

niort agglo
Agglomération du Niortais

BUGDET PRIMITIF 2020

Communauté d'Agglomération du Niortais
140 rue des Equarts - CS 28770 - 79027 Niort Cedex - Tél. 05 17 38 79 00
Courriel : agglo@agglo-niort.fr - www.niortagglo.fr

Sommaire

- **Budget principal** : Pages 3 à 14
 - Tableau des équilibres
 - Section de fonctionnement
 - Section d'investissement
- **Budgets annexes** : Pages 15 à 24
- **Budgets agrégés** : Pages 25 à 28
- **Les budgets consolidés par politique publique** : Pages 29 à 32
- **Les engagements financiers de la CAN** : Pages 33 à 36
- **Lexique** : Page 37 à 38

Budget principal – Un budget d'affirmation

Le budget 2020 confirme la volonté d'impulsion de la CAN en matière de transition environnementale et de développement du territoire.

Egalement, en prenant à sa charge la contribution au SDIS des communes et la gestion de la politique de l'eau, la CAN s'affirme comme un interlocuteur garant des grands services publics.

Ce budget, orienté vers les enjeux de demain, préserve les marges de manoeuvre de l'Agglomération :

- Maintien de l'autofinancement (dynamique des dépenses calée sur celle des recettes à +1,95%)
- Maîtrise de l'endettement (niveau constant sur la période 2015-2020)
- Programme d'investissement ambitieux au service du territoire

Budget principal – Section de fonctionnement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
013 Attenuations de charges	110 000	110 000	60 216	-45,26%
70 Produits des services, du domaine...	9 230 489	9 166 000	9 247 573	0,19%
73 Impôts et taxes	66 010 000	66 090 000	67 872 000	2,82%
74 Dotations et participations	17 848 946	18 047 000	17 792 395	-0,32%
75 Autres produits de gestion courante	49 905	50 000	5	-99,99%
76 Produits financiers	43 000	43 000	20 800	-51,63%
77 Produits exceptionnels	27 815	73 000	23 215	-16,54%
78 Reprises sur amortissements et provision	0	75 000	100 000	100,00%
Recettes réelles	93 320 155	93 654 000	95 116 204	1,92%
Recettes d'ordre	1 178 250	692 630	859 465	-27,06%
TOTAL DES RECETTES	94 498 405	94 346 630	95 975 669	1,56%
011 Charges a caractere general	19 100 972	19 033 000	19 501 854	2,10%
012 Charges de personnel et frais assimilés	28 491 921	28 000 000	29 125 686	2,22%
014 Attenuations de produits	28 338 000	28 458 000	24 769 000	-12,59%
65 Autres charges de gestion courante	4 436 488	4 407 000	8 433 758	90,10%
66 Charges financières	1 040 000	1 040 000	1 111 000	6,83%
022 Dépenses imprévues	0	0	0	0,00%
67 Charges exceptionnelles	34 250	88 000	89 772	162,11%
68 Dotations aux provisions	0	0	0	0,00%
Dépenses réelles	81 441 631	81 026 000	83 031 070	1,95%
Dépenses d'ordre	13 056 774	9 626 766	12 944 599	-0,86%
TOTAL DES DEPENSES	94 498 405	90 652 766	95 975 669	1,56%
Autofinancement brut	11 878 524	12 628 000	12 085 134	

Recettes réelles de
fonctionnement : 95,116 M€
(+ 1,92% de BP à BP)

Dépenses réelles de
fonctionnement : 83,031M€
(+ 1,95% de BP à BP)

Les dépenses et recettes de
fonctionnement sont en hausse du
fait notamment du renforcement
des services de la CAN et de
l'accent mis sur les formations
enseignement supérieur et le plan
climat Air-Energie territorial.

Budget principal – Détail des recettes de fonctionnement

Produit des services

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
70 - Produits des services dont :	9 230 489	9 166 000	9 247 573	0,19%
Redevance spéciale ordures ménagères	900 000	900 000	900 000	0,00%
Valorisation des matériaux ordures ménagères	1 165 500	1 176 000	1 125 500	-3,43%
Redevances culturelles	536 073	533 600	553 782	3,30%
Redevances sportives	1 131 138	1 131 000	1 091 738	-3,48%
Mutualisation des services	3 900 843	3 770 400	3 954 508	1,38%
Contribution des budgets annexes	1 082 149	1 148 820	1 403 830	29,73%

- ✓ La réhabilitation du conservatoire permet d'anticiper une légère augmentation des redevances culturelles.
- ✓ La mutualisation de la Direction informatique a un fort impact sur les produits des services avec 2,585 M€.
- ✓ L'augmentation des contributions des budgets annexes provient de l'intégration des budgets eau potable suite à la prise de compétence au 1^{er} janvier 2020.

Budget principal – Détail des recettes de fonctionnement

Fiscalité

	<i>BP 2019</i>	<i>CA estimé 2019</i>	<i>BP 2020</i>	<i>Var BP2020 / BP2019 (en %)</i>
73 - Impôts et taxes dont :	66 010 000	66 090 419	67 872 000	2,82%
TAXE HAB	17 900 000	18 025 021	18 400 000	2,79%
TATFNB TFNB - TFB	350 000	351 002	355 000	1,43%
Taxes d'enlèvement des ordures ménagères	16 000 000	16 004 356	16 400 000	2,50%
CFE.	12 900 000	12 774 702	13 100 000	1,55%
CVAE	13 250 000	13 331 979	14 200 000	7,17%
TASCOM	2 320 000	2 068 019	2 200 000	-5,17%
IFER	1 120 000	1 124 346	1 140 000	1,79%
Taxe sur la publicité	676 000	676 000	1 000 000	47,93%
Taxe de séjour	300 000	300 000	320 000	6,67%
Fonds de péréquation des ressources FPIC	817 000	1 157 994	580 000	-29,01%
Droits de stationnement : Gens du voyage	75 000	75 000	75 000	0,00%
Autres taxes diverses (dont roles sup.)	302 000	202 000	102 000	-66,23%

- ✓ Les taux de la fiscalité des ménages et des entreprises sont inchangés.
- ✓ L'évolution positive de ces recettes est due à la revalorisation législative des bases de +1,5% et aux projections d'évolution des bases physiques de +0,5% pour la taxe d'habitation, la TEOM, le foncier bâti et la CFE.

