



ANNEXE AUX RAPPORTS N°2016-2016-035 ET 2016-036

NOTE DE PRESENTATION (JOINTE EN ANNEXE AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET PRINCIPAL ET DU BUDGET ANNEXE)

Le budget primitif, voté le 1er décembre 2015, retrace l'ensemble des dépenses et recettes autorisées et prévues pour l'année 2016. Le budget supplémentaire permet de reprendre les résultats cumulés et les restes à réaliser de l'exercice précédent et également, d'ajuster les crédits budgétaires.

Le budget de PACA THD respecte les grands principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.

1 Le budget 2016 en synthèse.

1.1 Le budget principal

Les dépenses et les recettes de fonctionnement s'élèvent à 1 570 600 euros pour le budget primitif, 236 503 euros pour le budget supplémentaire, soit au total 1 807 103 euros pour le budget 2016 et sont en hausse de 36% par rapport au budget 2015.

Les dépenses et les recettes d'investissement s'élèvent à 369 300 euros pour le budget primitif, 862 057 euros pour le budget supplémentaire, soit au total 1 231 357 euros pour le budget 2016 et sont en diminution de 51% par rapport au budget 2015.

1.2 Le budget annexe

Les dépenses et les recettes de fonctionnement s'élèvent à 3 211 000 euros pour le budget primitif, -114 854 euros pour le budget supplémentaire, soit au total 3 096 146 euros pour le budget 2016 et sont en hausse de 306% par rapport au budget 2015.

Les dépenses et les recettes d'investissement s'élèvent à 28 038 000 euros pour le budget primitif, 6 839 650 euros pour le budget supplémentaire, soit au total 34 877 650 euros pour le budget 2016 et sont en hausse de 108% par rapport au budget 2015.

1.3 Le budget consolidé

Le budget consolidé totalise les écritures du budget principal et du budget annexe. Afin de ne pas surévaluer les masses financières, le transfert de 648 000 euros de charges de fonctionnement du budget principal au budget annexe et la subvention d'investissement d'un montant de 1 090 197 euros versée par le budget principal au budget annexe sont neutralisés.

Les dépenses et les recettes de fonctionnement du budget consolidé s'élèvent à 4 133 600 euros pour le budget primitif, 121 649 euros pour le budget supplémentaire, soit au total 4 255 249 euros pour le budget 2016 et sont en hausse de 130% par rapport au budget 2015.

Les dépenses et les recettes d'investissement s'élèvent à 28 122 200 euros pour le budget primitif, 6 896 610 euros pour le budget supplémentaire, soit au total 35 018 810 euros pour le budget 2016 et sont en hausse de 100% par rapport au budget 2015.

2. La section de fonctionnement

2.1 Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont pour l'ensemble des budgets de PACA THD en augmentation de 130% par rapport au budget 2015 et s'élèvent à 4 255 249 euros.

Afin de ne pas surévaluer les masses financières, il n'est pas pris en compte dans ce montant la recette correspondant au transfert des charges du budget principal au budget annexe pour un montant de 648 000 euros.

Les recettes de fonctionnement sont essentiellement constituées par:

- L'excédent de fonctionnement reporté inscrit au budget supplémentaire pour un montant de 394 259 euros.
- La redevance de la DSP d'un montant de 1 433 000 euros : cette redevance sera perçue pour la première année par PACA THD.
- Les contributions des membres : il est prévu une somme de 300 000 euros pour la région PACA, le département des Alpes de Haute Provence et le département des Hautes Alpes, ce qui représente 900 000 euros.
- Des recettes d'ordre telles que les reprises de subventions et la production immobilisée pour une somme de 1 370 720 euros.

2.2 Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement prévues représentent pour l'année 2016 un montant de 4 255 249 euros, en hausse par rapport au budget de l'année 2015 de 130%.

Afin de ne pas surévaluer les masses financières, il n'est pas pris en compte dans ce montant la dépense correspondant au transfert des charges du budget principal au budget annexe pour un montant de 648 000 euros.

