- ANNEXE 2 -

BUDGET PREVISIONNEL

2015

CONSEIL D'ADMINISTRATION
du 16 mai 2014

Exercice du 1er janvier au 31 décembre 2015

Budget de fonctionnement 2015

Les charges prévisionnelles 2015 augmentent globalement de 3,2 % en lien notamment avec l'évolution des charges salariales (évolution indiciaire automatique[1]).

Le résultat est équilibré à -1 753 € correspondant à la reconduction de la dotation aux amortissements des biens acquis sur la réserve d'équipement (créée et affectée en 2008).

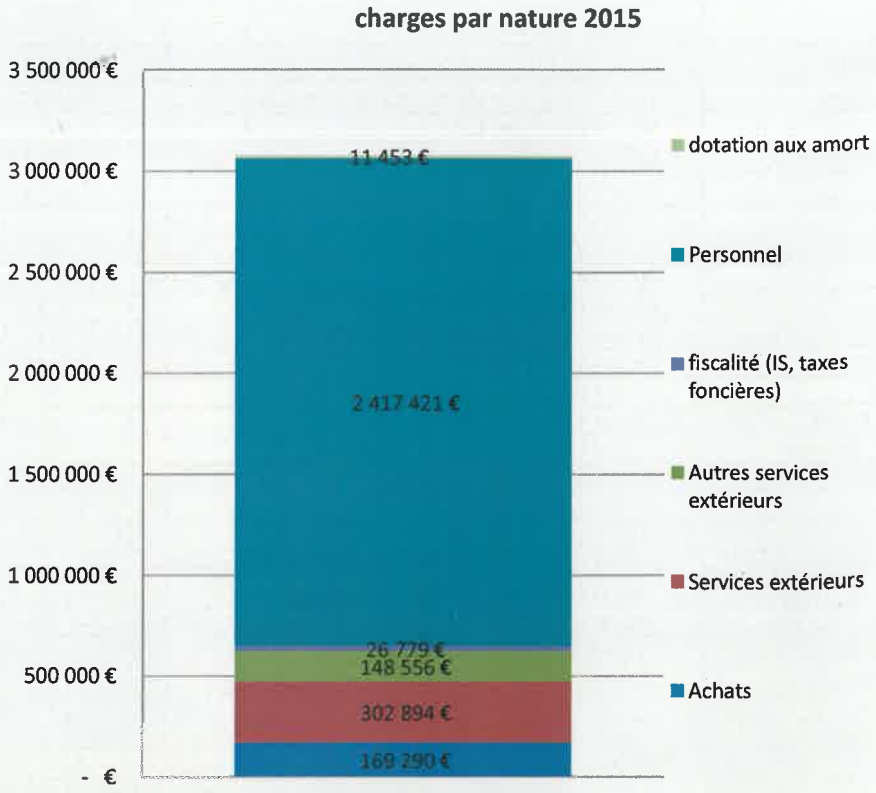
	BUDGET 2014	BUDGET 2015		MISES A DISPOSITIO N GIE LIC	LIM	ACTIONS MUTUALISEES	ACTIONS AIDEES
CHARGES							
Achats	178 992 €	169 290 €	-5,4%	9 967 €	16 557 €	116 977 €	25 788 €
achats stockés	42 400 €	43 200 €		- €	1 300 €	41 100 €	800 €
variation de stocks	- €	- €					- €
achats non stockés de matières et fournitures	136 592 €	126 090 €		9 967 €	15 257 €	75 877 €	24 988 €
Services extérieurs	275 247 €	302 894 €	10,0%	8 801 €	14 847 €	227 001 €	52 245 €
Sous-traitance générale	81 098 €	84 075 €		- €	- €	54 075 €	30 000 €
Locations	13 820 €	16 174 €		- €	2 754 €	13 420 €	- €
Charges locatives et de copropriété	4 000 €	5 199 €		684 €	684 €	3 393 €	438 €
Entretien et réparations	126 309 €	145 992 €		8 117 €	8 823 €	114 546 €	14 506 €
Primes d'assurance	45 900 €	46 818 €		- €	2 266 €	37 686 €	6 867 €
Divers	4 120 €	4 636 €		- €	320 €	3 882 €	434 €
Autres services extérieurs	141 090 €	148 556 €	5,3%	2 760 €	12 541 €	112 083 €	21 172 €
Rémunération d'intermédiaires et honoraires	32 510 €	34 827 €		- €	6 465 €	24 302 €	4 059 €
Publicité, publications, relations publiques	20 430 €	20 675 €		- €	- €	17 488 €	3 187 €
Transports de biens	9 900 €	7 703 €		- €	2 430 €	3 273 €	2 000 €
