



Budget principal

COMPTE ADMINISTRATIF (CA) 2017

&

BUDGET PRIMITIF (BP) 2018

Commune de SAUVETERRE-DE-GUYENNE



Conseil Municipal : séance du **mardi 10 avril 2018** (18H30)

Compte Administratif 2017 - Commune (€ TTC)		
	dépenses	recettes
Section de fonctionnement (SF)		
Réalisations de l'exercice	1 834 083.29 €	2 498 829.04 €
Résultat 2017		664 745.75 €
Report excédent 2016		22 669.27 €
Résultat cumulé de fonctionnement 2017		687 415.02 €
Section d'investissement (SI)		
Réalisations de l'exercice	2 486 117.53 €	2 113 976.62 €
Résultat 2017	-372 140.91 €	
Report solde d'exécution 2016	-590 448.72 €	
Résultat d'investissement cumulé 2017	-962 589.63 €	
Restes à réaliser 2017	265 905.62 €	874 915.82 €
soldes RAR 2017		609 010.20 €
Besoin de financement de la section d'investissement	-353 579.43 €	
Affectation du résultat 2017		
Résultat cumulé SF		687 415.02 €
Besoin de financement SI	-353 579.43 €	
Affectation du résultat au 1068 en SI (BP 2018)		353 579.43 €
Excédent/deficit reporté au 002 SF (BP 2018)		333 835.59 €
Résultat reporté au 001 SI (BP 2018)		-962 589.63 €

BUDGET primitif commune 2018 (€ TTC)

FONCTIONNEMENT	DEPENSES		RECETTES	
	Intérêts sur la dette + Intérêts (prêt subvention + ligne trésor.)	47 081.14 €	002- solde execution (CA 2017)	333 835.59 €
	012- Frais de personnel (salaires, cotisations...)	1 028 000.00 €	013- Atténuations charges sur salaires (CUI, maladies...)	56 000.00 €
	011- Frais de fonctionnent	672 400.00 €	70- Produits des services (tarifs communaux), ventes	73 100.00 €
	65- Frais des élus (indemnités, cotisations...)	71 300.00 €	73- Impôts locaux et taxes (fiscalité...)	695 480.00 €
	65- Subventions aux Associations	42 095.00 €	73- AC/CLECT (ex-TP) : CdC Rurales de l'Entre-Deux-Mers	785 458.00 €
	654- Pertes sur créances	1 600.00 €	74- Dotations (Etat-Département-Région)	515 397.54 €
	65- Subvention d'équilibre 2017 (Régie des Transports)	21 891.32 €	75- Loyers communaux	121 600.00 €
	65- Subvention d'équilibre 2017 (CCAS)	55 471.28 €	77- Produits exceptionnels (remboursements : assurance, ventes...)	5 500.00 €
	67- Charges exceptionnelles	1 700.00 €	722- Travaux en régie (Service Technique)	83 015.81 €
	65 - Cotisations autres organismes (syndicats...)	4 200.00 €		
	6811 - Amortissements	3 368.25 €		
	023- Virement previsionnel Section Investissement (SI)	720 279.95 €		
		2 669 386.94 €		2 669 386.94 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES		RECETTES	
	001 - Affectation du Résultat (CA 2017)	962 589.63 €	1068 - Affectation du Résultat (CA 2017)	353 579.43 €
	Investissements 2018 : travaux, matériel... (RAR inclus)	1 526 120.00 €	021-Virement previsionnel Section Fonctionnement (SF)	720 279.95 €
	1641- Remboursement capital de la dette	186 441.50 €	10222 - FCTVA 2018 (investissements 2016)	258 398.00 €
	1641- Remb. total prt (CT) attente subv. (02/2018)	380 000.00 €	10226- Taxes d'Aménagement (TA : urbanisme)	16 000.00 €
	1641 - Remboursement prêt (CT) : FCTVA 2018	230 993.00 €	1323- FDAEC (CD 33)	25 973.00 €
	1641- Remb. Prêt (CT) : attente de subventions	1 044 582.62 €	13- Subventions accordées (Etat, CD33, CR...)	1 057 441.82 €
	165 - Remb. Cautions	2 500.00 €	165- Encaissement Cautions	2 500.00 €
			28 - Amortissements	3 368.25 €
			024- Ventes (maison Meyran "Pringis" + tombes)	195 000.00 €
			Prêt (CT) : anticipation FCTVA 2018	230 993.00 €
			Prêt (CT) : anticipation FCTVA 2019	245 299.00 €
			Prêt (CT) : attente de subventions	1 044 582.62 €
			Emprunt d'équilibre ou autres subventions	179 811.68 €
		4 333 226.75 €		4 333 226.75 €

EQUILIBRE DU BUDGET 2018 (€ TTC)

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES	RECETTES
2 669 386.94 €	2 669 386.94 €

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES	RECETTES
4 333 226.75 €	4 333 226.75 €

BP 2018 :

