

Budget principal

COMPTE ADMINISTRATIF (CA) 2016

&

BUDGET PRIMITIF (BP) 2017

Commune de SAUVETERRE-DE-GUYENNE

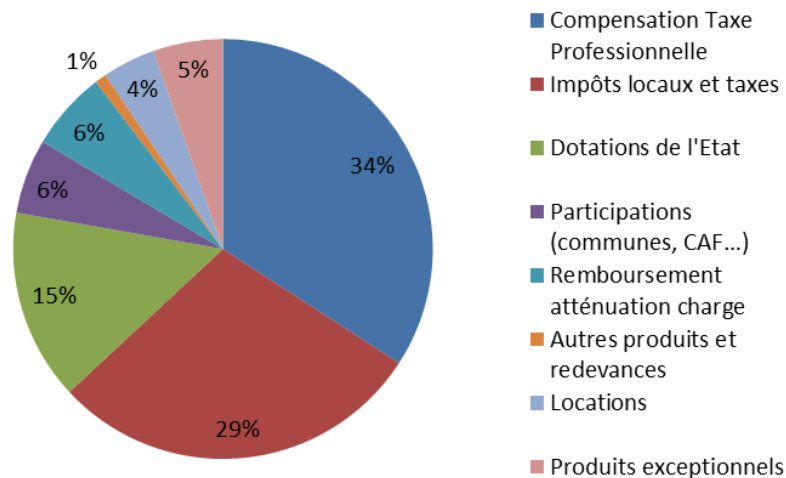


Conseil Municipal : séance du **jeudi 13 avril 2017** (20H00)

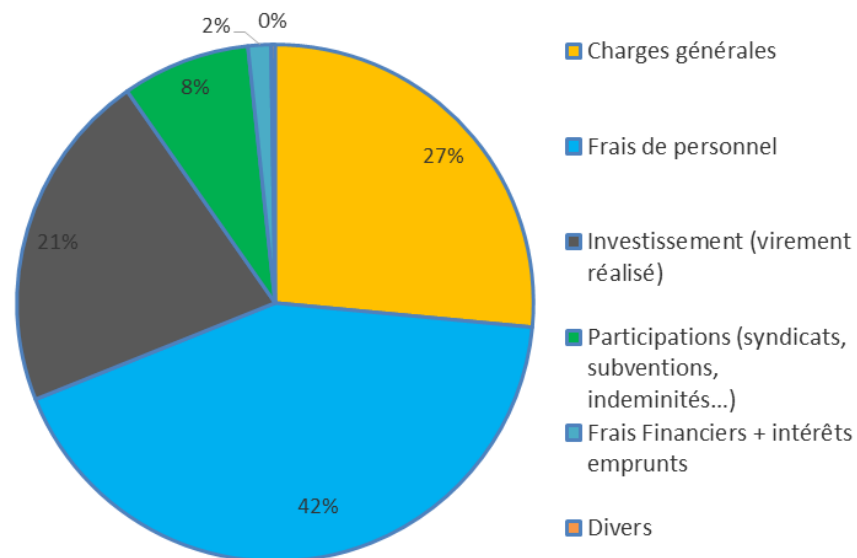
Compte Administratif 2016 - Commune

	dépenses	recettes
Section de fonctionnement (SF)		
Réalisations de l'exercice	1 918 647.98	2 440 268.66
résultat 2016		521 620.68
Report excédent 2015		-
Résultat cumulé de fonctionnement 2016		521 620.68
Section d'investissement (SI)		
Réalisations de l'exercice	1 725 197.57	1 905 185.05
résultat 2016		179 987.48
Report solde d'exécution 2015	- 770 436.20	
Résultat d'investissement cumulé 2016	- 590 448.72	
restes à réaliser 2016	511 320.70	602 818.01
soldes RAR 2016		91 497.31
Besoin de financement de la section d'investissement	- 498 951.41	
Affectation du résultat 2016		
Résultat cumulé SF		521 620.68
Besoin de financement SI	- 498 951.41	
		498 951.41
Affectation du résultat au 1068 en section d'investissement BP 2017		
Excédent/déficit reporté au 002 SF 2017		22 669.27
Résultat reporté au 001 SI 2017		- 590 448.72

Recettes de FONCTIONNEMENT 2016 (Total : 2 440 268 €)



Dépenses de FONCTIONNEMENT 2016 (Total : 2 440 268 €)



BUDGET primitif commune 2017 (€ TTC)

	DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT	Intérêts sur la dette + Intérêt (prêt subvention + ligne trésor.)	37 548.51 €	002- solde execution (CA 2016)	22 669.27 €
	012- Frais de personnel (salaires, cotisations...)	1 076 600.00 €	013- Atténuations charges sur salaires (CUI, maladies...)	167 885.00 €
	011- Frais de fonctionnent	698 581.39 €	70- Produits des services (tarifs communaux), ventes	23 050.00 €
	65- Frais des élus (indemnités, cotisations...)	70 600.00 €	73- Impôts et taxes (fiscalité...)	705 221.03 €
	65- Subventions aux Associations	52 765.03 €	73- CLECT (ex-TP) : CdC rurales de l'Entre-Deux-Mers	833 450.00 €
	65- Subventions à d'autres organismes (SDIS, SIVOM, SI ...)	36 540.00 €	74- Dotations (Etat-Département-Région)	512 013.00 €
	654- Pertes sur créances	2 300.00 €	75- Loyers communaux	102 000.00 €
	65- Subvention d'équilibre 2017 (Régie des Transports)	17 807.04 €	77- Produits exceptionnels (remboursements : TA, assurance...)	27 000.00 €
	65- Subvention d'équilibre 2017 (CCAS)	37 934.46 €	722- Travaux en régie (Service Technique)	129 120.50 €
	67- Charges exceptionnelles	1 300.00 €		
	6811 - Amortissements	3 883.25 €		
	023- Virement previsionnel Section Investissement (SI)	486 549.12 €		
		2 522 408.80 €		2 522 408.80 €
	DEPENSES		RECETTES	
INVESTISSEMENT	001 résultat (CA 2016)	590 448.72 €	1068-Affectation résultat 2016 (CA 2016)	498 951.41 €
	Investissements 2017 : travaux, matériel... (RAR inclus)	2 288 476.44 €	021-Virement previsionnel Section Fonctionnement (SF)	486 549.12 €
	1641- Remboursement capital de la dette	153 165.00 €	10222 - FCTVA 2017 (investissements 2015)	212 764.00 €
	1641- Remboursement total prêts attente subv. (court t.)	380 000.00 €	10226- Taxes d'Aménagement (TA : urbanisme)	45 000.00 €
	1641- Remboursement total prêt court t. (travaux RD 670)	225 000.00 €	1323- FDAEC (CD 33)	26 267.00 €
	20441- Autofinancement travaux RD 670	59 631.95 €	13- Subventions accordées	619 559.01 €
	165 - Caution	2 500.00 €	165- Caution	2 500.00 €
			28 - Amortissements	3 883.25 €
			024- Ventes (maison Meyran "Pringis" + tombes)	205 000.00 €
			458202- Remboursement (travaux RD 670)	59 631.95 €
			Prêt "court terme" attente subventions (01/2017)	100 000.00 €
			Emprunt "PCTA" ((montant TTC - (FCTVA + Subv))	555 962.04 €
			Emprunt "Stades" ((montant TTC - (FCTVA + Subv. + Assurance))	345 783.09 €
			Emprunt équilibre "court T." (FCTVA 2018 & 2019, subventions...)	537 371.24 €
		3 699 222.11 €		3 699 222.11 €

