

# SAVIGNY SOUS MALAIN

## NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

### DU BUDGET PRIMITIF 2017

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT 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. »

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2017.

Le projet de budget primitif 2017 de la commune atteint un volume global de 308 279.00 € en dépenses et en recettes.

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés		76 716,00 €	0,00 €	53 278,00 €	0,00 €	129 994,00 €
Opérations de l'exercice	178 292,00 €	101 576,00 €	129 987,00 €	76 709,00 €	308 279,00 €	178 285,00 €
Totaux	178 292,00 €	178 292,00 €	129 987,00 €	129 987,00 €	308 279,00 €	308 279,00 €
Résultats de clôture						

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement est équilibrée à 178 292.00 €.

#### Dépenses de fonctionnement :

Le budget primitif 2017 montre une hausse de 14.51% des dépenses réelles de fonctionnement par rapport au budget 2016, et une augmentation de 16.56% en prenant en compte les opérations d'ordre, dont la part principale est le virement nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement.

On note par rapport aux prévisions budgétaires 2016 :

Une augmentation des charges à caractère général de 7 308.00 € (+14.56%), due en partie à la prévision de la mise en accessibilité des bâtiments.

Une baisse des charges de personnel de 2 925.00 € (-10.64%) due à la fin du contrat aidé, mais qui est accompagnée parallèlement par la baisse des atténuations de charges en recettes (aide de l'Etat).

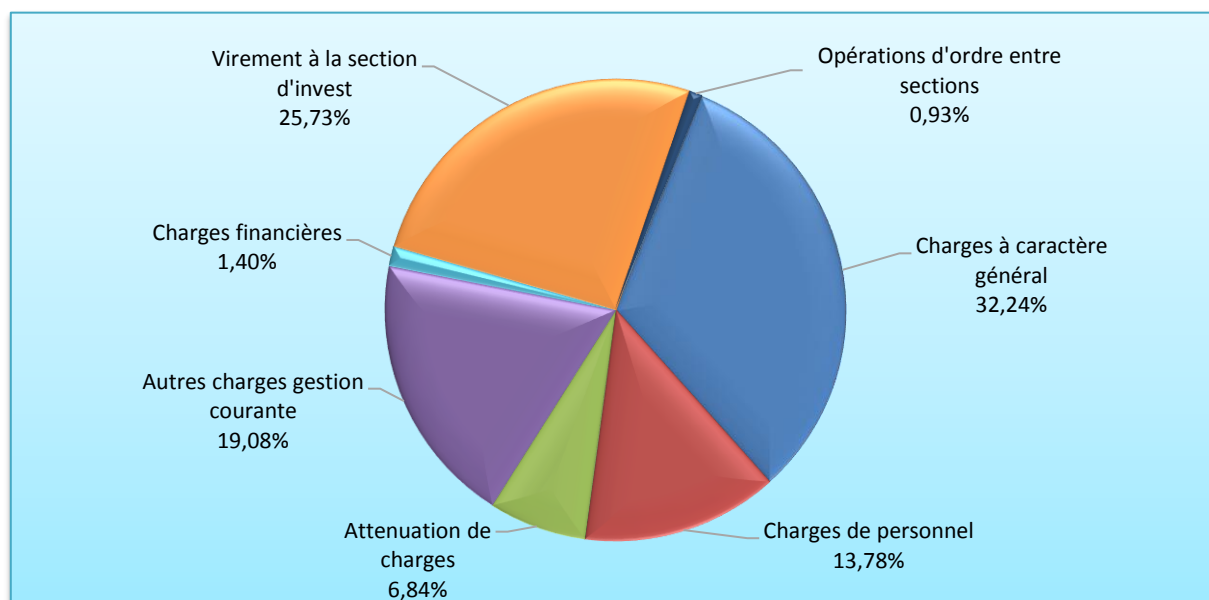
Une baisse des charges financières de 440.00 € (-14.95%) expliquée par la baisse des intérêts des emprunts mais accompagnée de la hausse du remboursement du capital en investissement.

Les charges exceptionnelles ne sont pas prévues au budget 2017, il s'agissait en 2016 du versement de l'excédent issu du budget d'eau transféré à la CCOM.