FONCTIONNEMENT

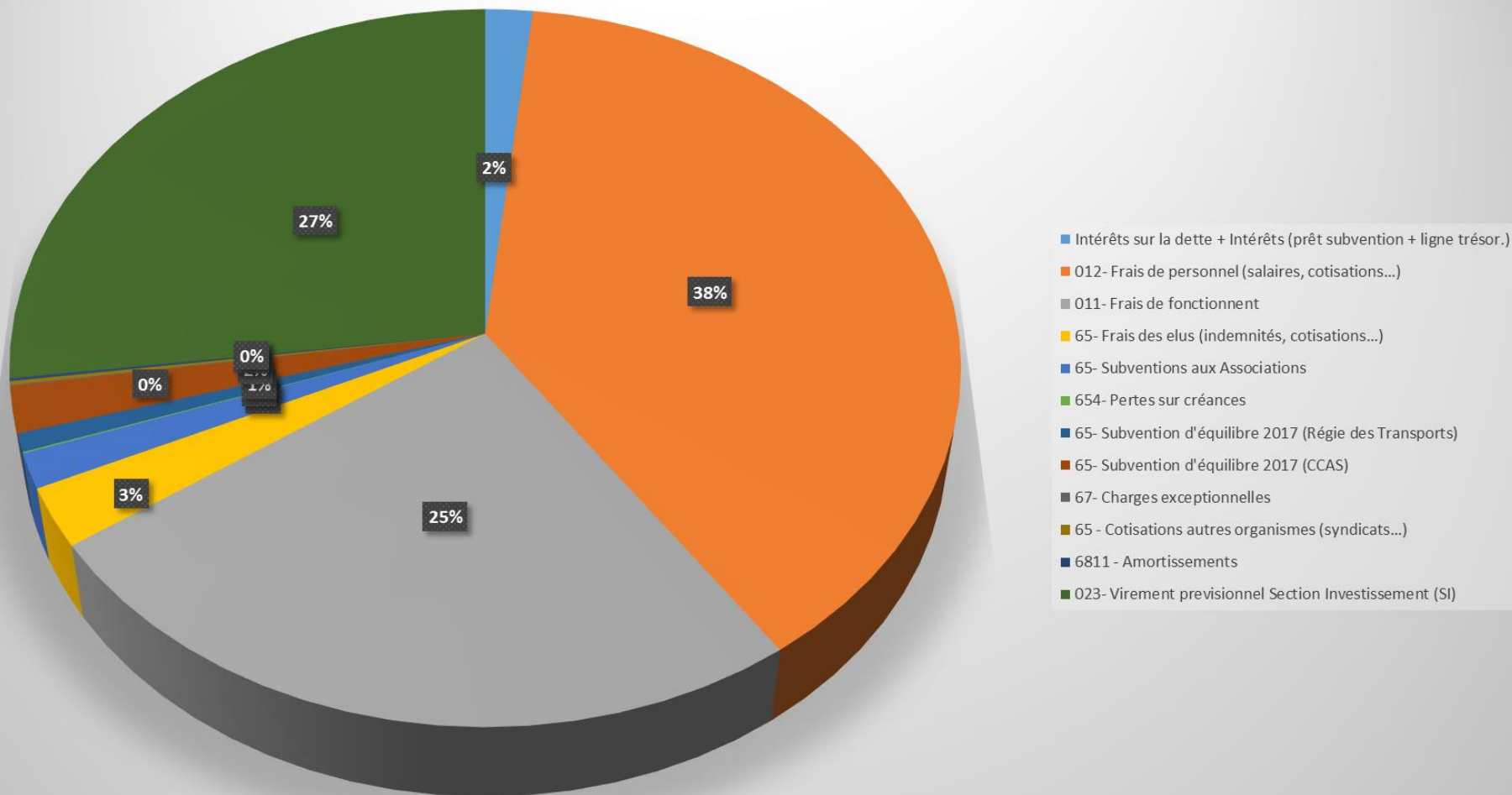
Section FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	RECETTES
2 669 386.94 €	2 669 386.94 €

Dépenses de Fonctionnement

FONCTIONNEMENT	DEPENSES	
	Intérêts sur la dette + Intérêts (prêt subvention + ligne trésor.)	47 081.14 €
	012- Frais de personnel (salaires, cotisations...)	1 028 000.00 €
	011- Frais de fonctionnent	672 400.00 €
	65- Frais des élus (indemnités, cotisations...)	71 300.00 €
	65- Subventions aux Associations	42 095.00 €
	654- Pertes sur créances	1 600.00 €
	65- Subvention d'équilibre 2017 (Régie des Transports)	21 891.32 €
	65- Subvention d'équilibre 2017 (CCAS)	55 471.28 €
	67- Charges exceptionnelles	1 700.00 €
	65 - Cotisations autres organismes (syndicats...)	4 200.00 €
	6811 - Amortissements	3 368.25 €
	023- Virement previsionnel Section Investissement (SI)	720 279.95 €
		2 669 386.94 €

