



# Budgets Primitifs 2017

*Conseil d'Agglomération du 8 décembre 2016*

**Maîtrise poursuivie des dépenses de gestion**

**Capacité d'investissement renforcée**

# Sommaire

## ■ Budget principal : Pages 3 à 10

- *Présentation Générale*
- *Section de fonctionnement*
- *Section d'investissement*
- *Balance générale du budget*

## ■ Budgets agrégés : Pages 11 à 14

## ■ Faits marquants des budgets annexes Transports et Assainissement : Pages 15 à 16

## ■ Présentation agrégée par politique : Pages 17 à 25

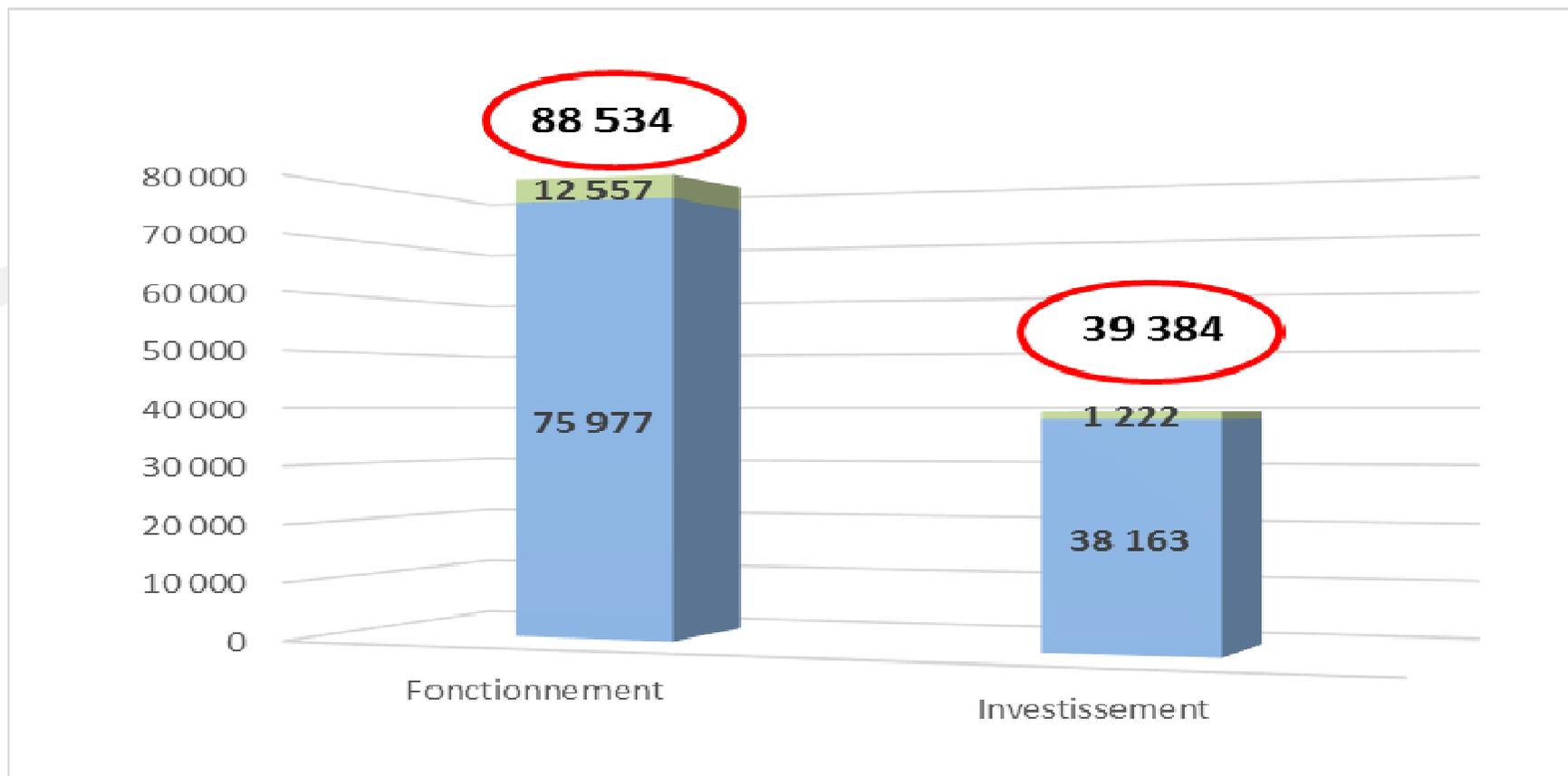
## ■ Présentation de la dette globale : Page 26 à 27

## ■ Les engagements financiers de la CAN : Pages 28 à 31

## ■ Les points à retenir : Page 32

## ■ Lexique : Page 33 à 34

# Un budget principal en hausse



Le budget principal 2017 s'élève au total à 127,918 M€ (contre 123,933 M€ en 2016 cumulé)

# Budget principal : Recettes de fonctionnement en K€

Nature des recettes	CA 2015	BP 2016	BP 2017	Var BP 2017/ BP 2016
Recettes Fiscales	61 149	60 334	<b>62 823</b>	4,13%
DGF - interco	4 448	3 270	<b>2 320</b>	-29,05%
DGF - compensation TP	13 568	13 270	<b>13 040</b>	-1,73%
Allocations compens. (CFE et TH)	916	915	<b>1 000</b>	9,29%
Produits des services	6 502	7 046	<b>6 305</b>	-10,52%
Participations / Subventions	1 612	2 110	<b>1 968</b>	-6,71%
Autres produits	1 614	433	<b>306</b>	-29,23%
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>89 809</b>	<b>87 378</b>	<b>87 763</b>	<b>0,44%</b>
Op. d'ordre (dont travaux en régie et étalement de charges)	633	714	<b>772</b>	
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>90 441</b>	<b>88 091</b>	<b>88 534</b>	<b>0,50%</b>

**Une augmentation des recettes réelles de fonctionnement de 0,44%.**

# Budget Principal : Recettes de fiscalité en K€

Nature des recettes	CA 2015	BP 2016	Notifié 2016	BP 2017	Var BP 2017 / BP 2016	Var BP 2017 / Notifié 2016
Taxe habitation	17 298	17 100	17 237	<b>17 200</b>	0,58%	-0,21%
TEOM	14 804	15 038	15 065	<b>15 370</b>	2,21%	2,03%
CVAE	12 105	11 300	11 654	<b>13 000</b>	15,04%	11,55%
CFE	11 576	11 800	11 710	<b>11 950</b>	1,27%	2,05%
TASCOM	1 885	1 960	1 892	<b>1 990</b>	1,53%	5,16%
TLPE	676	600	600	<b>676</b>	12,67%	12,67%
IFER	1 070	1 155	1 081	<b>1 090</b>	-5,63%	0,87%
TFNB - TaTFNB - TFB	334	344	337	<b>343</b>	-0,29%	1,86%
Taxe de séjour	250	250	250	<b>260</b>	4,00%	4,00%
FPIC (1)	893	447	1 168	<b>612</b>	36,91%	-47,62%
Autres recettes	259	340	340	<b>332</b>	-2,35%	-2,35%
<b>Total des recettes Fiscales</b>	<b>61 149</b>	<b>60 334</b>	<b>61 333</b>	<b>62 823</b>	<b>4,13%</b>	<b>2,43%</b>

