

SAVIGNY SOUS MALAIN

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

DU BUDGET PRIMITIF 2018

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 2018.

Le projet de budget primitif 2018 de la commune atteint un volume global de 236 988.00 € en dépenses et 262 882.00 € 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		50 867,00 €	28 417,00 €	0,00 €	28 417,00 €	50 867,00 €
Opérations de l'exercice	127 877,00 €	102 904,00 €	80 694,00 €	109 111,00 €	208 571,00 €	212 015,00 €
Totaux	127 877,00 €	153 771,00 €	109 111,00 €	109 111,00 €	236 988,00 €	262 882,00 €
Résultats de clôture		25 894,00 €				25 894,00 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement montre un suréquilibre de 25 894.00 €.

Les dépenses de fonctionnement représentent 127 877.00 € et les recettes 153 771.00 €

Dépenses de fonctionnement :

Le budget primitif 2018 montre une baisse de 9.00% des dépenses réelles de fonctionnement par rapport au budget 2017, et une diminution de 29.49% en prenant en compte les opérations d'ordre, qui sont essentiellement le virement nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement.

On note par rapport aux prévisions budgétaires 2017 :

Une baisse des charges à caractère général de 5 164.00 € (-9.28%), due à des diminutions de certains postes tel que l'achat de fournitures diverses ou d'entretien de la voirie.

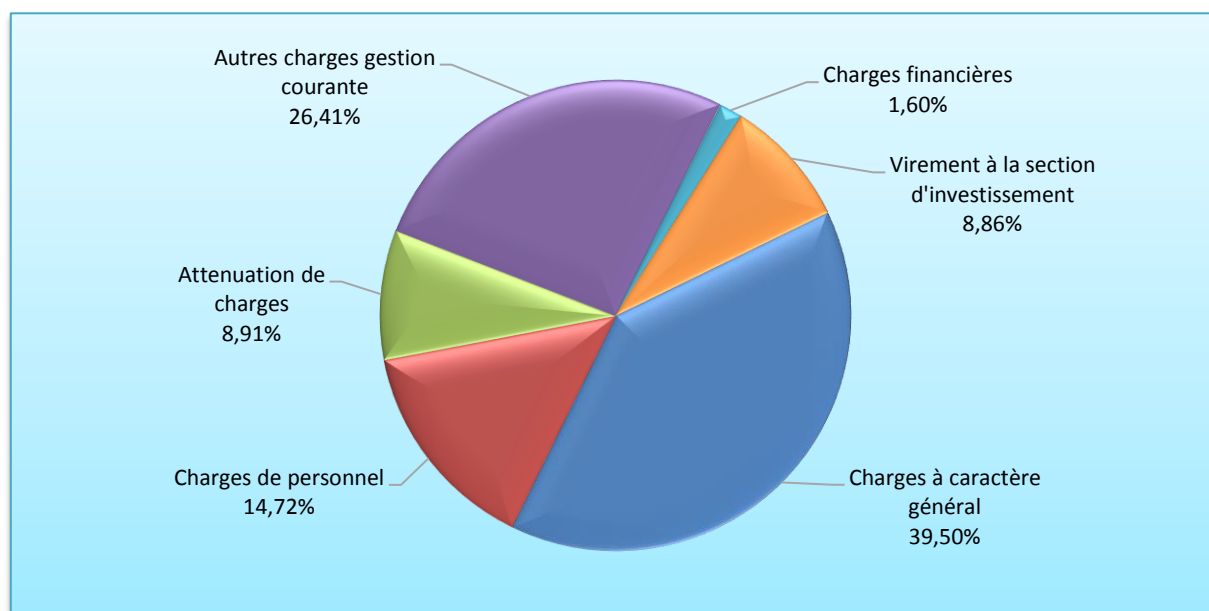
Une baisse des charges de personnel de 5 745.00 € (-23.38%) due à la prévision moindre de l'emploi d'agents extérieurs (Association Auxois Sud).

Une baisse des charges financières de 455.00 € (-18.17%) expliquée par la baisse des intérêts des emprunts mais accompagnée de la hausse du remboursement du capital en investissement.

