

NOTE SYNTHÉTIQUE COMPTE ADMINISTRATIF 2016

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.

BUDGET PRINCIPAL 2016

1. Données synthétiques sur la situation financière de la commune :

La population totale de Coulanges-lès-Nevers : source INSEE

2013	2014	2015	2016
3 767 habitants	3 801 habitants	3 796 habitants	3 799 habitants

L'analyse des ratios de Coulanges-lès-Nevers

La population DGF de Coulanges-lès-Nevers : (*population totale plus les résidences secondaires*)

2013	2014	2015	2016
3 776	3 812	3 809	3 813

a) Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population totale

2013	2014	2015	2016
567,65 €	618,45 €	622,01 €	577,53 €

b) Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population totale :

2013	2014	2015	2016
912,74 €	889,84 €	900,06 €	907,95 €

Ces deux ratios permettent de constater que les recettes réelles de fonctionnement restent supérieures aux dépenses réelles de fonctionnement grâce à une maîtrise des dépenses depuis plusieurs années. Pour 2016, les dépenses de commune ont augmenté moins vite que les recettes. L'effet ciseau est donc contenu.

c) Produit des impositions directes / population totale

2013	2014	2015	2016
463,57 €	463,41 €	480,76 €	472.88 €

Il a été en baisse en 2016 malgré la revalorisation des bases de fiscalité décidée par l'Etat.

d) Encours de la dette / population : (emprunts et dettes à long et moyen terme restant dus au 31 décembre)

2013	2014	2015	2016
163,76 €	130,91 €	105,50 €	69.25 €

Les emprunts contractés par la commune arrivant peu à peu à échéance et en l'absence de nouveaux emprunts, ce ratio est nouveau en baisse.

Année	Encours au 01.01.2017	Amortissement	Intérêt	Annuité
2016	314 228,03 €	51 146,07 €	14 686,03 €	65 832,10 €
2017	263 081,96 €	51 651,09 €	13 074,81 €	64 725,90 €
2018	211 430,87 €	32 128,38 €	11 992,19 €	44 120,57 €
2019	179 302,49 €	10 585,16 €	10 883,66 €	21 468,82 €
2020	168 717,33 €	11 227,68 €	10 241,14 €	21 468,82 €
2021	157 489,65 €	11 909,20 €	9 559,62 €	21 468,82 €
2022	145 580,45 €	12 632,09 €	8 836,73 €	21 468,82 €
2023	132 948,36 €	13 398,85 €	8 069,97 €	21 468,82 €
2024	119 549,51 €	14 212,16 €	7 256,66 €	21 468,82 €
2025	105 337,35	15 074,84	6 393,98	21 468,82

e) DGF (Dotation Globale de Fonctionnement) / population

2013	2014	2015	2016
179,55 €	172,38 €	153,55 €	134.44 €

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

f) Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement

2013	2014	2015	2016
52,73 %	48,62 %	50,06 %	55.44%

Ce ratio mesure la charge de personnel de la collectivité. C'est un coefficient de rigidité car c'est la part de la dépense incompressible quelle que soit la population de la collectivité.

En 2016 les dotations de fonctionnement ont été inférieures à 2015 ce qui explique l'augmentation du ratio.

g) (Dépenses réelles de fonctionnement + Remboursement de la dette) / Recettes réelles de fonctionnement

2013	2014	2015	2016
65,66 %	72,37 %	71,64 %	65.11%

Ce ratio représente la marge d'autofinancement de la collectivité. C'est la capacité de la commune à financer l'investissement une fois les charges obligatoires payées. Plus le ratio est faible, plus la commune peut financer ses investissements par l'autofinancement sans avoir nécessairement recours à l'emprunt.