Budget principal – Détail des recettes de fonctionnement

Dotations et participations

	<i>BP 2019</i>	<i>CA estimé 2019</i>	<i>BP 2020</i>	<i>Var BP2020 / BP2019 (en %)</i>
74 - Dotations et participations dont :	17 848 946	18 035 490	17 792 395	-0,32%
Dotation d'intercommunalité	2 400 000	2 488 428	2 500 000	4,17%
Dotation de compensation	12 300 000	12 374 521	12 100 000	-1,63%
Allocations compensatrices fiscalité locale	1 040 000	1 090 845	1 090 000	4,81%
Participations Etat, Région, département	638 146	567 581	599 095	-6,12%
Participations Eco-organismes	1 345 000	1 384 565	1 347 000	0,15%
Autres participations	125 800	129 550	156 300	24,24%

- ✓ Une diminution tendancielle de la dotation de compensation autour de 2%/an.
- ✓ Une stabilisation des autres participations.

Budget principal – Détail des dépenses de fonctionnement

Charges à caractère général

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
011 - Charges à caractère général dont :	19 100 972	19 033 000	19 501 854	2,10%
Exploitation complexe Venise Verte	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0,00%
Carburant	910 000	860 000	860 000	-5,49%
Fluides (eau, électricité...)	1 055 360	1 198 050	1 214 150	15,05%
Tri, collecte, transport et traitement des déchets	4 797 700	4 957 500	5 108 300	6,47%
Prestations informatiques (maintenance, hébergement.	1 464 646	1 406 850	1 493 730	1,99%
Télécommunications	746 696	738 550	789 900	5,79%
Entretien du patrimoine (bâtiments, convention gestion, assurance...)	1 606 295	1 611 900	1 817 824	13,17%
Entretien du parc de véhicules	1 461 150	1 442 830	1 415 800	-3,10%
Entretien des zones d'activités	936 200	844 300	894 500	-4,45%
Contribution eaux pluviales	577 880	586 940	606 415	4,94%
Soutien aux filières (numérique, industrielle et agricole)	368 200	602 492	616 800	67,52%

- ✓ Une augmentation nette des charges à caractère général (+2,10%) lié entre autres :
 - ✓ L'augmentation des fluides liées au nouveau marché sur l'électricité (+5%)
 - ✓ L'évolution de l'entretien du patrimoine lié à l'augmentation des surfaces
 - ✓ Renforcement de nos politiques de filières : Numérique + 0,129 K€, industrie +0,092 K€

Budget principal – Détail des dépenses de fonctionnement

Charges de personnel

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
012 - Charges de personnel dont :	28 491 921	28 000 000	29 125 686	2,22%
Renforcement des services (2 chargés de mission dév éco + 1 chargé de mission Ens. Sup.)			170 000	100,00%
Contrainte règlementaire (RIFSEEP, GVT, couverture santé...)			460 000	100,00%
Recettes atténuatives dont :	2 257 104	2 364 230	2 317 056	2,66%
Mutualisation des services	2 016 843	2 016 843	2 036 730	0,99%
Autres recettes d'atténuation de charges	240 261	347 387	280 326	16,68%
CHARGE NETTE DE PERSONNEL	26 234 817	25 635 770	26 808 630	2,19%

Budget principal – Détail des dépenses de fonctionnement

Atténuations de produits

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
014 - Atténuations de produits dont :	28 338 000	28 368 083	24 769 000	-12,59%
Attribution de compensation	23 557 000	23 557 000	20 018 000	-15,02%
Reversement sur FNGIR	4 131 000	4 130 633	4 131 000	0,00%
Reversement FPIC	250 000	150 450	200 000	-20,00%
Taxe de séjour	300 000	300 000	320 000	6,67%
Reversement TASCOTM	100 000	230 000	100 000	0,00%

- ✓ Les atténuations de charges (ou reversement de fiscalité) évoluent en fonction des transferts de compétences entre les communes membres et la CAN à travers les attributions de compensation. La baisse constatée sur le montant de l'AC résulte de la prise de compétence « Contingent SDIS ».
- ✓ Egalement, l'autre variable importante reste le reversement du FPIC pour lequel la notification intervient tardivement (fin mai de chaque année).

Budget principal – Détail des dépenses de fonctionnement

Charges de gestion courante

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
65 - Autres charges de gestion courante do	4 436 488	4 407 000	8 433 758	90,10%
Elus (indemnités et formation)	773 220	761 370	773 220	0,00%
Subvention Ens. Sup / formations	707 500	707 500	897 500	26,86%
Subvention dév. Éco / emploi	599 000	605 800	574 000	-4,17%
Subvention EPIC tourisme	430 000	430 000	430 000	0,00%
Subvention d'équilibre des budgets annexes	400 313	487 768	535 922	33,88%
Crédits d'intervention cohésion sociale	801 000	805 700	762 100	-4,86%
Contributions syndicales (GEMAPI et THD)	150 000	150 011	407 011	171,34%
Contribution SDIS	0	0	3 500 000	100,00%
Soutien évènements culturels et sportifs	100 000	100 000	100 000	0,00%
Plan climat (PCAET)	0	0	100 000	100,00%

- ✓ Les subventions aux associations et personnes de droit privé connaissent une progression de 0,125 M€ en raison du PCAET et s'établissent à 1,827 M€.
- ✓ A noter surtout, le contingent SDIS d'un montant de 3,500 M€ qui modifie structurellement ce chapitre budgétaire.

