

NOTE SYNTHETIQUE
SUR LES BUDGETS PRIMITIFS 2020
VOTÉS LE 16 JUILLET 2020

Commune de Sauvigny-Les-Bois

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.

Ainsi, cette note brève et synthétique retrace les informations financières essentielles de la collectivité.

BUDGET PRINCIPAL 2020

1/ Données synthétiques sur la situation financière de la commune

La population totale de Sauvigny-les-Bois : source INSEE

2017	2018	2019	2020
1559 hab	1528 hab	1497	1458

L'analyse des ratios de Sauvigny-les-Bois :

La population DGF de Sauvigny-les-Bois :

2016	2017	2018	2019
1583	1567	1535	1506

❶ [Dépenses réelles de fonctionnement \(DRF\) / population DGF :](#)

2016	2017	2018	2019
770	698	777	849

❷ [Recettes réelles de fonctionnement \(RRF\) / population DGF :](#)

2016	2017	2018	2019
880	902	917	945

Ces 2 ratios, permettent de constater que les RRF restent supérieures aux DRF, grâce à la maîtrise des dépenses et ce depuis plusieurs années.

❸ [Produit des impositions directes / population :](#)

2016	2017	2018	2019
460	464	484	492

	Bases effectives 2018	Bases effectives 2019
Taxe habitation	492 393	504 981
Taxe habitation sur logements vacants	5 297	5 950
Taxe foncière bâtie	215 371	198 865
Taxe foncière non bâtie	26 000	26 545
Cotisation foncière des entreprises	158 742	158 742

Taux d'imposition 2020 :

- Taxe foncière bâtie : 14,90 %
- Taxe foncière non bâtie : 45,17 %

⑥ Encours de la dette/population :

2016	2017	2018	2019
482	384	343	330

La baisse est due au remboursement d'un emprunt.

⑦ DGF (dotation globale de fonctionnement) / population :

2016	2017	2018	2019
158	154	158	156

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

⑧ Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement :

2016	2017	2018	2019
33 %	38 %	35 %	34 %

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.

⑨ (Dépenses réelles de fonctionnement + Remboursement de la dette) / Recettes réelles de fonctionnement :

2016	2017	2018	2019
92 %	82 %	90 %	92 %

Ce ratio s'appelle la marge d'autofinancement. 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.

Avec un ratio supérieur à 100%, les investissements restent possibles sans autofinancement mais avec uniquement le recours à l'emprunt.

2/ Liste des concours attribués par la commune sous forme de prestations en subventions

Associations	Réalisé 2019	Prévisions 2020
ANCIENS COMBATTANTS	150,00 €	150,00 €
AMICALE PETANQUE SAUVIGNOISE	150,00 €	300,00 €
CLUB DES MYOSOTIS	400,00 €	600,00 €
JUMELAGE Allemagne	350,00 €	500,00 €
CLAS	1 600,00 €	1 800,00 €
POUR QUE VIVE L'EGLISE	450,00 €	500,00 €
USSB	1 500,00 €	1 500,00 €
MHZ	150,00 €	200,00 €
ASSOCIATION DE L'ECOLE DE SAUVIGNY	1 000,00 €	1 200,00 €
CENTRE SOCIAL D'IMPHY	44 400,00 €	33 800,00 €
Divers: (subventions exceptionnelles)		
Prévention routière	100,00 €	100,00 €
Collège d'Imphy	700,00 €	
CLUB DES MYOSOTIS	500,00 €	
Association DIGIT4L	150,00 €	
CFA BTP Formation Nièvre	50,00 €	
TOTAL	51 650,00 €	40 650,00 €

3/ Présentation des résultats du budget principal, budgets service assainissement, lotissement et CCAS au 31 décembre 2019

	BUDGET COMMUNE	BUDGET ASSAINISSEMENT	BUDGET LOTISSEMENT	BUDGET CCAS
<u>Fonctionnement</u>				
- Recettes	1 415 166,34	107 710,03	51 367,44	10 475,00
- Dépenses	1 272 157,60	90 280,47	0	12 245,86
Résultat de l'exercice	143 008,74	17 429,56	51 367,44	229,14
Résultat antérieur reporté	158 000,00	- 18 519,34	127 165,51	6 415,62
Résultat de clôture	301 008,74	- 1 089,78	178 532,95	6 644,76
<u>Investissement</u>				
- Recettes	371 947,34	54 084,92	0	
- Dépenses	158 791,58	27 646,14	0	
Résultat de l'exercice	213 155,76	26 438,78	0	
Résultat antérieur reporté	138 780,53	88 800,92	-118 795,71	
Résultat de clôture	351 936,29	115 239,70	-118 795,71	

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

b)... a garanti un emprunt

EHPAD Résidence Pierre Bérégovoy	18 rue du Commandant Achet 58160 IMPHY
----------------------------------	--

5/ BUDGETS 2020

BUDGET COMMUNE 2020

Nous avons terminé l'année 2019 avec un **excédent cumulé de 301 008,74 €** qu'il convient de reporter en 2020. 151 008,00 € seront affectés en fonctionnement et 150 000,74 € en investissement.

