



PROJET DE BUDGET 2017

BUDGET GENERAL

Le tirage informatique du Projet de Budget 2017 est joint en annexe.

Communauté de communes du centre corse
04.95.47.04.04
www.centre-corse.com

SOMMAIRE

- **Présentation générale, affectation du résultat, vue d'ensemble : pages 3 à 5**
- **Section de Fonctionnement : Dépenses et Recettes : pages 6 à 10**
- **Taux d'impositions, taxes et redevances 2017 : page 11**
- **Section d'Investissement : Dépenses et Recettes : pages 12 à 13**
- **Etat des personnels : page 14**
- **Emprunt et dette : page 14**

INTRODUCTION

Ce Budget Primitif (BP) 2017 du Budget Général (BG) est la traduction chiffrée des orientations budgétaires validées le 20 mars dernier et prend en compte les éléments fournis très tardivement par l'Etat (dotations, bases d'impositions).

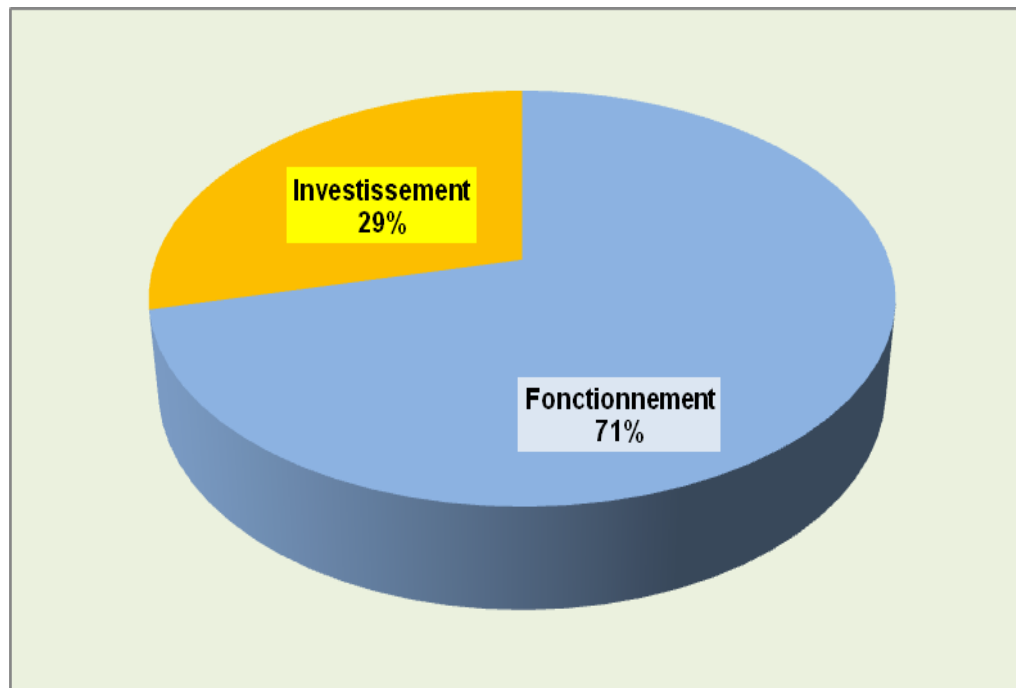
Comme lors des deux exercices précédents, ce BP est notamment impacté par une nouvelle diminution de 36 % la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) non compensée par les autres dotations de l'Etat.

Pour faire face à cette réalité qui pèse de plus en plus structurellement sur les recettes du BG, il convient de continuer à exercer une maîtrise rigoureuse des dépenses, autant que possible compte tenu des incertitudes qui pèsent sur le coût de la gestion des déchets en cas de nouvelle crise et sur les incidences financières des transferts de compétences consécutifs à l'application de la loi Notre.

Dans ce contexte ce BP a été confectionné en fonction des priorités suivantes :

- Pas d'augmentation des taux de fiscalité directe pour la 10^{ème} année consécutive**
- Pas d'augmentation des taux de la TEOM et de la redevance spéciale (stables depuis 215)**
- Augmentation de l'investissement en faveur de l'optimisation de la gestion des déchets**

En dépenses, le BP 2017 du BG se monte à 4,93 millions d'Euro en diminution de 7 % par rapport au BP 2016. La répartition de ces dépenses est quasiment similaire à celle du BP 2016.



