



Budgets Primitifs 2018

Conseil d'Agglomération du 11 décembre 2017

Des efforts de gestion maintenus pour soutenir un plan d'investissement ambitieux

Sommaire

■ Budget principal : Pages 3 à 9

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

■ Budgets agrégés : Pages 10 à 13

■ Faits marquants des budgets annexes Transports et Assainissement : Pages 14 à 15

■ Présentation agrégée par politique : Pages 16 à 24

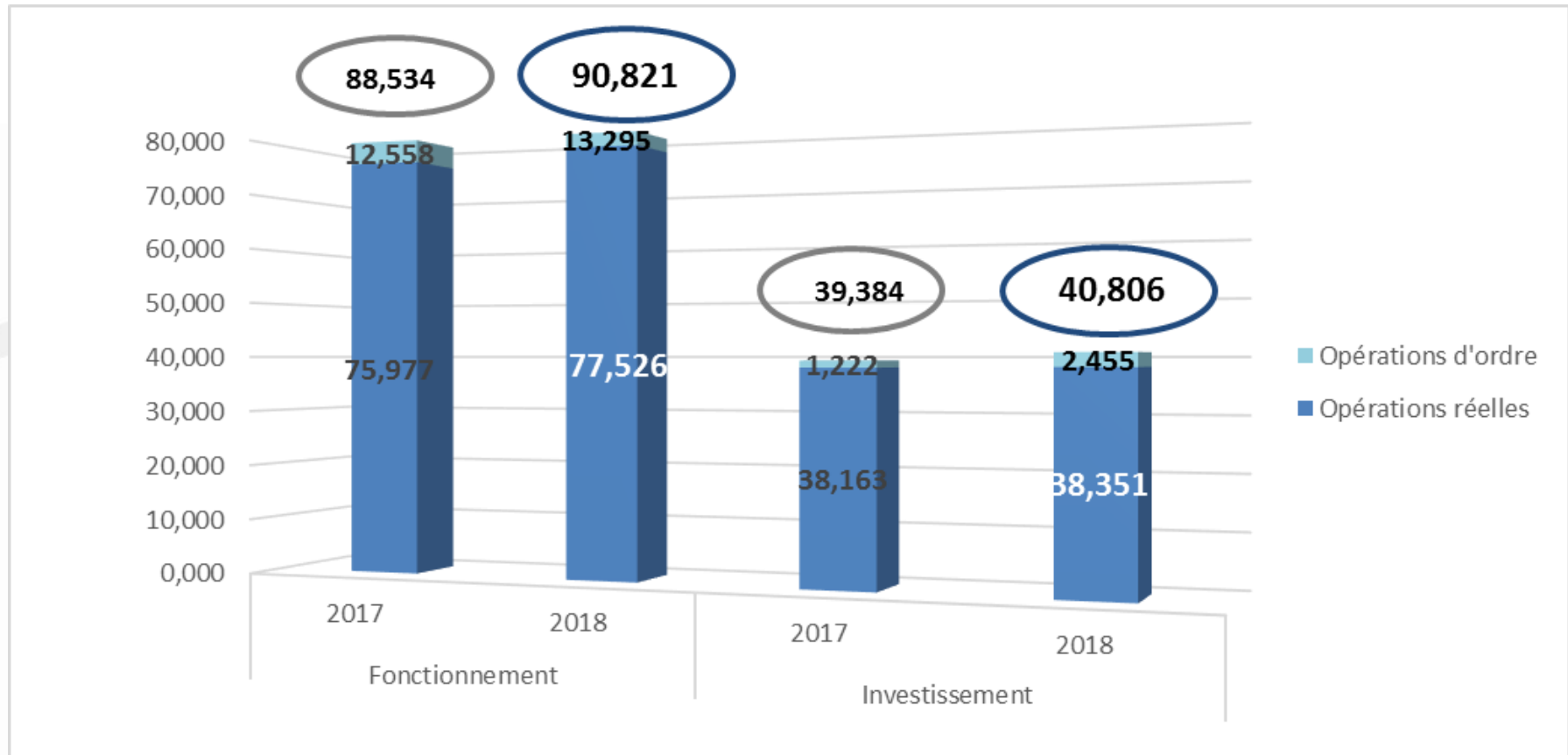
■ Présentation de la dette globale : Page 25 à 26

■ Les engagements financiers de la CAN : Pages 27 à 29

■ Les points à retenir : Page 30

■ Lexique : Page 31 à 32

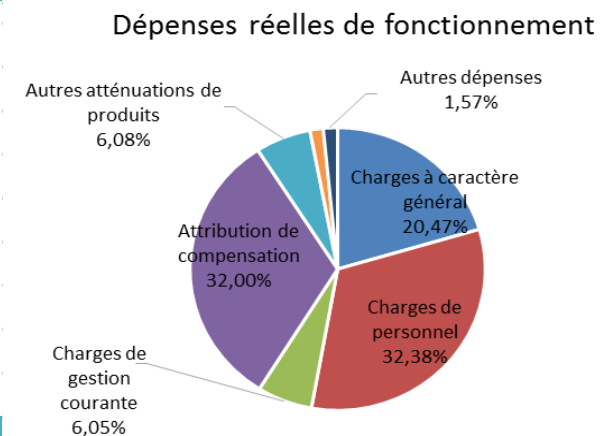
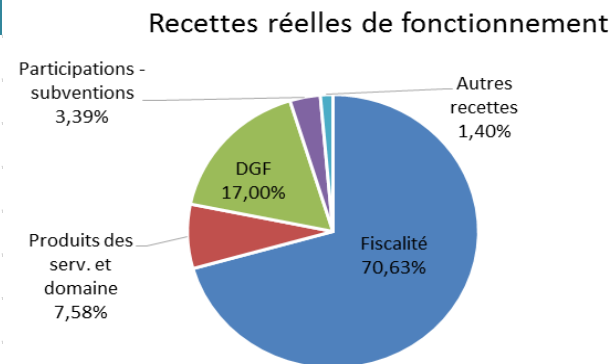
Un budget principal en hausse



Le budget principal 2018 s'élève au total à 131,627 M€ (contre 127,919 M€ en 2017)

Budget principal : Section de fonctionnement en €

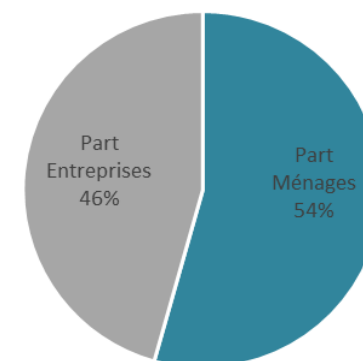
	CA 2016	BP 2017	CA Prév. 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Fiscalité	61 551 977	62 823 000	64 434 200	63 632 000	1,29%
Produits des serv. et domaine	5 978 448	6 305 135	6 600 000	6 830 082	8,33%
DGF	16 412 750	15 360 000	15 618 000	15 320 000	-0,26%
Participations - subventions	2 424 075	2 968 409	3 000 000	3 052 240	2,82%
Reprise de provisions			0	1 000 000	
Autres recettes	1 629 583	306 162	400 000	258 600	-15,53%
Recettes réelles	87 996 833	87 762 706	90 052 200	90 092 922	2,66%
Recettes d'ordre	573 355	771 600	930 000	728 100	-5,64%
TOTAL DES RECETTES	88 570 188	88 534 306	90 982 200	90 821 022	2,58%
Charges à caractère général	13 690 474	16 024 015	15 500 000	15 871 733	-0,95%
Charges de personnel	23 922 640	24 767 000	24 173 000	25 104 429	1,36%
Charges de gestion courante	4 205 865	4 538 447	4 000 000	4 689 478	3,33%
Attribution de compensation	24 810 874	24 811 000	24 695 000	24 811 000	0,00%
Autres atténuations de produits	4 516 911	4 540 700	4 537 000	4 711 000	3,75%
Charges financières	1 125 644	1 120 000	1 137 000	1 125 000	0,45%
Autres dépenses	1 127 611	175 500	2 125 000	1 213 800	591,62%
Dépenses réelles	73 400 019	75 976 662	76 167 000	77 526 440	2,04%
Dépenses d'ordre	5 899 966	12 557 644	6 380 000	13 294 582	5,87%
TOTAL DES DEPENSES	79 299 985	88 534 306	82 547 000	90 821 022	2,58%