EQUILIBRE DU BUDGET (€ TTC)

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	RECETTES
2 522 408.80€	2 522 408.80 €

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	RECETTES
3 699 222.11 €	3 699 222.11 €

BP 2017 :

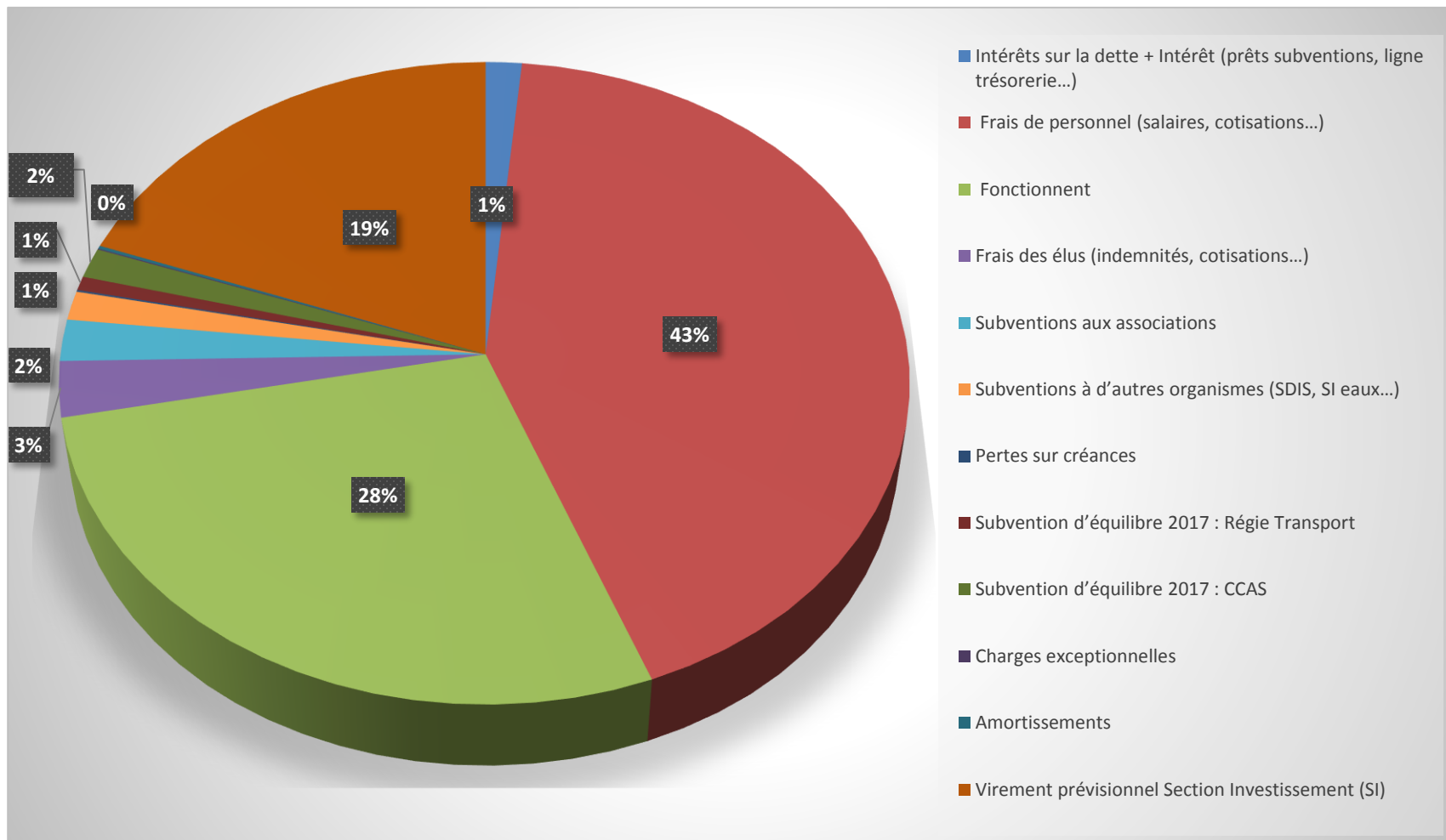
FONCTIONNEMENT

Section FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	RECETTES
2 522 408.80 €	2 522 408.80 €