déplacements, missions et réceptions	31 600 €	32 166 €		- €	1 985 €	25 530 €	4 652 €
Frais postaux et de télécommunications	30 030 €	36 267 €		2 701 €	1 265 €	27 541 €	4 760 €
Services bancaires et assimilés	620 €	620 €		- €	41 €	489 €	89 €
Divers	16 000 €	16 298 €		59 €	354 €	13 460 €	2 425 €
Fiscalité	213 740 €	209 394 €	-2,0%	24 935 €	13 626 €	145 262 €	25 571 €
Fiscalité sur rémun (adm. des Impôts)	164 866 €	158 785 €		18 077 €	8 702 €	112 268 €	19 738 €
Fiscalité sur rémun (autres adm.)	29 173 €	30 609 €		3 608 €	1 673 €	21 575 €	3 752 €
Autres fiscalité	19 700 €	20 000 €		3 250 €	3 250 €	11 419 €	2 081 €
Salaires	1 418 682 €	1 474 172 €	3,9%	175 894 €	77 984 €	1 039 913 €	180 381 €
Salaires	1 315 042 €	1 367 544 €		165 942 €	73 369 €	958 208 €	170 026 €
Prime annuelle 6%	79 985 €	82 973 €		9 952 €	4 615 €	58 051 €	10 355 €
astreinte	23 655 €	23 655 €				23 655 €	
Charges sociales	712 861 €	729 156 €	2,3%	87 969 €	40 031 €	510 330 €	90 826 €
charges de Sécu soc. et de prévoy.	667 219 €	696 037 €		82 732 €	38 181 €	488 312 €	86 812 €
Autres charges sociales	45 643 €	33 119 €		5 237 €	1 850 €	22 018 €	4 014 €
Autres charges de personnel	24 200 €	24 700 €	2,1%	2 066 €	845 €	19 972 €	1 817 €
Autres charges de personnels	24 200 €	24 700 €		2 066 €	845 €	19 972 €	1 817 €
Autres charges de gestion courante	85 €	- €	-100%	- €	- €	- €	- €
	85 €	- €		- €	- €	- €	- €
Dotation aux amortissements	11 453 €	11 453 €	0,00%	- €	2 068 €	3 775 €	5 610 €
Dotation aux amortissements	11 453 €	11 453 €		- €	2 068 €	3 775 €	5 610 €
Impôt sur les sociétés	4 000 €	6 779 €	69,5%			5 734 €	1 045 €
TOTAL CHARGES	2 980 349 €	3 076 394 €	3,22%	312 391 €	178 499 €	2 181 049 €	404 455 €