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAP.	RECETTES	BP 2020
70	PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	54 000,00
73	IMPOTS ET TAXES	907 990,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	269 146,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	60 000,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (Sans les cessions)	2 000,00
013	ATTENUATION DE CHARGES	2 000,00
	RECETTES REELLES	1 302 477,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	151 008,00
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 446 144,00

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAP.	DEPENSES	BP 2020
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	516 344,87
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	510 837,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	247 500,00
66	CHARGES FINANCIERES	20 962,13
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES (Sans les cessions)	4 000,00
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	146 500,00
022	DEPENSES IMPREVUES	00,00
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 446 144,00

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

En 2020, la section d'investissement sera financée principalement de la manière suivante :

- 150 000,74 € résulteront du virement de la section de fonctionnement
- 20 000,00 € seront issus du fonds de compensation de la TVA (FCTVA)
- 42 737,10 € proviendront des subventions
- 3 000,00 € de dépôts et cautionnement reçus
- 351 936,29 € du solde d'exécution reporté
- 1 000,00 € de la taxe d'aménagement

Soit un total de 568 674,13 €.

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

CHAP.	DEPENSES TTC	BP 2016
20	Immobilisations incorporelles	10 000,00
2051	Concessions et droits similaires (logiciels informatiques)	10 000,00
21	Immobilisations corporelles	20 000,00
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	20 000,00
	Opérations d'équipement	500 189,78
16	Emprunts et dettes assimilées	31 484,35
1641	Emprunts en euros	28 484,35
165	Dépôts et cautionnement reçus	3 000,00
10	Taxe d'aménagement	7 000,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	568 674,13

BUDGET SERVICE ASSAINISSEMENT 2020

Section d'Exploitation

Dépenses prévues 110 935.24 €

002 Résultat reporté	1 089,78 €
011 Charges à caractère général	24 750,00 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	3 000,00 €
014 Atténuations de produits	5 000,00 €
042 Opé. D'ordre de transferts entre sections	52 690,36 €
065 Autres charges de gestion courante	21 726,96 €
066 Charges financières	5 677,94 €
067 Charges exceptionnelles	1 000,00 €

Recettes prévues 110 935.24 €

042 Opé. D'ordre de transferts entre section	15 734,26 €
070 Vente de produits fabriqués, prestations	70 200,78 €
074 Subventions d'exploitation	25 000,00 €
077 Produits exceptionnels	0,00 €

Investissement

Dépenses prévues 169 918,06 €

21 Opérations d'équipement	118 070,87 €
20 Frais d'études	33 717,30 €
16 Emprunts et dettes assimilées	2 395,63 €
040 Amortissement subventions	15 734,26 €

Recettes prévues 169 918,06 €

10 FCTVA	1 988,00 €
28 Amortissement subventions	52 690,36 €
001 Solde d'exécution reporté	115 239,70 €

BUDGET LOTISSEMENT LES HAUTS DU BOURG 2020

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAP.	RECETTES	BP 2020
7015	VARIATION DE STOCK DE TERRAINS AMENAGES	176 190,18
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	59 737,24
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		235 927,42

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAP.	DEPENSES	BP 2020
605	ACHATS DE MATERIELS, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	59 737,24
71355	VARIATION DE STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	176 190,18
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		235 927,42

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

CHAP.	RECETTES	BP 2020
1641	EMPRUNTS	118 795,71
3555	TERRAINS AMENAGES	176 190,18
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		294 985,89

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

CHAP.	DEPENSES	BP 2020
001	RESULTAT INVESTISSEMENT REPORTE	118 795,71
3555	TERRAINS AMENAGES	176 190,18
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		294 985,89

BUDGET CCAS 2020

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAP.	DEPENSES TTC	BP 2020
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	16 444,76
60623	Alimentation	200,00
6226	Honoraires	1 000,00
6232	Fêtes et Cérémonies	3 500,00
6241	Transports de biens	4 000,00
6247	Transports collectifs	2 044,76
6248	Divers	500,00
6257	Réceptions	5 000,00
6288	Autres	200,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	200,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	200,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		16 644,76

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAP.	RECETTES TTC	BP 2020
74	DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	10 000,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	6 644,76
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		16 644,76