Budget principal – Vue d'ensemble

Section d'investissement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
10 Dotations, fonds divers	4 000 000	20 818 013	5 400 000	35,00%
13 Subventions d'investissement	2 311 119	3 537 000	4 547 920	96,78%
16 Emprunts et dettes assimilés	29 906 433	8 260 000	36 870 501	23,29%
27 Depots et cautionnements	1 319 324	1 545 000	1 224 015	-7,22%
21/23 Immobilisations	0	0	0	0,00%
4582 Operations sous mandat	0	0	835 000	100,00%
Recettes réelles	37 536 876	34 160 013	48 877 436	30,21%
Recettes d'ordre	13 710 274	9 626 766	13 235 319	-3,46%
TOTAL DES RECETTES	51 247 150	43 786 779	62 112 755	21,20%
020 Depenses imprevuees	0			0,00%
16 Emprunts et dettes assimilés	4 520 000	4 508 000	4 470 000	-1,11%
20 Immobilisations incorporeelles	2 692 140		3 434 200	27,56%
204 Subv. d'equipements versees	9 681 190		9 890 500	2,16%
21 Immobilisations corporeelles	7 293 340		7 313 869	0,28%
23 Immobilisations en cours	3 605 500	35 000 000	2 468 000	-31,55%
26 Participations et creances	1 180 000		1 000 000	-15,25%
27 Depots et cautionnements	3 654 230		3 301 125	-9,66%
Chapitres opérations	16 789 000		28 084 876	67,28%
4581 Operations sous mandat	0		1 000 000	100,00%
Dépenses réelles	49 415 400	39 508 000	60 962 570	23,37%
Dépenses d'ordre	1 831 750	692 630	1 150 185	-37,21%
TOTAL DES DEPENSES	51 247 150	40 200 630	62 112 755	21,20%

Recettes réelles
d'investissement : 48,877M€
(+ 30,21% de BP à BP)

Dépenses réelles
d'investissement : 60,963M€
(+ 23,37% de BP à BP)

Le plan d'investissement s'élève à
56,493 M€ et sont financées par :

- Autofinancement net 8,735 M€
- Emprunt 35,751 M€
- FCTVA 5,400 M€
- Subv affectées 5,383 M€
- Remb avances versées 1,224 M€

Budget principal – Détail des recettes d'investissement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
10 - Dotations dont :	4 000 000	20 818 013	5 400 000	35,00%
FCTVA	4 000 000	3 500 000	5 400 000	35,00%
13 / 27 - Subventions et remboursement d'avances	3 630 443	4 763 000	5 771 935	58,99%
Cessions terrains aménagés (BA HT)	753 000	629 300	499 390	-33,68%
Réserves foncières / Immobilier (BA HT)	2 860	86 800	376 000	13046,85%
Financement réhabilitation Médiathèque Pierre Moinot	822 156	1 588 300	1 733 000	110,79%
Financement réhabilitation du CRD de Niort (Du Guesclin)	0	330 200	1 396 600	100,00%
Financement matériels, œuvres d'arts	213 288	41 600	81 000	-62,02%
Financement plan de mise en valeur, programme habitat	295 000	211 000	270 000	-8,47%
Subvention Ville de Niort mutualisation informatique	914 000	400 000	996 683	9,05%
16 - Emprunts	28 646 433	7 000 000	35 750 501	24,80%
Emprunt d'équilibre	28 646 433	7 000 000	35 750 501	24,80%
Autres recettes dont:	1 260 000	1 579 000	1 955 000	55,16%
Opérations neutres de la dette	1 260 000	1 260 000	1 120 000	-11,11%
Opérations sous mandat	0	319 000	835 000	100,00%

- ✓ Inscription de 35,751 M€ de recettes d'emprunt assurant l'équilibre de la section d'investissement.
- ✓ Au regard des résultats 2019, un ajustement de cette recette sera proposé au budget supplémentaire.

Budget principal – Détail des dépenses d'équipement

		BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Dépenses d'équipement hors opé sous mandat dont :		44 895 400	35 000 000	55 492 570	23,60%
Dév Economique,	Aménagement des terrains des ZAE et aides aux entreprises	2 441 000	4 842 600	3 601 125	47,53%
Tourisme et	Niort Tech 2	0	0	550 000	100,00%
Enseignement	Travaux de voiries des ZAE	2 209 000	1 922 800	2 661 000	20,46%
Sous-total		4 650 000	6 765 400	6 812 125	46,50%
Culture	Réhabilitation Médiathèque Pierre Moinot	3 000 000	1 939 600	8 248 000	174,93%
	Travaux, aménagement, scénographie "Séchoir 3.0"	310 000	499 600	1 115 600	259,87%
Sous-total		3 310 000	2 439 200	9 363 600	182,89%
Sports	Réhabilitation Piscine Pré Leroy	7 000 000	4 500 000	12 100 000	72,86%
	Nouveau stade complexe VV (part études)	0	0	1 000 000	100,00%
Sous-total		7 000 000	4 500 000	13 100 000	87,14%
Déchets ménagers	Construction déchèterie Souché	1 020 000	55 200	2 950 000	189,22%
	Construction déchèterie Bessines	0	5 000	900 000	100,00%
	Renouvellement de véhicules et matériels Déchets	1 434 900	1 956 600	1 130 000	-21,25%
	Contrôle d'accès aux déchèteries	750 000	319 950	675 000	-10,00%
Sous-total		3 204 900	2 331 750	4 755 000	48,37%
Cadre de vie (Aménagement / Urbanisme / PLH et GDV)	Pactes financier et communautaire (PACT) aux communes	3 700 000	3 900 000	2 900 000	-21,62%
	Subv. SMO Deux sèvres numérique (Déploiement THD)	1 616 000	1 616 000	1 616 000	0,00%
	Doc d'urbanisme /étude entrées de ville / plan de mise en valeur	523 500	303 700	305 000	-41,74%
	Participation au capital de la SEMIE		354 000	1 000 000	100,00%
	Plan local pour l'habitat 2016-2021	4 261 000	4 345 000	5 030 000	18,05%
Sous-total		10 100 500	10 518 700	10 851 000	7,43%
Eaux pluviales	Aménagement de réseaux et bassin d'orage	3 150 000	2 030 000	3 150 000	0,00%
Ressources (Logistiques patrimoine - DSI)	Gros entretien, achats de matériels (toutes directions)	2 257 440	2 784 700	2 149 569	-4,78%
	Matériels, logiciels infrastructures informatiques	2 027 140	2 007 800	2 354 100	16,13%
Sous-total		4 284 580	4 792 500	4 503 669	5,11%

