

Saint André de Corcy Présentation budgétaire 2017

Préambule

L'article 107 de la Loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales en précisant : "une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux".

La présente note répond à cette obligation. Elle sera, comme le budget primitif 2017, disponible sur le site internet de la commune.

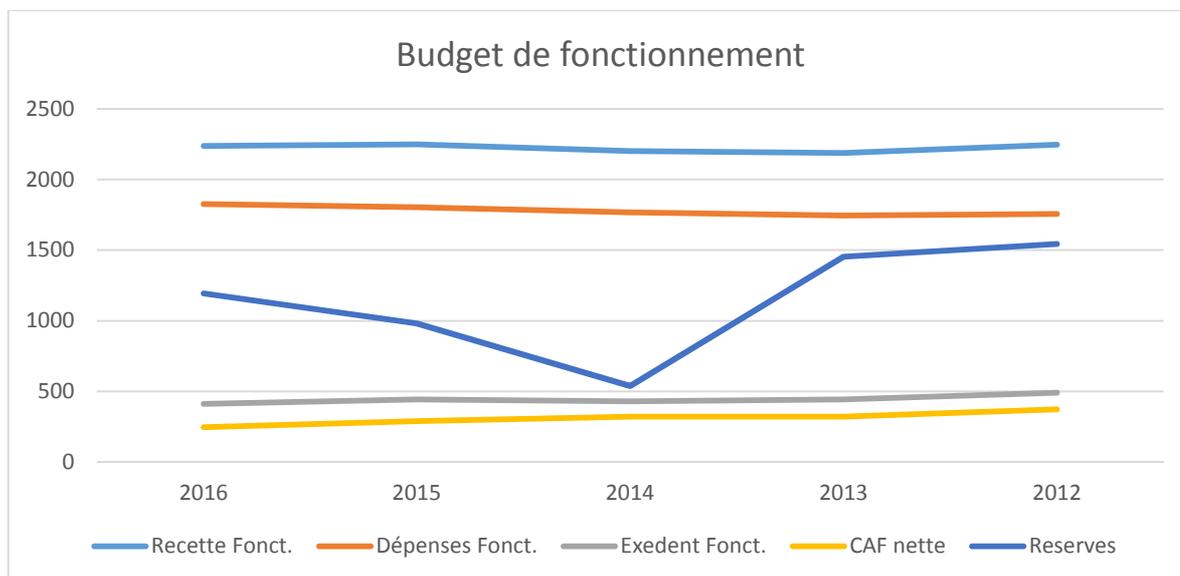
Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2017. Il respecte les principes budgétaires : annualité, unité, universalité, spécialité et sincérité.

Dans un contexte financier contraint par le recul important des dotations de l'Etat, le budget 2017 a été établi avec la volonté de :

- Maîtriser les dépenses de fonctionnement sans dégrader le niveau et la qualité du service public ;
- Ne pas augmenter la fiscalité ;
- De poursuivre les efforts d'investissements

Evolution du budget de fonctionnement

	2016	2015	2014	2013	2012
Recette Fonct.	2238	2248	2200	2188	2247
Dépenses Fonct.	1825	1803	1768	1744	1755
Excédent Fonct.	413	445	431	444	492
CAF nette	247	291	323	321	374
Réserves	1194	981	538	1454	1543



On peut noter une relative stabilité du budget de fonctionnement avec des charges contenues, malgré la baisse de la DGF.

Tous les investissements qui ont été fait ces dernières années ont pu être soit autofinancés ou par recours à de l'emprunt, mais les réserves de la commune restent à un bon niveau.