Répartition des dépenses fonctionnement

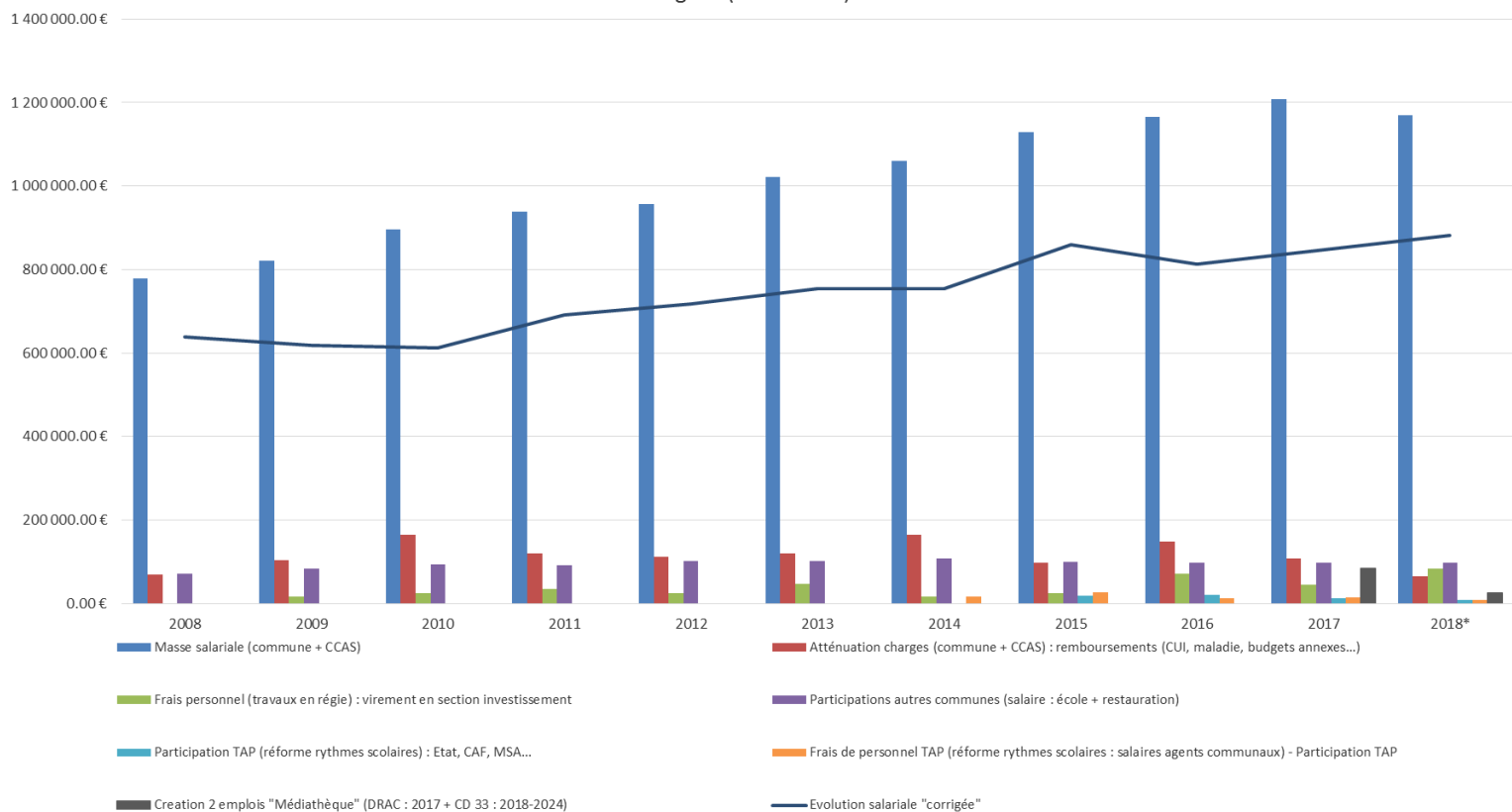
Répartition des dépenses de fonctionnement (BP 2018)



Evolution masse salariale "corrigée" (2008-2018) : commune + CCAS

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018*
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 €	1 207 971.08 €	1 169 100.00 €
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 €	107 425.94 €	64 900.00 €
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 €	44 044.00 €	83 016.00 €
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 €	97 371.03 €	98 000.00 €
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 €	12 933.34 €	8 566.00 €
Frais de personnel TAP (réforme rythmes scolaires : salaires agents communaux) - Participation TAP	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	16 485.00 €	27 729.34 €	13 275.28 €	14 383.67 €	7 834.00 €
Creation 2 emplois "Médiathèque" (DRAC : 2017 + CD 33 : 2018-2024)	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	84 098.52 €	25 020.00 €
Evolution salariale "corrigée"	638 645.23 €	617 576.82 €	611 860.63 €	692 321.73 €	716 844.82 €	753 655.29 €	754 585.68 €	860 228.74 €	812 067.91 €	847 714.58 €	881 764.00 €
		-3.30%	-0.93%	13.15%	3.54%	5.14%	0.12%	14.00%	-5.60%	4.39%	4.02%
Rémunération moyenne (1 ETP) fonctionnaires (commune + CCAS) : GVT (compte n° 64111)								26 111.01 €	25 890.16 €	27 226.43 €	25 157.23 €
									-0.85%	5.16%	-7.60%
Nombre (ETP) d'agents "fonctionnaires" (stagiaires et titulaires)								23.93	25.24	24.93	27.03
Nombre (ETP) d'agents en "emplois aidés" (CUI, Emploi d'avenir...)						4.84	6.85	5.22	3.24	3.39	0.16
Nombre (ETP) d'agents "contractuels" (accroissement d'activité...)								3.00	3.50	4.00	6.15
Total agents (fonctionnaires + contractuels + emplois aidés)								32.15	31.98	32.32	33.34
									-0.53%	1.06%	3.16%

