



## Communauté de Communes Loire & Allier

### NOTE SYNTHETIQUE Budget Primitif 2018

L'article 107 de la loi NOTRe (portant nouvelle organisation territoriale de la République) du 7 août 2015 crée de nouvelles obligations relatives à la présentation et à l'élaboration des budgets locaux.

Ainsi, cette note brève et synthétique retrace les informations financières essentielles de la collectivité.

Rappelons que la CCLA est composée de 6 communes :

- CHEVENON
- MAGNY-COURS
- MARS / ALLIER
- SAINT ELOI
- SAINT-PARIZE-LE-CHÂTEL
- SAUVIGNY-LES-BOIS

Population INSEE de la CCLA 2017 : 7 541 habitants

**Population DGF** (qui tient compte des résidences secondaires) 2017 : **7 652 habitants**

#### 1-Les Ratios (calculés avec la population DGF) 2017:

1/Dépenses réelles de fonctionnement / population : 431€

2/Recettes réelles de fonctionnement / population : 449€

*Ces deux premiers ratios permettent de mettre en avant que les recettes restent supérieures aux dépenses, ce qui rend compte d'une bonne gestion du budget.*

3/Produit des impositions directes / population : 173€

*Pour 2018, le Conseil Communautaire a décidé d'augmenter les taux d'imposition de 5%.*

4/Dépenses d'équipement brut / population : 177€

*Ce ratio a augmenté depuis 2016 car la CCLA a réalisé un gros investissement en réhabilitant les étangs de Chevenon qui sont devenus le Zébulleparc, un site naturel de divertissement pour petits et grands*

5/Encours de la dette / population : 61€

*A noter que la CCLA va contractualiser un emprunt pour financer la subvention d'équipement qui sera versée à Nièvre Numérique pour faire monter en débit le territoire de la CCLA et permettre l'accès à la Fibre Optique à une partie du territoire.*



## Communauté de Communes Loire & Allier

6/Dotation Globale Fonctionnement : 14€

*Ce ratio confirme une baisse tendancielle du niveau de la DGF par habitant et donc un niveau de financement de l'Etat à l'habitant de plus en plus faible.*

7/Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement : 2.83%

*Ce chiffre est en légère hausse car l'emploi d'avenir a été recruté*

8/Dépenses réelles de fonctionnement + remboursement de la dette / Recettes réelles de fonctionnement : 96.22%

*Ce ratio s'appelle la marge d'autofinancement. C'est la capacité de la com com à financer l'investissement une fois les charges obligatoires payées.*

*Plus le ratio est faible, plus la com com peut financer ses investissements par l'autofinancement sans avoir nécessairement recours à l'emprunt.*

*Avec un ratio supérieur à 100%, les investissements restent possibles sans autofinancement mais avec uniquement le recours à l'emprunt.*

## 2-Liste des concours attribués par la CCLA sous forme de prestations en nature ou de subventions :

Tableau des subventions versées aux associations

Entité	Libellé	Montant 2017	Prévision 2018
CLAS	la Sauvignoise	5 000,00 €	5 000,00 €
La Folligeoise	la Folligeoise	1 000,00 €	1 500,00 €
Les Amis du vieux Chaluzy	Week-end "Chaluzy en fête"	1 200,00 €	1 200,00 €
NIEVRE LYME	Soutien à l'action de communication	500,00 €	430,00 €
NEVERS TRIATHLON	Triathlon Nevers-Magny-Cours 2016	1 000,00 €	1 000,00 €
T.R.A.C.	4ème édition du trail de Chevenon	1 000,00 €	0,00 €
Comité de Chevenon	Inauguration Zébulleparc / réouverture	3 930,17 €	2 870,00 €
Comité des fêtes de St Parize	Commémoration 1ère guerre	2 000,00 €	0,00 €
<b>Montant total subventions</b>		<b>15 630,17 €</b>	<b>12 000,00 €</b>

La CCLA possède 2 barnums de 60m2 chacun et les mets à disposition des communes pour des manifestations sportives ou culturelles.