Affectation du résultat

Somme à affecter : 2 137 211,82 € que nous proposons de répartir de la manière suivante :

228 148, 48 à l'investissement au chapitre 1068

1 909 063,34 € au fonctionnement en excédent reporté de fonctionnement au chapitre 002

Vue d'ensemble du Projet de Budget 2017

Dépenses et recettes réelles (hors opérations d'ordre)	BP 2016	BP 2017
Fonctionnement : Dépenses	2 855 493 €	2 763 900 €
Fonctionnement : Recettes	3 031 107 €	3 028 738 €
Investissement : Dépenses	1 472 104 €	1 069 407 €
Investissement : Recettes	795 627€	690 996 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Comme d'habitude, le BP de la section de fonctionnement est présenté en suréquilibre.

Le montant prévisionnel des dépenses réelles de fonctionnement (2 763 900 €) est en diminution de 3,2 % par rapport à 2016.

Chapitres	Libellé	BP 2016	BP 2017	Commentaires
11	Charges à caractère général	612 455 €	620 265 €	Quasi stabilité de la prévision prenant en compte une maîtrise des contrats de prestation de services (service déchets).
12	Charges de personnel	1 071 770 €	1 144 614 €	A nombre de personnels statutaires constants, progression de 6,7 % de la prévision prenant en compte : le coût de la revalorisation de l'indice des agents de catégorie C en année pleine, le coût du remboursement en année pleine d'un agent du budget annexe, le coût des charges d'assurances des agents et le coût des saisonniers pour l'OT.
65	Autres charges gestion courante	1 051 200 €	803 000 €	Baisse de 23,6 % de la prévision. Voir détails page suivante.
66	Charges financières	24 568 €	16 221 €	Sans nouvel emprunt, évolution normale du remboursement d'intérêts.
67	Charges exceptionnelles	5 500 €	7 000 €	Provision pour titres annulés.
022	Dépenses imprévues	90 000 €	130 000 €	Provision notamment en cas de nouvelle crise majeure des déchets.

Détails notables du 65	BP 2016	BP 2017
Contribution organisme regroupement (SYVADEC)	757 000 €	618 000 €
Subvention fonct person droit privé (OTIC)	235 000 €	125 000 €

Le détail complet du chapitre 65 figure dans le tirage informatique du BP.

La prévision de la contribution au SYVADEC prend en compte :

- Un tarif de cotisation de base de 204 €/tonne qui, grâce à l'incitativité renforcée instaurée sur notre proposition, devrait être ramenée à 180 €/tonne si nous atteignons nos objectifs affichés dans le ROB de diminution de tonnage (- 4 %) et d'augmentation du tri (+ 15 %) à la fin de l'exercice 2017.

-Une réserve financière en cas de nouvelle crise des déchets d'ici cet été qui engendrerait une nette augmentation des coûts.

La prévision de la subvention l'OT prend en compte :

-L'équilibre du BP 2017 de l'OT en l'attente de la reconduction ou non de la subvention de la CTC en traduction de la spécificité de l'OT et de la pérennisation du marché de Noel en 2017.

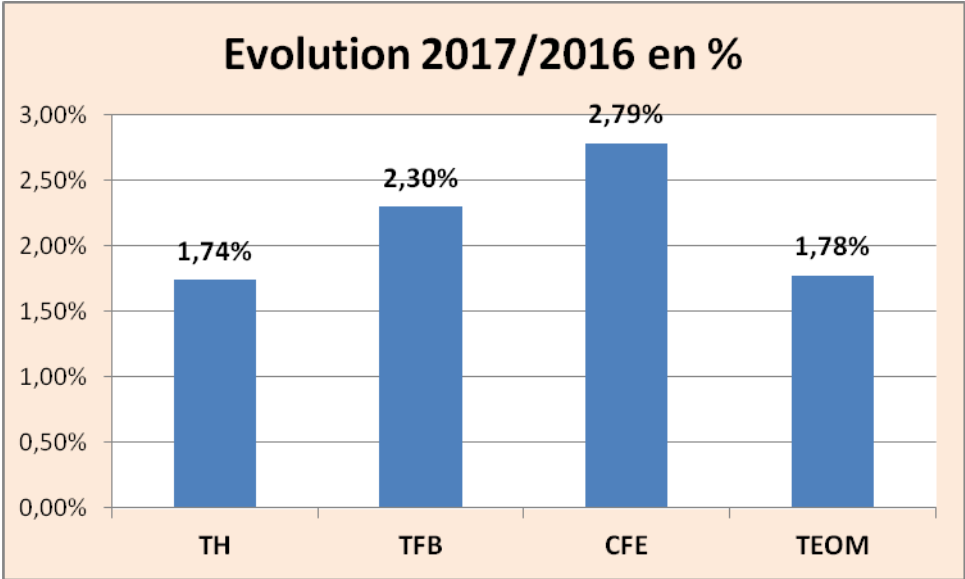
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