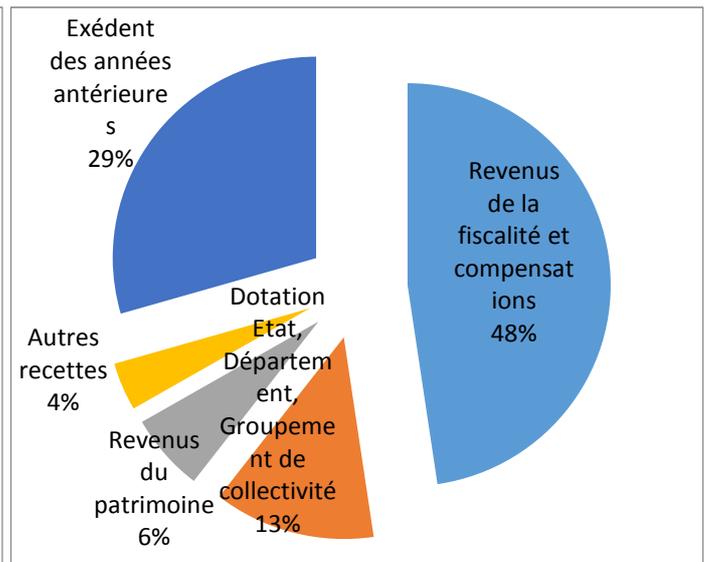
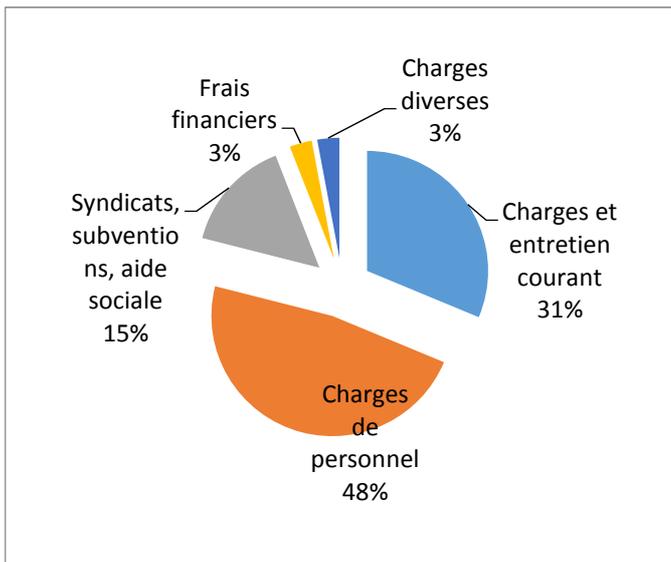
Pour l'année 2016 les charges et recettes de fonctionnement se répartissent de la façon suivante :

Dépenses de fonctionnement

Charges et entretien courant	600
Charges de personnel	914
Syndicats, subventions, aide sociale	290
Frais financiers	57
Charges diverses	56
Total	1917

Recettes de fonctionnement

Revenus de la fiscalité et compensations	1547
Dotations Etat, Département, Groupement de collectivité	417
Revenus du patrimoine	202
Autres recettes	125
Exédent des années antérieures	956
Total	3247



Niveau des taux d'imposition

Fiscalité	2016	2015	2014	2013	2012
TH Commune	10,92	10,92	10,92	10,92	10,92
TH Moyenne	13,03	13,03	12,88	12,79	12,65
TF Commune	11,71	11,71	11,71	11,71	11,71
TF Moyenne	17,79	17,79	17,64	17,73	17,75
TFNB Commune	43,34	43,34	43,34	43,34	43,34
TFNB Moyenne	50,93	50,93	50,92	51,18	51,49

Moyenne = Moyenne des communes de 2000 à 3500 habitants

Les taux d'imposition de St André de Corcy sont inférieurs à la moyenne des communes de la strate -16% pour la TH, -34% pour la TF, -15% sur la TFNB.