Dépenses de fonctionnement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2017	BP 2018	Variation
Charges à caractère général	55 674,00 €	50 510,00 €	-5 164,00 €
Charges de personnel	24 570,00 €	18 825,00 €	-5 745,00 €
Atténuation de charges	11 307,00 €	11 392,00 €	85,00 €
Autres charges gestion courante	34 011,00 €	33 766,00 €	-245,00 €
Charges financières	2 504,00 €	2 049,00 €	-455,00 €
Charges exceptionnelles			- €
Total des dépenses réelles	128 066,00 €	116 542,00 €	-11 524,00 €
Virement à la section d'investissement	51 631,00 €	11 335,00 €	-40 296,00 €
Opérations d'ordre entre sections	1 656,00 €		-1 656,00 €
Total	181 353,00 €	127 877,00 €	-53 476,00 €

Répartition des dépenses de fonctionnement par chapitre BP 2018



Recettes de fonctionnement :

Le budget primitif 2018 montre une diminution de 1.66% des recettes réelles de fonctionnement par rapport aux prévisions budgétaires 2017, et une baisse de 15.21% en comptant les opérations d'ordre et le report de l'excédent de fonctionnement de l'exercice 2017.

On note principalement une prévision de la diminution des dotations.

Fiscalité :

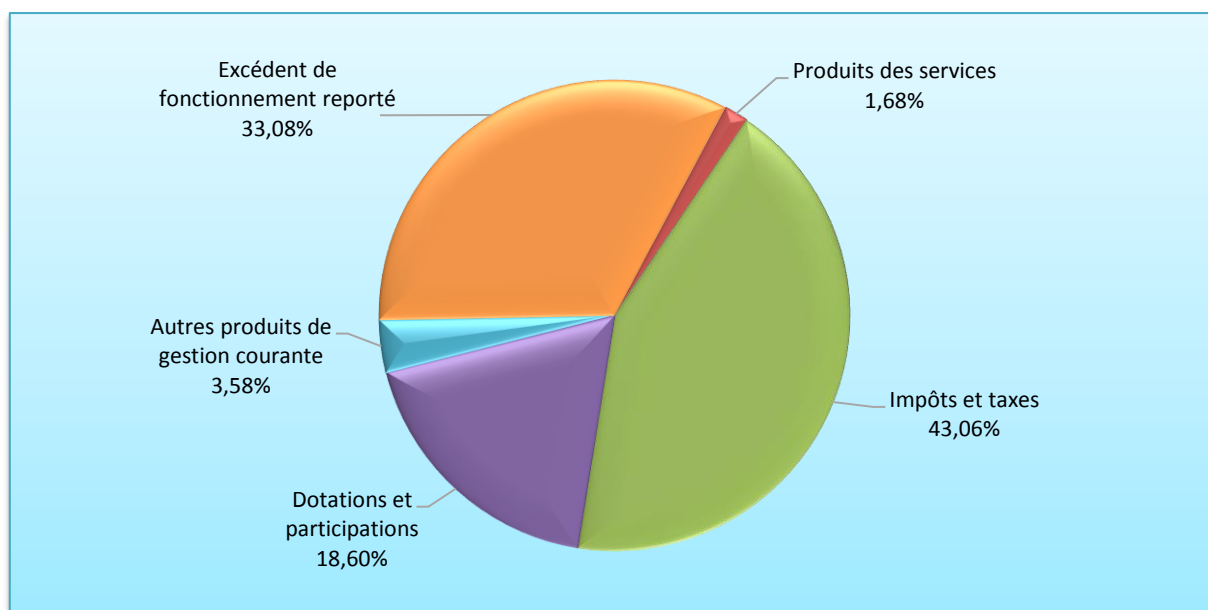
Il n'est pas prévu de modifier des taux d'imposition pour 2018 qui s'établissent à 6.90% pour la taxe d'habitation, 8.15% pour la taxe foncière sur les propriétés bâties et à 27.48% pour la taxe foncière sur propriétés non bâties.