### Dépenses de fonctionnement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2016	BP 2017	Variation
Charges à caractère général	50 180,00 €	57 488,00 €	7 308,00 €
Charges de personnel	27 495,00 €	24 570,00 €	-2 925,00 €
Atténuation de charges	12 202,00 €	12 192,00 €	-10,00 €
Autres charges gestion courante	33 771,00 €	34 011,00 €	240,00 €
Charges financières	2 944,00 €	2 504,00 €	-440,00 €
Charges exceptionnelles	26 367,00 €		-26 367,00 €
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>152 959,00 €</b>	<b>130 765,00 €</b>	<b>-22 194,00 €</b>
Virement à la section d'investissement		45 871,00 €	45 871,00 €
Opérations d'ordre entre sections		1 656,00 €	1 656,00 €
<b>Total</b>	<b>152 959,00 €</b>	<b>178 292,00 €</b>	<b>25 333,00 €</b>

### Répartition des dépenses de fonctionnement par chapitre BP 2017



### Recettes de fonctionnement :

Le budget primitif 2017 montre une diminution de 6.87% des recettes réelles de fonctionnement par rapport aux prévisions budgétaires 2016, et une baisse de 13.17% en comptant les opérations d'ordre et le report de l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2016.

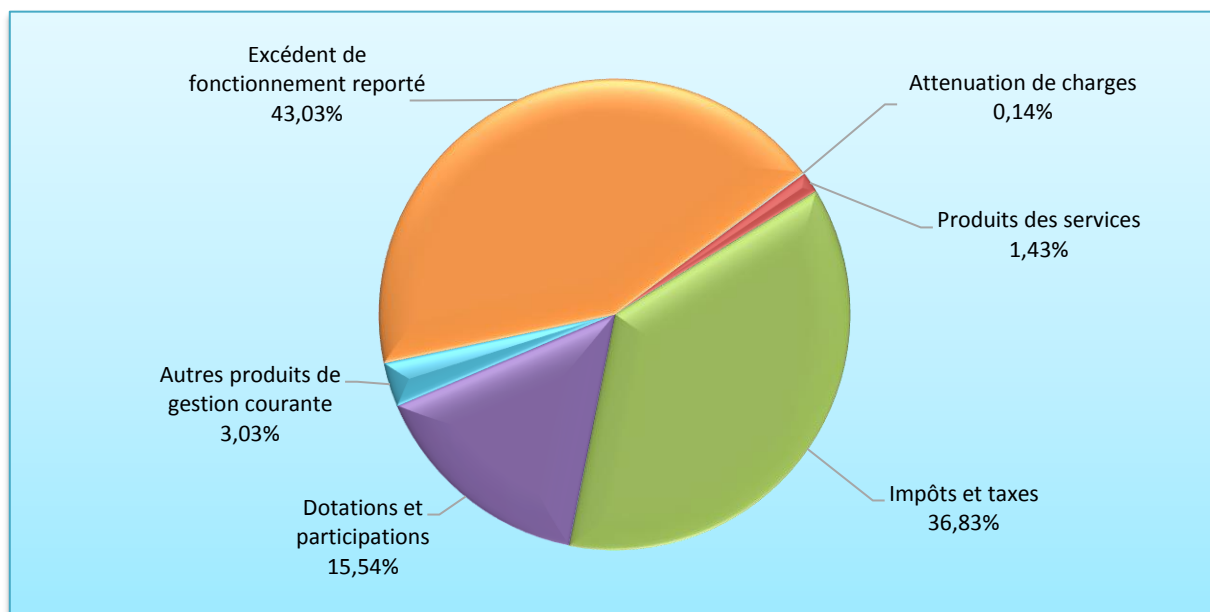
On note principalement une diminution des atténuations de charges qui correspondent à l'arrêt du contrat aidé cité dans les dépenses de charges de personnel.

Il n'est pas prévu de modifier des taux d'imposition pour 2017 qui s'établissent à 6.90% pour la taxe d'habitation, 8.15% pour la taxe foncière sur les propriétés bâties et à 27.48% pour la taxe foncière sur propriétés non bâties.

#### Recettes de fonctionnement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2016	BP 2017	Variation
Atténuation de charges	8 900,00 €	256,00 €	-8 644,00 €
Produits des services, domaine et ventes diverses	2 530,00 €	2 550,00 €	20,00 €
Impôts et taxes	65 102,00 €	65 662,00 €	560,00 €
Dotations et participations	27 134,00 €	27 708,00 €	574,00 €
Autres produits de gestion courante	5 400,00 €	5 400,00 €	- €
Produits financiers			- €
Produits exceptionnels			- €
<b>Total recettes réelles</b>	<b>109 066,00 €</b>	<b>101 576,00 €</b>	<b>-7 490,00 €</b>
Opérations d'ordre entre sections			- €
Excédent de fonctionnement reporté	96 258,00 €	76 716,00 €	-19 542,00 €
<b>Total</b>	<b>205 324,00 €</b>	<b>178 292,00 €</b>	<b>-27 032,00 €</b>