Budget Principal : Recettes de fiscalité en €

Nature des recettes	CA 2016	BP 2017	CA Prév. 2017	BP 2018	Var BP 2018/ BP 2017
Taxe habitation	17 088 613	17 200 000	17 204 000	17 500 000	1,74%
TEOM	15 113 309	15 370 000	15 380 000	15 600 000	1,50%
CVAE	11 653 572	13 000 000	13 185 000	12 500 000	-3,85%
CFE	11 710 248	11 950 000	12 073 000	12 200 000	2,09%
TASCOM	2 014 537	1 990 000	2 540 000	2 100 000	5,53%
TLPE	523 589	676 000	676 000	676 000	0,00%
IFER	1 042 234	1 090 000	1 051 000	1 060 000	-2,75%
TFNB - TaTFNB - TFB	335 794	343 000	339 000	334 000	-2,62%
Taxe de séjour	252 505	260 000	260 000	280 000	7,69%
FPIC (1)	1 223 667	612 000	1 124 200	1 000 000	63,40%
Autres recettes	593 910	332 000	602 000	382 000	15,06%
Total des recettes Fiscales	61 551 977	62 823 000	64 434 200	63 632 000	1,29%

Répartition de la fiscalité



(1) Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales

Comparées au BP 2017, les recettes de fiscalité augmentent de 1,29% en 2018 soit +809 000 €

Les facteurs d'évolution des dépenses de fonctionnement

□ Eléments d'analyse des charges à caractère général :

- Poursuite du développement de la filière numérique : **0,380 M€**
- Opérations annexes liées aux réhabilitations des équipements : **0,391 M€**
- Entretien des Zones d'Activités : **0,953 M€**

□ Eléments d'analyse des charges de personnel :

Les charges brutes progressent de +1,36%, soit + **0,337 M€** tenant compte des éléments suivants :

- ☞ Mesures réglementaires (transfert prime) : **0,181 M€**
- ☞ Impact GVT : **0,240 M€**

□ Eléments d'analyse des subventions versées :

- Promotion des actions sportives et culturelle du territoire : **0,100 M€**
- GEMAPI : **0,300 M€**
- Contrat local de santé : **0,050 M€**

Budget Principal : Section d'investissement en €

	CA 2016	BP 2017	CA Prév. 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Dotations et FCTVA	9 336 896	2 470 000	2 000 000	2 900 000	17,41%
Subventions	1 272 943	1 798 370	1 100 000	567 280	-68,46%
Remboursement d'avances	116 210	766 385	350 000	620 210	-19,07%
Emprunt d'équilibre		18 796 968	4 396 000	19 584 253	4,19%
Opérations neutres de la dette	5 509 752	2 225 000	2 225 000	2 113 000	-5,03%
Autres recettes	68 156	320 000	165 000		-100,00%
Recettes réelles	16 303 957	26 376 723	10 236 000	25 784 743	-2,24%
Virement de la section de fonct.		6 019 244		6 839 362	13,62%
Amortissements et opé d'ordre	5 899 966	6 538 400	6 380 000	6 455 220	-1,27%
Op. patrimoniales	287 855	450 000	2 450 000	1 727 100	283,80%
Recettes d'ordre	6 187 821	13 007 644	8 830 000	15 021 682	15,48%
TOTAL DES RECETTES	22 491 778	39 384 367	19 066 000	40 806 425	3,61%
Equipements, travaux	13 299 273	23 289 117	12 600 000	22 371 660	-3,94%
Subv. Equip. Versées	2 258 840	7 058 000	4 800 000	6 287 600	-10,92%
Versement d'avances	518 131	2 370 650	220 000	5 016 965	111,63%
Remb. Emprunts	2 010 465	2 100 000	2 182 000	2 462 000	17,24%
Opérations neutres de la dette	5 509 752	2 225 000	2 225 000	2 113 000	-5,03%
Autres dépenses	112 416	1 120 000	1 335 000	100 000	-91,07%
Dépenses réelles	23 708 877	38 162 767	23 362 000	38 351 225	0,49%
Travaux en régie et opé d'ordre	573 355	771 600	930 000	728 100	-5,64%
Op. patrimoniales	287 855	450 000	2 450 000	1 727 100	283,80%
Dépenses d'ordre	861 210	1 221 600	3 380 000	2 455 200	100,98%
TOTAL DES DEPENSES	24 570 087	39 384 367	26 742 000	40 806 425	3,61%

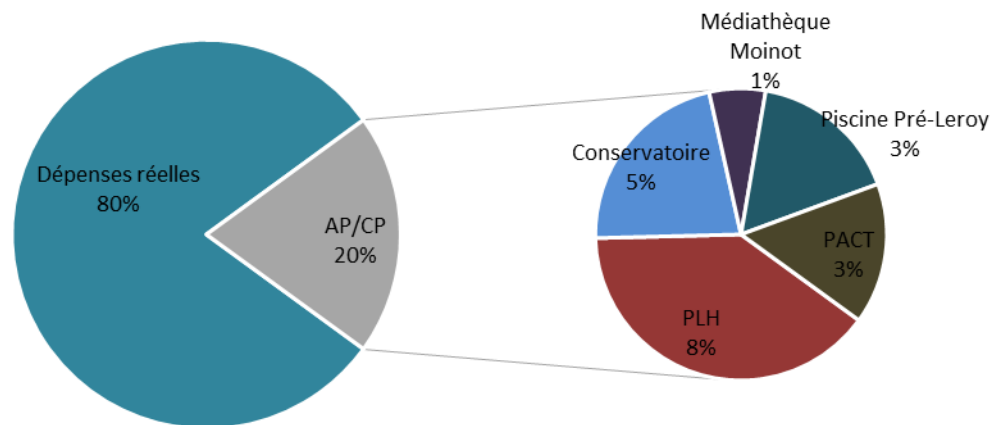
Les principaux travaux et équipements :

- PLH : 3 800 000 €
- Eaux Pluviales : 3 150 000 €
- Conservatoire de Niort : 2 100 000 €
- Vallon d'Arty : 1 900 000 €
- Piscine Pré -Leroy : 1 600 000 €
- Requalification des voiries ZAE :
1 827 000 €
- Programme d'Appui Communautaire :
1 500 000 €
- Entretien des déchèteries : 1 400 000 €
- Aides aux entreprises : 500 000 €
- Réhabilitation Médiathèque P. Moinot :
600 000 €
- Local Archives et réserve Musée :
460 000 €