(1) Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales

Comparées aux notifications fiscales 2016, les recettes de fiscalité augmentent de **2,43% en 2017** soit **+ 1 490 K€**

# Budget Principal : Dépenses de fonctionnement en K€

Nature des dépenses	CA 2015	BP 2016	BP 2017	Var BP 2017/ BP 2016
Charges à caractère Général	14 579	17 533	<b>16 024</b>	-8,6%
Charges de personnel	23 084	24 121	<b>24 767</b>	2,7%
<i>(pour info : 012 après déduction recettes atténuatives)</i>	22 006	22 442	<b>23 163</b>	3,2%
Subventions	4 096	4 213	<b>3 786</b>	-10,1%
Indemnités Elus	721	743	<b>753</b>	1,3%
Charges Financières	1 265	1 293	<b>1 120</b>	-13,4%
Provision	1 500	0	<b>0</b>	0,0%
Charges diverses <i>(dép. imprévues, chges except.)</i>	132	117	<b>176</b>	50,4%
Allocation d'Attribution Communautaire	24 784	24 849	<b>24 811</b>	-0,2%
FNGIR	4 131	4 131	<b>4 131</b>	0,0%
Reversement taxe de séjour	250	250	<b>260</b>	4,0%
Autres reversements fiscalité	3	20	<b>150</b>	650,0%
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>74 545</b>	<b>77 270</b>	<b>75 977</b>	<b>-1,7%</b>
Autofinancement :				
- Virement	0	4 027	<b>6 019</b>	49,5%
- Amortissements	6 279	6 794	<b>6 538</b>	-3,8%
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>80 824</b>	<b>88 091</b>	<b>88 534</b>	<b>0,5%</b>

Une réduction des dépenses réelles provenant des inscriptions exceptionnelles 2016 liées à la dépollution du site Oxalor (1 M€)

# Les facteurs d'évolution des dépenses de fonctionnement

## ❑ Éléments d'analyse des charges à caractère général :

- Poursuite du développement de la filière numérique : **0,425 M€**
- Renforcement de l'attractivité territoriale : **0,150 M€**,
- Engagement vers la transition énergétique : **0,169 M€**

## ❑ Éléments d'analyse des charges de personnel :

Les charges brutes progressent de +2,68%, soit **+0,646 M€** tenant compte des éléments suivants :

- ☞ Mesures réglementaires (transfert prime / point d'indice) : **0,410 M€ (+1,7%)**,
- ☞ Impact Glissement-vieillesse-technicité (GVT) : **0,180 M€ (+0,7%)**
- ☞ Recrutement de 3 apprentis et recrutement d'un poste pour évènement culturel

## ❑ Éléments d'analyse des subventions versées :

- Réduction de la participation au SMO Niort Terminal (-0,407 M€) et des subventions d'équilibre aux budgets annexes (-0,123 M€)

# Budget Principal : Recettes d'investissement en K€

Nature des recettes	CA 2015	BP 2016	BP 2017	Var BP 2017/ BP 2016
FCTVA	1 299	2 601	<b>2 470</b>	-5,05%
Subventions	798	670	<b>1 798</b>	168,47%
Emprunts	0	14 209	<b>18 797</b>	32,29%
Remb. Avances ZAE	408	635	<b>635</b>	0,03%
Remb. Avances DSA	0	13	<b>0</b>	-100,00%
Dette récupérable	648	659	<b>685</b>	4,01%
Autres Recettes	12 426	812	<b>451</b>	-44,47%
Op. Neutres de la dette	1 820	4 972	<b>1 540</b>	-69,03%
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>17 399</b>	<b>24 572</b>	<b>26 377</b>	<b>7,35%</b>
Autofinancement :				
- Virement	0	4 027	<b>6 019</b>	
- Amortissements	6 279	6 794	<b>6 538</b>	
Op. Patrimoniales	1 934	450	<b>450</b>	
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>25 612</b>	<b>35 842</b>	<b>39 384</b>	<b>9,88%</b>

Le recours à l'emprunt sera corrigé lors du budget supplémentaire par affectation des excédents antérieurs.

# Budget Principal : Dépenses d'investissement en K€

Nature des dépenses	CA 2015	BP 2016	BP 2017	Var BP 2016/ BP 2015
Travaux et acquisitions	11 295	21 557	23 289	8,03%
Subvention d'Equipements versées	2 047	1 470	4 188	184,99%
AP/CP PLH	0	1 150	2 870	149,57%
Prise de participation	0	1 000	800	-20,00%
Avance budgets ZAE	497	1 284	2 021	57,33%
Avance autres budgets annexes	36	150	300	100,00%
Réserves Foncières	0	50	50	0,00%
Emprunts	2 352	2 252	2 100	-6,73%
Dettes récupérables	648	659	685	3,95%
Op. Neutres de la dette	1 820	4 972	1 540	-69,03%
Autres dépenses	120	135	320	137,04%
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>18 816</b>	<b>34 678</b>	<b>38 163</b>	<b>10,05%</b>
Travaux en Régie	353	603	614	
Amortissement	76	111	113	
Autres dépenses d'ordre	203	0	45	
Op. Patrimoniales	1 934	450	450	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>21 383</b>	<b>35 842</b>	<b>39 384</b>	<b>9,88%</b>

## Principaux projets d'investissement financés dans le budget principal

- **Projet d'immobilier d'entreprises : 5,000 M€**
- **Travaux Eaux pluviales : 3,150 M€**
- **PACT : 3,000 M€**
- **Centre de transfert Souché (déconst.) : 2,000 M€**
- **Infrastructures dans les ZAE : 1,626 M€**
- **Acquisition et aménagement les ZAE : 2,021 M€**
- **Subventions PLH : 2,870 M€**
- **Réhabilitation médiathèque P Moinot : 1,050 M€**
- **Acquisition bennes OM : 1,000 M€**
- **Nouveau centre aquatique Pré-Leroy : 1,000 M€**
- **Local archive et réserves Musée : 0,700 M€**
- **Acquisition site Mathé : 1,000 M€**
- **Participat° capital SEM Niort-Terminal : 0,800 M€**
- **Aides aux entreprises : 0,750 M€**
- **Plan prévention des risques techno : 0,478 M€**