Le montant prévisionnel des recettes réelles de fonctionnement (3 028 738 €) est quasiment stable par rapport à 2016 (- 2369 €).

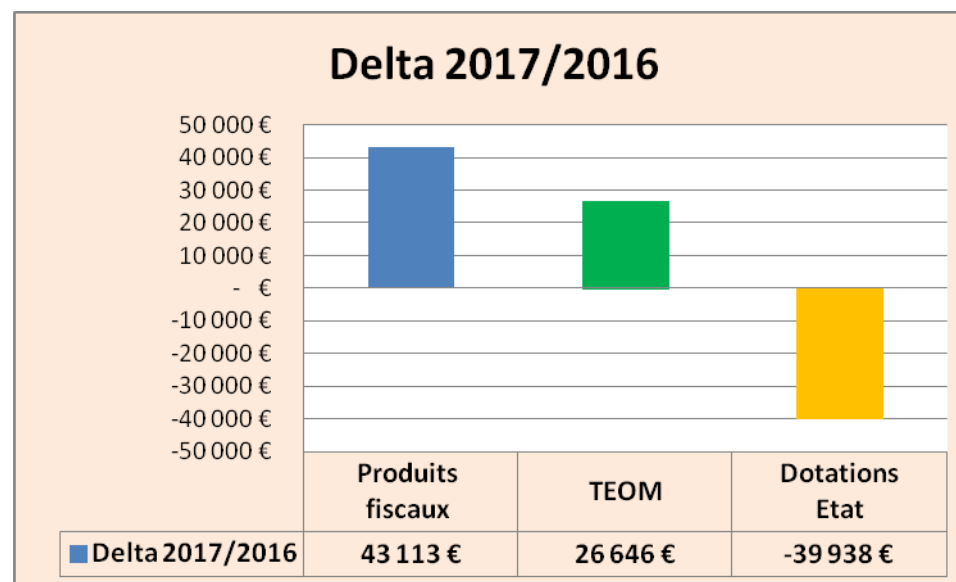
Chapitres	Libellé	BP 2016	BP 2017	Commentaire
013	Atténuation de charges	56 187 €	42 403 €	Remboursement du salaire d'un agent mis à disposition des communes entrantes suite à l'élargissement de notre périmètre. Remboursement de salaires d'agents en maladie.
70	Produits des services	166 298 €	188 718 €	Produit à taux de redevances constantes de la redevance spéciale : pour les professionnels, pour les collectivités clientes à la déchetterie et pour les communes membres (traitement du tout venant).
73	Impôts et taxes	2 612 727 €	2 666 619 €	Produits à taux constants du taux des 3 taxes (TH, TFB, TFNB) et de la TEOM en fonction des bases calculées par les services de l'Etat (voir page suivante). Conformément aux dispositions de la loi de finance 2017, et sauf modification par délibération du conseil de la répartition de droit commun, le montant du FPIC 2017 devrait être identique à celui de 2016.
74	Dotations et participations	194 700 €	130 998 €	On constate une baisse prévisionnelle des recettes de ce chapitre à hauteur de - 63 702 € soit - 32,7 % par rapport à 2016 en traduction de la perte de recette des subventions du CEL (compensée par la non dépense en fonctionnement correspondante) et par la baisse des dotations de l'Etat. Voir détail du panier ressources page 10.