#### Répartition des recettes de fonctionnement par chapitre BP 2017



## SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement est équilibrée à 129 987.00 €.

### Dépenses de fonctionnement :

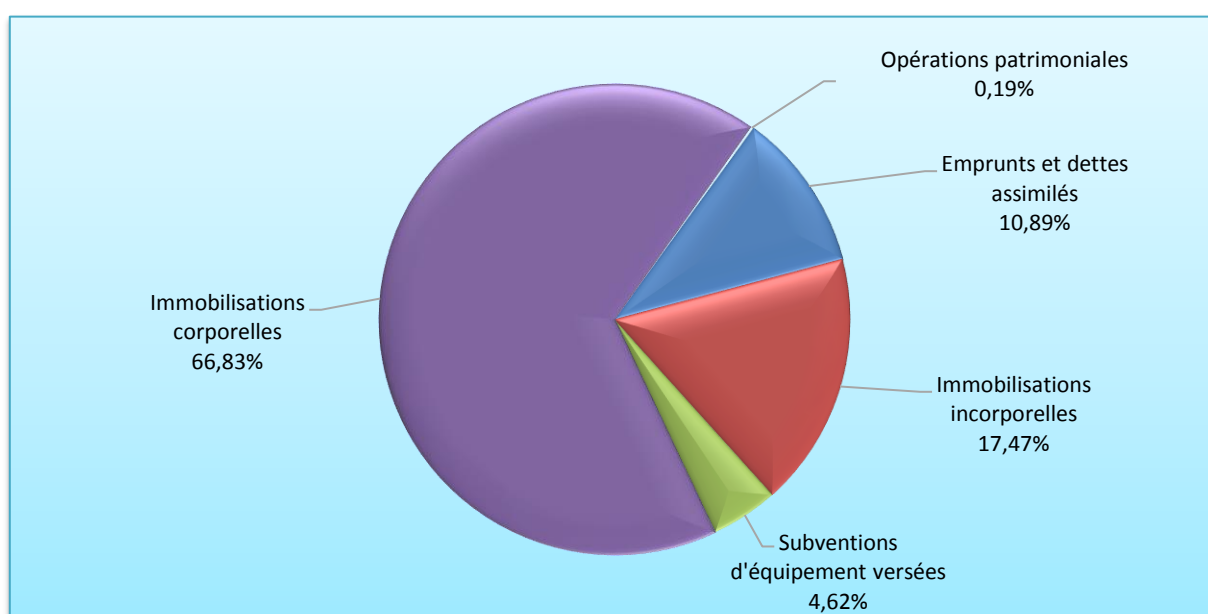
Les principaux projets envisagés pour l'année 2017 sont :

- ✓ Les travaux de voirie (Rue du Garmois)
- ✓ Participation aux travaux sur la voirie intercommunale (CCOM)
- ✓ Des travaux d'extension du réseau électrique (SICECO)
- ✓ Des travaux forestiers
- ✓ L'aménagement de l'aire de jeux

### Dépenses d'investissement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2016	BP 2017	Variation
Emprunts et dettes assimilés	13 716,00 €	14 155,00 €	439,00 €
Immobilisations incorporelles	31 080,00 €	22 713,00 €	-8 367,00 €
Subventions d'équipement versées	5 000,00 €	6 000,00 €	1 000,00 €
Immobilisations corporelles	45 914,00 €	86 867,00 €	40 953,00 €
Immobilisations en cours			- €
<b>Total recettes réelles</b>	<b>95 710,00 €</b>	<b>129 735,00 €</b>	<b>34 025,00 €</b>
Opérations patrimoniales		252,00 €	252,00 €
Déficit d'investissement reporté			- €
<b>Total</b>	<b>95 710,00 €</b>	<b>129 987,00 €</b>	<b>34 277,00 €</b>