Evolution masse salariale "corrigée" (2008-2018): commune + CCAS

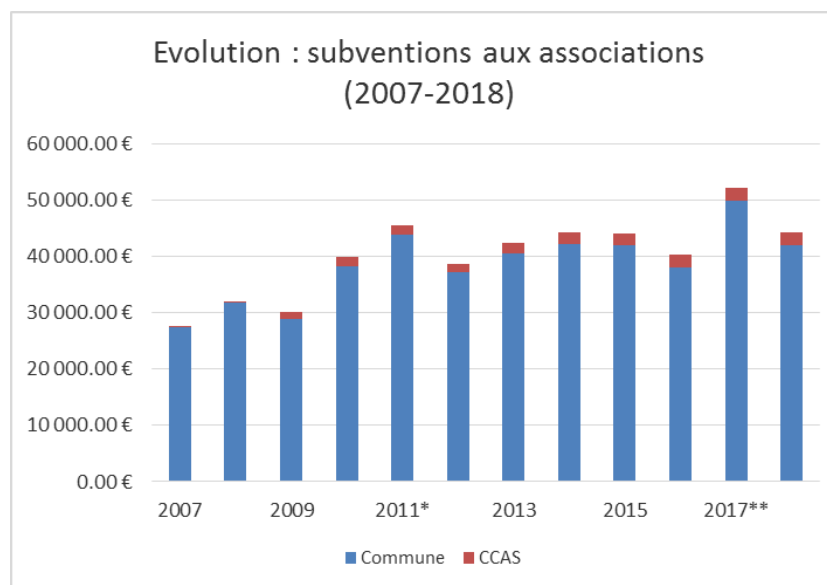


* estimations pour 2018 (budgets primitifs)

Dépenses de fonctionnement :

Evolution des subventions (commune et CCAS) accordées aux associations (2007-2018)

	Commune	CCAS	Total	évolution	
2007	27 396.00 €	150.00 €	27 546.00 €		61%
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**	49 935.00 €	2 220.00 €	52 155.00 €	30%	
2018***	42 095.00 €	2 290.00 €	44 385.00 €	-15%	



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

** Livre sur "Sauveterre" (ASPECTS)

*** Prévisions pour 2018 (Budgets Primitifs)

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

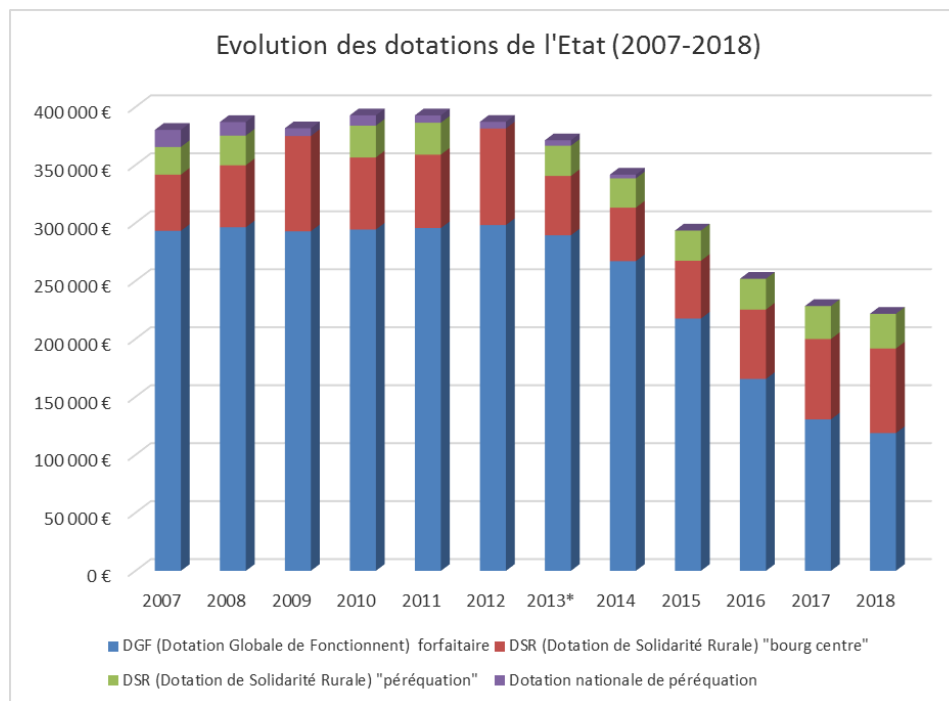
FONCTIONNEMENT	RECETTES	
	002- solde execution (CA 2017)	333 835.59 €
	013- Atténuations charges sur salaires (CUI, maladies...)	56 000.00 €
	70- Produits des services (tarifs communaux), ventes	73 100.00 €
	73- Impôts locaux et taxes (fiscalité...)	695 480.00 €
	73- AC/CLECT (ex-TP) : CdC Rurales de l'Entre-Deux-Mers	785 458.00 €
	74- Dotations (Etat-Département-Région)	515 397.54 €
	75- Loyers communaux	121 600.00 €
	77- Produits exceptionnels (remboursements : assurance, ventes...)	5 500.00 €
	722- Travaux en régie (Service Technique)	83 015.81 €
		2 669 386.94 €