Les budgets annexes

Budget transport – section d'exploitation

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles d'exploitation	18 003 505	18 816 282	18 742 005	4,10%
Versement transport	15 820 000	16 200 000	16 500 000	4,30%
Participation Région (convention d'affrètement)	1 521 500	1 521 500	1 521 500	0,00%
Compensation relèvement seuil VT	150 000	196 850	180 000	20,00%
Loyer d'affermage du délégataire	395 000	779 000	400 000	1,27%
Autres recettes	117 005	118 932	140 505	20,08%
Dépenses réelles d'exploitation	16 760 139	16 910 924	16 381 658	-2,26%
Contribution délégataire	12 300 000	12 200 000	12 305 000	0,04%
Compensation tarifaire	1 805 000	1 820 631	1 925 000	6,65%
Charges de personnel	297 905	315 075	341 321	14,57%
Participation Région (convention d'affrètement)	1 350 000	1 314 500	760 000	-43,70%
Autres dépenses	1 007 234	1 260 718	1 050 337	4,28%
Autofinancement brut	1 243 366	1 905 358	2 360 347	

- ✓ Un dynamisme du Versement transport représentant +0,680 M€ avec un maintien du taux à 1,05%.
- ✓ Recrutement d'un chargé de mission « déplacements mode doux » financé à 50%.

Budget transport – section d'investissement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
<i>Recettes réelles d'investissement</i>	2 938 634	1 086 085	1 071 653	-63,53%
Subventions d'investissement	90 000	225 000	475 000	427,78%
Emprunt	2 848 634	0	514 653	-81,93%
FCTVA	0	226 000	82 000	100,00%
Autres recettes	0	635 085	0	0,00%
<i>Dépenses réelles d'investissement dont :</i>	<i>4 182 000</i>	<i>1 316 745</i>	<i>3 432 000</i>	<i>-17,93%</i>
Système aide exploit. et info voyageurs et bornes information voyageurs	685 000	152 000	25 000	-96,35%
Accessibilité des arrêts de bus + mobilier urbain	300 000	215 000	300 000	0,00%
Acquisition de bus	2 150 000	660 000	2 270 000	5,58%
Acquisition Trotinettes vélos électriques et box à vélos	240 000	112 500	100 000	-58,33%
Travaux aires multimodales	500 000	0	350 000	-30,00%
Besoin de financement	-1 243 366	-230 660	-2 360 347	

✓ Les dépenses d'équipement de 3,432 M€ prévoient notamment l'acquisition de 6 bus et 5 mini-bus au gaz naturel pour le transport des personnes à mobilité réduite et le transport à la demande.

Budget assainissement – section d'exploitation

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles d'exploitation	13 443 811	13 766 289	13 723 807	2,08%
Redevance assainissement	11 100 000	11 100 000	11 230 000	1,17%
Contribution EP	612 282	621 344	639 707	4,48%
Red. Défaut branchement à l'égout	327 000	340 000	345 000	5,50%
Participations pour assainissement collectif	373 000	400 000	353 000	-5,36%
Autres recette d'exploitation	1 031 529	1 304 945	1 156 100	12,08%
Dépenses réelles d'exploitation	8 672 718	8 775 045	8 281 339	-4,51%
Transport, compostage des boues...	562 500	560 000	562 500	0,00%
Eau, électricité	865 900	835 000	863 700	-0,25%
Charges de personnel	2 884 100	2 759 254	2 918 529	1,19%
Atténuations de produits (rev. Agence eau)	335 000	335 000	265 000	-20,90%
Admission en non valeur	170 000	320 000	180 000	5,88%
Charges financières	1 620 000	1 596 000	1 527 000	-5,74%
Autres dépenses d'exploitation	2 235 218	2 369 791	1 964 610	-12,11%
Autofinancement brut	4 771 093	4 991 244	5 442 468	

✓ Le budget est équilibré sans augmentation des tarifs de la redevance.

Budget assainissement – section d'investissement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles d'investissement	4 412 907	7 784 551	4 213 132	-4,53%
Subventions d'investissement	1 791 407	2 615 380	402 532	-77,53%
Emprunt	0	0	1 213 000	100,00%
FCTVA	608 500	1 850 000	836 700	37,50%
Autres recettes	2 013 000	3 319 171	1 760 900	-12,52%
Dépenses réelles d'investissement	9 184 000	11 921 866	9 655 600	5,14%
Dépenses d'équipement dont :	4 074 000	7 272 796	5 325 000	30,71%
- Réseaux d'assainissement	1 850 000	1 940 000	2 000 000	8,11%
- STEP Coulon		0	1 000 000	100,00%
- STEP GG SS	0	0	200 000	100,00%
- STEP Mauzé		0	400 000	100,00%
- Réseau Chauray	400 000	0	300 000	-25,00%
- Réseau Aiffres	180 000	500 000	0	-100,00%
- Réseau Mauzé	200 000	9 020	600 000	200,00%
- Réseau Villiers	0	1 300 000	0	0,00%
- Renouvellement réseaux	400 000	16 16 294		-100,00%
- Goilard	325 000	0	0	-100,00%
Remboursement du capital	2 653 000	2 634 570	2 570 000	-3,13%
Autres dépenses	2 457 000	2 014 500	1 760 600	-28,34%
Besoin de financement	-4 771 093	-4 137 315	-5 442 468	

✓ Stabilité des dépenses d'équipement en raison des projets en cours qui auront des conséquences sur le niveau de report de crédits transférés 2020.