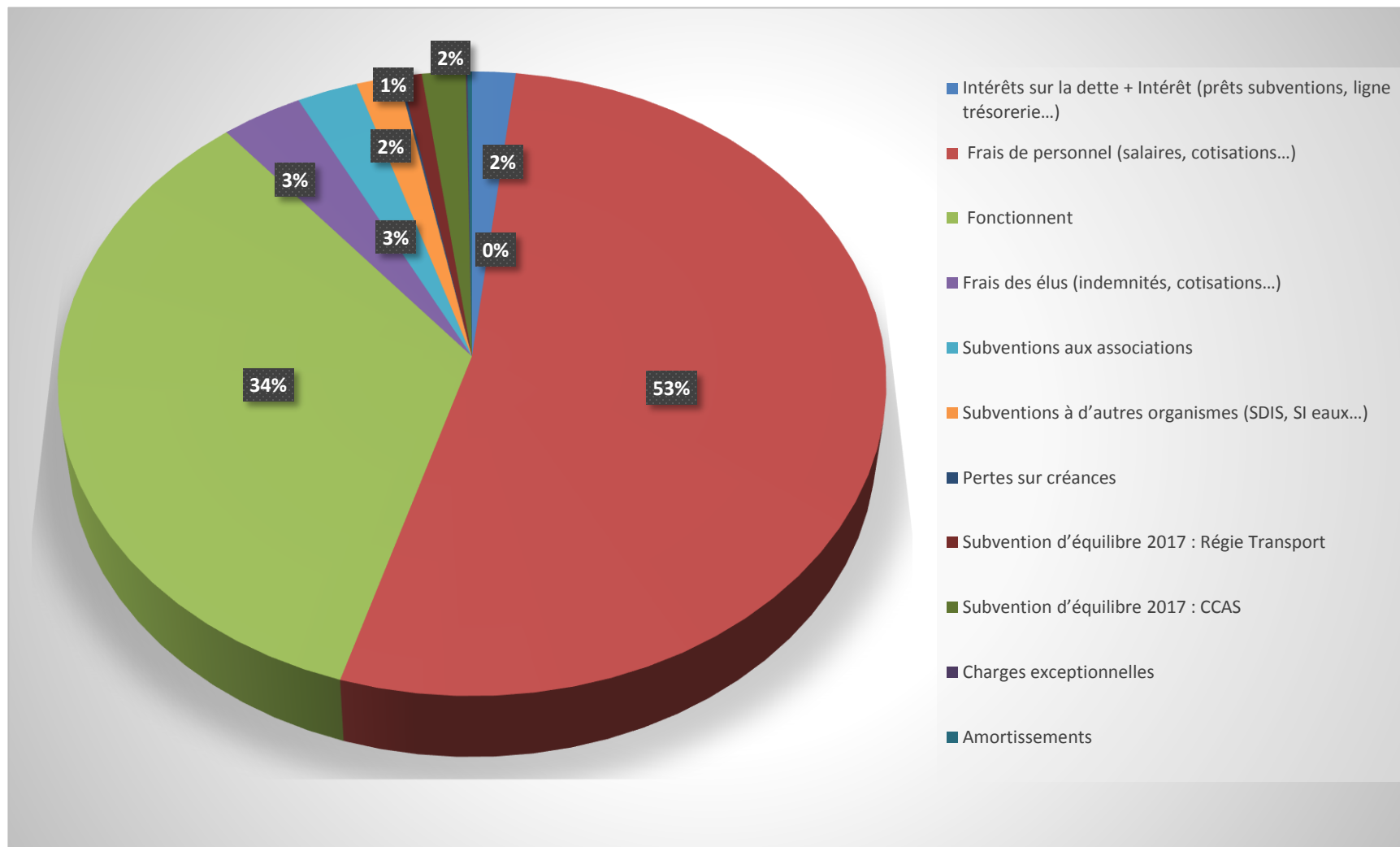
Dépenses de Fonctionnement

Intérêts sur la dette + Intérêt (prêts subventions, ligne trésorerie...)	37 548.51
012- Frais de personnel (salaires, cotisations...)	1 076 600.00
011- Fonctionnent	698 581.39
65- Frais des élus (indemnités, cotisations...)	70 600.00
65- Subventions aux associations	52 765.03
65- Subventions à d'autres organismes (SDIS, SI eaux...)	36 540.00
654- Pertes sur créances	2 300.00
65- Subvention d'équilibre 2017 : Régie Transport	17 807.04
65- Subvention d'équilibre 2017 : CCAS	37 934.46
67- Charges exceptionnelles	1 300.00
<i>6811- Amortissements</i>	3 883.25
023- Virement prévisionnel Section Investissement (SI)	486 549.12
Total	2 522 408.80