Budget Principal : Détail des AP/CP en €

	Durée	Montant AP	Montant engagé (pour information)	Mandaté prévisionnel	CP 2018	CP 2019	CP 2020	CP 2021	Années ultérieures
PLH	2016-2021	24 500 000	3 827 736	1 961 833	3 800 000	4 200 000	4 655 000	4 895 000	4 988 167
Conservatoire Niort	2017-2021	4 800 000	346 630	191 153	2 100 000	2 200 000	140 000	168 847	
Médiathèque Moinot	2017-2021	13 000 000	858 627	350 000	600 000	6 900 000	3 100 000	2 050 000	
Piscine Pré-Leroy	2017-2021	20 000 000	91 191	350 000	1 600 000	10 500 000	6 500 000	1 050 000	
Programme d'Appui Communautaire	2017-2018	6 000 000	4 576 449	540 888	1 500 000	2 000 000	1 000 000	959 112	
TOTAL DES AP/CP		68 300 000	9 700 633	3 393 874	9 600 000	25 800 000	15 395 000	9 122 959	4 988 167

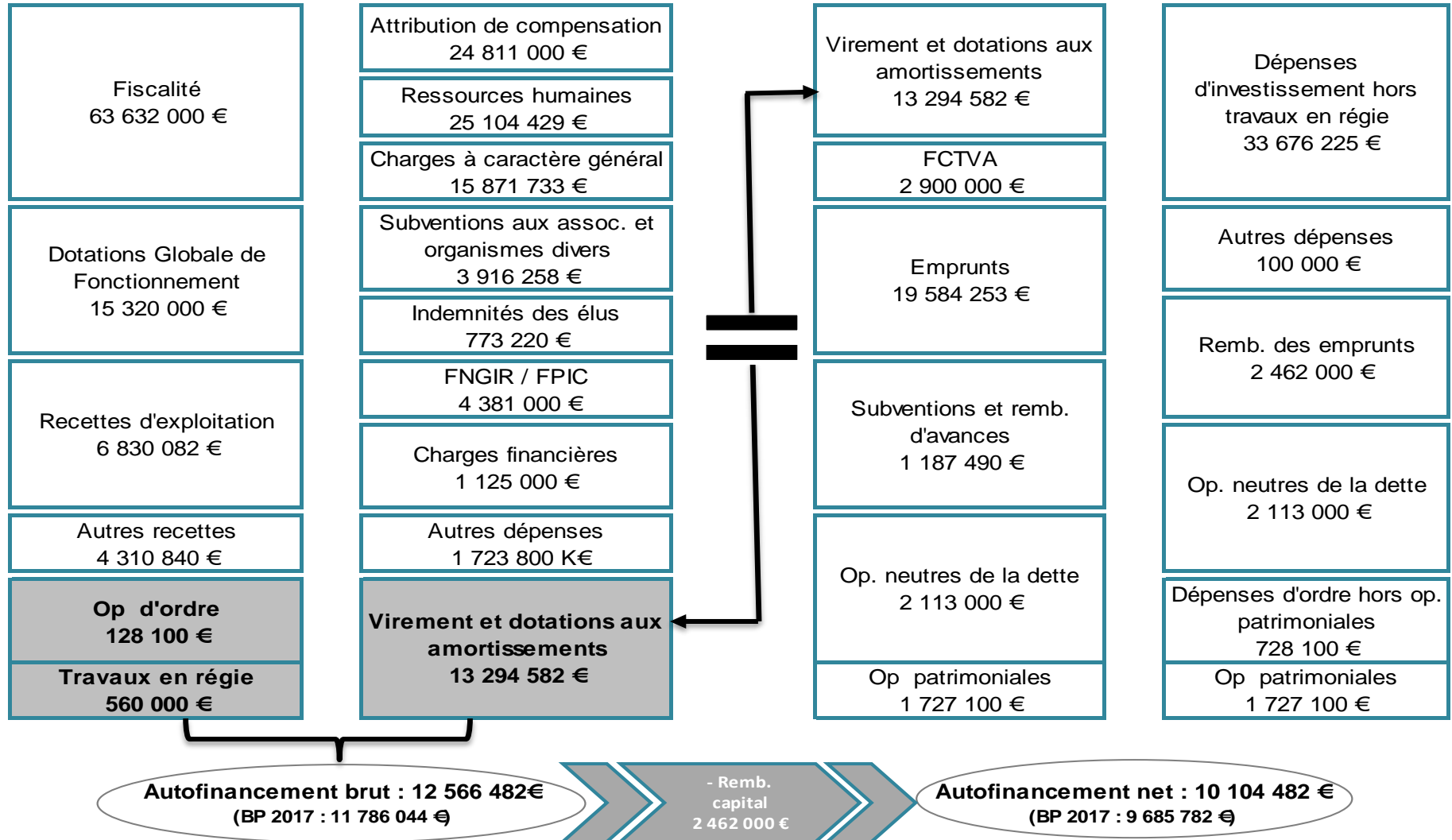
BP 2018 - Part des AP/CP dans les dépenses réelles



La balance du budget principal en €

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT



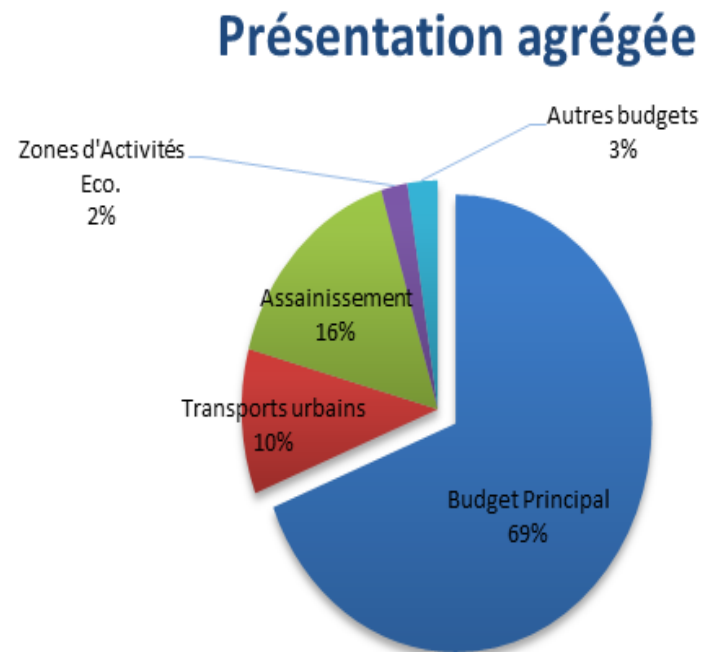


Présentation agrégée du budget primitif 2018



Présentation agrégée des budgets CAN en €

<i>Budget</i>	<i>Fonctionnement</i>	<i>Investissement</i>
Budget Principal	90 821 022	40 806 425
Transports urbains	17 224 650	2 271 885
Assainissement	15 197 685	15 476 785
Zones d'Activités Eco.	2 073 005	2 073 000
Immobilier d'Entreprises	664 487	2 743 650
Activités Assujetties à TVA	83 145	1 172 860
Energies Renouvelables	54 455	31 800
TOTAL	126 118 449	64 576 405