Les dépenses de fonctionnement sont constituées essentiellement par :

- Les charges à caractère général pour un montant de 949 000 euros, en hausse de 53 % par rapport au budget 2015. Cette hausse reflète l'augmentation de l'activité de PACA THD. Les postes les plus importants dans le budget annexe représentent 350 000 euros de location d'infrastructures de génie civil à Orange et 65 000 euros de maintenance des infrastructures. Concernant le budget principal, des prévisions ont été réalisées à hauteur de 66 600 euros pour les contrats de prestations de services, de 59 500 euros pour la location des bureaux, de 56 200 euros pour les honoraires et de 45 000 euros de frais de télécommunication.
- Les dépenses de personnel pour un montant de 819 220 euros, en augmentation de 21 % par rapport au budget 2015. Il est prévu au 4^{ème} trimestre 2016, afin de faire face à l'augmentation de l'activité de PACA THD, de procéder à quatre recrutements supplémentaires.
- Les opérations d'ordre telles que le virement de section à section et les dotations aux amortissements pour un montant de 2 368 429 euros.

3 La section d'investissement

3.1 Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement prévues au budget 2016 sont en augmentation de 100% par rapport au budget 2015 et s'élèvent à 35 018 810 euros pour l'ensemble des budgets de PACA THD.

Afin de ne pas surévaluer les masses financières, il n'est pas pris en compte dans ce montant la subvention d'investissement de 1 090 197 euros versée par le budget principal au budget annexe.

Les recettes d'investissement sont essentiellement constituées par :

- L'excédent d'investissement reporté inscrit au budget supplémentaire pour un montant de 4 262 799 euros.
- Les contributions des membres pour un montant de 5 600 000 euros, identique à celui du budget 2015. Il est prévu une contribution de la région PACA d'un montant de 2 800 000 euros, du département des Alpes de Haute Provence et du département des Hautes Alpes d'un montant de 1 400 000 euros chacun.
- Les subventions des co-financeurs pour un montant de 11 400 000 euros, restes à réaliser compris : 8 300 000 du FSN et 3 100 000 du FEDER.
- Un emprunt d'un montant de 9 369 382 euros.
- des recettes d'ordre telles que le virement de section à section, les opérations patrimoniales et les amortissements pour un montant de 3 563 429 euros.

3.2 Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement représentent pour l'année 2016 un montant de 35 018 810 euros, en hausse par rapport au budget de l'année 2015 de 100%.

Afin de ne pas surévaluer les masses financières, il n'est pas pris en compte dans ce montant la subvention d'investissement de 1 090 197 euros versée par le budget principal au budget annexe.

Les dépenses d'investissement sont constituées par :

- Les dépenses de travaux, de maîtrise d'œuvre et d'assistance à maîtrise d'ouvrage des opérations MED1, MED2, FTTH, FTTE et COLLECTE représentant un montant de 30 891 215 euros, y compris les restes à réaliser, en hausse de 100% par rapport au budget de 2015.
- La subvention d'équipement versée au délégataire de service public pour un montant de 364 000 euros.
- Les dépenses d'équipement du SMO pour un montant de 118 440 euros, y compris les restes à réaliser.
- Les opérations d'ordre telles que la reprise des subventions, les opérations patrimoniales et la production immobilisée pour un montant de 2 565 720 euros.