Répartition des dépenses fonctionnement

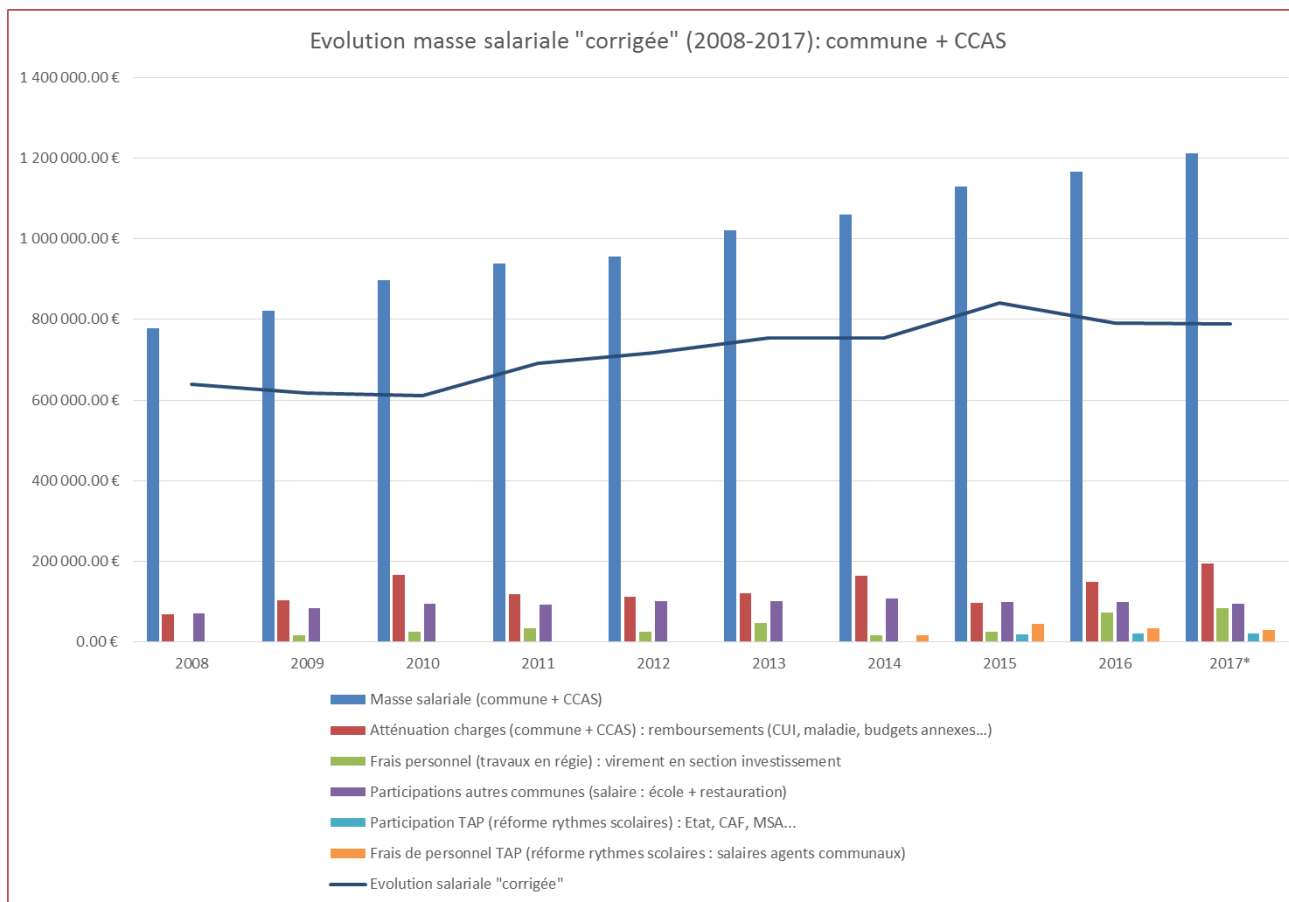


Dépenses réelles de fonctionnement



Evolution masse salariale "corrigée" (2008-2017) : commune + CCAS

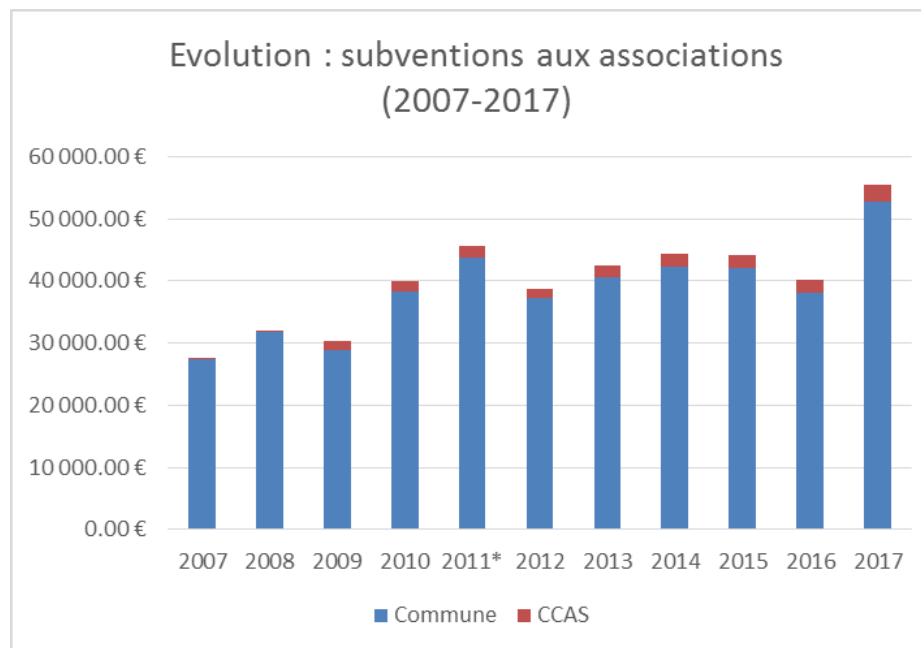
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*
Masse salariale (commune + CCAS)	778 082.00 €	821 592.00 €	896 409.00 €	938 961.00 €	955 993.00 €	1 021 743.46 €	1 060 014.45 €	1 128 956.59 €	1 165 906.00 €	1 212 600.00 €
Atténuation charges (commune + CCAS) : remboursements (CUI, maladie, budgets annexes...)	68 324.00 €	103 080.00 €	165 472.00 €	119 373.00 €	112 670.00 €	119 800.00 €	164 820.37 €	97 415.31 €	149 239.50 €	195 295.00 €
Frais personnel (travaux en régie) : virement en section investissement	0.00 €	17 374.00 €	24 633.00 €	34 748.00 €	25 228.00 €	46 060.00 €	16 660.00 €	25 060.00 €	72 240.00 €	83 829.00 €
Participations autres communes (salaire : école + restauration)	71 112.77 €	83 561.18 €	94 443.37 €	92 518.27 €	101 250.18 €	102 228.17 €	107 463.40 €	100 242.01 €	98 291.49 €	95 224.72 €
Participation TAP (réforme rythmes scolaires) : Etat, CAF, MSA...	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	18 281.19 €	20 791.82 €	20 800.00 €
Frais de personnel TAP (réforme rythmes scolaires : salaires agents communaux)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	16 485.00 €	46 010.53 €	34 067.10 €	29 028.64 €
Evolution salariale "corrigée"	638 645.23 €	617 576.82 €	611 860.63 €	692 321.73 €	716 844.82 €	753 655.29 €	754 585.68 €	841 947.55 €	791 276.09 €	788 422.64 €
		-3.30%	-0.93%	13.15%	3.54%	5.14%	0.12%	11.58%	-6.02%	-0.36%
						23.45%				
Rémunération moyenne (1 ETP) fonctionnaires (commune + CCAS) : GVT (compte n° 64111)								26 111.01 €	25 890.16 €	27 035.70 €
								-0.85%		4.42%
Nombre (ETP) d'agents "fonctionnaires" (stagiaires et titulaires)								23.93	25.24	24.93
Nombre (ETP) d'agents en "emplois aidés" (CUI, Emploi d'avenir...)						4.84	6.85	5.22	3.24	3.39
Nombre (ETP) d'agents "contractuels" (accroissement d'activité...)								3.00	3.50	4.00
Total agents (fonctionnaires + emplois aidés)								32.15	31.98	32.32
								-0.53%		1.06%



Dépenses de fonctionnement :

Evolution des subventions (commune et CCAS) accordées aux associations (2007-2017)

	Commune	CCAS	Total	evolution	
2007	27 396.00 €	150.00 €	27 546.00 €		101%
2008	31 761.00 €	150.00 €	31 911.00 €	16%	
2009	28 841.00 €	1 400.00 €	30 241.00 €	-5%	
2010	38 195.00 €	1 715.00 €	39 910.00 €	32%	
2011*	43 844.00 €	1 745.00 €	45 589.00 €	14%	
2012	37 216.00 €	1 530.00 €	38 746.00 €	-15%	
2013	40 576.00 €	1 925.00 €	42 501.00 €	10%	
2014	42 325.00 €	2 090.00 €	44 415.00 €	5%	
2015	41 975.00 €	2 090.00 €	44 065.00 €	-1%	
2016	38 175.00 €	2 090.00 €	40 265.00 €	-9%	
2017	52 765.03 €	2 725.00 €	55 490.03 €	38%	



* : 40^{ème} anniversaire
de « Sauveterre fête
ses vins »

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

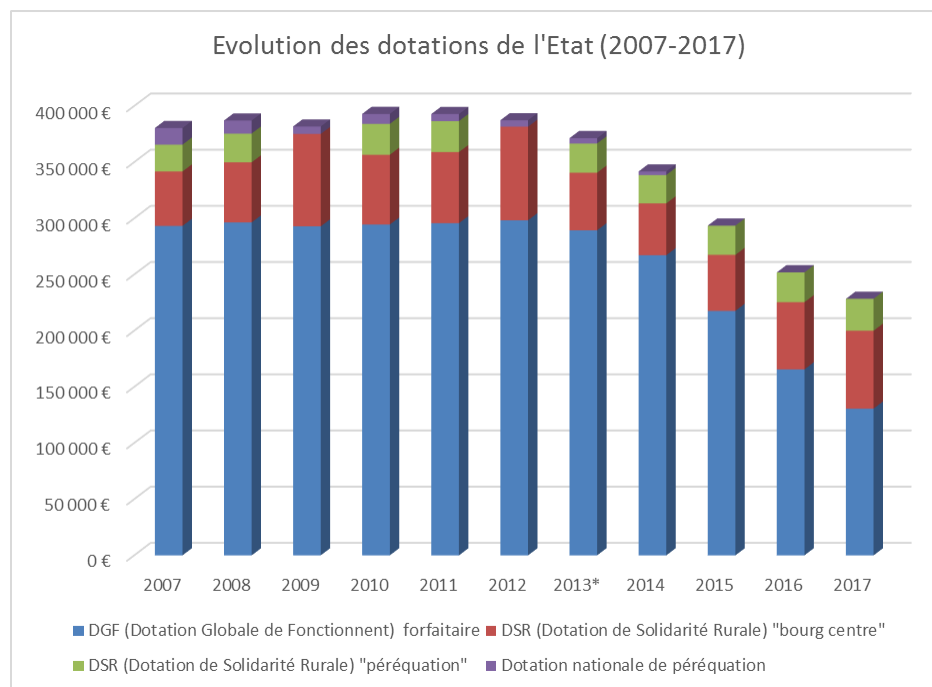
002- solde exécution (CA 2016)	22 669.27
013- Atténuations charges sur salaires (CUI, maladies...)	167 885.00
70 - Produits des services (tarifs communaux), ventes	23 050.00
73 – Impôts (fiscalité) et taxes	705 221.03
73 - CLECT CdC Rurales de l'Entre Deux Mers (ex-TP)	833 450.00
74 - Dotations (Etat-Département-Région)	512 013.00
75- Loyers communaux	102 000.00
77- Produits exceptionnels	27 000.00
722- Travaux en régie (Service Technique)	129 120.50
Total	2 522 408.80

Evolution des dotations de l'Etat (DGF)

Evolution des dotations de l'Etat (2007-2017) - Commune de SAUVETERRE DE GUYENNE

	DGF (Dotation Globale de Fonctionnement) forfaitaire	DSR (Dotation de Solidarité Rurale) "bourg centre"	DSR (Dotation de Solidarité Rurale) "péréquation"	Dotation nationale de péréquation	TOTAL	Evolution n/n-1	Evolution 2017/2013*
2007	293 287 €	48 470 €	23 883 €	14 781 €	380 421 €		
2008	296 388 €	53 464 €	25 607 €	11 669 €	387 128 €	1.76%	
2009	292 886 €	82 248 €		6 646 €	381 780 €	-1.38%	
2010	294 453 €	62 127 €	27 462 €	8 906 €	392 948 €	2.93%	
2011	295 704 €	63 302 €	27 536 €	6 361 €	392 903 €	-0.01%	
2012	298 299 €	83 297 €		5 725 €	387 321 €	-1.42%	
2013*	289 409 €	51 274 €	25 972 €	4 771 €	371 426 €	-4.10%	-38.50%
2014	267 165 €	46 147 €	25 262 €	3 181 €	341 755 €	-7.99%	
2015	217 635 €	49 849 €	26 066 €	0 €	293 550 €	-14.11%	
2016	165 554 €	59 819 €	26 595 €	0 €	251 968 €	-14.17%	
2017	130 626 €	69 327 €	28 480 €	0 €	228 433 €	-9.34%	