Présentation agrégée des budgets Fonctionnement

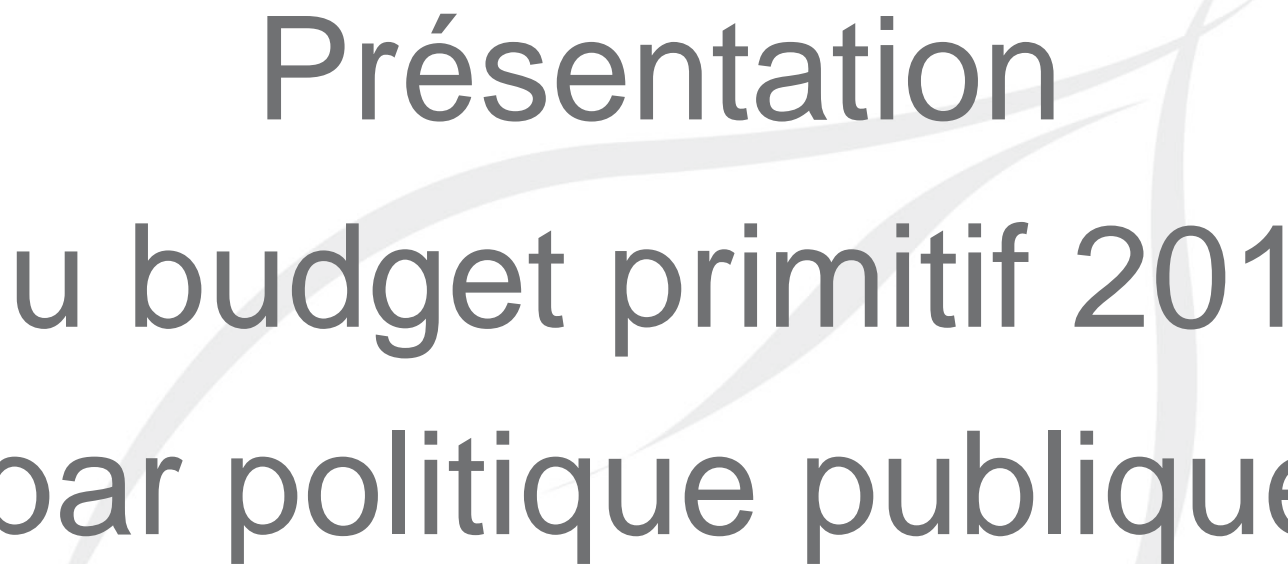
	<i>Principal</i>	<i>Transports</i>	<i>Assainissement</i>	<i>Immobilier d'entreprises</i>	<i>Activités assujetties TVA</i>	<i>Energies Renouvel- ables</i>	<i>Total</i>	<i>Zones d'activités</i>
Charges à caractère général	15 871 733	13 744 937	2 903 751	242 744	22 277	21 051	32 806 493	1 493 000
Charges de personnel	25 104 429	440 276	2 956 953	76 658	31 903	0	28 610 219	0
Autres dépenses	36 550 278	1 726 500	2 543 000	51 350	6 105	1 604	40 878 837	5
TOTAL DEP. REELLES	77 526 440	15 911 713	8 403 704	370 752	60 285	22 655	102 295 549	1 493 005
TOTAL DEP. D'ORDRE	13 294 582	1 312 937	6 793 981	293 735	22 860	31 800	21 749 895	580 000
TOTAL DEPENSES	90 821 022	17 224 650	15 197 685	664 487	83 145	54 455	124 045 444	2 073 005
Impôts et Taxes	63 632 000	15 300 000	11 000 000				89 932 000	
Produits des services	6 830 082	5 000	1 803 200	53 769	7 100	43 000	8 742 151	580 000
Autres recettes	19 630 840	1 887 500	536 700	512 018	76 045	5	22 643 108	5
TOTAL REC. REELLES	90 092 922	17 192 500	13 339 900	565 787	83 145	43 005	121 317 259	580 005
TOTAL REC. D'ORDRE	728 100	32 150	1 857 785	98 700	0	11 450	2 728 185	1 493 000
TOTAL RECETTES	90 821 022	17 224 650	15 197 685	664 487	83 145	54 455	124 045 444	2 073 005
Autofinancement	12 566 482	1 280 787	4 936 196	195 035	22 860	20 350	19 021 710	

Présentation agrégée des budgets Investissement

	<i>Principal</i>	<i>Transports</i>	<i>Assainissement</i>	<i>Immobilier d'entreprises</i>	<i>Activités assujetties TVA</i>	<i>Energies Renouvel- ables</i>	<i>Total</i>	<i>Zones d'activités</i>
Equipements, travaux, études	22 371 660	2 024 000	8 899 000	2 448 500	1 170 000	3 000	36 916 160	
Remb. Emprunts/Avances	8 191 965		2 400 000	179 700	2 860	17 350	10 791 875	580 000
Autres dépenses	7 787 600	100 000	2 100 000				9 987 600	
TOTAL DEP. REELLES	38 351 225	2 124 000	13 399 000	2 628 200	1 172 860	20 350	57 695 635	580 000
TOTAL DEP. D'ORDRE	2 455 200	147 885	2 077 785	115 450	0	11 450	4 807 770	1 493 000
TOTAL DEPENSES	40 806 425	2 271 885	15 476 785	2 743 650	1 172 860	31 800	62 503 405	2 073 000
FCTVA	2 900 000		1 396 700				4 296 700	
Emprunts/Avances	20 204 463	823 213	3 381 000	2 373 965	1 150 000		27 932 641	1 493 000
Subventions	567 280	20 000	1 585 104				2 172 384	
Autres recettes	2 113 000		2 100 000	59 200			4 272 200	
TOTAL REC. REELLES	25 784 743	843 213	8 462 804	2 433 165	1 150 000	0	38 673 925	1 493 000
TOTAL REC. D'ORDRE	15 021 682	1 428 672	7 013 981	310 485	22 860	31 800	23 829 480	580 000
TOTAL RECETTES	40 806 425	2 271 885	15 476 785	2 743 650	1 172 860	31 800	62 503 405	2 073 000



Présentation du budget primitif 2018 par politique publique



Assainissement, eaux Pluviales et GEMAPI : 23,153 M€

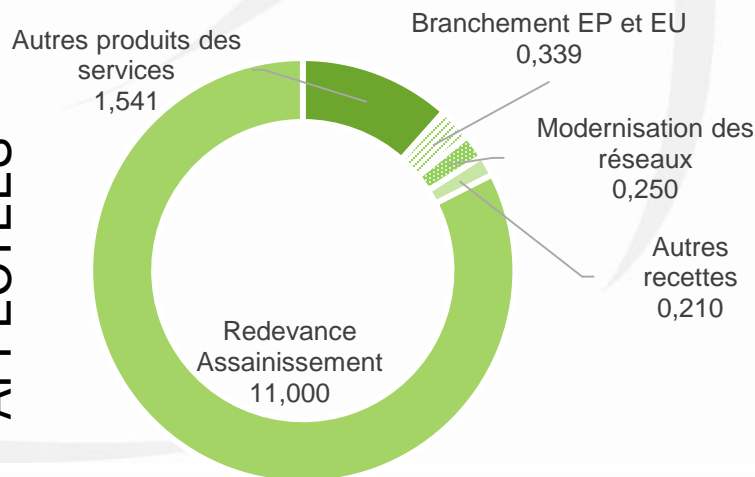
Fonctionnement 8,704 M€

Investissement 14,449 M€

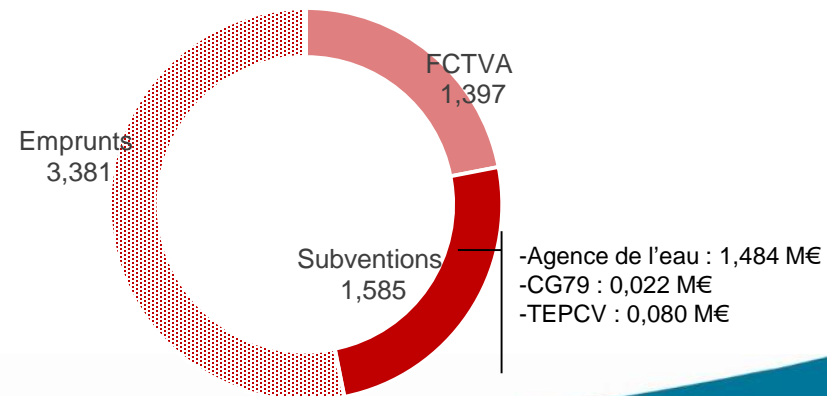
DEPENSES

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Charges de personnel	2,980	2,957	-0,023
Charges financières	1,860	1,628	-0,232
Contrib. au B. Principal	0,610	0,616	0,006
Eau / Energies	0,880	0,800	-0,080
Provisions	0,250		-0,250
Traitement et transports des boues	0,680	0,655	-0,025
Eaux pluviales / GEMAPI	0,830	1,070	0,239
Autres charges	0,808	0,978	0,171
TOTAL DES DEPENSES	8,898	8,704	-0,194