[1] *A noter que les avancements des collaborateurs dans la grille indiciaire sont prévus au maximum de la durée.*

	BUDGET 2014	BUDGET 2015		MISES A DISPOSITION GIE LIC	LIM	ACTIONS MUTUALISEES	ACTIONS AIDEES
PRODUITS							
Recettes sur missions particulières	**348 037 €**	**354 824 €**	**2,0%**	**- €**			**354 824 €**
études rendues publiques	348 037 €	354 824 €					354 824 €
Subventions d'exploitation non affectées	**2 209 406 €**	**2 280 326 €**	**3,2%**	**- €**	**59 500 €**	**2 220 826 €**	**- €**
Subvention Etat non affectée	826 478 €	817 270 €				817 270 €	
Subvention Etat affectée au LIM	58 882 €	59 500 €			59 500 €		
Total Etat	885 360 €	876 770 €	**-1,0%**	- €	59 500 €	817 270 €	
Conseil Régional d'Alsace	187 919 €	191 082 €	1,7%			191 082 €	
Conseil Général du Bas-Rhin	138 240 €	140 973 €	2,0%			140 973 €	
Conseil Général du Haut-Rhin	94 654 €	96 474 €	1,9%			96 474 €	
Communauté Urbaine de Strasbourg	145 469 €	148 572 €	2,1%			148 572 €	
Mulhouse Alsace Agglomération	77 956 €	79 618 €	2,1%			79 618 €	
Communauté d'agglomération de Colmar	29 368 €	29 994 €	2,1%			29 994 €	
Communauté de Communes des 3 Frontières	15 464 €	15 793 €	2,1%			15 793 €	
Total Collectivités locales	689 070 €	702 507 €	**2,0%**	- €	- €	702 507 €	
Industriels TGAP	634 976 €	701 049 €				701 049 €	
Total Industriels TGAP	634 976 €	701 049 €	**10,4%**	- €	- €	701 049 €	- €
Total transferts de charges interrégionalité	**394 154 €**	**407 263 €**	**3,3%**	**312 391 €**	**94 872 €**	**- €**	
transferts de charges GIE LIC	298 312 €	312 391 €		312 391 €			
transferts de charges LIM	95 842 €	94 872 €			94 872 €		
Total cotisations entreprises non assujetties TG	**12 000 €**	**12 228 €**	**1,9%**	**- €**	**- €**	**12 228 €**	
Cotisations entreprises non assujetties TGAP	12 000 €	12 228 €				12 228 €	
Produits financiers	**15 000 €**	**20 000 €**	**33,3%**	**- €**	**- €**	**20 000 €**	
Recettes nouvelles		**- €**					
TOTAL PRODUITS	**2 978 596 €**	**3 074 640 €**	**3,2%**	**312 391 €**	**154 371 €**	**2 253 054 €**	**354 824 €**
RESULTAT	**- 1 753 €**	**- 1 753 €**			**- 24 128 €**	**72 005 €**	**- 49 631 €**

En terme de produits, l'augmentation des recettes sur missions particulières table sur 2 % par rapport au prévisionnel même si l'exercice 2013 a présenté en réalisé pour ce poste un montant élevé (638 088 €) et que 2014 augure encore un montant quelque peu supérieur à la prévision. Ces deux années sont exceptionnelles en opportunité d'actions aidées et en terme de mobilisation du personnel : elles ne peuvent servir de référence à reconduire sur le long terme sans compromettre à court terme l'activité mutualisée notamment contractualisée en Conseil d'Administration dans le Plan de surveillance de la qualité de l'air PSQA 2010/2015.

La revalorisation des taux du volet air de la Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) permet, tout en gardant une marge de recouvrement, de miser sur une augmentation de 10,4%. Au regard du budget réellement alloué en 2014 par l'Etat, la demande prévoit une baisse de 1 % par rapport au prévisionnel 2014. Pour les collectivités, l'augmentation de 2% en moyenne fait écho globalement à l'augmentation du coût de la vie et de la masse salariale hors embauche communication. Le transfert de charge du GIE LIC augmente avantageusement du fait de l'adhésion de nouveaux membres non prévus dans le budget 2014 : ATMO Nord-Pas de Calais, Qualit'air Corse, Atmosf'air Bourgogne et ORA Guyane.



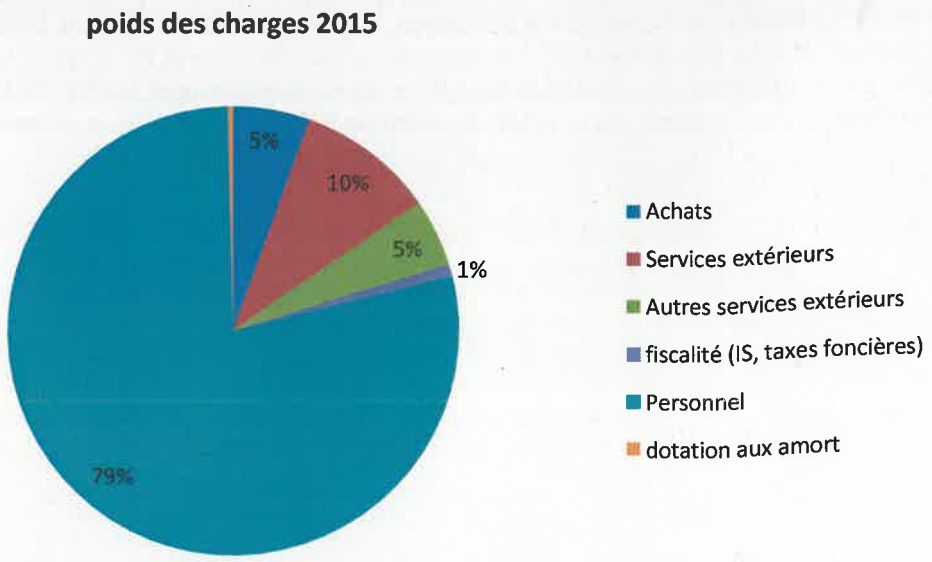
Masse salariale (poste fiscalité, salaires, charges sociales) :