* : dernière année de "gel des dotations"

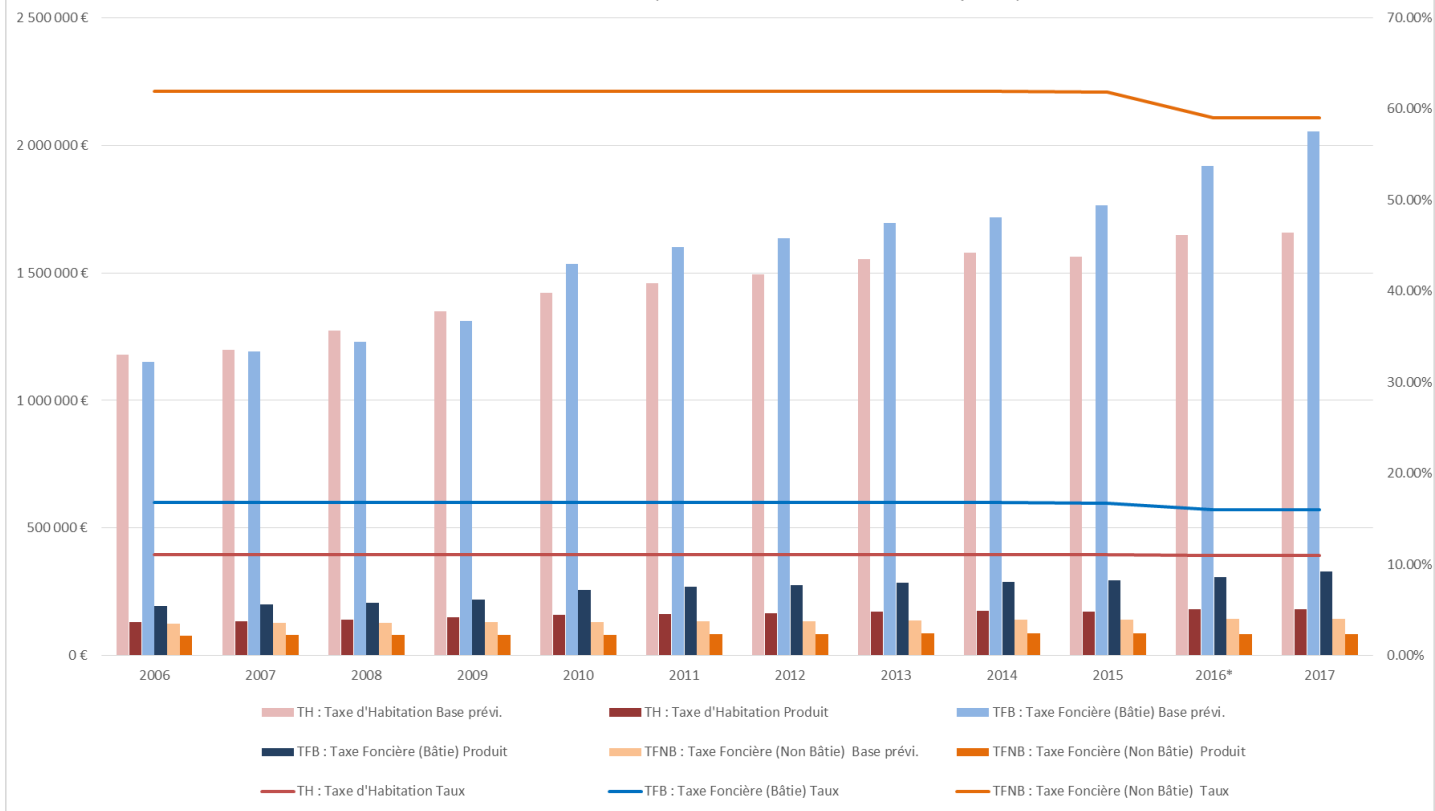


Evolution de la fiscalité directe locale

Evolution fiscalité directe locale (2008/2017) : commune de SAUVETERRE-DE-GUYENNE

