classés 1 A selon la chartre Gissler donc avec le niveau de risque minimum.

(indices euros et taux simples)

Les taux révisables et variables sont calculés avec la valeur actuelle des indices.

Ils varient quotidiennement et sont par conséquent susceptibles de devenir positifs.

L'encours reste relativement stable jusqu'en 2025 et diminue ensuite par paliers.

PRESENTATION DE LA DETTE GLOBALE

BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

| ANNÉE | CAPITAL RESTANT DU | AMORTISSEMENT | INTÉRÊT | ANNUITÉ |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 2021 | 14 661 403,93 | 1 285 654,67 | 92 106,60 | 1 377 761,27 |
| 2022 | 13 375 749,26 | 1 137 447,05 | 82 008,42 | 1 219 455,47 |
| 2023 | 12 238 302,21 | 1 138 241,53 | 77 219,74 | 1 215 461,27 |
| 2024 | 11 100 060,68 | 1 108 506,45 | 72 453,81 | 1 180 960,26 |
| 2025 | 9 991 554,23 | 1 061 866,30 | 67 605,85 | 1 129 472,15 |
| 2026 | 8 929 687,93 | 757 671,62 | 62 877,77 | 820 549,39 |
| 2027 | 8 172 016,31 | 721 516,37 | 58 170,98 | 779 687,35 |
| 2028 | 7 450 499,94 | 669 751,90 | 53 476,73 | 723 228,63 |
| 2029 | 6 780 748,04 | 667 202,80 | 48 682,69 | 715 885,49 |
| 2030 | 6 113 545,24 | 667 998,30 | 43 893,22 | 711 891,52 |
| 2031 | 5 445 546,94 | 668 823,30 | 39 080,04 | 707 903,34 |
| 2032 | 4 776 723,64 | 658 308,84 | 34 417,02 | 692 725,86 |
| 2033 | 4 118 414,80 | 538 704,23 | 30 014,99 | 568 719,22 |
| 2034 | 3 579 710,57 | 539 112,11 | 26 212,87 | 565 324,98 |
| 2035 | 3 040 598,46 | 403 721,47 | 22 590,66 | 426 312,13 |
| 2036 | 2 636 876,99 | 387 236,44 | 19 734,64 | 406 971,08 |
| 2037 | 2 249 640,55 | 347 635,66 | 16 895,72 | 364 531,38 |
| 2038 | 1 902 004,89 | 281 651,53 | 14 336,71 | 295 988,24 |
| 2039 | 1 620 353,36 | 281 801,46 | 12 237,94 | 294 039,40 |
| 2040 | 1 338 551,90 | 281 951,90 | 10 138,66 | 292 090,56 |
| 2041 | 1 056 600,00 | 234 800,00 | 8 038,97 | 242 838,97 |
| 2042 | 821 800,00 | 234 800,00 | 6 090,13 | 240 890,13 |
| 2043 | 587 000,00 | 234 800,00 | 4 141,29 | 238 941,29 |
| 2044 | 352 200,00 | 234 800,00 | 2 192,45 | 236 992,45 |
| 2045 | 117 400,00 | 117 400,00 | 365,41 | 117 765,41 |
| TOTAL GENERAL | | 14 661 403,93 | 904 983,31 | 15 566 387,24 |

Envoyé en préfecture le 17/02/2021

Reçu en préfecture le 17/02/2021

Affiché le

ID : 058-245804406-20210210-DE_21_02_10_006-BF

PRESENTATION DE L'ANNEXE AU DOB 2021

LES DEPENSES DE PERSONNEL ET LA POLITIQUE DES RESSOURCES HUMAINES

Conclusion

Le budget 2021 sera dans le prolongement de 2020 pour les projets qui se terminent.

Il sera établi avec prudence en lien avec la crise sanitaire qui n'est pas terminée et pour laquelle nous manquons de visibilité.

Néanmoins, il mettra l'accent sur les investissements utiles au territoire et qui peuvent bénéficier d'aides importantes.

La synthèse et l'analyse des feuilles de route permettront de planifier un nouveau PPI pour le mandat à venir.

L'élaboration d'un nouveau pacte fiscal et financier complètera la prospective qui encadrera les budgets suivants en fonction des capacités financières de l'agglomération de Nevers.