# La balance du budget principal

## Total fonctionnement 88 534 K€

Attribution de compensation 24 811 K€		Fiscalité 62 823 K€
Ressources humaines 24 767 K€		Dotations de l'Etat 16 360 K€
Charges à caractère général 16 024 K€		Recettes d'exploitation 6 305 K€
Subventions aux assoc. et organismes divers 3 785 K€		Autres recettes 2 274 K€
Indemnités des élus 753 K€		Op d'ordre 158 K€
FNGIR 4 131 K€		Travaux en régie 614 K€
Charges financières 1 120 K€		
Autres dépenses 586 K€		
Virement et dotations aux amortissements 12 558 K€	Autofinancement brut 11 786 K€ (BP 2016 : 10 107 K€)	
Remb. des emprunts 2 100 K€		Virement et dotations aux amortissements 12 558 K€
Dépenses d'ordre hors op. patrimoniales 772 K€		
Dépenses d'investissement hors travaux en régie 33 837 K€	Autofinancement net (1) 9 686 K€ (BP 2016 : 7 881 K€)	FCTVA 2 470 K€
Dette récupérable 685 K€		Emprunts 18 797 K€
Op. neutres de la dette 1 540 K€		Subventions et remb. d'avances 2 884 K€
Op patrimoniales 450 K€		Dette récupérable 685 K€
		Op. neutres de la dette 1 540 K€
		Op patrimoniales 450 K€

## Total investissement 39 384 K€

Augmentation de  
l'autofinancement de 1,8 M€  
provenant pour 1,7 M€ de la  
CVAE

(1) Epargne nette = RRF - DRF - capital de la dette (hors dette récupérable)



Présentation  
agrégée du budget  
primitif 2017

# Présentation agrégée des budgets

CAN : 189 M€

## **BUDGET AGREGE - Fonctionnement + Investissement en €**

Budget	Fonctionnement	Investissement
Budget Principal	88 534 306	39 384 367
Transports urbains	18 681 250	3 296 750
Assainissement	14 823 700	17 406 000
Zones d'Activités Eco.	2 608 605	2 656 050
Immobilier d'Entreprises	708 084	325 235
Activités Assujetties à TVA	85 622	322 850
Energies Renouvelables	58 505	86 575
<b>TOTAL</b>	<b>125 500 072</b>	<b>63 477 827</b>

# Présentation agrégée des budgets

## Fonctionnement

		Principal	Transports	Assainissem	Immobilier d'entreprises	Activités assujetties TVA	Energies Renouvelables	Total	Zones d'activités
<b>FONCTIONNEMENT</b>									
<b>DEP. REELLES</b>	Charges à caractère général	16 024 015	15 140 465	3 016 716	265 874	19 397	20 705	34 487 172	1 737 200
	Charges de personnel	24 767 000	432 139	2 980 213	75 900	31 270	0	28 286 522	
	Autres dépenses	35 185 647	1 736 500	2 901 000	53 400	12 105	1 805	39 890 457	118 005
<b>TOTAL DEP. REELLES</b>		<b>75 976 662</b>	<b>17 309 104</b>	<b>8 897 929</b>	<b>395 174</b>	<b>62 772</b>	<b>22 510</b>	<b>102 664 151</b>	<b>1 855 205</b>
<b>DEP. D'ORDRE</b>	Virement à la section d'invest.	6 019 244	319 361	1 060 171		11 250	3 545	7 413 571	
	Op. d'ordre	6 538 400	1 052 785	4 865 600	312 910	11 600	32 450	12 813 745	753 400
<b>TOTAL DEP. D'ORDRE</b>		<b>12 557 644</b>	<b>1 372 146</b>	<b>5 925 771</b>	<b>312 910</b>	<b>22 850</b>	<b>35 995</b>	<b>20 227 316</b>	<b>753 400</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>88 534 306</b>	<b>18 681 250</b>	<b>14 823 700</b>	<b>708 084</b>	<b>85 622</b>	<b>58 505</b>	<b>122 891 467</b>	<b>2 608 605</b>
<b>REC. REELLES</b>	Impôts et Taxes	62 823 000	15 400 000	10 400 000				88 623 000	
	Produits des services et domaine	6 305 135	5 000	1 893 000	78 554	7 000	43 000	8 331 689	635 400
	Autres recettes	18 634 571	3 121 500	708 700	544 330	78 622	5	23 087 728	5
<b>TOTAL REC. REELLES</b>		<b>87 762 706</b>	<b>18 526 500</b>	<b>13 001 700</b>	<b>622 884</b>	<b>85 622</b>	<b>43 005</b>	<b>120 042 417</b>	<b>635 405</b>
<b>REC. D'ORDRE</b>	Op. d'ordre	771 600	154 750	1 822 000	85 200		15 500	2 849 050	1 973 200
<b>TOTAL REC. D'ORDRE</b>		<b>771 600</b>	<b>154 750</b>	<b>1 822 000</b>	<b>85 200</b>	<b>0</b>	<b>15 500</b>	<b>2 849 050</b>	<b>1 973 200</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>88 534 306</b>	<b>18 681 250</b>	<b>14 823 700</b>	<b>708 084</b>	<b>85 622</b>	<b>58 505</b>	<b>122 891 467</b>	<b>2 608 605</b>
<b>Autofinancement</b>		<b>11 786 044</b>	<b>1 217 396</b>	<b>4 103 771</b>	<b>227 710</b>	<b>22 850</b>	<b>20 495</b>	<b>17 378 266</b>	

# Présentation agrégée des budgets

## Investissement

		Principal	Transports	Assainissem	Immobilier d'entreprises	Activités assujetties TVA	Energies Renouvelables	Total	Zones d'activités
<b>INVESTISSEMENT</b>									
<b>DEP. REELLES</b>	Equipements, travaux, études	30 347 117	2 752 000	10 863 000	100 500	320 000	71 075	44 453 692	
	Remb. Emprunts/ Avanc es	4 325 000		4 501 000	139 535	2 850		8 968 385	800 850
	Autres dépenses	3 490 650						3 490 650	
<b>TOTAL DEP. REELLES</b>		<b>38 162 767</b>	<b>2 752 000</b>	<b>15 364 000</b>	<b>240 035</b>	<b>322 850</b>	<b>71 075</b>	<b>56 912 727</b>	<b>800 850</b>
<b>DEP. D'ORDRE</b>	Op. d'ordre	1 221 600	544 750	2 042 000	85 200		15 500	3 909 050	1 855 200
	<b>TOTAL DEP. D'ORDRE</b>	<b>1 221 600</b>	<b>544 750</b>	<b>2 042 000</b>	<b>85 200</b>	<b>0</b>	<b>15 500</b>	<b>3 909 050</b>	<b>1 855 200</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>39 384 367</b>	<b>3 296 750</b>	<b>17 406 000</b>	<b>325 235</b>	<b>322 850</b>	<b>86 575</b>	<b>60 821 777</b>	<b>2 656 050</b>
<b>REC. REELLES</b>	FCTVA	2 470 000	40 000	1 770 000				4 280 000	
	Emprunts/ Avanc es	20 336 968	1 154 604	6 621 729	12 325	300 000		28 425 626	2 020 650
	Subventions	1 798 370		2 868 500			50 580	4 717 450	
	Autres recettes	1 771 385	340 000					2 111 385	
<b>TOTAL REC. REELLES</b>		<b>26 376 723</b>	<b>1 534 604</b>	<b>11 260 229</b>	<b>12 325</b>	<b>300 000</b>	<b>50 580</b>	<b>39 534 461</b>	<b>2 020 650</b>
<b>REC. D'ORDRE</b>	Virement à la section d'invest.	6 019 244	319 361	1 060 171		11 250	3 545	7 413 571	
	Op. d'ordre	6 988 400	1 442 785	5 085 600	312 910	11 600	32 450	13 873 745	635 400
<b>TOTAL REC. D'ORDRE</b>		<b>13 007 644</b>	<b>1 762 146</b>	<b>6 145 771</b>	<b>312 910</b>	<b>22 850</b>	<b>35 995</b>	<b>21 287 316</b>	<b>635 400</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>39 384 367</b>	<b>3 296 750</b>	<b>17 406 000</b>	<b>325 235</b>	<b>322 850</b>	<b>86 575</b>	<b>60 821 777</b>	<b>2 656 050</b>