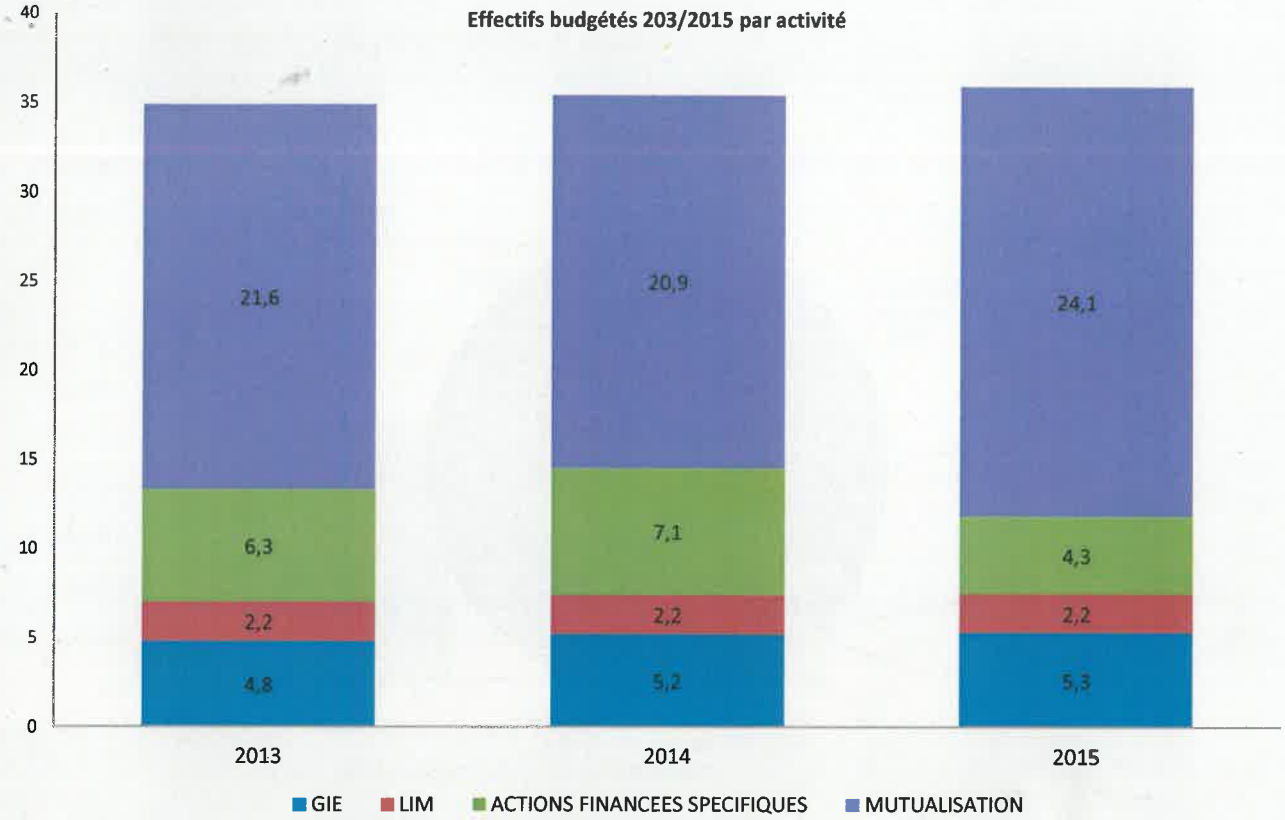
Il est prévu dès mi 2014 une embauche sur 36 mois d'un chargé de communication en CDD (coût annuel de 63 000 €).

Les augmentations indiciaires automatiques (avancement à la durée maximale) sont de 366 points de valeur d'indice supplémentaires par rapport au budget 2014 (+ 6 576 nouvel embauché communication).