Evolution des dotations de l'Etat (DGF)

Evolution des dotations de l'Etat (2007-2018) - 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 2018/2013*
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%	
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%	
2018	118 866 €	72 920 €	29 967 €	0 €	221 753 €	-2.92%	-40.30%

* : dernière année de "gel des dotations"

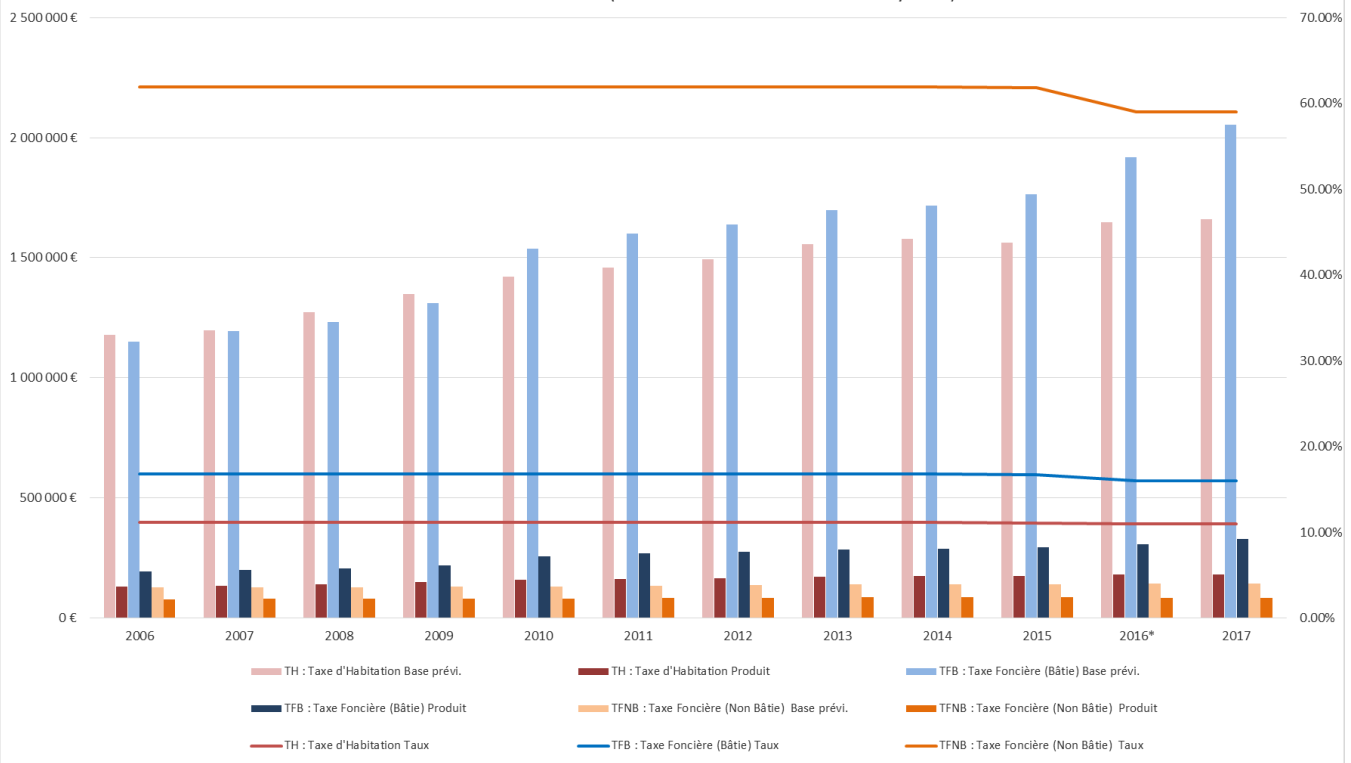


Evolution de la fiscalité directe locale

Evolution fiscalité directe locale (2008/2018) : 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 (2006/2018)		
												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 €				62.09%	-4.25%	52.83%	
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%				
2018	1 676 000 €	11.00%	184 360 €	2 160 000 €	16.00%	345 600 €	144 000 €	59.00%	84 960 €	614 920 €	3.22%	0.00%	3.20%				