# Budget Transports

## Faits marquants prévus en 2017

- ❑ *Changement de prestataire au titre de la DSP au 1er avril 2017*
- ❑ *Gratuité des bus à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2017*
- ❑ *La suppression du droit à déduction de TVA (décret du 24 décembre 2015) impose la mise en place d'un loyer d'affermage en contrepartie de la mise à disposition des équipements au délégataire, de 1,543 M€ compensé par une contribution du budget transport de ce même montant.*
- ❑ *Un versement transport prévu à hauteur de 15,4 M€ (15,300 M€ au BP 2016).*
- ❑ *Principaux investissements financés notamment par un emprunt de 1,155M€ :*
  - *Evolution du dépôt TAN (concours et MO : 0,100 M€)*
  - *Renouvellement continu du matériel roulant (2,000 M€)*
  - *Accessibilité des arrêts de bus (0,450 M€)*

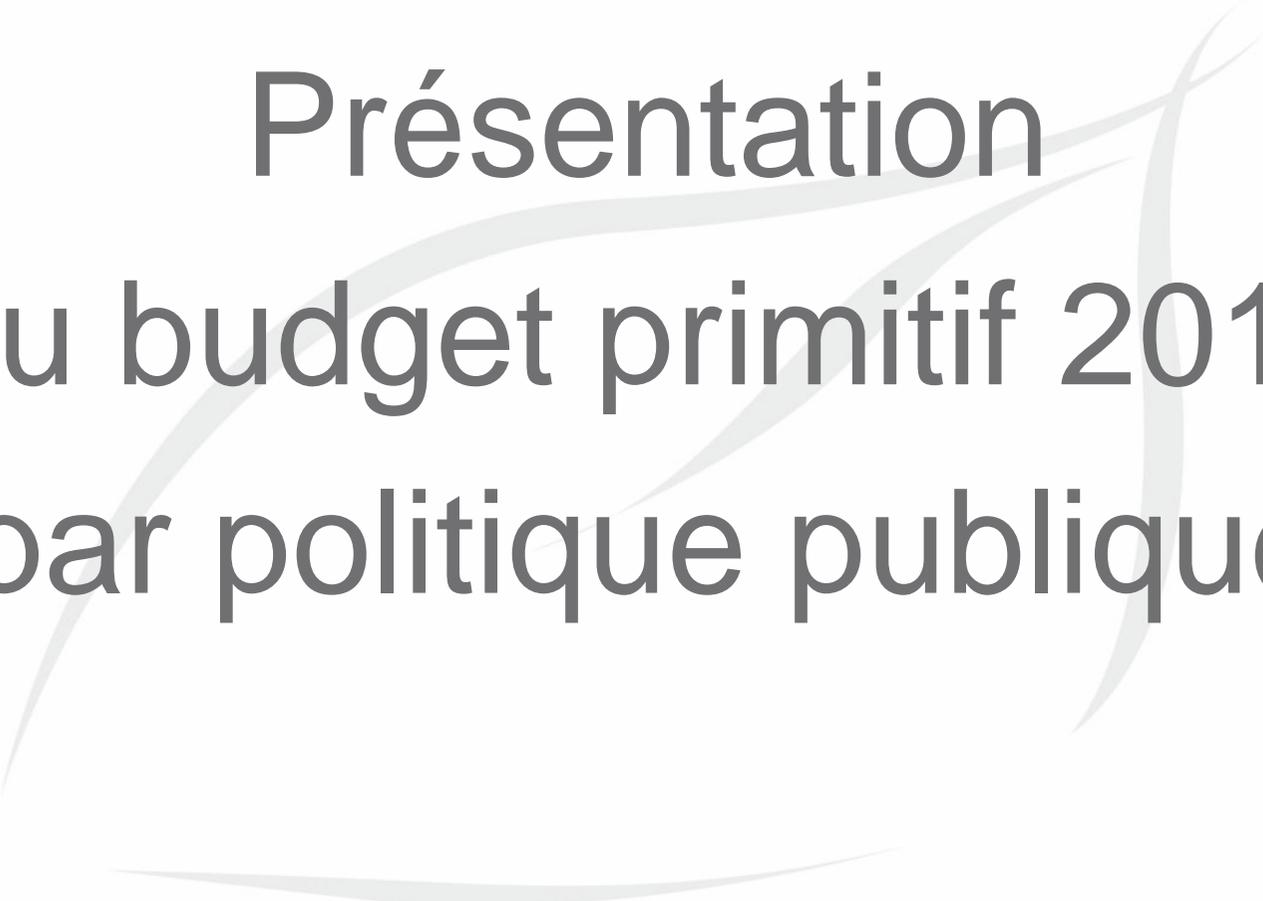
# Budget Assainissement

## Faits marquants prévus en 2017

- ❑ *Une progression de la masse salariale limitée au GVT et aux contraintes réglementaires*
- ❑ *Evolution des tarifs de la redevance d'assainissement de + 2 %.*
- ❑ *Principaux investissements 2017 :*
  - *Entretien des réseaux (1,800 M€)*
  - *Construction de la STEP à Aiffres (3,500 M€)*
  - *Nouveau réseau à Vallans et poursuite des réseaux de Magné, Chauray et Niort (2,870 M€)*
- ❑ *Travaux financés par notamment un emprunt prévisionnel de 4,400 M€*



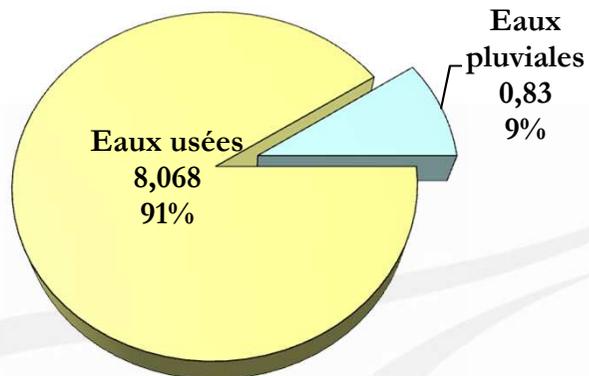
# Présentation du budget primitif 2017 par politique publique



# Assainissement – Eaux usées/Eaux pluviales : 25,212 M€

\* Hors virements internes entre budgets et op. neutres de la dette

Dépenses réelles de fonctionnement : 8,898 M€



## Modes de Financement

- 80 % redevance Assainissement
- 12 % par d'autres recettes (remboursement travaux, prestations de services)
- 6 % par la contribution eaux pluviales
- 2% par une participation à l'assainissement collectif