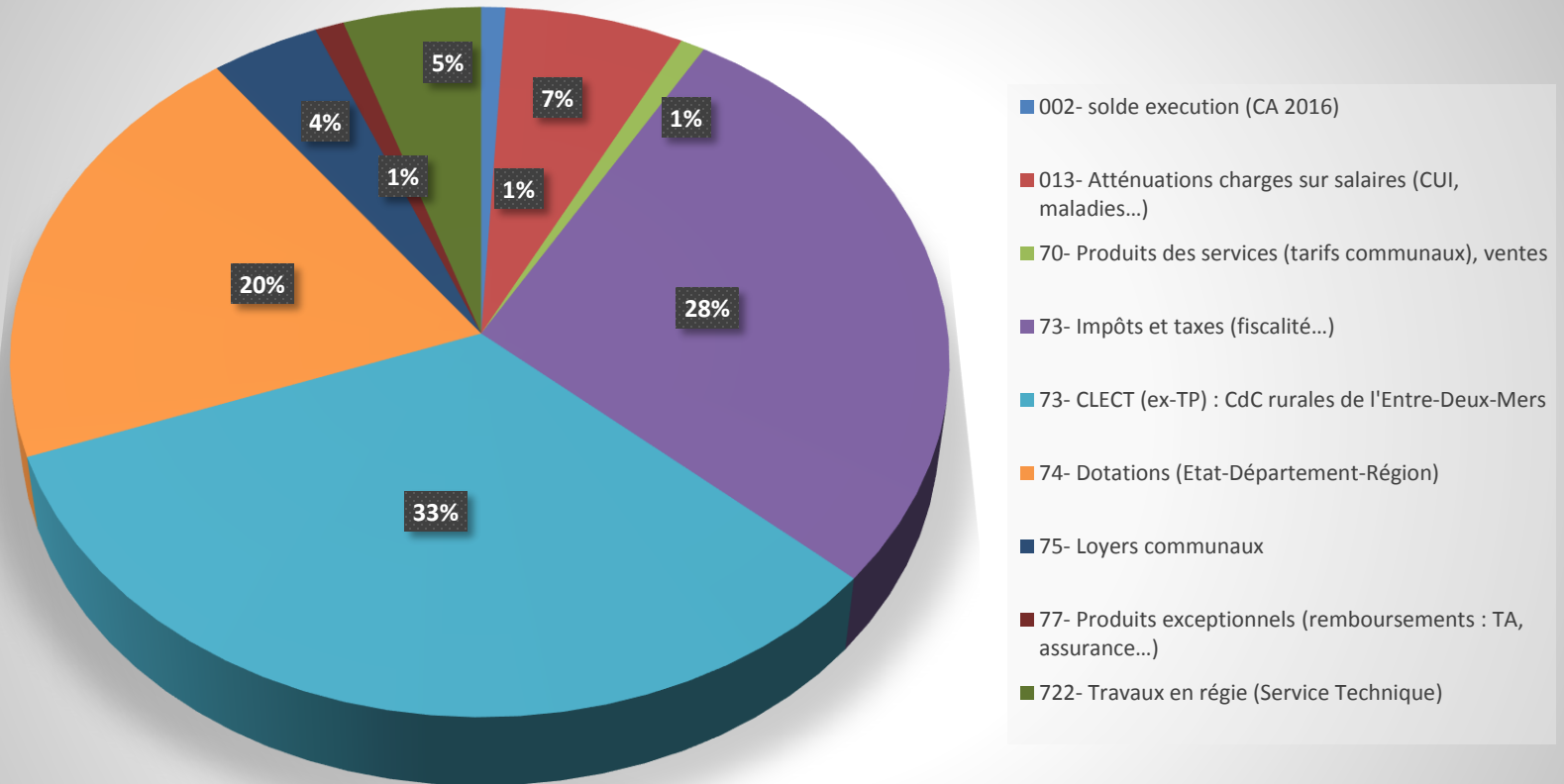
	TH : Taxe d'Habitation			TFB : Taxe Foncière (Bâtie)			TFNB : Taxe Foncière (Non Bâtie)			Total	Evolution					
	Base prévi.	Taux	Produit	Base prévi.	Taux	Produit	Base prévi.	Taux	Produit	Produit	annuelle (n/n-1)			période (2006/2017)		
											Base p.	Taux	Produit	Base	Taux	Produit
2006	1 178 000 €	11.12%	130 994 €	1 151 000 €	16.77%	193 023 €	126 500 €	61.93%	78 341 €	402 358 €				57.03%	-4.25%	48.09%
2007	1 198 000 €	11.12%	133 218 €	1 193 000 €	16.77%	200 066 €	128 300 €	61.93%	79 456 €	412 740 €	2.60%	0.00%	2.58%			
2008	1 274 000 €	11.12%	141 669 €	1 231 000 €	16.77%	206 439 €	129 100 €	61.93%	79 952 €	428 059 €	4.56%	0.00%	3.71%			
2009	1 348 000 €	11.12%	149 898 €	1 311 000 €	16.77%	219 855 €	130 500 €	61.93%	80 819 €	450 571 €	5.90%	0.00%	5.26%			
2010	1 422 000 €	11.12%	158 126 €	1 536 000 €	16.77%	257 587 €	132 200 €	61.93%	81 871 €	497 585 €	10.78%	0.00%	10.43%			
2011	1 459 000 €	11.12%	162 241 €	1 600 000 €	16.77%	268 320 €	134 500 €	61.93%	83 296 €	513 857 €	3.34%	0.00%	3.27%			
2012	1 495 000 €	11.12%	166 244 €	1 637 000 €	16.77%	274 525 €	135 800 €	61.93%	84 101 €	524 870 €	2.33%	0.00%	2.14%			
2013	1 555 000 €	11.12%	172 916 €	1 697 000 €	16.77%	284 587 €	138 700 €	61.93%	85 897 €	543 400 €	3.76%	0.00%	3.53%			
2014	1 580 000 €	11.12%	175 696 €	1 718 000 €	16.77%	288 109 €	139 900 €	61.93%	86 640 €	550 445 €	1.39%	0.00%	1.30%			
2015	1 563 000 €	11.10%	173 493 €	1 765 000 €	16.70%	294 755 €	141 400 €	61.82%	87 413 €	555 661 €	0.92%	-0.22%	0.95%			
2016*	1 648 331 €	11.00%	181 316 €	1 919 000 €	16.00%	307 040 €	143 500 €	59.00%	84 665 €	573 021 €	6.96%	-4.04%	3.12%			
2017	1 659 000 €	11.00%	182 490 €	2 053 000 €	16.00%	328 480 €	143 900 €	59.00%	84 901 €	595 871 €	3.91%	0.00%	3.99%			

Evolution fiscalité locale (Commune de Sauveterre-de-Guyenne)



* : base TH 2016
"effective" (1 648 331
€) et non pas la base
"prévisionnelle" (1
742 000 €) surévaluée

Répartition recettes fonctionnement



BP 2017 :

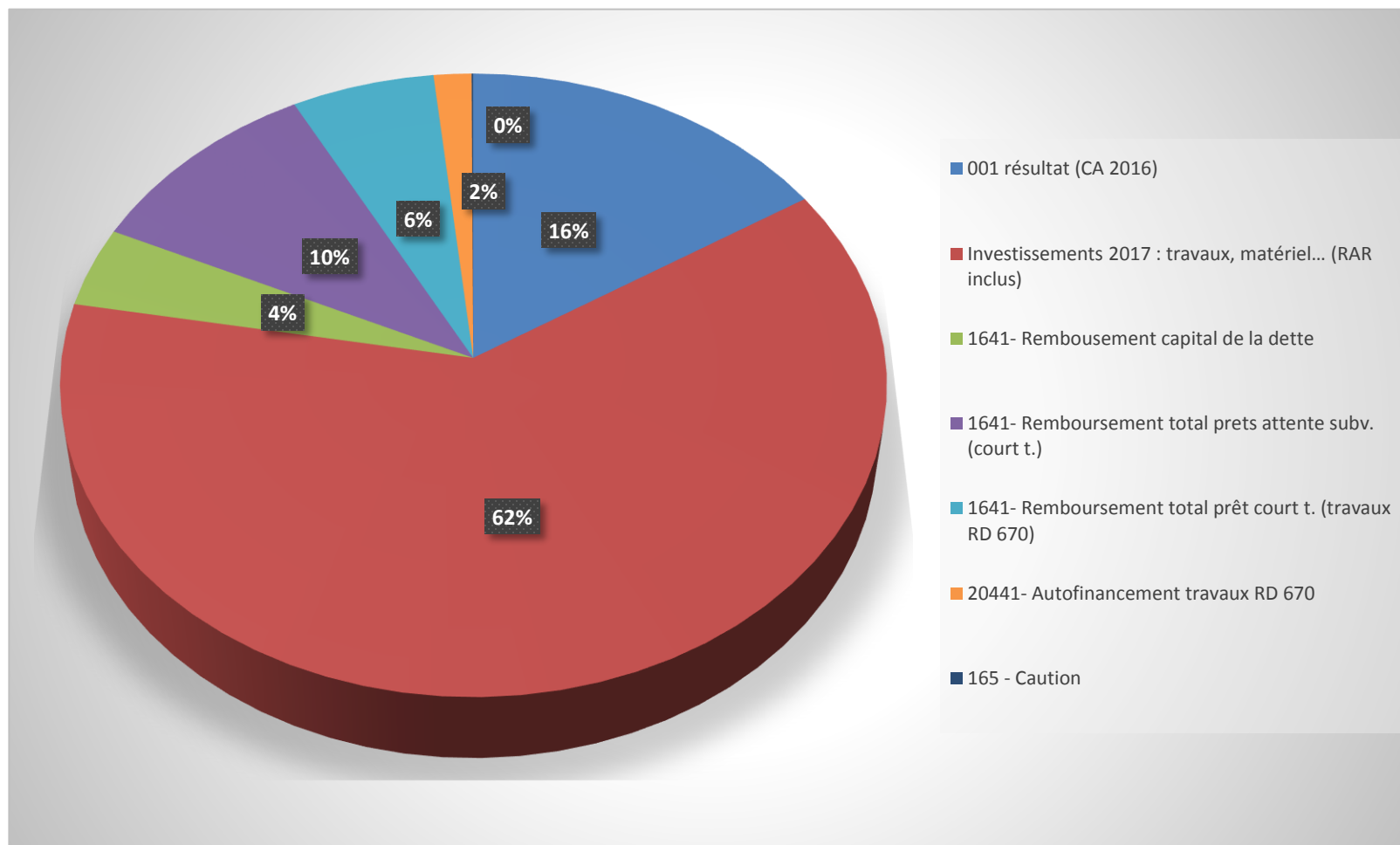
INVESTISSEMENT

Section INVESTISSEMENT	
DEPENSES	RECETTES
3 699 222.11 €	3 699 222.11 €

DEPENSES INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT	DEPENSES	
	001 résultat (CA 2016)	590 448.72 €
	Investissements 2017 : travaux, matériel... (RAR inclus)	2 288 476.44 €
	1641- Remboursement capital de la dette	153 165.00 €
	1641- Remboursement total prêts attente subv. (court t.)	380 000.00 €
	1641- Remboursement total prêt court t. (travaux RD 670)	225 000.00 €
	20441- Autofinancement travaux RD 670	59 631.95 €
	165 - Caution	2 500.00 €
		3 699 222.11 €