4 Annexes à la note de présentation :

4.1 Présentation synthétique des comptes du budget principal.

	BUDGET 2015	BP 2016	RAR 2015	BS 2016	BUDGET 2016	Evolution BUD 16/15
BUDGET PRINCIPAL (M14 - TTC)						
Excédent de fonctionnement reporté	420 278			225 483	225 483	-46,3%
Contribution fonctionnement région	295 800	300 000			300 000	1,4%
Contribution fonct. départements	591 600	600 000			600 000	1,4%
Remboursement frais et personnel par budget annexe		648 000			648 000	-
Reprise des subventions (<i>ordre</i>)	11 842	11 700		11 020	22 720	91,9%
Diverses Recettes	8 690	10 900			10 900	25,4%
Recettes de fonctionnement	1 328 210	1 570 600		236 503	1 807 103	36,1%
Charges à caractère général	364 810	373 400		63 850	437 250	19,9%
Dépenses de personnel	675 000	800 300		18 920	819 220	21,4%
Virement de la section de fonct à la section d'inv		249 100		153 733	402 833	-
Subvention de fonct. au budget annexe	237 650	0			0	-100,0%
Diverses Dépenses	8 050	36 600			36 600	354,7%
Dotations aux amortissements (<i>ordre</i>)	42 700	111 200			111 200	160,4%
Dépenses de fonctionnement	1 328 210	1 570 600		236 503	1 807 103	36,1%
Excédent d'investissement reporté	2 457 283			708 324	708 324	-71,2%
Virement de la section de fonct à la section d'inv		249 100		153 733	402 833	-
Diverses Recettes	39 506	9 000			9 000	-77,2%
Amortissements (<i>ordre</i>)	42 700	111 200		0	111 200	160,4%
Recettes d'investissement	2 539 489	369 300		862 057	1 231 357	-51,5%
Dépenses d'équipement SMO	802 497	72 500	7 940	38 000	118 440	-85,2%
Subvention d'invest. au budget annexe	1 725 150	285 100		805 097	1 090 197	-36,8%
Reprises des subventions (<i>ordre</i>)	11 842	11 700		11 020	22 720	91,9%
Dépenses d'investissement	2 539 489	369 300	7 940	854 117	1 231 357	-51,5%

4.2 Présentation synthétique des comptes du budget annexe « RIP ».

BUDGET ANNEXE (M4 - HT)	BUDGET 2015	BP 2016	RAR 2015	BS 2016	BUDGET 2016	Evolution BUD 16/15
Excédent de fonctionnement reporté				168 776	168 776	-
Subvention de fonct. du budget principal	237 650				0	-100,0%
Redevance versée par la DSP		1 433 000			1 433 000	-
Diverses recettes	63 600			46 370	46 370	-27,1%
Cessions d'actifs	160 000	100 000			100 000	-37,5%
Production immobilisée (ordre)		648 000			648 000	-
Reprise des subventions (ordre)	300 000	1 030 000		-330 000	700 000	133,3%
Recettes de fonctionnement	761 250	3 211 000		-114 854	3 096 146	306,7%
Charges à caractère général	255 250	170 000		341 750	511 750	100,5%
Remboursement frais et personnel par budget annexe		648 000			648 000	-
Charges financières		200 000		-120 000	80 000	-
Diverses Dépenses	36 000	2 000			2 000	-94,4%
Virement de la section de fonct à la section d'inv		461 000		163 396	624 396	-
Dotations aux amortissements (ordre)	310 000	1 630 000		-500 000	1 130 000	264,5%
Autres dépenses d'ordre (ordre)	160 000	100 000			100 000	-37,5%
Dépenses de fonctionnement	761 250	3 211 000		-114 854	3 096 146	306,7%
Excédent d'investissement reporté	0			3 554 475	3 554 475	-
Contribution investissement Région	2 800 000	2 800 000			2 800 000	0,0%
Contribution invest. Département	2 800 000	2 800 000			2 800 000	0,0%
Subvention d'invest. du budget principal	1 725 150	285 100		805 097	1 090 197	-36,8%
Subvention FSN	3 819 000	4 800 000	3 500 000		8 300 000	117,3%
Subvention FEDER	2 251 000	2 000 000	1 100 000		3 100 000	37,7%
Emprunt souscrit		12 981 900		-3 612 518	9 369 382	-
Recette TVA sur investissement 2014	1 643 000				0	-100,0%
opérations pour compte de tiers - Recettes	429 160	75 000		739 200	814 200	89,7%
Virement de la section de fonct à la section d'inv		461 000		163 396	624 396	-
Amortissements (ordre)	310 000	1 630 000		-500 000	1 130 000	264,5%
Recettes d'ordre (ordre)	921 135	205 000		1 090 000	1 295 000	40,6%
Recettes d'investissement	16 698 445	28 038 000	4 600 000	2 239 650	34 877 650	108,9%
Travaux+ Etudes + AMO	14 832 290	25 742 000	5 111 165	38 050	30 891 215	108,3%
dont MED1	3 157 310	0	29 538	100 000	129 538	-95,9%
dont MED2	10 070 990	9 832 000	4 429 414	-91 950	14 169 464	40,7%
dont FTTH	1 583 990	9 775 000	652 213	0	10 427 213	558,3%
dont FTTE		1 205 000		0	1 205 000	-
dont COLLECTE		4 930 000		30 000	4 960 000	-
opérations pour compte de tiers - Dépenses	805 020	150 000	11 935	917 500	1 079 435	34,1%
Subvention versée à la DSP		363 000		1 000	364 000	-
Reprise des subventions (ordre)	300 000	1 030 000		-330 000	700 000	133,3%
Production immobilisée (ordre)		648 000			648 000	-
Autres dépenses d'ordre (ordre)	761 135	105 000		1 090 000	1 195 000	57,0%
Dépenses d'investissement	16 698 445	28 038 000	5 123 100	1 716 550	34 877 650	108,9%