\* Hors virements internes entre budgets et op. neutres de la dette

Dépenses réelles d'investissement : 16,314 M€

## Liste des principaux investissements

- Réseau eaux pluviales : 3,150 M€
- STEP Aiffres : 3,548 M€
- Nouveau réseau Vallans : 1,600 M€
- Réseaux d'assainissement : 1,800 M€
- Réseaux Niort : 0,350 M€
- Réseaux Magné : 0,420 M€
- Réseaux Chauray : 0,500 M€
- STEP Sansais : 0,600 M€
- Armoires électriques, télégestion : 0,250 M€
- Renouvellement divers matériels : 0,200 M€

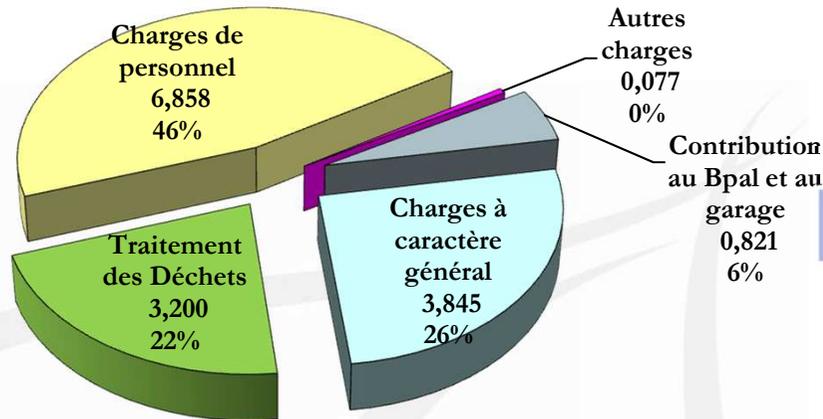
## Modes de Financement

- 43 % par autofinancement
- 25 % par emprunt
- 16 % par subvention
- 16 % par le FCTVA sur dép. éligibles

# Déchets Ménagers : 20,717 M€

\* Hors virements internes  
entre budgets

Dépenses réelles de fonctionnement : 14,802 M€



## Modes de Financement

- 81 % par la TEOM
- 11 % par les produits de services
- 8 % par des participations financières et diverses recettes

Dépenses réelles d'investissement : 5,915 M€

### Liste des principaux investissements

- Déconstruction du centre de transfert de Souché : 2,000 M€
- Schéma des déchetteries : 0,780 M€
- Matériel de transports : 1,300 M€
- Renouvellement matériels : 0,830 M€

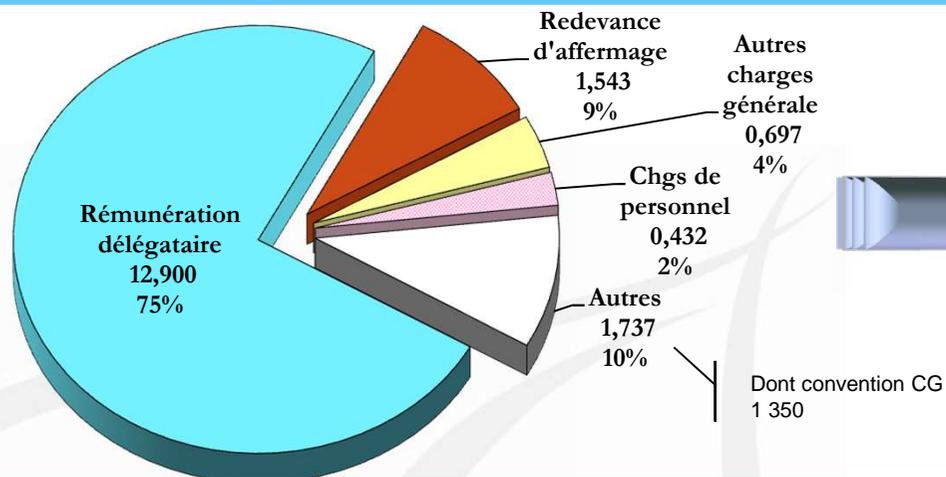
## Modes de Financement

- 75 % par Autofinancement
- 9 % par emprunt
- 16 % par le FCTVA sur dép. éligibles

# Transports et Déplacements : 19,881 M€

\* Hors virements internes  
entre budgets

## Dépenses réelles de fonctionnement : 17 309 K€



### Modes de Financement

- 83% par le versement de transport
- 17 % par des participations financières et autres recettes diverses

## Dépenses réelles d'investissement : 2 572 K€

### Liste des principaux investissements

- Acquisition de bus : 2,000 M€
- Accessibilité des arrêts de bus: 0,450 M€
- Dépôt TAN : 0,100 M€
- Mobilier urbain : 0,050 M€

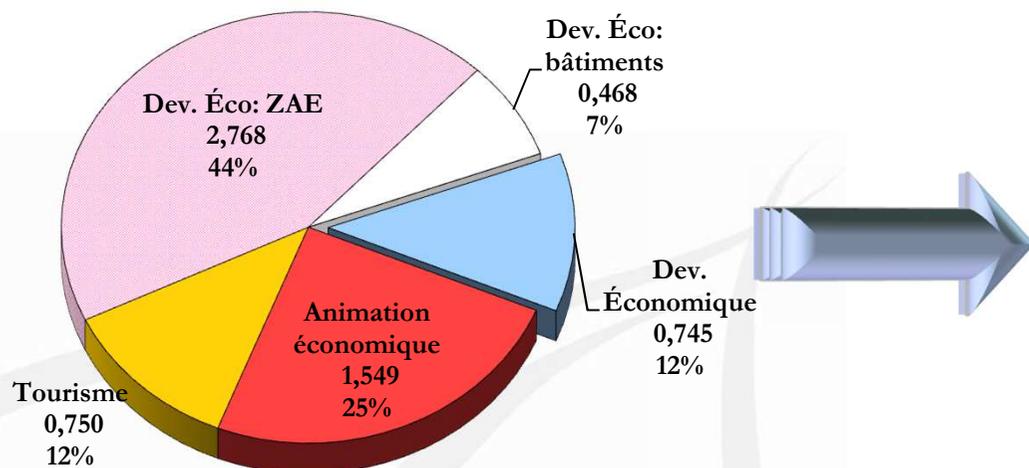
### Modes de Financement

- 49% par l'autofinancement
- 35% par emprunt
- 16% par le remboursement de TVA

# Développement Economique : 17,390 M€

\* Hors virements internes entre budgets

## Dépenses réelles de fonctionnement : 6,279 M€



### Modes de Financement

- 78 % par la fiscalité et la DGF
- 10 % par la vente de terrains
- 4 % par la taxe de séjour
- 5 % par les revenus des immeubles
- 3 % par des recettes diverses