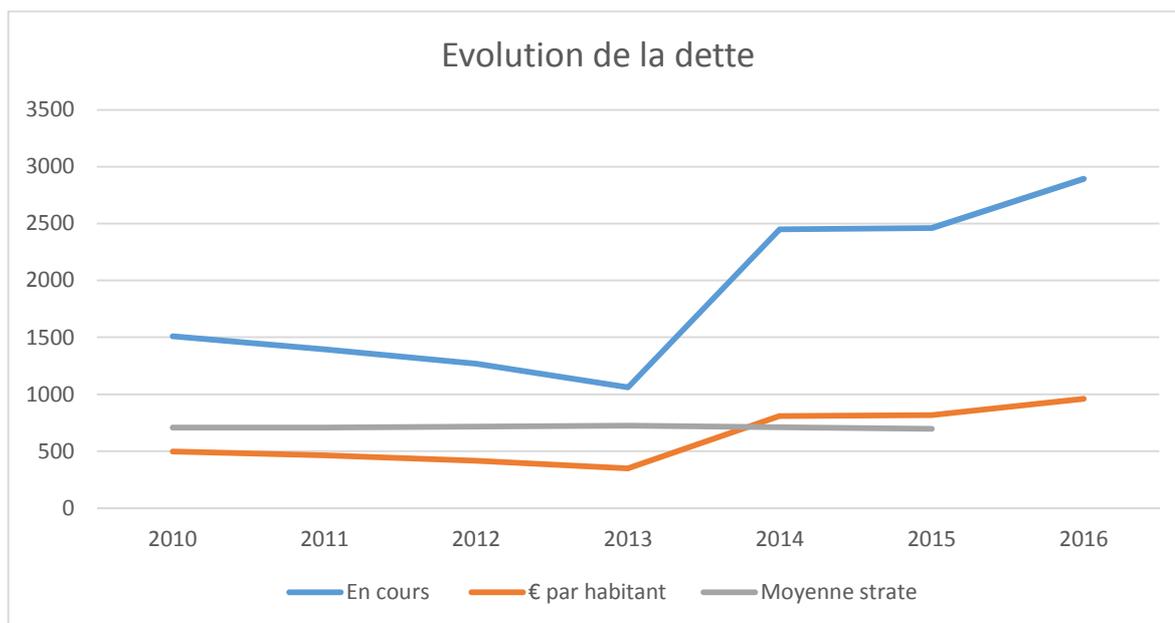
La dernière hausse des taux de la commune a eu lieu en 2005, elle avait été de 5%.

A titre d'information, les taux pour la strate des communes de 3500 à 5000 Habitants sont de 14.06%, 19.21% et 51.95%.