4.3 Présentation synthétique des comptes du budget consolidé.

Le budget consolidé reprend les écritures du budget principal et du budget annexe.

Afin de ne pas surévaluer les masses financières, il n'est pas pris en compte le transfert des charges de fonctionnement du budget principal au budget annexe d'un montant de 648 000 euros et la subvention d'investissement d'un montant de 1 090 197 euros versées par le budget principal au budget annexe.

BUDGET CONSOLIDÉ (PRINCIPAL + ANNEXE)	BUDGET 2015	BP 2016	RAR 2015	BS 2016	BUDGET 2016	Evolution BUD 16/15
Excédent de fonctionnement reporté	420 278	0		394 259	394 259	-6,2%
Redevance versée par la DSP		1 433 000		0	1 433 000	-
Contribution fonctionnement région	295 800	300 000		0	300 000	1,4%
Contribution fonct. départements	591 600	600 000		0	600 000	1,4%
Diverses Recettes	72 290	10 900		46 370	57 270	-20,8%
Cessions d'actifs	160 000	100 000		0	100 000	-37,5%
Reprise des subventions (ordre)	11 842	1 041 700		-318 980	722 720	6003,0%
Production immobilisée (ordre)		648 000		0	648 000	-
Autres recettes d'ordre (ordre)	300 000	0		0	0	-100,0%
Recettes de fonctionnement	1 851 810	4 133 600		121 649	4 255 249	129,8%
Charges à caractère général	620 060	543 400		405 600	949 000	53,0%
Dépenses de personnel	675 000	800 300		18 920	819 220	21,4%
Charges financières		200 000		-120 000	80 000	-
Diverses Dépenses	44 050	38 600		0	38 600	-12,4%
Virement de la section de fonct à la section d'inv	0	710 100		317 129	1 027 229	-
Dotations aux amortissements (ordre)	352 700	1 741 200		-500 000	1 241 200	251,9%
Autres dépenses d'ordre (ordre)	160 000	100 000		0	100 000	-37,5%
Dépenses de fonctionnement	1 851 810	4 133 600		121 649	4 255 249	129,8%
Excédent d'investissement reporté	2 457 283	0		4 262 799	4 262 799	73,5%
Contribution investissement Région	2 800 000	2 800 000		0	2 800 000	0,0%
Contribution invest. Département	2 800 000	2 800 000		0	2 800 000	0,0%
Subvention FSN	3 819 000	4 800 000	3 500 000	0	8 300 000	117,3%
Subvention FEDER	2 251 000	2 000 000	1 100 000	0	3 100 000	37,7%
Emprunt souscrit		12 981 900		-3 612 518	9 369 382	-
Recette TVA sur investissement 2014	1 643 000				0	-100,0%
opérations pour compte de tiers - Recettes	429 160	75 000		739 200	814 200	89,7%
Diverses Recettes	39 506	9 000		0	9 000	-77,2%
Virement de la section de fonct à la section d'inv		710 100		317 129	1 027 229	-
Amortissements (ordre)	352 700	1 741 200		-500 000	1 241 200	251,9%
Autres recettes d'ordre (ordre)	921 135	205 000		1 090 000	1 295 000	40,6%
Recettes d'investissement	17 512 784	28 122 200	4 600 000	2 296 610	35 018 810	100,0%
Travaux+ Etudes + AMO (MED 1+MED2+FTTH)	14 832 290	25 742 000	5 111 165	38 050	30 891 215	108,3%
opérations pour compte de tiers - Dépenses	805 020	150 000	11 935	917 500	1 079 435	34,1%
Dépenses d'équipement SMO	802 497	72 500	7 940	38 000	118 440	-85,2%
Subvention versée à la DSP		363 000		1 000	364 000	-
Reprises des subventions (ordre)	11 842	1 041 700		-318 980	722 720	6003,0%
Production immobilisée (ordre)		648 000		0	648 000	-
Autres dépenses d'ordre (ordre)	1 061 135	105 000		1 090 000	1 195 000	12,6%
Dépenses d'investissement	17 512 784	28 122 200	5 131 040	1 765 570	35 018 810	100,0%