Budget immobilier (TVA) – section de fonctionnement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles de fonctionnement dont :	734 066	828 612	906 373	23,47%
Produits des services	55 470	38 914	96 900	74,69%
Revenus des immeubles	361 750	308 478	410 650	13,52%
Subvention d'équilibre	316 841	391 271	388 386	22,58%
Autres recettes	5	89 949	10 437	100,00%
Dépenses réelles de fonctionnement dont :	574 596	516 000	605 113	5,31%
Charges à caractère général dont :	448 609	403 327	457 354	1,95%
- St Gelais	13 105	34 300	40 350	207,90%
- L'Essentielle	47 505	24 916	47 915	0,86%
- Pépinière du Niortais (av la rochelle)	150 360	159 786	201 172	33,79%
- Niort Tech 1	77 140	93 405	105 807	37,16%
Charges de personnel	78 932	78 826	74 794	-5,24%
Charges financières	33 950	33 845	29 460	-13,23%
Autres dépenses	13 105	2	43 505	231,97%
Autofinancement brut	159 470	312 612	301 260	

- ✓ Ce budget regroupe les biens loués par la CAN à destination des entreprises.
- ✓ Les dépenses de fonctionnement en progression (+ 0,031 M€ de BP à BP) lié notamment aux taxes foncières et aux assurances sur Saint-Gelais et à l'exploitation des nouveaux étages disponibles sur Niort Tech 1.

Budget immobilier (TVA) – section d'investissement

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
<i>Recettes réelles d'investissement</i>	1 469 430	1 368 790	335 700	-77,15%
Subvention Niort tech 1	0	0	330 000	100,00%
Avance du budget principal	1 463 230	1 222 173	0	-100,00%
Autres recettes	6 200	146 617	5 700	-8,06%
<i>Dépenses réelles d'investissement</i>	1 628 900	2 003 253	636 960	-60,90%
Dépenses d'équipement	1 502 000	1 877 105	177 000	-88,22%
Remboursement du capital	119 500	119 720	123 000	2,93%
Autres dépenses	7 400	6 428	336 960	4453,51%
Besoin de financement	-159 470	-634 463	-301 260	

✓ Les dépenses d'investissement sont financées par une subvention de l'Etat et de la Région sur le bâtiment Niort Tech 1 pour 0,330 M€ et par la dotation aux amortissements (Autofinancement).

Budget Activités Assujetties à la TVA (TVA)

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles de fonctionnement	89 477	196 884	156 167	74,53%
Produits des services (atel. Restau)	6 000	5 000	5 000	-16,67%
Subvention d'équilibre atelier de restauration	69 599	61 484	58 456	-16,01%
Subvention d'équilibre réserves foncières	13 873	35 013	89 080	542,11%
Autres recettes	5	95 387	3 631	72520,00%
Dépenses réelles de fonctionnement	61 617	81 471	116 907	89,73%
Charges à caractère général dont :	21 342	47 985	74 956	251,21%
- Atelier de restauration	16 329	15 829	16 330	0,01%
- Réserves foncières	5 013	32 156	55 000	997,15%
Charges de personnel (atel. Restau)	34 270	33 486	34 946	1,97%
Autres dépenses	6 005	0	7 005	16,65%
Autofinancement brut	27 860	115 413	39 260	

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles d'investissement	50 000	598 891	161 920	223,84%
Produits de cessions	0	0	0	0,00%
Avance du budget principal	50 000	598 891	161 920	223,84%
Dépenses réelles d'investissement	77 860	861 815	201 180	158,39%
Acquisition / Etudes réserves foncières	50 000	749 962	143 000	186,00%
Acquisition matériel atelier restauration	25 000	25 000	12 180	-51,28%
Remboursement avance du budget principal	2 860	86 854	46 000	1508,39%
Besoin de financement	-27 860	-262 924	-39 260	

Ce budget regroupe 3 activités distinctes : l'atelier de restauration, l'acquisition de réserves foncières et les locations autres qu'immobilières (fourreaux..).

Les dépenses réelles de fonctionnement de l'atelier de restauration s'élèvent à 0,051 M€, celles d'investissement à 0,012 M€. Elles sont financées par les amortissements.

Les dépenses réelles de fonctionnement des réserves foncières et des locations s'élèvent à 0,066 M€, celles d'investissement à 0,189 M€.

Budget Energies Renouvelables (TVA)

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles de fonctionnement	43 005	53 000	41 005	-4,65%
Vente d'électricité	43 000	53 000	41 000	-4,65%
Autres recettes	5		5	0,00%
Dépenses réelles de fonctionnement	22 841	32 452	22 640	-0,88%
Contribution au B principal	10 216	10 216	10 220	0,04%
Entretien des panneaux photovoltaïques	8 300	8 300	8 095	-2,47%
Impôts sur les bénéfices	1 500	1 416	1 700	13,33%
Autres dépenses	2 825	12 520	2 625	-7,08%
Autofinancement brut	20 164	20 548	18 365	

	BP 2019	CA estimé 2019	BP 2020	Var BP2020 / BP2019 (en %)
Recettes réelles d'investissement	0	0	0	0,00%
Avance du budget principal	0	0	0	0,00%
Autres recettes	0	0	0	0,00%
Dépenses réelles d'investissement	20 164	31 262	18 365	-8,92%
Acquisition matériel	1 700	1 262	2 000	17,65%
Remboursement avance du budget principa	18 464	30 000	16 365	-11,37%
Besoin de financement	-20 164	-31 262	-18 365	