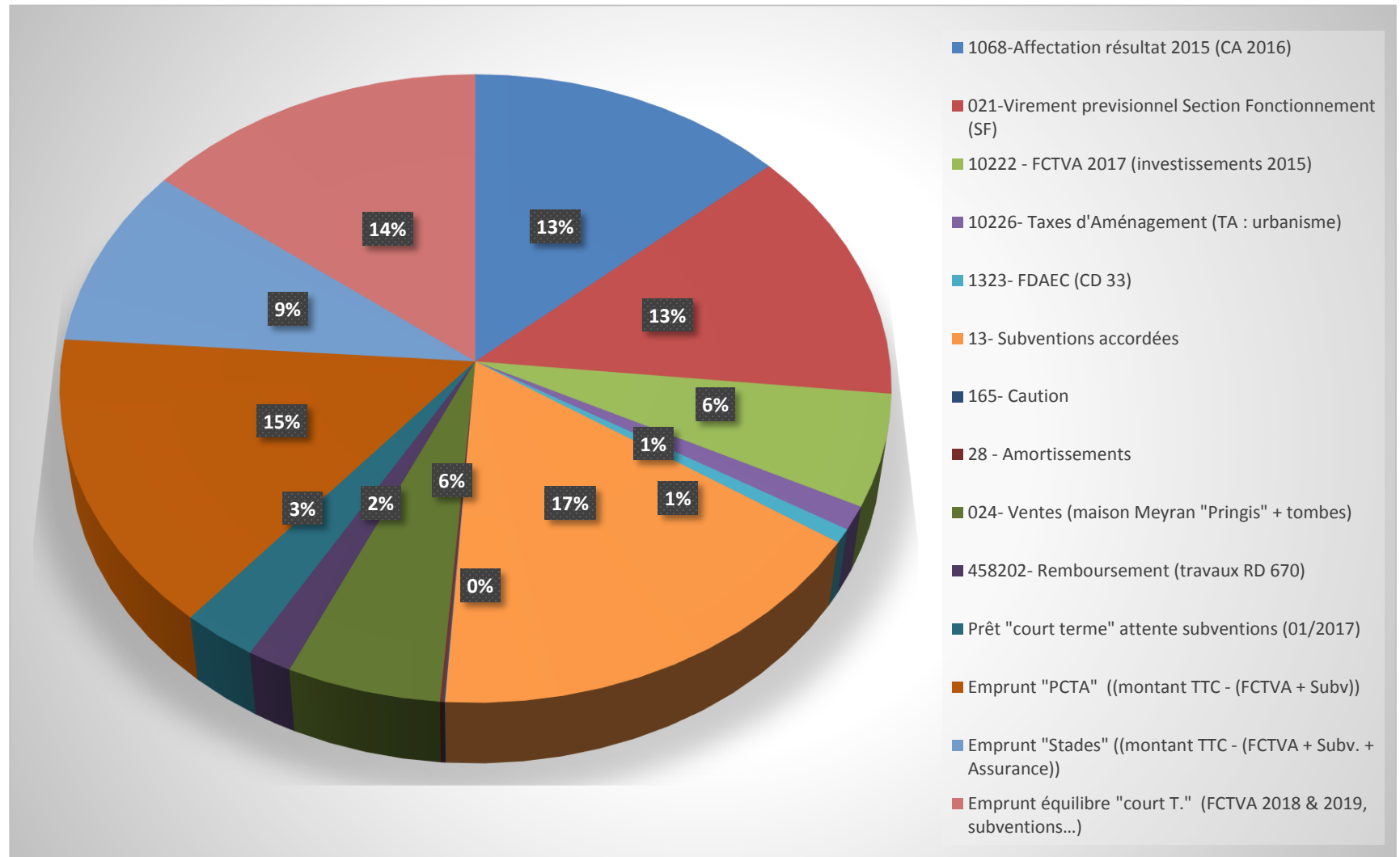
Répartition dépenses Investissement



RECETTES INVESTISSEMENT

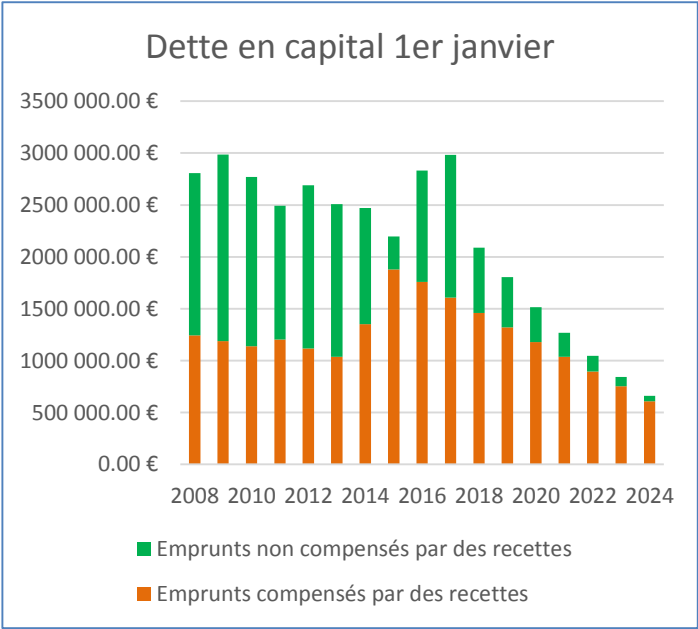
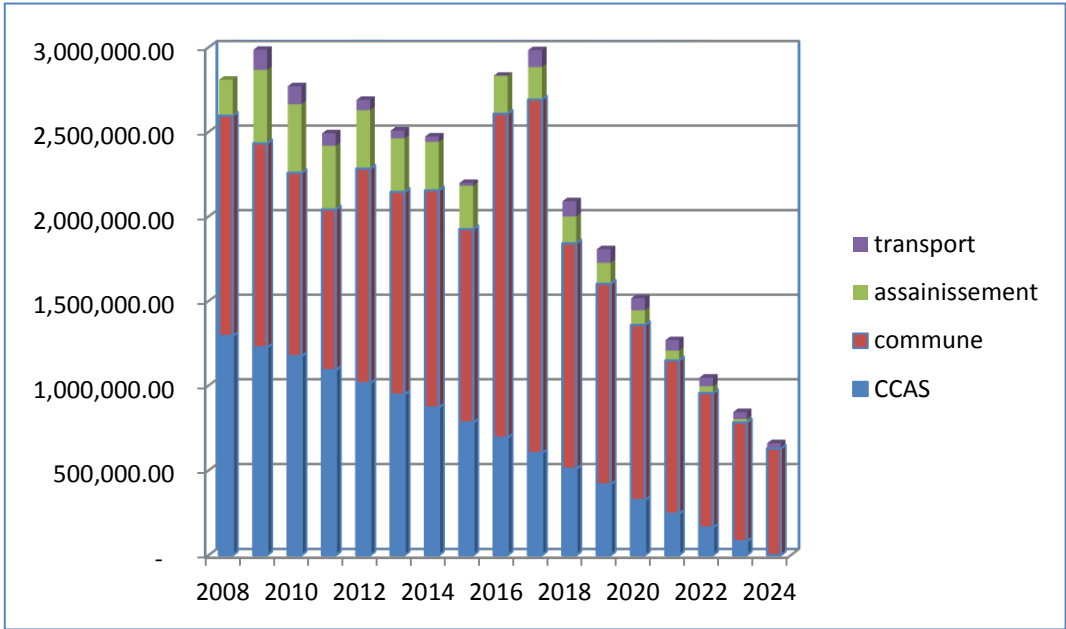
INVESTISSEMENT	RECETTES	
	1068-Affectation résultat 2016 (CA 2016)	498 951.41 €
	021-Virement prévisionnels Section Fonctionnement (SF)	486 549.12 €
	10222 - FCTVA 2017 (investissements 2015)	212 764.00 €
	10226- Taxes d'Aménagement (TA : urbanisme)	45 000.00 €
	1323- FDAEC (CD 33)	26 267.00 €
	13- Subventions accordées	619 559.01 €
	165- Caution	2 500.00 €
	28 - Amortissements	3 883.25 €
	024- Ventes (maison Meyran "Pringis" + tombes)	205 000.00 €
	458202- Remboursement (travaux RD 670)	59 631.95 €
	Prêt "court terme" attente subventions (01/2017)	100 000.00 €
	Emprunt "PCTA" ((montant TTC - (FCTVA + Subventions))	555 962.04 €
	Emprunt "Stades" ((montant TTC - (FCTVA + Subventions + Assurance))	345 783.09 €
	Emprunt équilibre "court T." (FCTVA 2018 & 2019, subventions...)	537 371.24 €
		3 699 222.11 €