\* Hors virements internes entre budgets

## Dépenses réelles d'investissement : 11,111 M€

### Liste des principaux investissements

- Projet immobilier d'entreprises : 5,000 M€
- Travaux de voiries dans les ZAE : 3,343 M€
- Acquisition du site Mathé : 1,000 M€
- Prise de participation SEM Niort-Terminal : 0,800 M€
- Aides aux entreprises : 0,750 M€
- Plan de prévention des risques techno : 0,478 M€
- Réserves foncières : 0,350 M€
- Tourisme fluvial : 0,406 M€

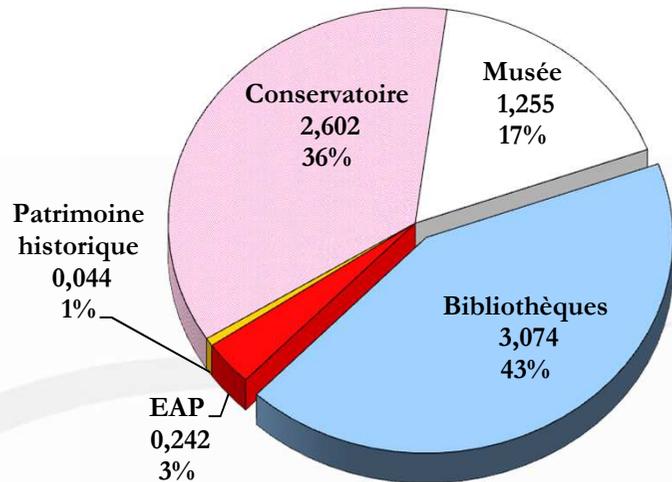
### Modes de Financement

- 73 % par emprunt et/ou autofinancement
- 16 % par le FCTVA sur dép. éligibles
- 10 % par subventions
- 1% Autres recettes

# La Culture : 9,571 M€

\* Hors virements  
internes entre budgets

Dépenses réelles de fonctionnement : 7,217 M€



## Modes de Financement

- 91 % par la fiscalité et la DGF
- 8% par les recettes des équipements
- 1 % par des participations financières et diverses recettes

Dépenses réelles d'investissement : 2,354 M€

## Liste des principaux investissements

- Bibliothèques : 1,241 M€
  - Réhabilitation bibliothèque P. Moinot : 1,050M€
- Patrimoine historique : 0,161 M€
  - Coudray Salbart : 0,100 M€
  - Travaux Donjon : 0,040 M€
- Conservatoire : 0,503 M€
- Musée (vidéo-protection, tablettes et support numérique, œuvres d'arts, matériel et mobilier, scénographie donjon...) : 0,423 M€

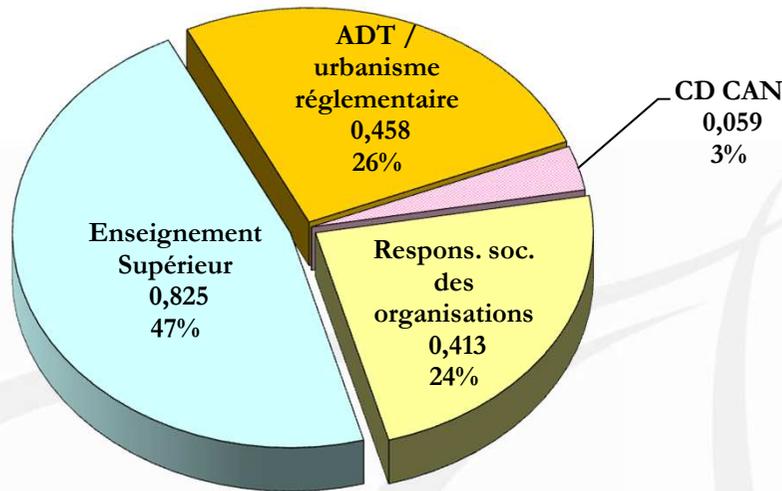
## Modes de Financement

- 83 % par emprunt et/ou autofinancement
- 16 % par le FCTVA sur dép. éligibles
- 1% par des subventions

# Aménagement et cadre de vie : 5,196 M€

\* Hors virements internes  
entre budgets

Dépenses réelles de fonctionnement : 1,755 M€



## Modes de Financement

- 81 % par la fiscalité et la DGF
- 5 % par des remb. de salaires
- 12 % par des recettes diverses
- 2% par la DGD

Dépenses réelles d'investissement : 3,441 M€

## Liste des principaux investissements

- Projet d'appui communautaires aux territoires : 3,000 M€
- Aménagement durable du territoire : 0,370 M€
  - Opération sous mandat zones humides : 0,320 M€
  - Etude Gare Niort Atlantique : 0,050 M€
- Responsabilité sociétale des organisations : 0,650 M€ Panneaux photovoltaïques STEP Aiffres

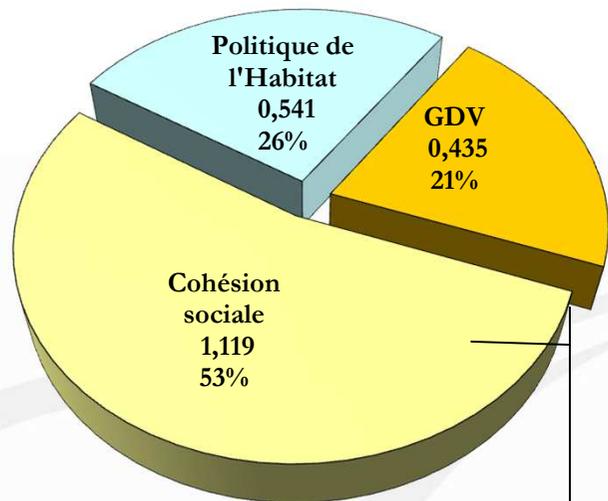
## Modes de Financement

- 74 % par emprunt et /ou autofinancement
- 9% par l'opération sous mandat
- 16 % par le FCTVA sur dépenses éligibles
- 1 % par subventions