Evolution des bases fiscales 2017/2016

Bases	2016	2017
TH	8 506 204 €	8 654 000 €
TFB	6 534 782 €	6 685 000 €
CFE	1 080 228 €	1 110 000 €
TEOM	6 795 379 €	6 916 031 €



Evolution du panier ressource 2017/2016



On constate une nouvelle baisse très significative de la DGF à hauteur de -36 % (- 42 185 €) par rapport au BP 2016 au BP 2015, qui des autres dotations (le FPIC restant bloqué à son montant de 2016) aboutissant à un solde négatif de – 39 938 €

Ainsi, en trois exercices budgétaires, la DGF attribuée par l' Etat à la 4C, 40ème communauté de communes la plus pauvre sur les 2 200 EPCI de France, à baissé de 70 % (soit – 181 611 €).

Le détail du chapitre 74 figure dans le tirage informatique du BP.

Taux d'impositions et redevances 2017

Il est proposé au conseil de ne pas augmenter les taux de la fiscalité directe qui resteront inchangés pour la 10^e année consécutive.

- **TH 2015 : 10,31 %**
- **TFB 2015 : 6,25 %**
- **TFNB 2015 : 19,26 %**
- **CFE 2015 : 6,99 %**

Il est aussi proposé de ne pas augmenter le taux de la TEOM qui reste stable depuis 2015.

- **TEOM 2017 : 14,7 %**

Concernant la redevance spéciale et la redevance des collectivités clientes il est proposé de les maintenir aux tarifs de 2016 :

- **Redevance Spéciale 2017 (RS) :** identique à celle de 2016 (*voir annexes dans tirage informatique du BP*).
- **Redevance collectivités clientes 2017 : 19,50 € par habitant pop DGF**

Concernant enfin la redevance spéciale concernant le traitement du tout venant des collectivités membres il est proposé le tarif suivant :

- **Redevance collectivités membres 2017 : 169 €/tonne de tout venant**

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

Chapitres	Libellé	BP 2016	BP 2017	Commentaire
20,21,22, 23	Total des opérations d'équipement	788 903 €	1 008 091 €	Progression prévisionnelle de 27,7 % par rapport à 2016. A noter l'inscription budgétaire de la 1ère phase du plan d'optimisation des déchets pour 546 00 €. Voir liste des programmes en annexe. D'autres programmes pourront être inscrits en cours d'exercice (étude pour le SCOT centre Corse notamment).
16	Remboursement d'emprunts	643 201 €	53 470 €	Pas de nouvel emprunt en 2017 après le remboursement de l'emprunt relais en 2016.
020	Dépenses imprévues	0 €	7 845.93€	

Principaux programmes d'investissement 2017 (à noter que 78 % des crédits globaux sont affectés à de nouvelles opérations) :

- **1° phase du plan d'optimisation des déchets pour 546 000 €**
- **Acquisition de 3 véhicules de service pour 43 315 €**
- **Acquisition d'un camion de collecte pour 154 800 €**
- **Acquisition de bacs OM pour 25 000 €**
- **Travaux sentiers patrimonial de Vivario pour 13 155 €**
- **Programme DCI pour 110 851 €**
- **Mise aux normes déchetterie pour 100 664 €**

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

Chapitres	Libellé	BP 2016	BP 2017	Commentaire
13	Subventions d'investissement	722 131 €	462 848 €	Intègre les arrêtés de subventions en notre possession concernant les programmes inscrits au BP. A noter que nous sommes en attente des réponses aux demandes de subventions concernant la 1ère phase du plan d'optimisation des déchets
16	Emprunts et dettes assimilées	0 €	0 €	Pas de nouvel emprunt souscrit en 2017.
10	Dotations fonds de réserve	73 496 €	0 €	FCTVA relative aux dépenses d'équipement réalisées lors de l'année N

La section d'investissement s'équilibre grâce au virement de la section de fonctionnement pour 525 280 €, à l'affectation du résultat pour 228 148 € et à l'amortissement des biens pour 215 500 €.

PERSONNELS

Il n'est pas prévu de procéder à de nouveaux recrutements en 2017. Il est proposé au conseil l'ouverture de 10 postes de saisonniers pour les besoins des renforts en période estivale (renforts personnels administratifs et techniques, OT notamment).

EMPRUNT - DETTE

Sans nouvel emprunt, le Budget Général restera très faiblement endetté et conserve donc des marges de manœuvre mobilisables si nécessaire en fonction des taux de cofinancements obtenus.

Etat pluriannuel des emprunts BG