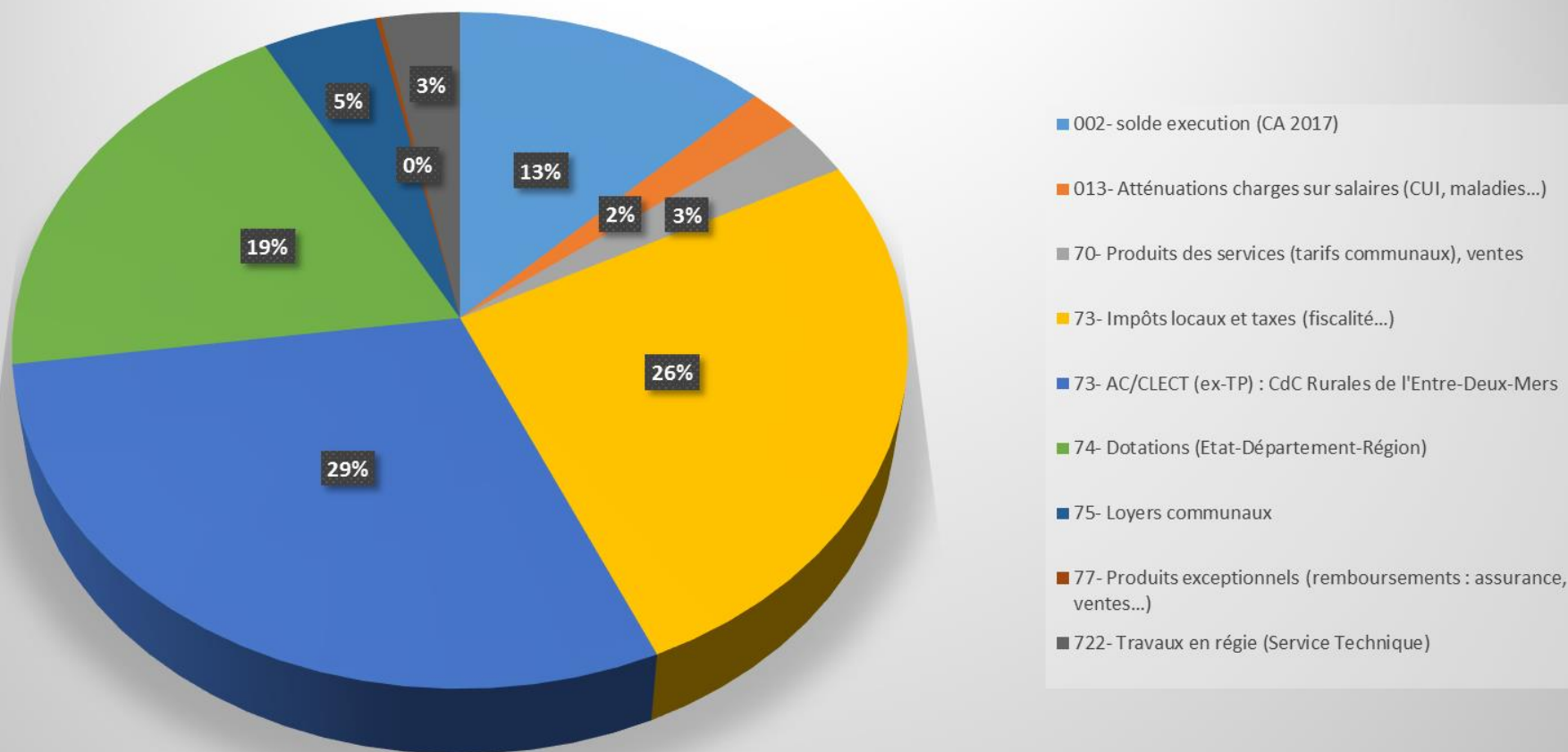
Evolution fiscalité locale (Commune de Sauveterre-de-Guyenne)



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

Répartition recettes fonctionnement

Répartition des recettes de fonctionnement (BP 2018)



BP 2018 :