	Base notifiés 2018	Taux d'imposition	Produits
Taxe d'habitation	226 400	6.90%	15 622
Taxe foncière (bâti)	133 800	8.15%	10 905
Taxe foncière (non bâti)	20 100	24.48%	5 523
Total			32 050

Recettes de fonctionnement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2017	BP 2018	Variation
Atténuation de charges	256,00 €		-256,00 €
Produits des services, domaine et ventes diverses	2 550,00 €	2 590,00 €	40,00 €
Impôts et taxes	65 662,00 €	66 219,00 €	557,00 €
Dotations et participations	30 769,00 €	28 595,00 €	-2 174,00 €
Autres produits de gestion courante	5 400,00 €	5 500,00 €	100,00 €
Produits financiers			- €
Produits exceptionnels			- €
Total recettes réelles	104 637,00 €	102 904,00 €	-1 733,00 €
Opérations d'ordre entre sections			- €
Excédent de fonctionnement reporté	76 716,00 €	50 867,00 €	-25 849,00 €
Total	181 353,00 €	153 771,00 €	-27 582,00 €

Répartition des recettes de fonctionnement par chapitre BP 2018



SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement est équilibrée à 109 111.00 € et montre une baisse de 19.62% par rapport aux prévisions 2017.

Dépenses d'investissement :

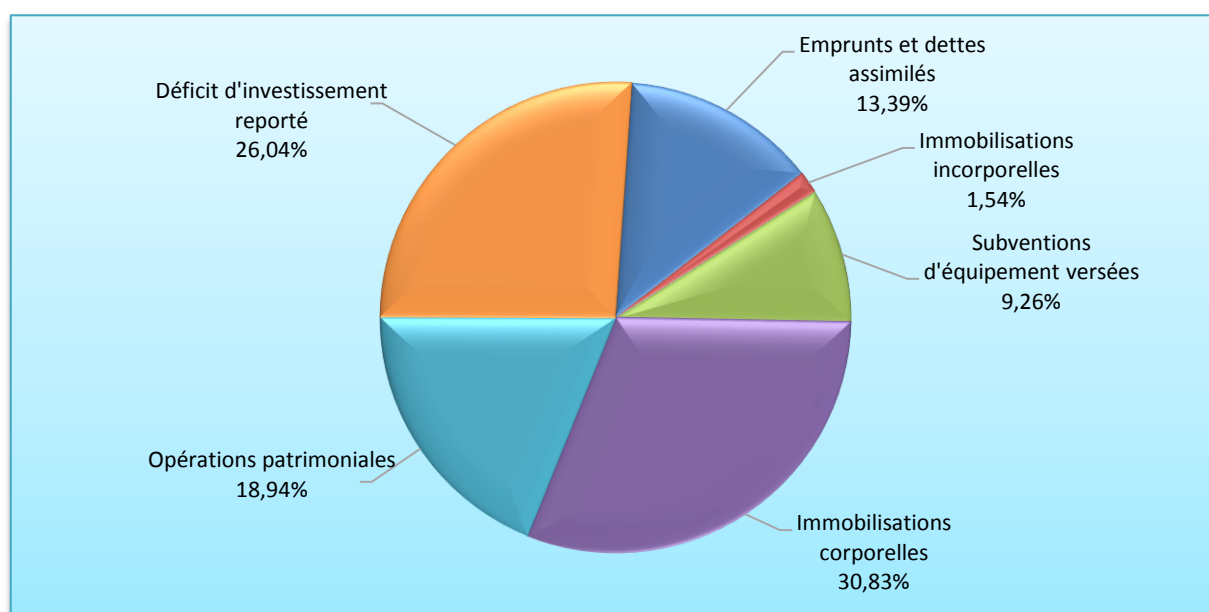
Les principaux projets envisagés pour l'année 2018 sont :

- ✓ La fin des travaux de voirie (Rue du Garmois)
- ✓ Participation aux travaux sur la voirie intercommunale (CCOM)
- ✓ Des travaux d'extension du réseau électrique et l'ajout de point lumineux (SICECO)
- ✓ Des travaux forestiers
- ✓ L'aménagement de l'aire de jeux