Répartition recettes Investissement



Evolution dette cumulée (emprunts constants)

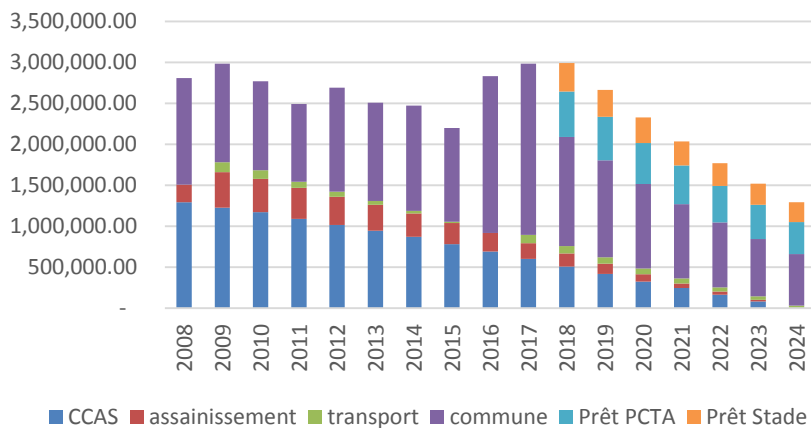
Dette en capital au 1er janvier						évolution	évolution 2008/2024
	CCAS	commune	assainissement	transport	Total	%	%
2008	1 293 306.19	1 302 135.79	212 535.51		2 807 977.49		-76.50
2009	1 225 838.36	1 206 033.09	434 627.63	118 500.00	2 984 999.08	6.30	
2010	1 173 043.91	1 084 673.94	405 218.55	106 337.42	2 769 273.82	-7.23	
2011	1 090 863.46	950 270.43	375 914.55	74 067.83	2 491 116.27	-10.04	
2012	1 013 807.58	1 268 208.26	346 245.68	60 660.94	2 688 922.46	7.94	
2013	946 689.26	1 198 481.04	315 769.91	46 584.94	2 507 525.15	-6.75	
2014	869 716.78	1 284 238.00	286 649.88	31 806.44	2 472 411.10	-1.40	
2015	781 388.19	1 143 304.97	256 392.32	16 290.38	2 197 375.86	-11.12	
2016	692 286.29	1 914 433.26	224 952.65	-	2 831 672.20	27.06	
2017	600 982.09	2 089 534.92	192 284.51	100 000.00	2 982 801.52	5.34	
2018	509 204.63	1 331 436.07	158 339.74	90 463.45	2 089 443.89	-29.95	
2019	417 654.22	1 184 026.64	123 068.28	80 826.77	1 805 575.91	-13.59	
2020	325 207.63	1 032 882.02	86 418.09	71 088.90	1 515 596.64	-16.06	
2021	243 811.36	904 230.34	58 364.05	61 248.78	1 267 654.53	-16.36	
2022	162 945.91	792 453.09	39 402.69	51 305.34	1 046 107.03	-17.48	
2023	81 676.13	700 209.03	19 654.43	41 257.50	842 797.09	-19.43	
2024	-	628 664.50	-	31 104.15	659 768.65	-21.72	



Evolution dette cumulée (2 nouveaux emprunts en 2017)

Dette en capital (au 1er janvier)								évolution	évolution 2008/2024
	CCAS	assainissement	transport	commune	Prêt PCTA	Prêt Stade	Total	%	%
2008	1 293 306.19	212 535.51		1 302 135.79			2 807 977.49		-54.02%
2009	1 225 838.36	434 627.63	118 500.00	1 206 033.09			2 984 999.08	6.30%	
2010	1 173 043.91	405 218.55	106 337.42	1 084 673.94			2 769 273.82	-7.23%	
2011	1 090 863.46	375 914.55	74 067.83	950 270.43			2 491 116.27	-10.04%	
2012	1 013 807.58	346 245.68	60 660.94	1 268 208.26			2 688 922.46	7.94%	
2013	946 689.26	315 769.91	46 584.94	1 198 481.04			2 507 525.15	-6.75%	
2014	869 716.78	286 649.88	31 806.44	1 284 238.00			2 472 411.10	-1.40%	
2015	781 388.19	256 392.32	16 290.38	1 143 304.97			2 197 375.86	-11.12%	
2016	692 286.29	224 952.65	-	1 914 433.26			2 831 672.20	28.87%	
2017	600 982.09	192 284.51	100 000.00	2 089 534.92			2 982 801.52	5.34%	
2018	509 204.63	158 339.74	90 463.45	1 331 436.07	555 962.04	345 783.08	2 991 189.01	0.28%	
2019	417 654.22	123 068.28	80 826.77	1 184 026.64	528 163.94	328 493.93	2 662 233.78	-11.00%	
2020	325 207.63	86 418.09	71 088.90	1 032 882.02	500 365.84	311 204.78	2 327 167.26	-12.59%	
2021	243 811.36	58 364.05	61 248.78	904 230.34	472 567.74	293 915.63	2 034 137.90	-12.59%	
2022	162 945.91	39 402.69	51 305.34	792 453.09	444 769.64	276 626.48	1 767 503.15	-13.11%	
2023	81 676.13	19 654.43	41 257.50	700 209.03	416 971.54	259 337.33	1 519 105.96	-14.05%	
2024	-	-	31 104.15	628 664.50	389 173.44	242 048.18	1 290 990.27	-15.02%	

Simulation Dette en capital au 1er janvier



Simulation dette en capital au 1er janvier