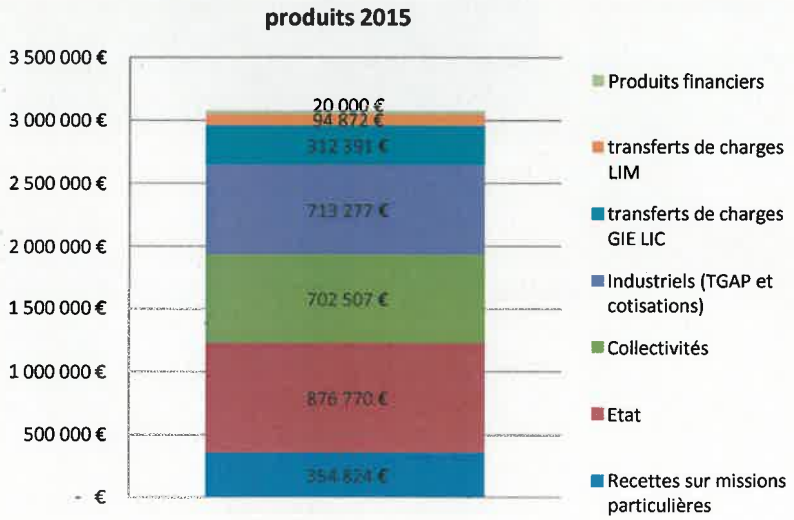
Il est prévu une augmentation de la valeur du point de 1% par rapport à 2014 (5€).

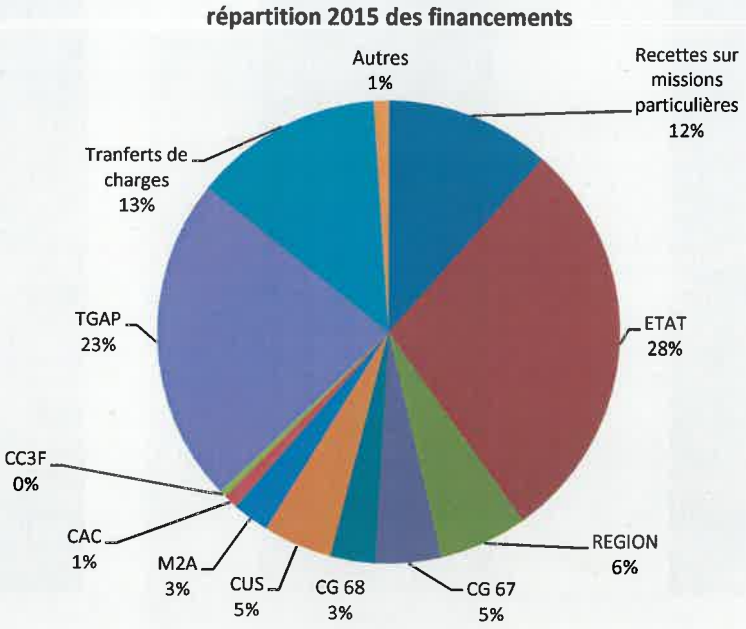
La présence de 2 salariés handicapés permet l'exonération du fonds handicap et donc la diminution du poste fiscalité sur rémunération.





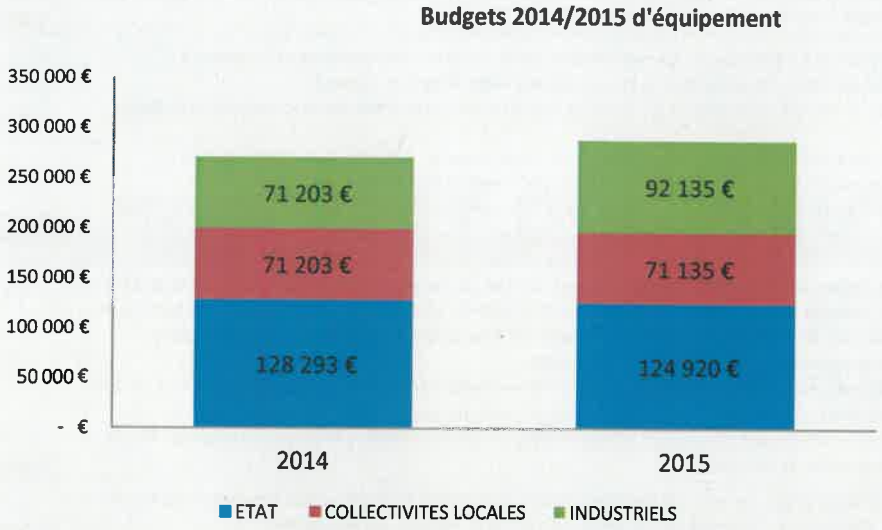
Les orientations financières votées en CA pour 2012 à 2014 à vocation de rééquilibrage budgétaire avaient mobilisé une partie du personnel sur des missions particulières avec un retour souhaité à un équilibre des effectifs au profit des actions mutualisées, ce que prévoit le budget 2015 avec 24,1 ETP à comparer au 26,2 ETP du prévisionnel du PSQA pour 2015.