### Répartition des dépenses d'investissement par chapitre BP 2017



## Recettes d'investissement :

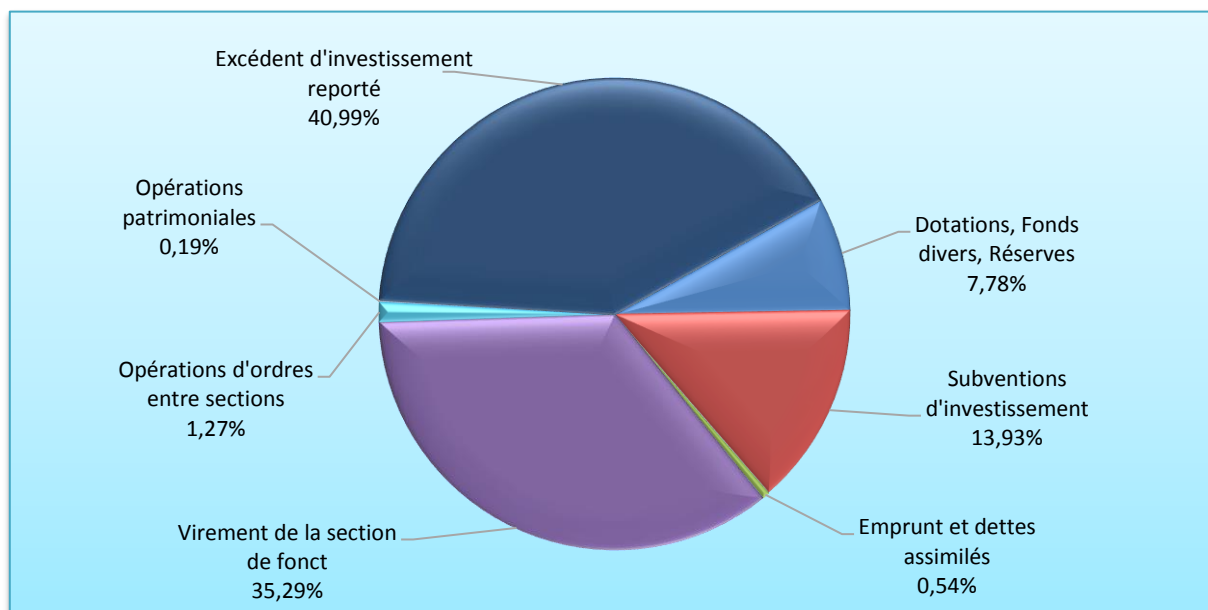
Les recettes réelles d'investissement prévues sont :

- ✓ FCTVA et la Taxe d'aménagement
- ✓ Les subventions du conseil départemental pour les travaux de voirie, et de la région pour les travaux forestiers.

### Recettes d'investissement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2016	BP 2017	Variation
Dotations, Fonds divers, Réserves	5 982,00 €	10 119,00 €	4 137,00 €
Subventions d'investissement	32 140,00 €	18 111,00 €	-14 029,00 €
Emprunts et dettes assimilés	700,00 €	700,00 €	- €
<b>Total recettes réelles</b>	<b>38 822,00 €</b>	<b>28 930,00 €</b>	<b>-9 892,00 €</b>
Virement de la section de fonctionnement		45 871,00 €	45 871,00 €
Opérations d'ordre entre sections		1 656,00 €	1 656,00 €
Opérations patrimoniales		252,00 €	252,00 €
Excédent d'investissement reporté	65 475,00 €	53 278,00 €	-12 197,00 €
<b>Total</b>	<b>104 297,00 €</b>	<b>129 987,00 €</b>	<b>25 690,00 €</b>

### Répartition des recettes d'investissement par chapitre BP 2017



## ENDETTEMENT

La commune a contracté 2 emprunts :

Objet	Année	Durée	Taux	Banque	Capital de départ	Capital restant du
Achat bâtiment	2004	15 ans	4.28%	Caisse d'épargne	50 000.00 €	10 696.30 €
Espace de Rencontres et de Loisirs	2014	10 ans	2.95%	Banque Populaire	100 000.00 €	71 245.84 €

### Etat de l'endettement annuel

Année	Capital au 01/01	Capital	Intérêts	Échéance	Capital au 31/12
2017	81 942,14	13 454,65	2 493,66	15 948,31	68 487,49
2018	68 487,49	13 909,52	2 038,79	15 948,31	54 577,97
2019	54 577,97	12 101,33	1 579,86	13 681,19	42 476,64
2020	42 476,64	10 161,01	1 253,06	11 414,07	32 315,63
2021	32 315,63	10 460,76	953,31	11 414,07	21 854,87
2022	21 854,87	10 769,35	644,72	11 414,07	11 085,52
2023	11 085,52	11 085,52	327,02	11 412,54	0,00
<b>Total</b>		<b>94 957,30</b>	<b>12 223,57</b>	<b>107 180,87</b>	