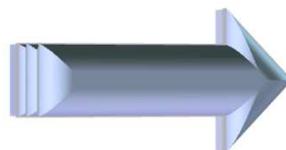
# Solidarités : 4,975 M€

\* Hors virements internes  
entre budgets

Dépenses réelles de fonctionnement : 2,094 M€



dont :  
- Pilier cohésion : 0,385M€  
- Pilier emploi : 0,394M€



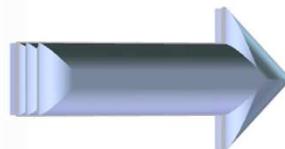
## Modes de Financement

- 83 % par la fiscalité et la DGF
- 17% par des participations extérieures

Dépenses réelles d'investissement : 2,881 M€

### Liste des principaux investissements

- Nouveau Plan Local de l'Habitat : 2,870 M€



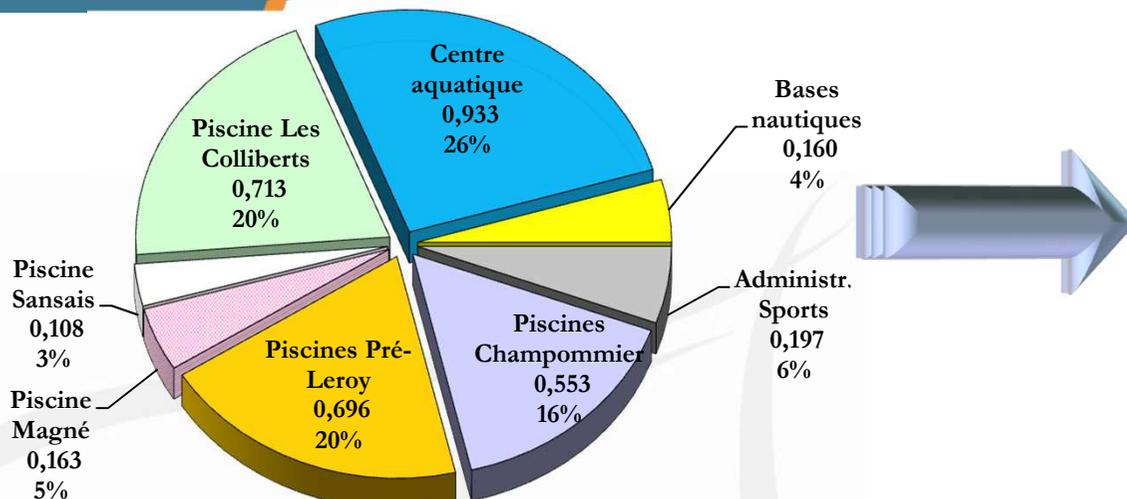
## Modes de Financement

- 81 % par emprunt et/ou autofinancement
- 3 % par subvention
- 16 % par le FCTVA sur dép. éligibles

# Les Sports d'eau : 4,938 M€

\* Hors virements internes  
entre budgets

Dépenses réelles de fonctionnement : 3,525 M€



## Modes de Financement

- 70 % par la fiscalité et la DGF
- 30 % par les produits de services
  - Centre aquatique 12%
  - Piscine Champommier 4%
  - Piscine Pré-Leroy 6%
  - Piscine Les Colliberts 6%
  - Bases nautiques, piscines Sansais et Magné 2%

Dépenses réelles d'investissement : 1,413 M€

## Liste des principaux investissements

- Réhabilitation piscine Pré-Leroy : 1,000 M€
- Provisions pour avaries techniques : 0,072 M€
- Entretien du centre aquatique : 0,068 M€
- Entretien Piscine Magné : 0,080 M€
- Mise aux normes et entretien piscine Mauzé : 0,063 M€

## Modes de Financement

- 84 % par Autofinancement et/ou emprunt
- 16 % par le FCTVA sur dép. éligibles



# Présentation de la dette globale

# Etat de la dette globale au 1er janvier 2017

1er janvier 2016    1er janvier 2017

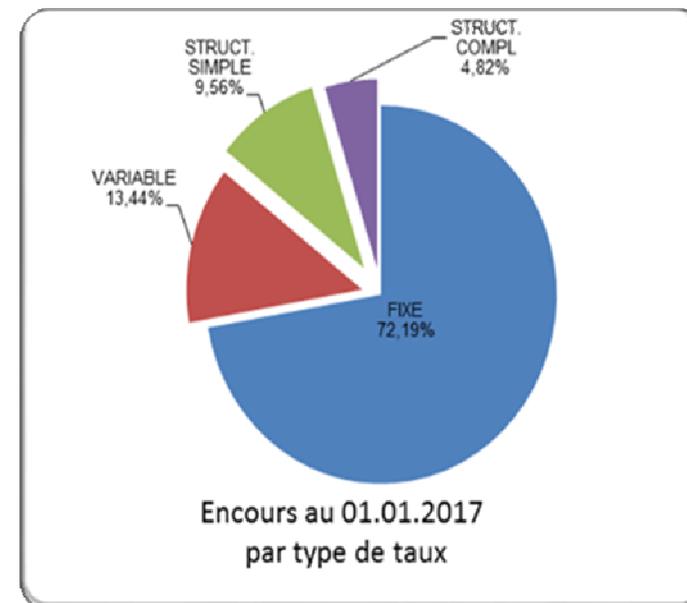
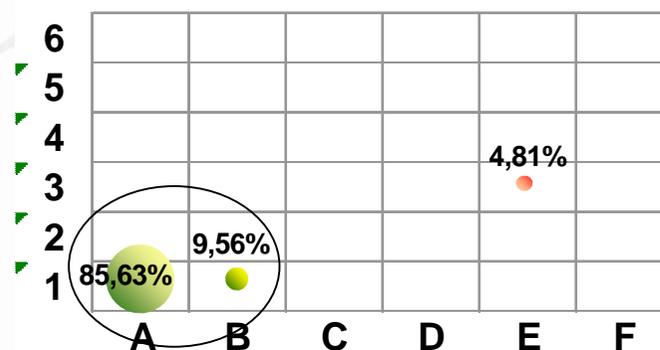
Encours de dette	84,059 M€	78,873 M€
Dette récupérable	-3,275 M€	-2,616 M€
<b>Encours de dette net</b>	<b>80,784 M€</b>	<b>76,257 M€</b>

Amortissement de la période	5,185 M€	5,314 M€
Nombre d'emprunts gérés	85	83

## - L'indice sous-jacent :

classement de 1 (risque faible) à 5 (risque élevé) concerne les marchés interbancaires ou encore des indices hors ou dans la zone euro. Ex : Euribor, CMS GBP, LIBOR

## Tous budgets (encours en %)



**La structure** : classement de A (risque faible) à E (risque élevé). Echelle de la structure d'un prêt : Taux fixe, variable, structuré simple ou complexe (effet multiplicateur).



# Les engagements financiers de la CAN

# Les détentions de part de capital

Budget	Organisme	Objet	Montant du capital détenu	Quotité
Principal	Deux-Sèvres Aménagement	Société d'économie mixte locale de gestion des grands projets de l'étude à la commercialisation (Batipolis, Niort-Terminal...) en lieu et place de la collectivité	75 000 €	9,38%
	Elan coopératif niortais	SCIC créée au lendemain de la fermeture de la CAMIF dans l'objectif d'accompagner les anciens salariés.	2 000 €	16,00%
	SEML du Pays Melusayen	Porter à l'échelle industrielle le traitement et la valorisation des déchets ménagers à partir de leur état brut sans tri préalable	En cours de liquidation	
Transports	SO-SPACE	Société d'économie mixte de gestion des parkings niortais	1 525 €	0,04%
	SEMTAN	Société d'économie mixte ayant en charge l'exploitation du réseau de transport de voyageurs	150 000 €	50,80%
	Poitou-Charentes auto partage	Société publique locale proposant un service de location de véhicule électrique	En cours de liquidation	

Le BP 2017 intègre une prise de participation éventuelle dans le capital de la SAEML Niort Terminal.