Dépenses d'investissement par chapitre

Chapitre	BP + DM 2017	BP 2018	Variation
Emprunts et dettes assimilés	14 155,00 €	14 610,00 €	455,00 €
Immobilisations incorporelles	22 713,00 €	1 682,00 €	-21 031,00 €
Subventions d'équipement versées	6 000,00 €	10 100,00 €	4 100,00 €
Immobilisations corporelles	92 627,00 €	33 638,00 €	-58 989,00 €
Immobilisations en cours			- €
Total recettes réelles	135 495,00 €	60 030,00 €	-75 465,00 €
Opérations patrimoniales	252,00 €	20 664,00 €	20 412,00 €
Déficit d'investissement reporté		28 417,00 €	28 417,00 €
Total	135 747,00 €	109 111,00 €	-26 636,00 €

Répartition des dépenses d'investissement par chapitre BP 2018



Recettes d'investissement :

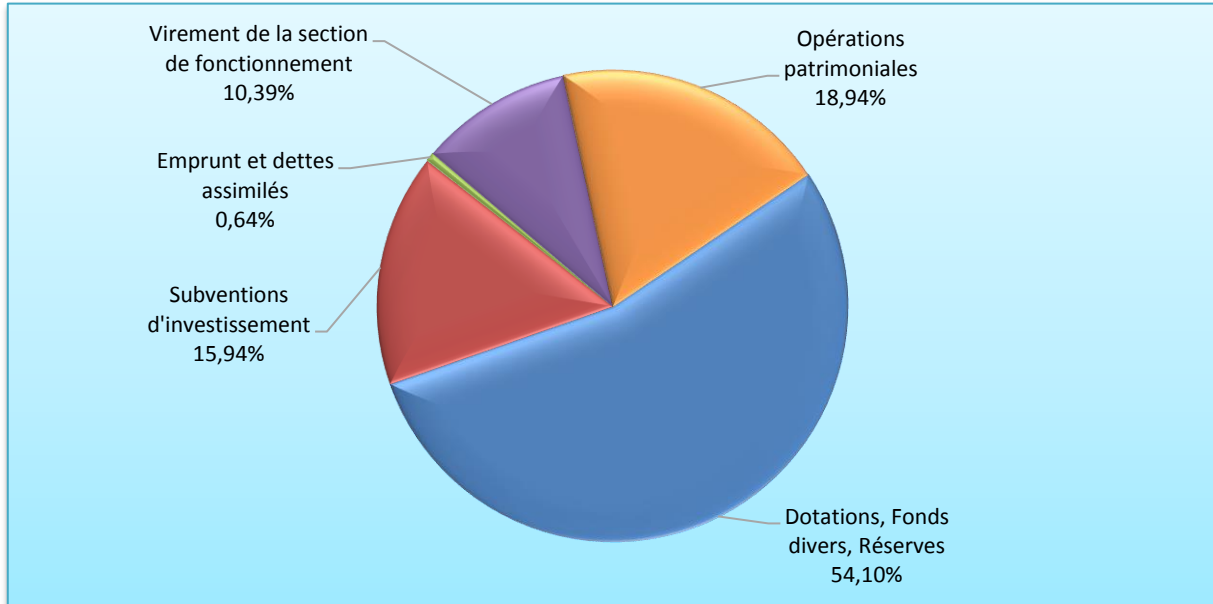
Les recettes réelles d'investissement prévues sont :

- ✓ 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 2017	BP 2018	Variation
Dotations, Fonds divers, Réserves	10 119,00 €	59 024,00 €	48 905,00 €
Subventions d'investissement	18 111,00 €	17 388,00 €	-723,00 €
Emprunts et dettes assimilés	700,00 €	700,00 €	- €
Total recettes réelles	28 930,00 €	77 112,00 €	48 182,00 €
Virement de la section de fonctionnement	51 631,00 €	11 335,00 €	-40 296,00 €
Opérations d'ordre entre sections	1 656,00 €		-1 656,00 €
Opérations patrimoniales	252,00 €	20 664,00 €	20 412,00 €
Excédent d'investissement reporté	53 278,00 €		-53 278,00 €
Total	135 747,00 €	109 111,00 €	-26 636,00 €

Répartition des recettes d'investissement par chapitre BP 2018



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 €	6 553.97 €
Espace de Rencontres et de Loisirs	2014	10 ans	2.95%	Banque Populaire	100 000.00 €	61 933.52 €

Etat de l'endettement annuel

Année	Capital au 01/01	Capital	Intérêts	Échéance	Capital au 31/12
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
Total		68 487.49	6 796.76	75 284.25	