RECETTES AFFECTEES



	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Emprunts	2,300	2,400	0,100
Eaux pluviales	3,150	3,150	0,000
Réseaux d'assainissement	1,800	1,850	0,050
Travaux Niort	0,350	0,300	-0,050
Travaux Granzay - St Symphorien		0,200	0,200
Travaux Irleau	0,200	1,900	1,700
Travaux Sansais	0,600	0,550	-0,050
Travaux Vallans	1,600		-1,600
Travaux Villiers en Plaine		1,350	1,350
Travaux Aiffres	3,548	0,593	-2,955
Travaux Frontenay RR		0,200	0,200
Travaux Chauray	0,500	0,250	-0,250
Travaux Mauzé sur le Mignon	0,300	0,300	0,000
Armoire élec. et mat. Industriel	0,450	0,450	0,000
Autres investissements	1,519	0,956	-0,563
TOTAL DES DEPENSES	16,317	14,449	-1,868



Déchets Ménagers : 22,771 M€

Fonctionnement 15,741 M€

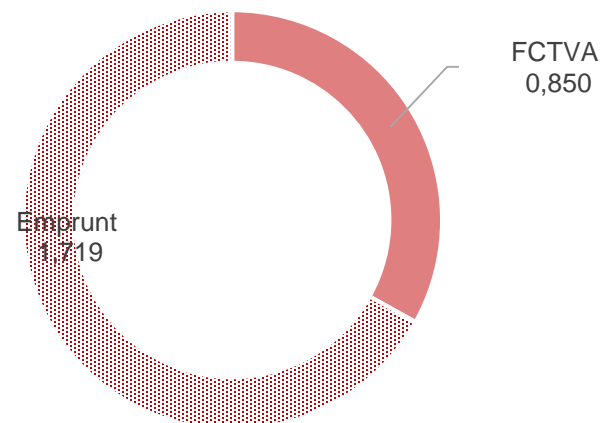
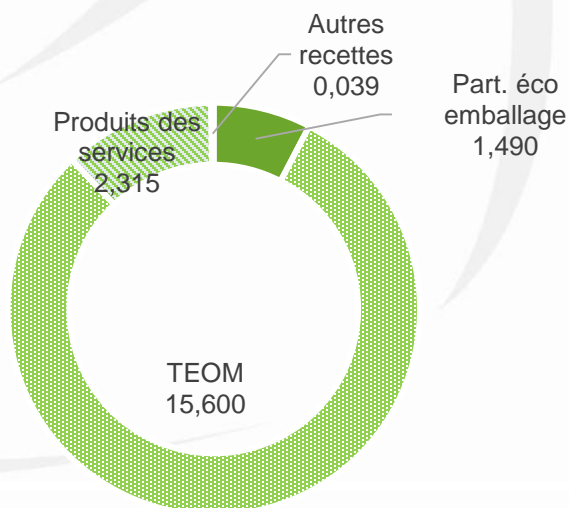
	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Charges de personnel	6,858	6,884	0,026
Collecte, Tri, Transports et traitement des Déchets	5,100	4,930	-0,170
Contrib. au B. Principal	0,821	0,777	-0,044
Carburants	0,540	0,540	0,000
Fournitures de petits équipements	0,303	0,328	0,025
Ent. et rép. matériel roulant	0,270	0,270	0,000
Provisions		1,000	1,000
Autres charges	1,710	1,012	-0,698
TOTAL DES DEPENSES	15,602	15,741	0,139

Investissement 7,030 M€

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Schéma des déchèteries	0,780	1,200	0,420
Centre Vallon d'Arty	0,500	1,900	1,400
Entretien des équipements	0,500	1,400	0,900
Centre de transfert de Souché	2,000	0,500	-1,500
Matériel de collecte	1,300	1,420	0,120
Acquisition conteneurs	0,450	0,450	0,000
Autres investissements	0,385	0,160	-0,225
TOTAL DES DEPENSES	5,915	7,030	1,115

DEPENSES

RECETTES
AFFECTEES



Transports : 18,036 M€

Fonctionnement 15,912 M€

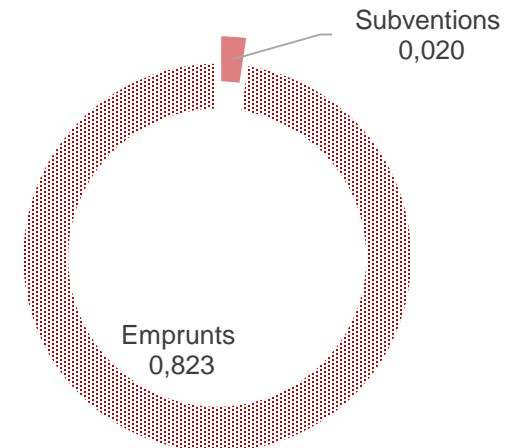
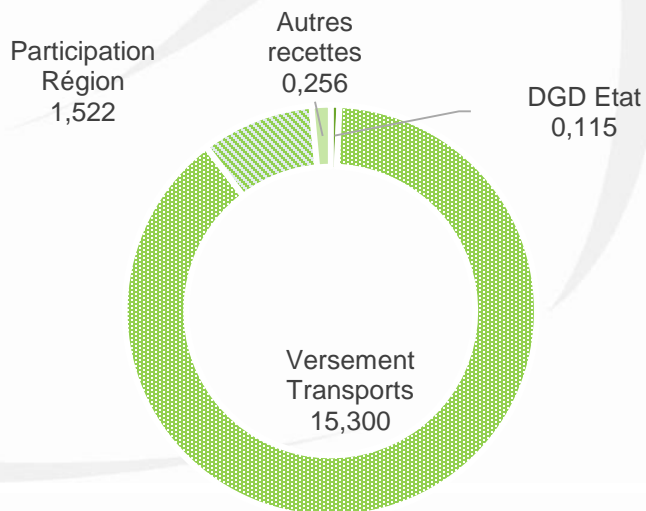
Investissement 2,124 M€

DEPENSES

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Contribution DSP et compensation tarifaire	14,443	13,000	-1,443
Transports scolaires	1,470	1,470	0,000
Contrib. au B. Principal	0,433	0,431	-0,002
Charges de personnel	0,432	0,440	0,008
Autres charges	0,531	0,570	0,039
TOTAL DES DEPENSES	17,309	15,912	-1,397

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Acquisition de Bus	2,000	0,800	-1,200
Dépôt TAN	0,100	0,100	0,000
Abris Bus et mobilier	0,500	0,500	0,000
Levée topographiques	0,100	0,050	-0,050
Système d'exploitation et information voyageurs		0,497	0,497
Autres investissements	0,052	0,177	0,125
TOTAL DES DEPENSES	2,752	2,124	-0,628