# Les garanties d'emprunts

Budget	Objet	Organisme Prêteur	Initial (en €)	garantie (%)	Année	Durée résid.	taux	CRD au 01/01/2017
Principal	SMO Niort terminal	Crédit Agricole	5 600 000	100%	2 013	19	2,81%	5 180 000
Principal	construction logement sociaux à Saint-Symphorien	Caisse des dépôts	733 618	100%	2 009	33	1,85%	656 625
Principal	construction logement sociaux à Saint-Symphorien	Caisse des dépôts	122 551	100%	2 009	33	0,95%	106 912
Principal	construction logement sociaux à Saint-Symphorien	Caisse des dépôts	295 370	100%	2 009	43	1,85%	275 062
Principal	SEMIE résidence universitaire	Caisse des dépôts	2 200 000	100%	2 014	39	2,36%	2 184 486
Principal	SEMIE résidence universitaire	Caisse des dépôts	500 000	100%	2 014	39	1,85%	494 697
			<b>9 451 539</b>					<b>8 897 783</b>

# Les concours financiers en fonctionnement supérieurs à 75 000 €

Budget	Organisme	Objet	Montant prévisionnel
Principal	CASC	Comité d'activités sociales et culturelles auprès des agents	186 100 €
	Mission locale	Association apportant des réponses aux jeunes sur les questions de l'emploi, de la formation mais aussi sur le logement ou la santé.	145 000 €
	Calyxis	Association positionnée sur l'information et la sensibilisation du public à la prévention des risques	280 000 €
	CRES Poitou-Charentes	Salon de l'ESS : L'ESS est une façon d'entreprendre avec une vision partagée et collective de l'entreprise ou l'humain est au cœur du projet	80 000 €
	Université de Poitiers	Enseignement supérieur	600 000 €
	Groupe EXPRESS ROULARTA	Organisation du salon de l'étudiant	75 000 €
	Carrefours pour l'emploi	Forum permettant d'aider et de conseiller les demandeurs d'emploi, de mobiliser les acteurs locaux et de fluidifier le marché du travail	80 000 €
	Syndicat mixte pour la promotion de la plate-forme multimodale	Syndicat pour la promotion du développement économique par les transports combinés route - rail - maritime	125 000 €
	Comité du bassin d'emploi	Instance de dialogue social territorial proposant, orientant et/ou mettant en œuvre des actions de nature à favoriser le maintien et le développement de l'emploi	150 000 €
	Office de tourisme	Promouvoir le tourisme	450 000 €

# Les points à retenir

- ❑ *Des dépenses réelles de fonctionnement stables par rapport à 2016 à +0,57% ;*
- ❑ *Des mesures réglementaires nouvelles qui alourdissent les charges sans service nouveau ;*
- ❑ *Une volatilité des recettes qui se confirme, essentiellement liée à la CVAE ;*
- ❑ *Un effort de contribution au redressement du budget de l'Etat qui aura coûté 8 Millions d'euros à la Collectivité ;*
- ❑ *Un autofinancement net du budget principal de 9,800 M€ pour un plan d'investissement de 34,600 M€ ;*
- ❑ *Des investissements s'inscrivant dans la continuité (ZAE, EP et EU, ...) et d'autres initiant des projets structurants (Moinot, CRD...)*

# Lexique – Budget primitif 2017

- ❑ **FNGIR** : Fonds national de garantie des ressources (Différence entre les recettes fiscales avant et après la suppression de la taxe professionnelle redistribuée par péréquation aux collectivités).
- ❑ **FPIC** : Fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (alimenté par les collectivités riches à destination des collectivités pauvres)
- ❑ **TASCOM** : Taxe sur les surfaces commerciales (sont concernés les commerces exploitant une surface de vente au détail de plus de 400 m<sup>2</sup>, et réalisant un chiffre d'affaires hors taxe de plus de 460 000 €)
- ❑ **CVAE** : Cotisation sur la valeur ajoutée (composante de la contribution économique territoriale (CET). Elle est due par les entreprises et les travailleurs indépendants qui réalisent un chiffre d'affaires à partir d'un certain montant et est calculée en fonction de la valeur ajoutée (VA) produite par l'entreprise, le taux de 1,5% de la VA est national.
- ❑ **CFE** : La cotisation foncière des entreprises (autre composante de la CET, elle est basée sur la valeur locative des biens soumis à la taxe foncière. Cette taxe est due dans chaque commune où l'entreprise dispose de locaux et de terrains, le taux est voté par la CAN en mars).
- ❑ **Plafonnement CET** : Il s'agit d'un dégrèvement pour les entreprises qui ont payé un montant annuel de CVAE et de CFE supérieur à 3 % de leur VA.
- ❑ **Autofinancement – Prélèvement** : Part de solde recettes moins dépenses de fonctionnement qui finance les dépenses d'investissement.
- ❑ **Opérations d'ordre** : Ecritures comptables sans incidence financière en terme d'encaissement et de décaissement contrairement aux opérations réelles.
- ❑ **Allocations compensatrices** : Les allocations versées par l'Etat compensent les exonérations de taxe d'habitation, ainsi que pour la CFE les abattements recettes et les réductions pour création d'établissement

# Lexique – Budget primitif 2017

- ❑ **Dotation de compensation** : Elle est versée par l'Etat à la C.A.N., sur la base de l'allocation qui en 2003 compensait la suppression des salaires des bases de TP. Cette base est reconduite chaque année et actualisée par la loi.
- ❑ **Dotation d'intercommunalité** : Elle est versée par l'Etat à la C.A.N., sur la base de 38,11 € par habitant en 2000. Cette valeur de base par habitant a varié ensuite chaque année :
  - au niveau national, en fonction de l'enveloppe votée dans la Loi de Finances et des arbitrages du Comité des Finances Locales ;
  - au niveau de la C.A.N., selon son potentiel fiscal et son coefficient d'intégration fiscale atteignant en 2016 25,01 €/hab. (contre 35,88 € en 2015).
- ❑ **FCTVA** : Fonds de compensation de TVA lié aux dépenses d'équipement et versé trimestriellement par l'Etat.
- ❑ **Avance DSA** (Deux Sèvres Aménagement) ou **ZAE** (Zones d'activités économiques) : Prêts pour financer des dépenses de viabilisation de terrain, remboursable sans intérêts.
- ❑ **Opérations neutres de la dette** : Droit de tirage d'emprunt pour gérer la trésorerie. Les écritures comptables sont neutres entre les dépenses et les recettes.
- ❑ **Dette récupérable** : Paiement d'emprunts par la CAN mais remboursés par les communes car ils concernent le financement partiel ou total d'équipements détransférés aux communes.
- ❑ **Redevance assainissement** : Principale ressource du budget annexe Assainissement, c'est une redevance appliquée à la consommation d'eau potable. Le Conseil de la C.A.N. vote le taux de la redevance d'assainissement.
- ❑ **Versement transport** : Principale ressource du budget annexe Transports Urbains, le VT est un impôt assis sur la masse salariale des entreprises de plus de 10 salariés. Le taux du VT s'élève à 1,05%.
- ❑ **Taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM)** : Principale ressource du budget autonome Déchets Ménagers, c'est une taxe payée par les propriétaires d'immeubles bâtis, avec un taux par zone de collecte. Il y a 3 zones depuis 2015. Le Conseil de la C.A.N. vote les taux de TEOM.