INVESTISSEMENT

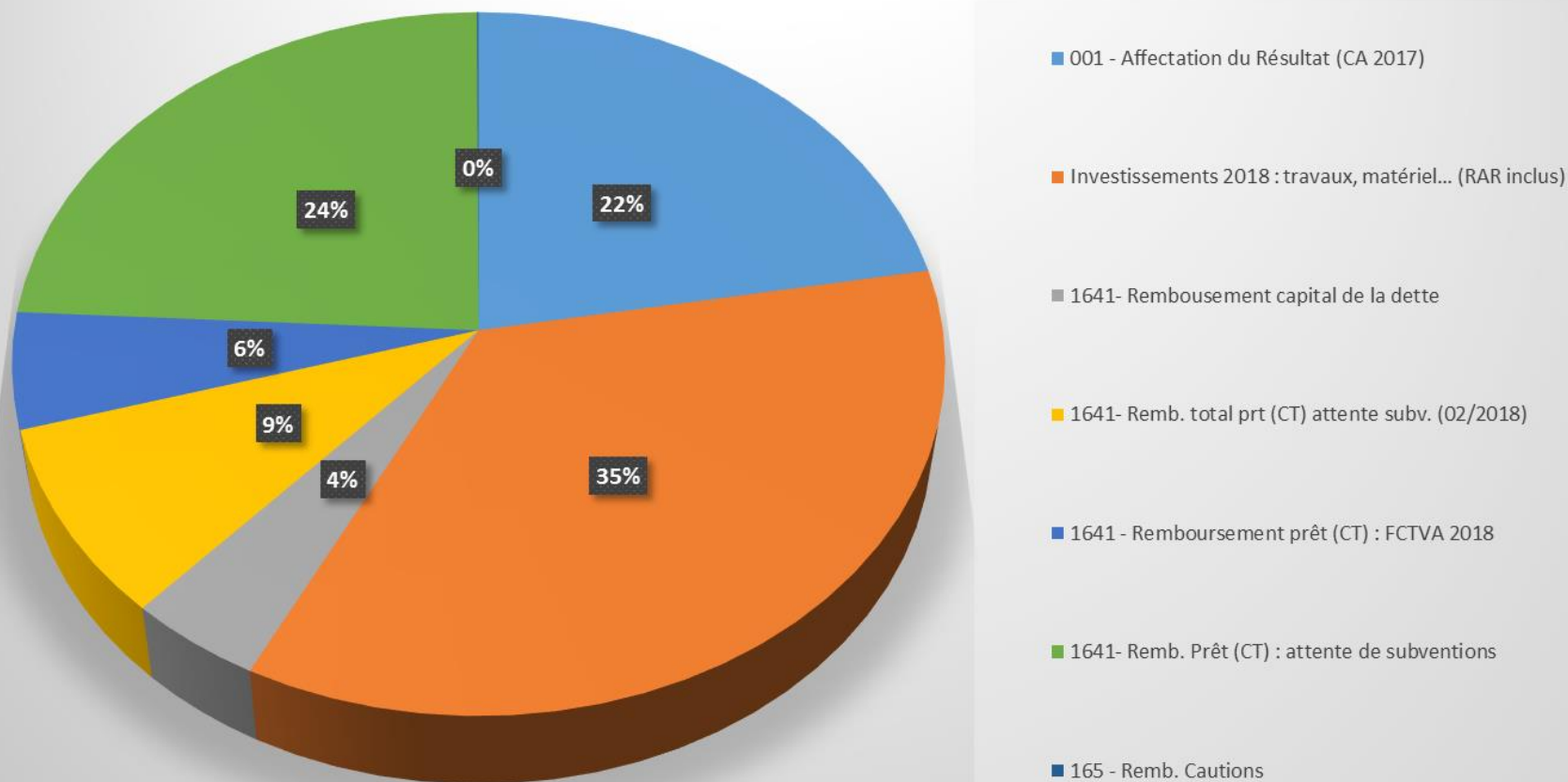
Section INVESTISSEMENT	
DEPENSES	RECETTES
4 333 226.75 €	4 333 226.75 €

DEPENSES INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT	DEPENSES	
	001 - Affectation du Résultat (CA 2017)	962 589.63 €
	Investissements 2018 : travaux, matériel... (RAR inclus)	1 526 120.00 €
	1641- Remboursement capital de la dette	186 441.50 €
	1641- Remb. total prêt (CT) attente subv. (02/2018)	380 000.00 €
	1641 - Remboursement prêt (CT) : FCTVA 2018	230 993.00 €
	1641- Remb. Prêt (CT) : attente de subventions	1 044 582.62 €
	165 - Remb. Cautions	2 500.00 €
		4 333 226.75 €

Répartition dépenses Investissement

Répartition des dépenses d'investissements (BP 2018)