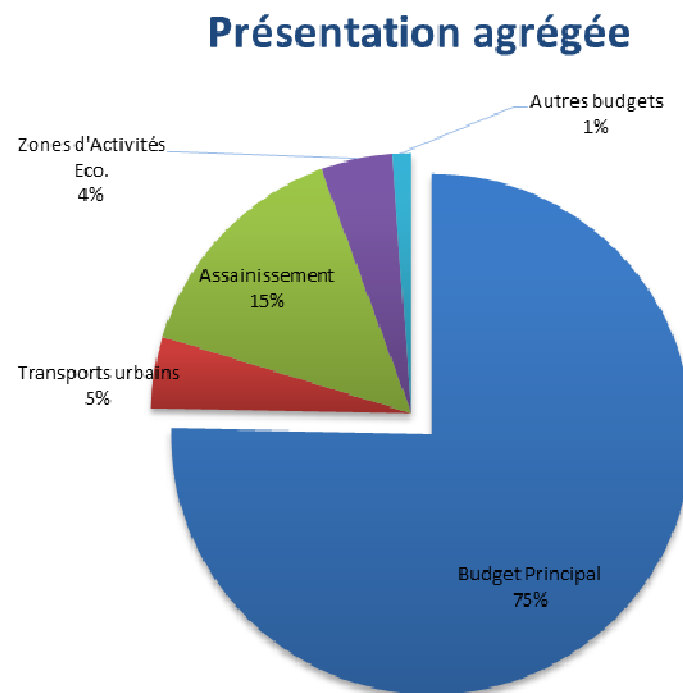
- ✓ Les recettes de vente d'électricité financent l'ensemble des dépenses de fonctionnement du budget énergie.
- ✓ Les recettes d'amortissement couvrent les dépenses d'investissement et permettent chaque année de rembourser une partie des avances consenties.

Les budgets agrégés

Budgets agrégés – Présentation générale

Total : 217,906 M€

Budget	Fonctionnement	Investissement
Budget Principal	95 975 669	62 112 755
Transports urbains	18 818 620	3 648 545
Assainissement	15 804 407	12 036 200
Zones d'Activités Eco.	3 638 595	3 638 595
Immobilier d'Entreprises	1 021 498	772 085
Activités Assujetties à TVA	156 167	201 180
Energies Renouvelables	52 360	29 720
TOTAL	135 467 316	82 439 080



Budgets agrégés – Présentation détaillée fonctionnement

	Principal	Transports	Assainissemnt	Immobilier d'entreprises	Activités assujetties TVA	Energies Renouvel- ables	Total	Zones d'activités
Impôts et Taxes	67 872 000	16 500 000	0	0	0	0	84 372 000	0
Produits des services	9 247 573	0	13 106 707	96 900	5 786	41 000	22 497 966	499 385
Autres recettes	17 996 631	2 242 005	617 100	809 473	150 381	5	21 815 595	5
TOTAL REC. REELLES	95 116 204	18 742 005	13 723 807	906 373	156 167	41 005	128 685 561	499 390
TOTAL REC. D'ORDRE	859 465	76 615	2 080 600	115 125	0	11 355	3 143 160	3 139 205
TOTAL RECETTES	95 975 669	18 818 620	15 804 407	1 021 498	156 167	52 360	131 828 721	3 638 595
Charges à caractère général	19 501 854	15 001 832	3 046 910	457 354	74 956	20 835	38 103 741	3 139 200
Charges de personnel	29 125 686	341 321	2 918 529	74 794	34 946	0	32 495 276	0
Autres dépenses	34 403 530	1 038 505	2 315 900	72 965	7 005	1 805	37 839 710	5
TOTAL DEP. REELLES	83 031 070	16 381 658	8 281 339	605 113	116 907	22 640	108 438 727	3 139 205
TOTAL DEP. D'ORDRE	12 944 599	2 436 962	7 523 068	416 385	39 260	29 720	23 389 994	499 390
TOTAL DEPENSES	95 975 669	18 818 620	15 804 407	1 021 498	156 167	52 360	131 828 721	3 638 595
Autofinancement	12 085 134	2 360 347	5 442 468	301 260	39 260	18 365	20 246 834	
Pour mémoire autofi. BP 2019	11 879 000	1 243 366	4 771 093	159 470	27 860	20 164	18 100 953	
Autofinancement CA estimé 2019	12 628 000	1 905 358	4 991 244	312 612	115 413	20 548	19 973 175	