RECETTES AFFECTEES



Développement Economique : 11,810 M€

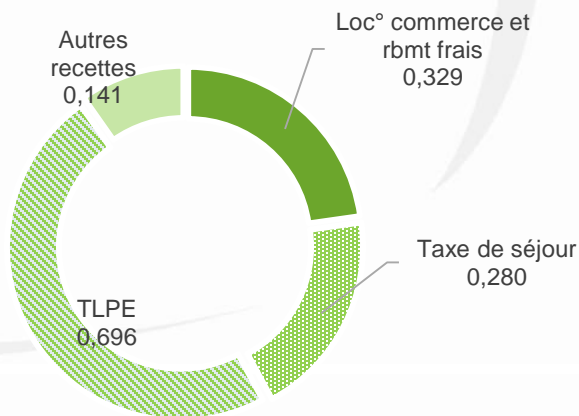
Fonctionnement 4,082 M€

Investissement 7,728 M€*

DEPENSES

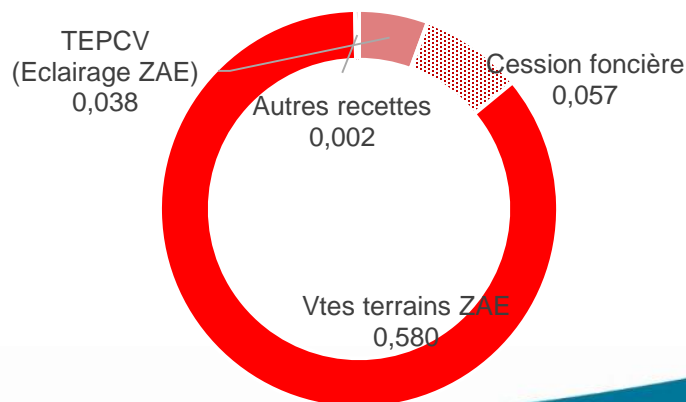
	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Charges de personnel	0,700	0,740	0,039
Charges financières	0,161	0,039	-0,122
Entretien des zones d'activités	0,840	0,953	0,114
Subventions ESS	0,270	0,200	-0,070
Subvention Niort terminal	0,275	0,270	-0,005
Subventions ICC	0,054		-0,054
Subvention EPIC tourisme	0,450	0,450	0,000
Taxe de séjour	0,260	0,280	0,020
Filière numérique	0,460	0,465	0,005
TLPE	0,071	0,064	-0,007
Autres charges	0,641	0,621	-0,020
TOTAL DES DEPENSES	4,182	4,082	-0,100

RECETTES AFFECTEES



	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Emprunts	0,279	0,117	-0,162
Requalification des voiries de zones clôturées	1,606	1,827	0,221
Aménagement des zones	1,737	1,493	-0,244
Travaux bâtiments dont :	0,101	0,249	0,148
- Bar St Georges	0,022	0,145	0,123
- Pépinière	0,007	0,030	0,024
Plateforme Niort terminal	0,800		-0,800
Aides aux entreprises	0,750	0,500	-0,250
Immobilier d'entreprises	5,000	2,200	-2,800
Tourisme	0,406	0,065	-0,341
Acquisitions foncières	0,300	1,150	0,850
Autres investissements	1,519	0,127	-1,392
TOTAL DES DEPENSES	12,498	7,728	-4,770

*Y compris les travaux d'aménagements des ZAE comptablement enregistrés en fonctionnement sur le budget annexe



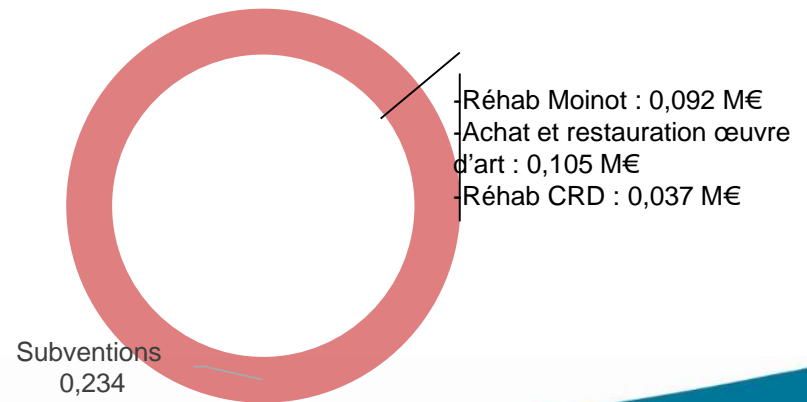
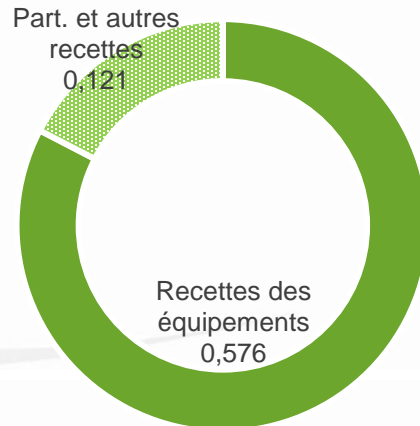
Culture : 11,750 M€

Fonctionnement 7,557 M€

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Lecture Publique dont :	3,074	3,350	0,276
- Charges de personnel	2,338	2,377	0,039
- Opérations liées à la réhab		0,258	0,258
- Acquisition documentaire	0,229	0,230	0,001
- Entretien des équipements	0,213	0,208	-0,005
EAP dont :	0,242	0,252	0,010
- Charges de personnel	0,176	0,186	0,010
- Equipement pédagogique	0,026	0,029	0,003
Conservatoire dont :	2,602	2,678	0,076
- Charges de personnel	2,400	2,407	0,007
- Opérations liées à la réhab		0,132	0,132
- Equipement pédagogique	0,025	0,029	0,004
- Entretien des équipements	0,070	0,037	-0,033
Musée dont :	1,255	1,237	-0,017
- Charges de personnel	0,911	0,862	-0,049
- Fluides	0,102	0,099	-0,003
- Expositions	0,022	0,089	0,067
Patrimoine historique	0,044	0,039	-0,005
TOTAL DES DEPENSES	7,217	7,557	0,345

Investissement 4,193 M€

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Lecture Publique dont :	1,241	1,004	-0,237
- Réhab Médiathèque Moinot	1,050	0,600	-0,450
- Entretien du patrimoine	0,038	0,205	0,168
- Matériel et mobilier	0,035	0,078	0,043
EAP dont :	0,026	0,015	-0,011
- Matériel et mobilier	0,020	0,010	-0,010
Conservatoire dont :	0,503	2,165	1,662
- Réhab Conservatoire	0,400	2,100	1,700
- Instruments de musique	0,044	0,044	0,000
- Entretien du patrimoine	0,057		-0,057
Musée dont :	0,424	0,499	0,075
- Entretien du patrimoine	0,027	0,033	0,007
- Œuvres d'art	0,080	0,242	0,162
- Matériel et mobilier	0,142	0,145	0,003
Patrimoine histo dont :	0,161	0,510	0,349
- CIAP Boinot		0,310	0,310
- Travaux Donjon	0,040	0,100	0,060
- Château Coudray Salbart	0,100	0,080	-0,020
TOTAL DES DEPENSES	2,354	4,193	1,839