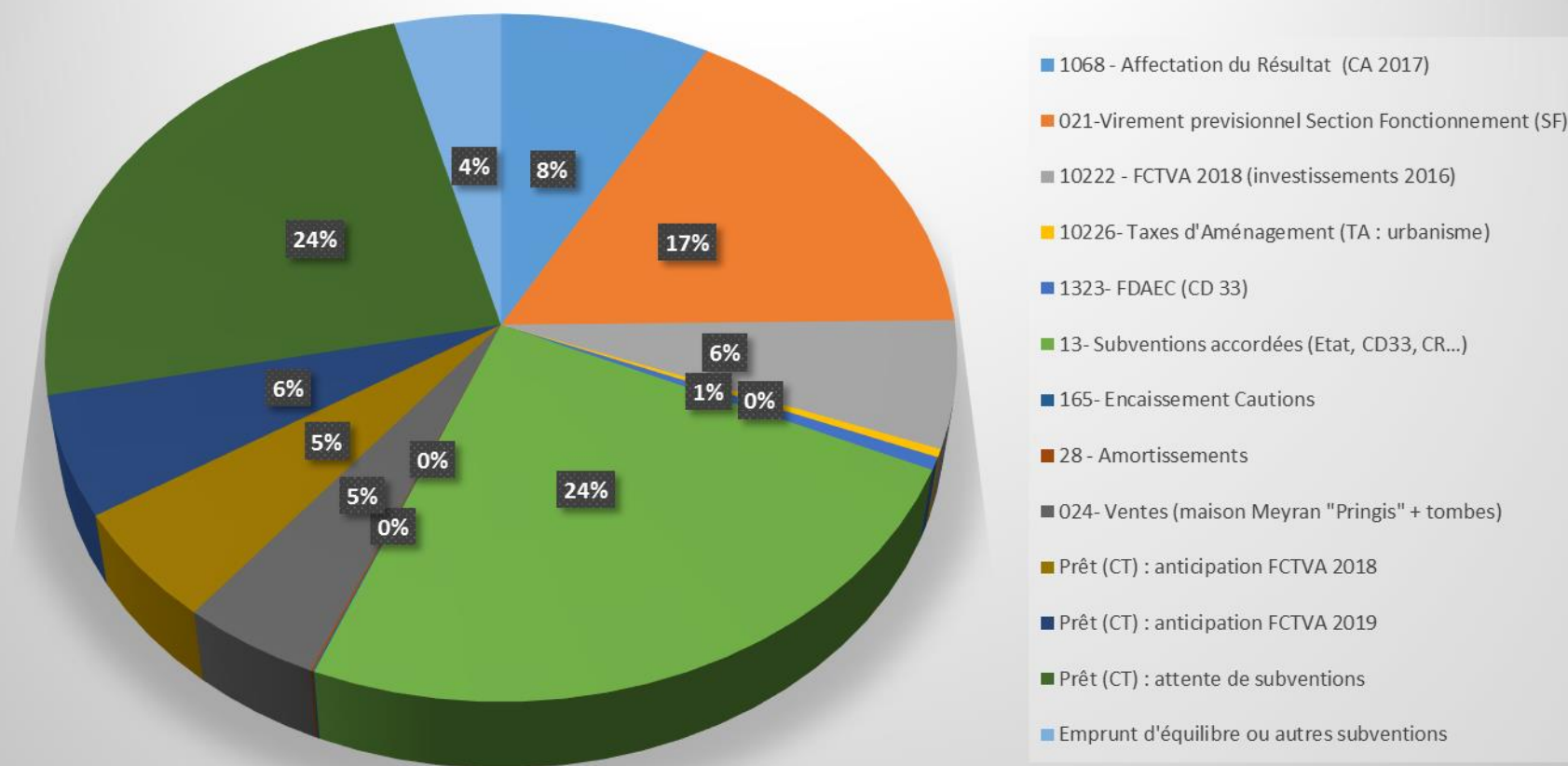


RECETTES INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT	RECETTES	
	1068 - Affectation du Résultat (CA 2017)	353 579.43 €
	021-Virement prévisionnel Section Fonctionnement (SF)	720 279.95 €
	10222 - FCTVA 2018 (investissements 2016)	258 398.00 €
	10226- Taxes d'Aménagement (TA : urbanisme)	16 000.00 €
	1323- FDAEC (CD 33)	25 973.00 €
	13- Subventions accordées (Etat, CD33, CR...)	1 057 441.82 €
	165- Encaissement Cautions	2 500.00 €
	28 - Amortissements	3 368.25 €
	024- Ventes (maison Meyran "Pringis" + tombes)	195 000.00 €
	Prêt (CT) : anticipation FCTVA 2018	230 993.00 €
	Prêt (CT) : anticipation FCTVA 2019	245 299.00 €
	Prêt (CT) : attente de subventions	1 044 582.62 €
	Emprunt d'équilibre ou autres subventions	179 811.68 €
		4 333 226.75 €

Répartition recettes Investissement

Répartition des recettes d'Investissement (BP 2018)



Evolution dette cumulée (emprunts constants)

Dette en capital (au 1er janvier)						évolution	évolution 2008/2024
	CCAS	Assainissement	Transport	commune	Total	%	%
2008	1 293 306.19	212 535.51		1 302 135.79	2 807 977.49		-53.77%
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	3 069 537.88	3 827 545.70	28.32%	
2019	417 654.22	123 068.28	80 826.77	2 272 103.38	2 893 652.65	-24.40%	
2020	325 207.63	86 418.09	71 088.90	1 836 018.92	2 318 733.54	-19.87%	
2021	243 811.36	58 364.05	61 248.78	1 667 108.12	2 030 532.31	-12.43%	
2022	162 945.91	39 402.69	51 305.34	1 514 443.84	1 768 097.78	-12.92%	
2023	81 676.13	19 654.43	41 257.50	1 380 675.03	1 523 263.09	-13.85%	
2024	-	-	31 104.15	1 266 958.12	1 298 062.27	-14.78%	

Evolution dette cumulée