4.4 Bilan des AP/CP :

Libellé et N° AP	montant des AP en HT				montant des CP en HT										Total CP réalisés			
	Montant AP Votée	Date de la délibération	Modification AP	Montant total AP	CP voté 2013	CP réalisé 2013	CP voté 2014	CP réalisé 2014	CP voté 2015	CP réalisé 2015	CP voté 2016	CP réalisé 2016	CP voté 2017	CP voté 2018		CP voté 2019	CP voté 2020	Total CP votés
MED 1 201301	11 803 000,00 €	09/07/2013		11 803 000,00	2 346 750,00	47 959,51	6 455 916,67	8 163 455,00	3 000 333,33	2 981 547,04	6 103 038,45						11 803 000,00 11 803 000,00	11 192 961,55
MED 2 201401	22 791 666,67 €	16/06/2014		22 791 666,67			125 000,00	8 085,00	9 166 666,67	2 948 023,57	10 833 333,33	2 666 666,67	9 832 000,00	5 412 000,00			22 791 666,67 35 146 990,00 35 146 990,00	2 956 108,57
FTTH 201402	27 708 333,33 €	16/06/2014		27 708 333,33			125 000,00	53 307,50	2 083 333,33	639 615,18	8 333 333,33	8 416 666,67	9 775 000,00	11 760 000,00	9 580 000,00	9 580 000,00	27 708 333,33 54 038 990,00 54 038 990,00	692 922,68
FTTE 201601	4 205 000,00 €	01/12/2015		4 205 000,00							1 205 000,00	1 500 000,00						0,00
COLLECTE 21602	9 990 000,00 €	01/12/2015		9 990 000,00							4 930 000,00	3 030 000,00	2 030 000,00	2 030 000,00			9 990 000,00	0,00

4.5 Liste des délégataires de services publics

PACA THD a signé un contrat de délégation de services publics le 24 décembre 2015 avec la société Altitude Infrastructure concernant « l'exploitation et la commercialisation des réseaux de Très haut débit de PACA THD » pour une durée de 15 ans.

Le montant total de ce contrat s'élève à 216 461 K€ et la rémunération de PACA THD est prévue à 60 388 K€.

Pour l'année 2016, il est prévu en recettes de fonctionnement une redevance versée par le délégataire d'un montant de 1 433 000 euros et en dépenses d'investissement une subvention d'équipement de PACA THD d'un montant de 364 000 euros.