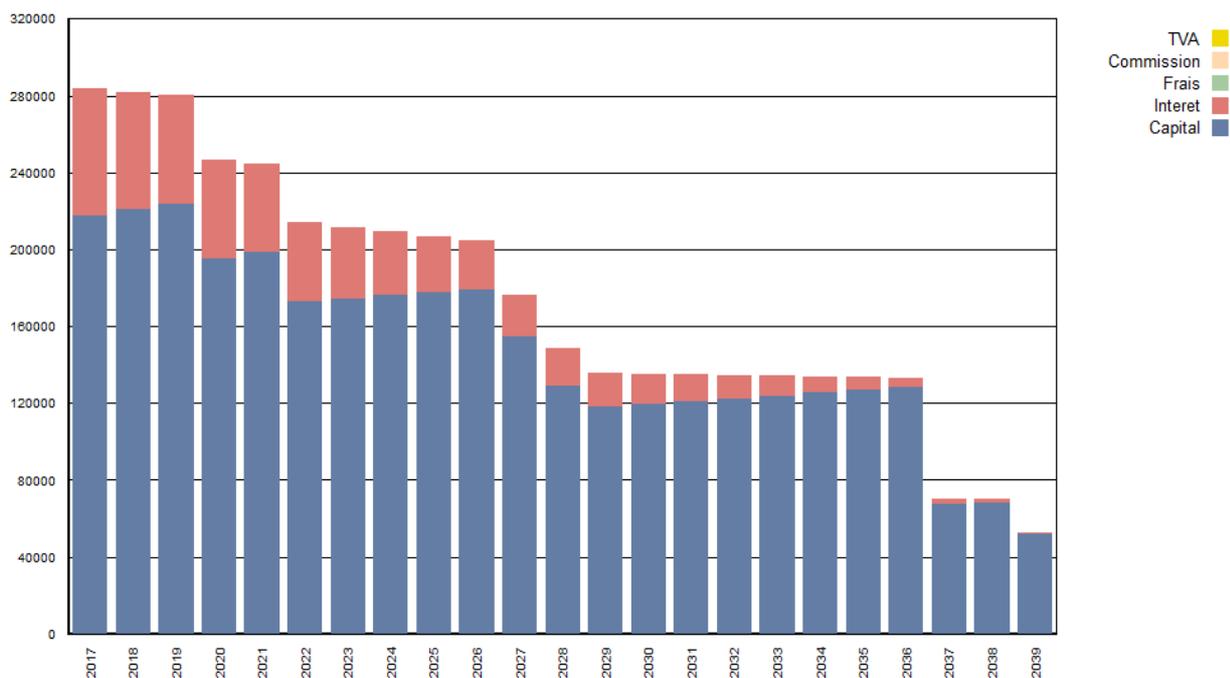
Niveau de l'endettement

Dette	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
En cours	1511	1396	1267	1060	2450	2462	2893
€ par habitant	498	464	416	348	808	817	960
Moyenne strate	706	706	716	724	710	697	

Nota : 1015 k€ d'emprunt réalisés entre 2013 et 2016 génère des loyers qui compensent les remboursements. Cela représente environ 300 € par habitant, ce qui nous replace en dessous de la moyenne de la strate.

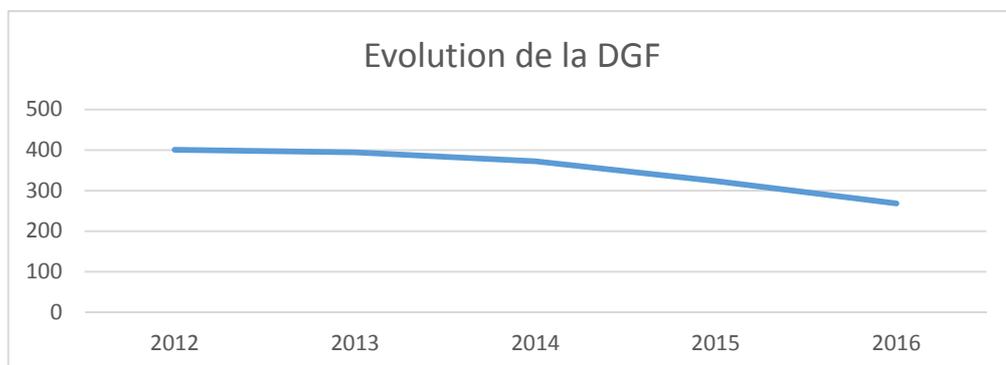


Extinction de la dette



Evolution de la DGF

	2012	2013	2014	2015	2016
DGF	401	395	373	324	269



Nous avons perdu 130 000 € de DGF en 5 ans, et on devrait encore voir une baisse en 2017

Effectifs de la collectivité et charges de personnel

	BP 2015	BP 2016	BP 2017
Charges de personnel	954 000 €	962 500 €	1 000 000 €
Emplois budgétaires	30	30	30
Emplois pourvus au 01/01	25	25	24
Emplois d'avenir			2
Agents recenseurs			7

L'augmentation de la masse salariale est due:

- Au recrutement d'un agent titulaire en avril 2017 pour remplacer un agent en longue maladie qui prendra sa retraite début 2018.
- A la mise en place d'astreinte de week-end pour les services techniques
- Aux deux emplois d'avenir sur la totalité de l'année
- A la revalorisation des grilles indiciaires et à la hausse des cotisations retraites
- Au recrutement de 7 emplois d'agents recenseurs

A noter que la commune va retoucher 30 000 € d'aide de l'Etat (emplois d'avenir et agents recenseurs)

Orientation pour 2017

L'objectif pour 2017 est de maintenir nos dépenses de fonctionnement.

Malgré la baisse de la DGF (-40 K€) nous ne prévoyons pas d'augmentation de la fiscalité communale.

En investissement nous allons poursuivre les travaux engagés en 2016 pour les projets les plus importants :

Aménagement du cœur de village

Parcours de santé

Fin des travaux du PSIG

Fin de la réhabilitation du bâtiment : Espace sportif de la sure

Mise en place de la vidéo-protection, jardin ouvriers