Solidarités : 5,399 M€

Fonctionnement 1,435 M€

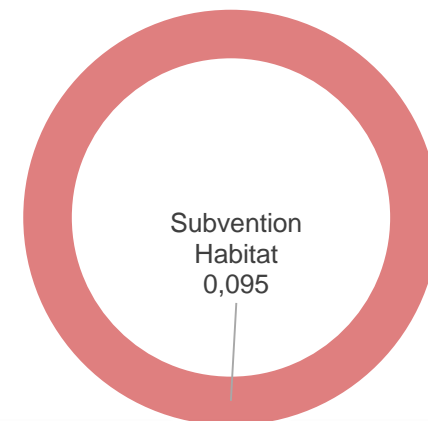
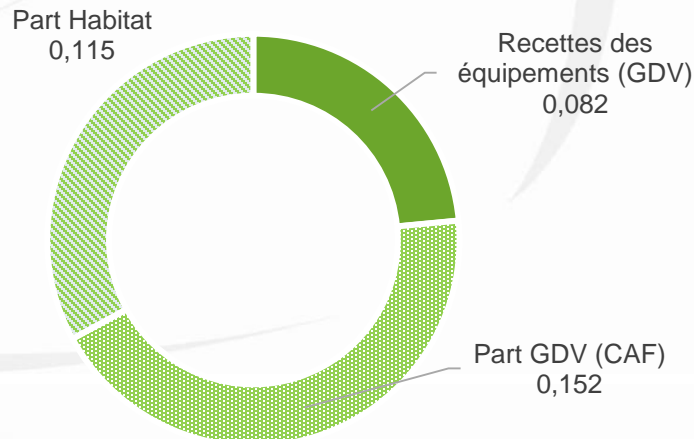
Investissement 3,964 M€

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Cohésion sociale dont :	0,725	0,742	0,017
- Charges de personnel	0,318	0,317	0,000
- Pilier cohésion	0,385	0,415	0,030
Habitat dont:	0,541	0,300	-0,241
- Charges de personnel	0,062	0,067	0,004
- Parc privé	0,270		-0,270
- PLH	0,010	0,035	0,026
- Subventions	0,187	0,188	0,001
Gens du voyage dont:	0,435	0,393	-0,042
- Charges de personnel	0,210	0,211	0,001
- Energies	0,091	0,078	-0,013
- Entretien des équipements	0,063	0,044	-0,020
- Gestion emplacements illicites	0,028	0,028	0,000
TOTAL DES DEPENSES	1,700	1,435	-0,265

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Habitat dont:	2,870	3,800	0,930
- PLH 2016-2021	2,870	3,800	0,930
Gens du voyage dont:	0,011	0,164	0,153
- Entretien des équipements	0,010	0,163	0,153
TOTAL DES DEPENSES	2,881	3,964	1,083

DEPENSES

RECETTES AFFECTEES



Sports d'eau : 5,528 M€

Fonctionnement 3,434 M€

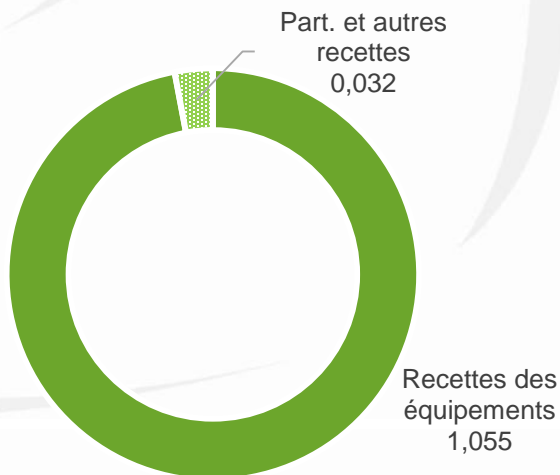
Investissement 2,094 M€

DEPENSES

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Charges de personnel	2,298	2,307	0,008
Energies dont :	0,677	0,642	-0,036
- Eau et assainissement	0,212	0,199	-0,013
- Electricité	0,422	0,399	-0,023
- Combustibles	0,044	0,044	0,000
Entretien du patrimoine dont :	0,317	0,312	-0,005
- Ent et rép des bâtiments	0,112	0,086	-0,026
- Fournitures de petit équipement	0,040	0,042	0,001
- Entretien des espaces verts	0,030	0,039	0,009
Qualité de l'Eau	0,063	0,061	-0,003
Autres dépenses	0,169	0,113	-0,056
TOTAL DES DEPENSES	3,525	3,434	-0,088

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Entretien et mises aux normes des équipements dont :	0,353	0,404	0,051
- Centre aquatique	0,068	0,030	-0,038
- Piscine Sansais	0,035	0,193	0,158
- Piscine Magné	0,080	0,125	0,045
Réhabilitation Pré-Leroy :	1,000	1,600	0,600
Matériel et mobilier	0,055	0,061	0,005
Autres investissements	0,004	0,029	0,025
TOTAL DES DEPENSES	1,413	2,094	0,681

RECETTES AFFECTEES



Politique de l'emploi : 2,581 M€

Fonctionnement 1,581 M€

Investissement 1,000 M€

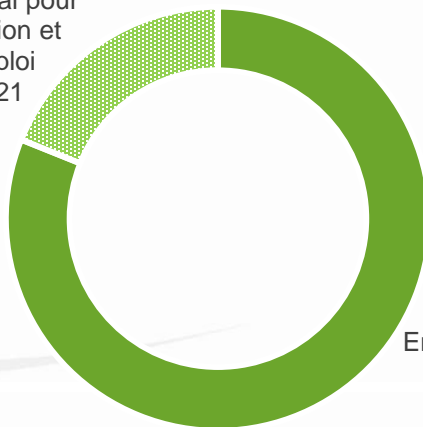
DEPENSES

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Enseignement sup. dont:	0,825	0,830	0,005
- Charges de personnel	0,122	0,127	0,006
- Subvention salon de l'étudiant	0,075	0,075	0,000
- Subvention université Poitiers	0,620	0,620	0,000
Subvention Calyxis	0,280	0,280	0,000
Subvention Carrefour de l'emploi	0,080	0,080	0,000
Cohésion sociale - pilier emploi dont :	0,394	0,391	-0,003
- crédits d'intervention	0,150	0,150	0,000
- Mission locale	0,145	0,145	0,000
TOTAL DES DEPENSES	1,580	1,581	0,001

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Enseignement sup. dont:		1,000	1,000
- Travaux bâtiment		1,000	1,000
TOTAL DES DEPENSES	0,000	1,000	1,000

RECETTES AFFECTEES

Plan local pour l'insertion et l'emploi
0,021



Ens. Sup. (remb. salaires)
0,090

Cadre de vie: 2,527 M€

Fonctionnement 0,843 M€

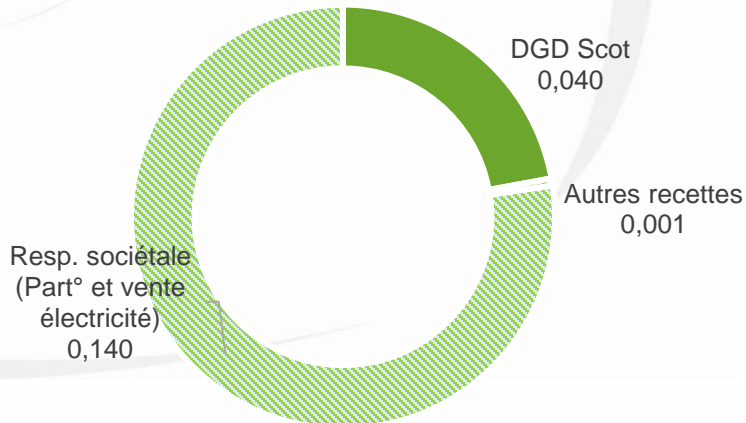
Investissement 1,684 M€

DEPENSES

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Aménagement du territoire, urbanisme dont :	0,458	0,509	0,052
- Charges de personnel	0,426	0,440	0,013
Resp. sociétale dont:	0,413	0,290	-0,124
- Charges de personnel	0,140	0,047	-0,093
- Plan climat	0,170	0,152	-0,018
- Qualité de l'air	0,028	0,028	0,000
CD CAN dont:	0,059	0,044	-0,015
- Charges de personnel	0,024	0,025	0,001
TOTAL DES DEPENSES	0,930	0,843	-0,087