La CCLA possède également 4 radars pédagogiques qui tournent sur les 6 communes.

Enfin la CCLA a fait l'acquisition de matériel de formation à la réanimation cardio-pulmonaire et à l'utilisation du défibrillateur. Ce matériel est utilisé lors de séances de formation proposées gratuitement à la population, au moins une fois par an sur chacune des communes (1 séance de 10 personnes à chaque date) et à l'issue de laquelle les participants se voient

## Communauté de Communes Loire & Allier

remettre une attestation reconnue par le ministère pour l'initiation aux gestes qui sauvent (renseignements et inscriptions en Mairie)

### 3-Tableau retraçant l'encours des emprunts

Préteur	N°prêt	Objet	Date d'effet	Terme de l'engagement	Montant emprunté	Capital restant dû au 31/12/2017	Annuité 2018
Caisse d'Epargne	9938825	Zébulleparc	26/05/2017	25/05/2037	475 589,00 €	464 766,14 €	26 198,16 €

### 4-BUDGET 2018

La CCLA a terminé l'année 2017 avec un résultat de 534 984.15€ en section de fonctionnement qu'il convient de reporter (ligne 002).

#### LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Recettes de fonctionnement	BP 2018
002	<i>Résultat de fonctionnement reporté</i>	534 984,15
73	Impôts et taxes	3 032 981,00
74	Dotations, subventions, participations	454 356,00
75	Autres produits de gestion courante	6 000,00
77	Produits exceptionnels	13 951,60
013	Atténuation de charges	1 000,00
	<b>TOTAL recettes de fonctionnement</b>	<b>4 043 272,75</b>

#### LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Dépenses de fonctionnement	BUDGET 2018
O11	Charges à caractère général	191 850,00
O12	Charges de personnel et frais assimilés	140 000,00
65	Autres charges de gestion courante	782 010,00
66	Charges financières	20 000,00
67	Charges exceptionnelles	600,00
042	<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>	18 816,81
O14	Atténuation de produits	2 279 629,00
O22	Dépenses imprévues	29 566,94
O23 (OS)	<i>Virement à la section d'investissement</i>	580 800,00
	<b>TOTAL dépenses de fonctionnement</b>	<b>4 043 272,75</b>



## Communauté de Communes Loire & Allier

Selon le DOB (débat d'orientation budgétaire) du 26 février 2018, la CCLA a validé les orientations suivantes :

⇒ **L'augmentation de l'enveloppe des frais de personnel** en prévision de l'embauche d'un agent de développement ainsi qu'une enveloppe en section d'investissement pour l'agencement de son poste de travail

⇒ **L'augmentation de l'enveloppe attribuée au développement économique**, notamment le doublement de la ligne réservée aux aides à l'immobilier d'entreprise, à savoir 60 000€ au lieu de 30 000€ et l'intégration à la SEM Nièvre Aménagement puisque le département, qui a créé cet outil, n'est plus compétent pour le gérer et à intégrer la SEM du Marault prévue depuis maintenant 2 ans

⇒ **L'augmentation de l'enveloppe réservée à la Voirie** étant donné que les travaux prévus sur 2017 n'ont pas été réalisés, à savoir une enveloppe globale, incluant diagnostics obligatoires et MOE, à 437 750€ TTC et une enveloppe de 12 000€ TTC en section de fonctionnement, passée à 50 000€ lors du vote du budget primitif 2018.

⇒ **La mise en place d'une enveloppe « tourisme »** qui servira notamment à refaire faire les panneaux des sentiers de randonnées et à améliorer les capacités d'accueil du public du Zébulleparc (douches sur la plage, geyser dans le plan d'eau de baignade, panneau 'vie de l'étang', cendriers...)