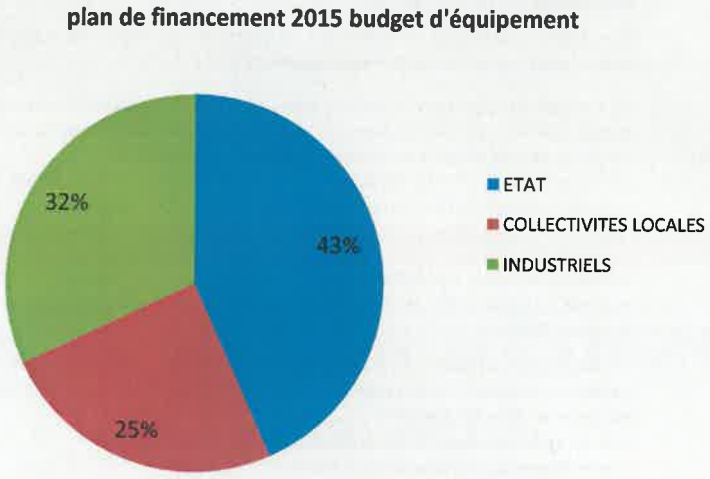



répartition 2015 des financements
Autres 1%
Recettes sur missions particulières 12%
Tranferts de charges 13%
TGAP 23%
ETAT 28%
CC3F 0%
CAC 1%
M2A 3%
CUS 5%
CG 68 3%
CG 67 5%
REGION 6%

Budget d'équipement 2015

Le budget d'équipement d'un montant de 288 190 € est de 6 % supérieur à celui de 2014 avec la répartition suivante :





Détail des parts respectives des collectivités locales membres

Région Alsace	19 135 €
CG67	14 655 €
CG68	10 029 €
CUS	14 813 €
M2A	7 938 €
CAC	2 990 €
CC3F	1 575 €
Total Collectivités	**71 135 €**