	BP 2017	BP 2018	Variat. BP 2018/2017
Aménagement du territoire, urbanisme dont :	0,370	1,681	1,311
- Documents d'urbanisme	0,050	0,156	0,106
- PACT		1,500	1,500
- Zones humides	0,320		
Resp. sociétale	0,071	0,003	-0,068
TOTAL DES DEPENSES	0,441	1,684	1,243

RECETTES AFFECTEES



Présentation de la dette globale

Etat de la dette globale au 1er janvier 2018

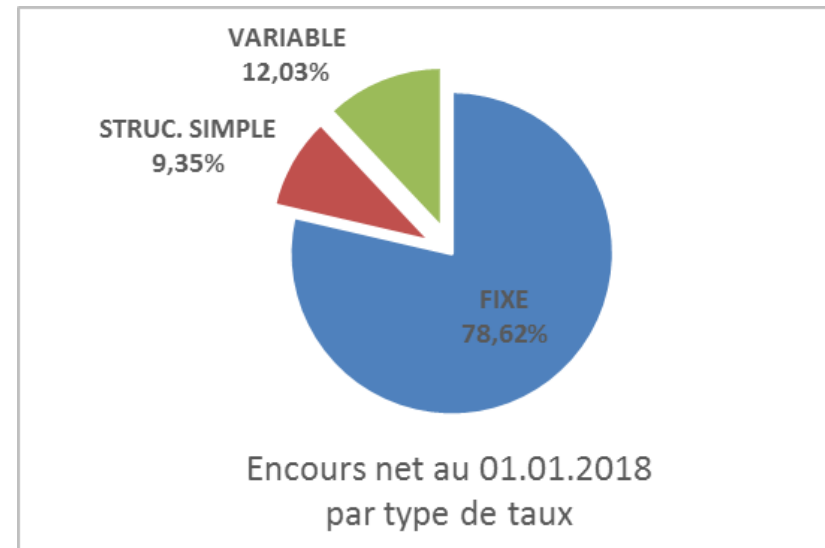
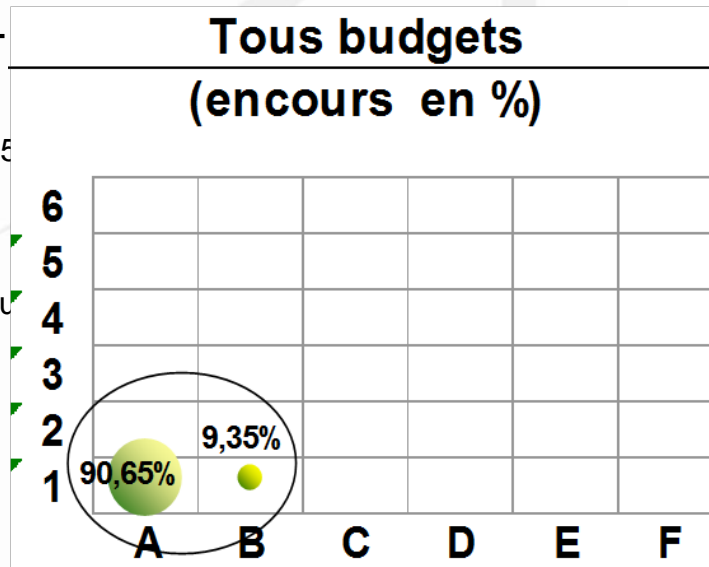
1er janvier 2017 1er janvier 2018

Encours de dette net	76,257 M€	74,428 M€
Amortissement de la période	4,651 M€	4,914 M€
Nombre d'emprunts gérés	83	85
Taux moyen	3,90%	3,84%
Encours de dette par habitant	623 €	599 €

Répartition du stock de dette par budget

	2017	2018
Budget Principal	29,774 M€	32,119 M€
Budget Assainissement	42,296 M€	41,214 M€
Budget Zones d'activités	2,978 M€	0,000 M€
Budget Immobilier d'Entreprises	1,209 M€	1,096 M€
	76,257 M€	74,428 M€

- 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



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

<i>Budget</i>	<i>Organisme</i>	<i>Objet</i>	<i>Montant du capital détenu</i>	<i>Quotité</i>
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%
	SAEML Niort Terminal promotion	Société créée pour assurer la promotion et la commercialisation du projet Niort Terminal	1 180 000 €	29,50%
Transports	SEMTAN	Société d'économie mixte ayant en charge l'exploitation du réseau de transport de voyageurs	150 000 €	50,80%
	SO-SPACE	Société d'économie mixte de gestion des parkings niortais	1 525 €	0,04%

Les garanties d'emprunts

Budget	Bénéficiaire	Objet	Organisme Prêteur	Montant Initial (en €)	Quotité garantie (%)	Année	Durée résid.	taux	CRD au 01/01/2018
Principal	SMO Niort terminal	SMO Niort terminal	Crédit Agricole	5 600 000	100%	2013	18	281,00%	4 900 000
Principal	HS2S	Construction logement sociaux à Saint-Symphorien	Caisse des dépôts	733 618	100%	2009	32	1,85%	642 008
Principal	HS2S	Construction logement sociaux à Saint-Symphorien	Caisse des dépôts	122 551	100%	2009	32	0,95%	104 138
Principal	HS2S	Construction logement sociaux à Saint-Symphorien	Caisse des dépôts	295 370	100%	2009	42	1,85%	270 820
Principal	SEMIE	Résidence universitaire	Caisse des dépôts	2 220 377	100%	2014	38	2,36%	2 147 837
Principal	SEMIE	Résidence universitaire	Caisse des dépôts	503 785	100%	2014	38	1,85%	485 463
Principal	SEMIE	Réhabilitation parc locatif Bas sablonnier	Caisse des dépôts	610 992	100%	2017	20	livret A :0,45%	610 992
Principal	HS2S	Action logement	Caisse des dépôts	2 862 453	100%	2017	40	livret A + 0,60%	2 862 453
Principal	3F immobilière atlantic aménagement	Réhabilitation LS à la boule d'or	Caisse des dépôts	51 144	100%	2017	40	livret A - 0,20%	51 144
TOTAL				13 000 291					12 074 855

Les points à retenir

- ❑ *Des dépenses réelles de fonctionnement en augmentation par rapport à 2017 à +2,04%, liées notamment à des mesures réglementaires en matière de personnel, la prise de compétence GEMAPI et la constitution d'une provision;*
- ❑ *Des recettes relativement stables ;*
- ❑ *Un autofinancement net du budget principal de 10,104 M€ pour un plan d'investissement de 34,504 M€ ;*
- ❑ *Des investissements s'inscrivant dans la continuité (ZAE, EP et EU, ...) et d'autres initiant des projets structurants (Moinot, Pré-Leroy...);*

Lexique – Budget primitif 2018

- ❑ **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 – Budget primitif 2018

- ❑ **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 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 2017 21,35 €/hab. (contre 25,01 € en 2016).
- ❑ **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.