2. Liste des concours attribués par la commune sous forme de subventions en 2016

Nom de l'association	Montant de la subvention
ACVG	250,00 €
ASSOCIATION DE QUARTIER DU PONTY	300,00 €
ASSOCIATION LOISIRS ET PLEIN AIR	300,00 €
BASKET CLUB COULANGEAIS	3000,00 €
CERCLE MAGIQUE NIVERNAIS	1 500,00 €
COUL RANDO	700,00 €
FESTIVITES ET ANIMATIONS COULANGEAISES	3 000,00 €
LA PREVENTION ROUTIERE	350,00 €
NEVERS FM	1 000,00 €
COOPERATIVE MATERNELLE SAULES	1 254,00 €
COOPERATIVE PRIMAIRE MALRAUX	2 155,00 €
COOPERATIVE PRIMAIRE SAULES	1 705,00 €
COOPERATIVE MATERNELLE MALRAUX	1 210,00 €
UNION SPORTIVE DE COULANGES-LES-NEVERS	14 000,00 €
UNIVERSITE DU TEMPS LIBRE	150,00 €
USEP ANDRE MALRAUX	600,00 €
USEP MATERNELLE SAULES	150,00 €
USEP PRIMAIRE SAULES	600,00 €
VA BENE	2 000,00 €
WILD DANCERS	100,00 €
US Coulanges les Nevers (Football)	150,00 €
TOTAL	34 574,00 €

3. Présentation agrégée des résultats du budget principal au 31 décembre 2016

BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
<u>INVESTISSEMENT</u>				
DEPENSES	4 456 545,00 €	376 147,39 €	4 074 620,00 €	5 777,61 €
RECETTES	4 456 545,00 €	2 871 326,74 €	284 979,00 €	1 300 239,26 €
<u>FONCTIONNEMENT</u>				
DEPENSES	3 797 000,00 €	2 250 385,52 €	0,00 €	1 546 614,48 €
RECETTES	3 797 000,00 €	3 862 457,55 €	0,00 €	0,00 €

4. Liste des organismes pour lesquels la commune... :

a) détient une part de capital

- S.E.M. NIEVRE AMENAGEMENT

b) a garanti un emprunt

- NIEVRE HABITAT (EPIC)
- LOGIVIE (SA HLM)
- COOPERATION ET FAMILLE (SA HLM)

c) a versé une subvention supérieure à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme

- Néant

5. Tableau retraçant l'encours des emprunts garantis par la commune ainsi que l'échéancier de leur amortissement :

Date d'effet	Terme de l'engagement	Nom de l'organisme	Capital garanti restant dû au 31/12/2016
01.03.1981	01.03.2017	NIEVRE HABITAT	22 879,42 €
01.09.1982	01.09.2018	NIEVRE HABITAT	63 538,471 €
01.01.1989	01.01.2026	HLM COOPERATION ET FAMILLE Groupe RICHELIEU (ex SEMIN)	110 099,92 €
01.01.1989	01.01.2026	HLM COOPERATION ET FAMILLE Groupe RICHELIEU (ex SEMIN)	215 064,28 €
01.08.1990	01.08.2026	HLM COOPERATION ET FAMILLE Groupe RICHELIEU (ex SEMIN)	401 262,76 €
01.12.1995	01.08.2031	NIEVRE HABITAT	729 087,25 €
01.07.1998	01.07.2032	NIEVRE HABITAT	189 513,46 €
01.07.2005	01.07.2054	NIEVRE HABITAT	19 318,74 €
01.07.2005	01.07.2039	NIEVRE HABITAT	6 076,25 €
25.01.2008	25.01.2041	NIEVRE HABITAT	1 057 404,86 €
01.05.2011	01.05.2050	LOGIVIE	16 571,52 €
01.04.2011	01.04.2060	LOGIVIE	33 169,70 €
01.03.2011	01.03.2050	NIEVRE HABITAT	1 120 029,40 €
01.03.2011	01.03.2060	NIEVRE HABITAT	353 718,85 €
01.03.2011	01.03.2050	NIEVRE HABITAT	231 937,79 €
01.03.2011	01.03.2050	NIEVRE HABITAT	242 171,56 €
01.03.2011	01.03.2060	NIEVRE HABITAT	77 600,62 €
		TOTAL	4 889 445,09 €

6. Liste des délégataires de service public

- Néant

7. Tableau des acquisitions et cessions immobilières

ACQUISITIONS

- Néant

CESSIONS

- Néant