Budgets agrégés – Présentation détaillée investissement

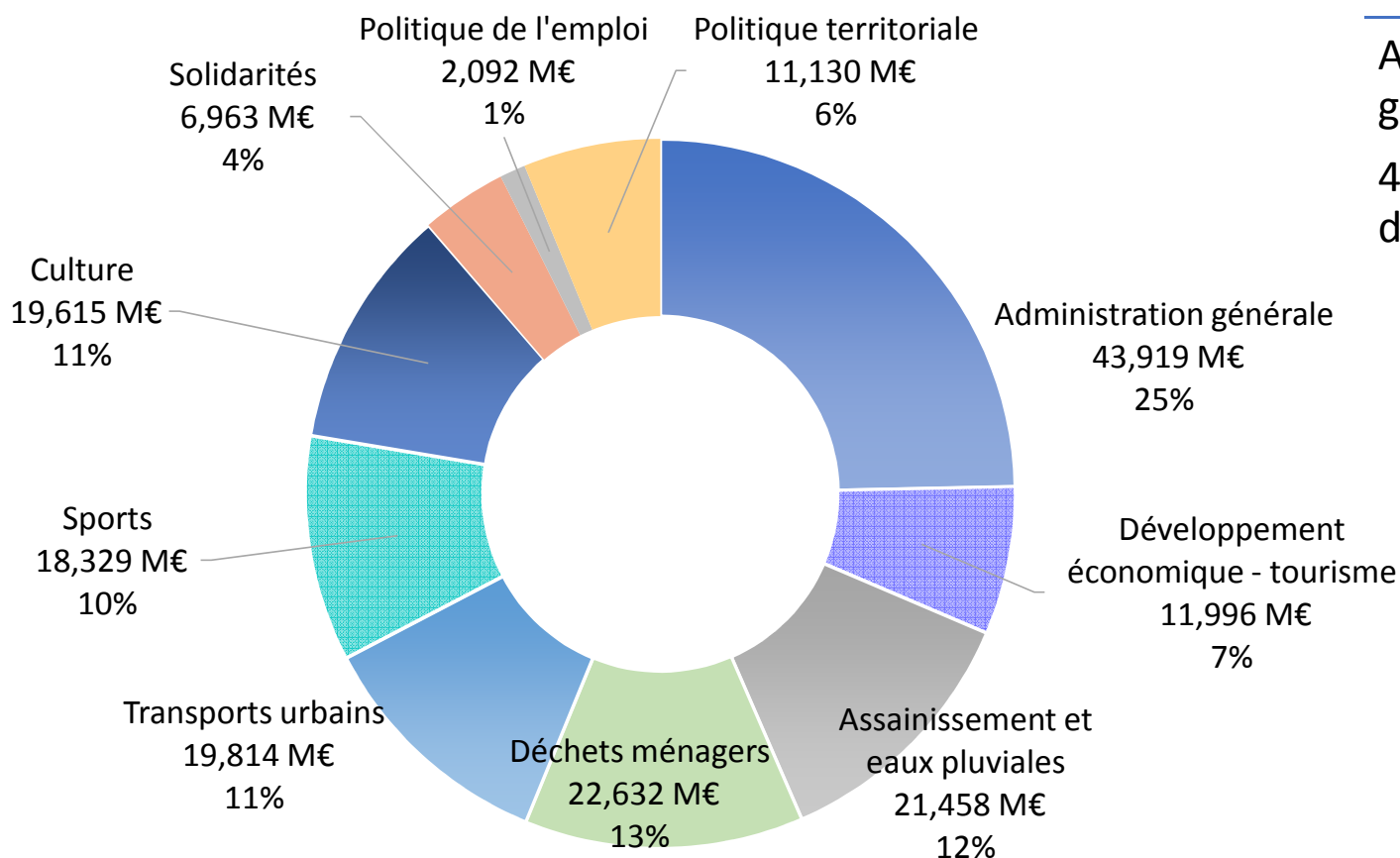
	Principal	Transports	Assainissem	Immobilier d'entreprises	Activités assujetties TVA	Energies Renouvel- ables	Total	Zones d'activités
FCTVA	5 400 000	82 000	836 700	0	0	0	6 318 700	0
Emprunts / avance	35 750 501	514 653	1 213 000		161 920	0	37 640 074	3 139 205
Subventions / Rbmt avance	5 771 935	475 000	402 532	330 000	0	0	6 979 467	0
Autres recettes	1 955 000	0	1 760 900	5 700	0	0	3 721 600	0
TOTAL REC. REELLES	48 877 436	1 071 653	4 213 132	335 700	161 920	0	54 659 841	3 139 205
TOTAL REC. D'ORDRE	13 235 319	2 576 892	7 823 068	436 385	39 260	29 720	24 140 644	499 390
TOTAL RECETTES	62 112 755	3 648 545	12 036 200	772 085	201 180	29 720	78 800 485	3 638 595
Dépenses d'équipement	55 492 570	3 432 000	5 325 000	177 000	155 180	2 000	64 583 750	0
Remb. Emprunts / avance	3 350 000	0	2 570 000	453 000	46 000	16 365	6 435 365	499 390
Autres dépenses	2 120 000	0	1 760 600	6 960	0	0	3 887 560	0
TOTAL DEP. REELLES	60 962 570	3 432 000	9 655 600	636 960	201 180	18 365	74 906 675	499 390
TOTAL DEP. D'ORDRE	1 150 185	216 545	2 380 600	135 125		11 355	3 893 810	3 139 205
TOTAL DEPENSES	62 112 755	3 648 545	12 036 200	772 085	201 180	29 720	78 800 485	3 638 595

Les budgets consolidés par politique publique

(hors virements internes et opérations neutres de la dette)

Budgets consolidés :

Dépenses réelles cumulées par politique*: 177,949M€



Administration générale
43,919 M€
dont :