⇒ **Le maintien du projet de liaison douce** entre le canal de Chevenon et le Zébulleparc sous réserve de l'obtention des subventions sollicitées.

⇒ **La mise en place d'une enveloppe « équipement technique »** avec en prévision l'achat d'un véhicule utilitaire et de matériel technique utile pour les agents de la CCLA dans le cadre de leurs missions

Concernant les **recettes**, il est proposé d'appliquer une **augmentation de 5% sur les taxes ménages** et d'augmenter la **CFE à 25.40%** (gain de ces hausses estimée à: environ **60 000€**) d'une part,

D'autre part, il est proposé de **doubler la participation des communes au FPIC**, gain pour la CCLA : **57 974€**

Par ailleurs, lors du vote du budget primitif 2018, a été confirmée la volonté de faire monter en débit le territoire de la CCLA en matière d'équipement Numérique et en partenariat avec le Syndicat Mixte Nièvre Numérique. La subvention allouée à ce syndicat et représentant la part de financement impartie à la CCLA sera financée par l'emprunt (durée restant à déterminer : entre 20 et 30 ans).



## Communauté de Communes Loire & Allier

La CCLA a terminé l'année 2017 avec un résultat de 138 841,93€ en section d'investissement qu'il convient de reporter (ligne 001).

### LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Recettes d'investissement	BP 2018
001	<i>Solde d'exécution d'investissement reporté</i>	138 841,93
021 (OS)	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	580 800,00
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	18 816,81
10	Dotations, fonds divers et réserves	224 204,00
13	Subventions d'investissement	476 109,57
16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00
<b>TOTAL recettes d'investissement</b>		<b>2 438 772,31</b>

### LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Dépenses d'investissement	BP 2018
16	Emprunts et dettes assimilés	572 000,00
20	Immobilisations incorporelles	5 000,00
204	Subventions d'équipement	1 087 208,00
21	Immobilisations corporelles	51 500,00
23	Immobilisations en cours	668 328,92
27	Autres immo financières	30 000,00
020	<i>Dépenses imprévues</i>	24 735,39
<b>TOTAL dépenses d'investissement</b>		<b>2 438 772,31</b>

La CCLA a contracté en 2017 une avance de trésorerie auprès de la Caisse d'Épargne en attendant d'obtenir les subventions liées à la réhabilitation du Zébulleparc. Cette avance de 530 000€ est à rembourser cette année, ce qui explique le montant de dépenses important au chapitre 16.

## Communauté de Communes Loire & Allier

### LE BUDGET LOTISSEMENT

Le budget annexe du Lotissement a terminé l'année 2017 avec un déficit d'investissement de 89 707.95€ qu'il convient de reporter sur le BP 2018 (ligne 001)

<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		
Chapitres	Dépenses de fonctionnement	Proposé
O11	Charges à caractère général	2 000,00
042	Varation des stocks	38 328,00
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>		<b>40 328,00</b>
Chapitres	Recettes de fonctionnement	Proposé
70	Vente de produits finis	38 328,00
042	Varation des stocks	2 000,00
<b>Total recettes de fonctionnement</b>		<b>40 328,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		
Chapitres	Dépenses d'investissement	Proposé
001	Résultat d'investissement reporté	89 707,95
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 000,00
<b>TOTAL dépenses d'investissement</b>		<b>91 707,95</b>
Chapitres	Recettes d'investissement	Proposé
16	Emprunts et dettes assimilées	53 379,95
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	38 328,00
<b>TOTAL recettes d'investissement</b>		<b>91 707,95</b>

Le budget Lotissement a été créé en 2012, il s'agit d'un budget gérant principalement des écritures de stocks.

Ce qu'il faut retenir c'est que les travaux d'aménagement sont terminés et que ce budget disparaîtra quand tous les lots seront vendus. 3 réservations de terrain ont été faites sur 2017. Potentiellement, il reste 1 seul lot à commercialiser.