BESOINS EN EQUIPEMENT 2015		PRIX TTC
POLLUANTS	Sous-total	63 500 €
NO2	Tous les analyseurs sont approuvés par type à l'exception des 2 équipant les laboratoires mobiles. Par ailleurs les 4 analyseurs AC32M (2 ont 10 ans et 2 ont 8 ans) présentent des problèmes de fonctionnement qui nécessitent de nombreuses interventions de dépannage. Remplacement progressif de 2 analyseurs NOx AC32M (hors réserve) sur 2 ans.	8 800 €
O3	Tous les analyseurs sont approuvés par type à l'exception des 2 équipant les laboratoires mobiles. Par ailleurs certains analyseurs de plus de 10 ans en 2015 présentent des problèmes de stabilité des lampes. Remplacement progressif de 2 analyseurs sur 2 ans.	6 700 €
PM10	L'ASPA dispose de 17 analyseurs - investissements 2014 compris - approuvés par type pour 18 nécessaires en 2015 : 14 en stations, 2 sur les moyens mobiles et 2 en réserve). Les anciennes micro balances (> 15 ans pour certaines) nécessitent d'être remplacées progressivement.	24 000 €
PM10	L'ASPA dispose de 17 analyseurs - investissements 2014 compris - approuvés par type pour 18 nécessaires en 2015 : 14 en stations, 2 sur les moyens mobiles et 2 en réserve). Les anciennes micro balances (> 15 ans pour certaines) nécessitent d'être remplacées progressivement.	24 000 €
EQUIPEMENTS CONNEXES	Sous-total	140 690 €
Préleveurs de particules	Le parc de préleveurs haut-débit est vieillissant. L'ASPA en dispose de 4 (1 en station de mesures et 3 hors station de mesures dont un réfrigéré). La résolution (B-HAP-M-14) de la CS HAP/ML/benzène préconise de ne pas dépasser 23°C. Pour assurer le suivi annuel des 4 zones administratives, l'ASPA propose de remplacer progressivement les appareils haut-débit. Le parc de préleveurs bas-débit est vieillissant et nécessite de nombreux dépannages. Les besoins sont de un appareil pour assurer le suivi des métaux lourds (1 site par région administrative) et de plusieurs appareils pour développer le suivi des produits phytosanitaires. L'ASPA se propose de remplacer d'ici à 2016 deux préleveurs bas-débit.	70 000 €
Cabine	La parc des cabines est ancien (> 20 ans pour les plus anciennes) avec des problèmes d'étanchéité sur certaines d'entre elles. Le remplacement progressif des plus vétustes est programmé.	16 500 €
Volumètre étalon (BIOS)	Les volumètres étalons, utilisés pour la maintenance sur site des analyseurs, ont plus de 15 ans. 2 équipements sont prévus en 2015.	37 000 €
Flight case	Trois flight cases (valises protectrices à roulettes) qui permettent une manutention plus aisée des bouteilles de gaz étalon sont à renouveler en 2015.	2 190 €
Analyseur automatique de HCHO	Cet équipement entre dans le cadre du déploiement de la stratégie régionale de surveillance de la qualité de l'air intérieur. Un analyseur en temps réel de formaldéhyde à basse teneur permet en situation de suspicion de qualité de l'air intérieur dégradée : - de situer en temps réel les niveaux en temps sans besoin d'analyse différée en laboratoire ; - couplé à une cellule FLEC (disponible à l'ASPA) d'identifier immédiatement les sources d'émissions.	15 000 €
LOGICIELS ET OUTILS (MISES A JOUR)	Sous-total	16 000 €
Logiciel diagramme de Sankey	Ce logiciel permet la représentation des flux de productions d'énergie et la mise en place de nouveaux indicateurs de suivi dans le cadre des travaux de la Conférence Régionale de l'Energie et de l'Atmosphère en Alsace (CREA).	1 000 €
MAJ logiciels	3 licences Vsphere essentiel : 700 € x3 (gestion des postes virtualisés de modélisation, gestion du serveur virtualisée de secours, gestion des futurs postes virtualisés du GIE-LIC). Adobe creative suite : ~ 1 000 €. Suite de développement : 6 000 € windev, webdev, windev mobile. Logiciel bureautique Suite Office : 6 000 €.	15 000 €
EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	Sous-total	40 000 €
Serveur modélisation régionale	Au regard de la demande croissante en simulation, ce nouvel équipement doit permettre la réalisation de simulations complémentaires en parallèle des possibilités liés aux moyens existants.	12 000 €
Stockage informatique pour la modélisation	Les besoins en stockages informatiques pour la modélisation sécurisent notamment l'archivage des fichiers.	3 000 €
Postes bureautiques	Le renouvellement régulier des postes informatiques est programmé pour des durées de vie de 5 à 7 ans sur la base d'un parc de 50 postes bureautiques. 8 postes sont programmés pour 2015.	10 000 €
Hyperviseur	L'ASPA est équipé de 3 serveurs virtuels qui font tourner l'ensemble des services critiques (poste central, génération des bulletins quotidiens, prévision de qualité de l'air, etc.) et des services partagés. Ce fonctionnement permet des économies en postes informatiques et de sécuriser les services. Il est prévu en 2015 de remplacer d'hyperviseur le plus ancien (5 ans) dont la garantie arrive à échéance en courant d'année.	15 000 €
AUTRES DEMANDES	Sous-total	28 000 €
Véhicule	Renouvellement d'un véhicule utilitaire existant (> 150 000 km en courant d'année).	18 000 €
Bâtiment	Achat d'une grande échelle sécurisée ou d'un échaufaudage roulant. Mise en place d'un système de sécurité pour le travail en hauteur sur les bâtiments de l'ASPA.	10 000 €
	TOTAL	288 190 €