Reversement de fiscalité aux communes
20,218 M€

Reversement de fiscalité à l'Etat
4,131 M€

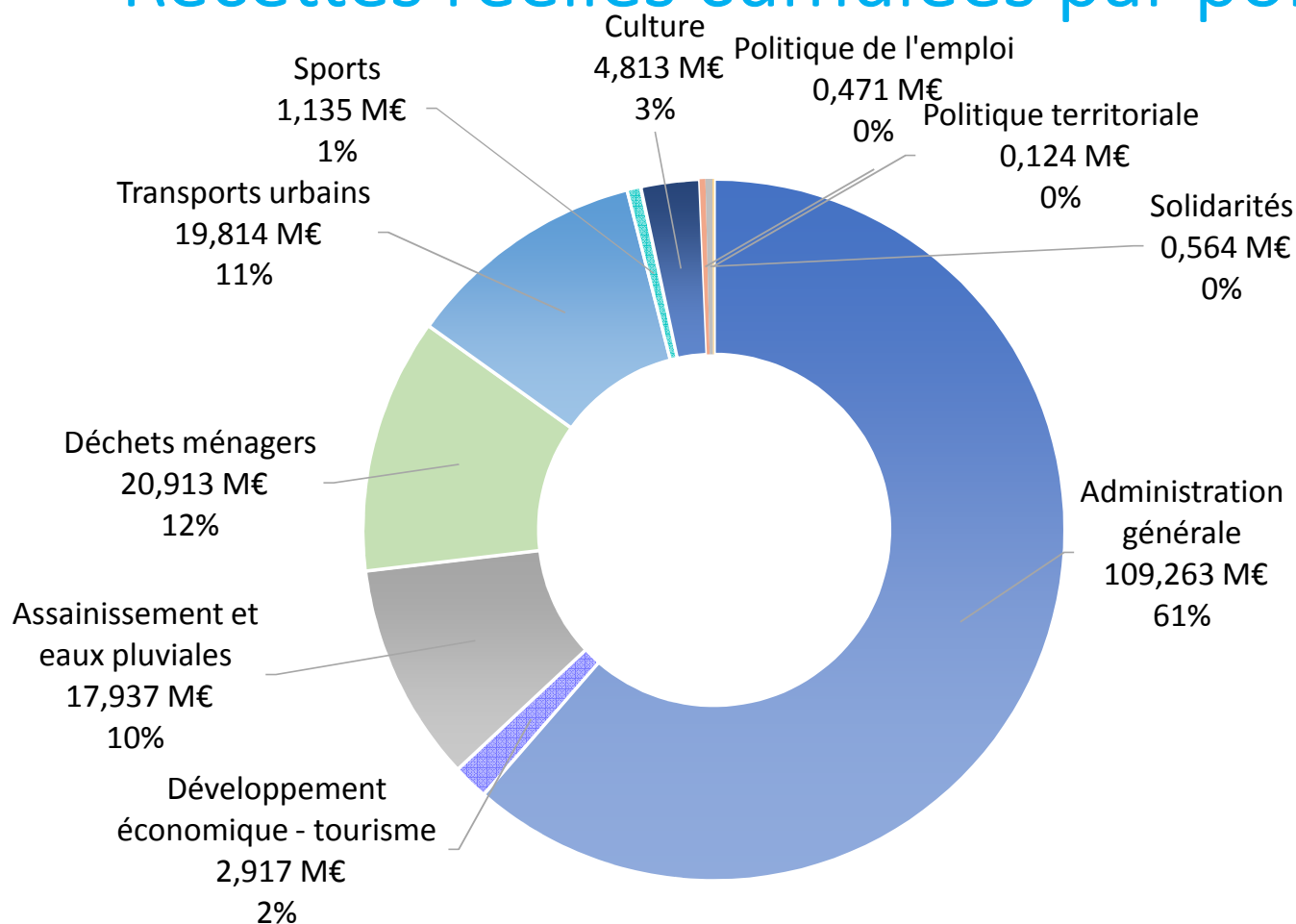
Remboursement de dette
4,461 M€

Charges de personnel yc élus
11,086 M€

* Les personnels sont affectés dans les politiques dont ils animent la mise en œuvre

Budgets consolidés :

Recettes réelles cumulées par politique : 177,949M€



Administration générale

109,263 M€
dont :

Dotations de l'Etat
15,722 M€

Fiscalité
50,067 M€

Emprunt d'équilibre
35,751 M€

Mutualisation des services
4,951 M€

FCTVA
4,400 M€

Budgets consolidés : Les grands projets d'investissement



Réseaux
d'assainissement
d'eaux pluviales
et STEP
8,475 M€



Requalification et
aménagement
des zones
(concédées et en
régie)
5,962 M€



Réhabilitation
Moinot,
Conservatoire et
Pré-Leroy
20,404 M€



Programme
local de
l'habitat
5,030 M€



Déchetterie de
Souché
2,950 M€



Programme
d'appui
communautaire
2,900 M€



Acquisition de
bus
2,270 M€



THD numérique
1,616 M€

Les engagements financiers de la CAN

Les engagements financiers de la CAN – La dette

	1er janvier 2020		
Budget	Principal	Assainissement	Immobilier
Amortissement de la période	3,990 M€	2,562 M€	0,123 M€
Intérêts estimés	1,021 M€	1,540 M€	0,031 M€
Taux moyen	2,94%	3,73%	3,71%

Un encours global net de 76,056M€

Les engagements financiers de la CAN – Les garanties d'emprunt

Bénéficiaire	Objet de la garantie	Capital Initial	Capital mobilisé au 31/12/19	Capital restant dû au 31/12/2019
3F IAA	Logements sociaux	4 583 667	1 005 354	985 900
Deux-sèvres habitat	Logements sociaux	15 041 523	9 824 070	9 267 736
SEMIE	Résidence universitaire	2 724 163	2 724 163	2 531 526
	Logements sociaux	4 883 361	2 059 943	1 779 782
SOLIHA	Logements sociaux	41 095	0	0
SMO Niort terminal	Plate forme multimodale Niort terminal	5 600 000	5 600 000	4 340 000
DSA	Terre de sport	11 200 000	11 200 000	6 460 626
Total général		44 073 809	32 413 530	25 365 570

Les engagements financiers de la CAN – Les prises de capital

Budget	Organisme	Objet	Montant du capital détenu
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 €
	Elan coopératif niortais	En cours de liquidation	2 000 €
	SAEML Niort Terminal promotion	Société créée pour assurer la promotion et la commercialisation du projet Niort Terminal	2 359 900 €
	SEMIE	Société d'économie mixte en charge d'opérations d'aménagement, de constructions d'immeubles à vocation d'habitation ou d'activités économiques	354 000 €
	SPL Unitri	Société ayant pour objet la réalisation de prestations liées au service public de traitement et de valorisation des déchets ainsi que la conception, la construction, l'exploitation, le financement et la gestion des biens et droits affectés à ce service.	126 558 €
Transports	SEMTAN	En cours de dissolution	150 000 €
	SO-SPACE	Société d'économie mixte de gestion des parkings niortais	1 525 €

Lexique

- ❑ **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 m², 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

- ❑ **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. Son évolution suit un écrêtement fixé chaque année par le comité des finances locales.
- ❑ **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 varie ensuite chaque année
- ❑ **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.
- ❑ **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)** : 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.

niortagglo

Agglomération du Niortais

Communauté d'Agglomération du Niortais
140 rue des Equarts - CS 28770 - 79027 Niort Cedex - Tél. 05 47 38 79 00
Courriel : agglo@agglo-niort.fr - www.niortagglo.fr