



VILLE DE
SAVONNIERES

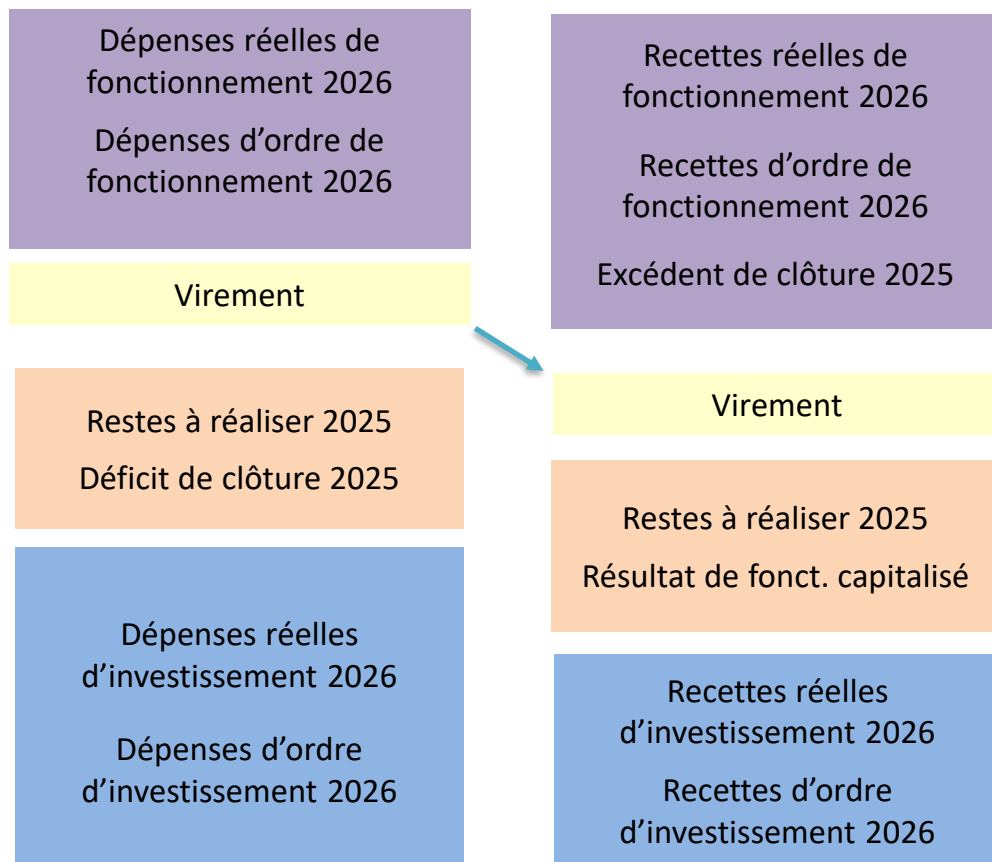


Le Budget Primitif 2026

BP 2026 - Présentation du 12 février 2026



Méthode de préparation du Budget Primitif



ETAPE 1 : Déterminer le montant prévisionnel des recettes de fonctionnement : le résultat de clôture 2025, les recettes réelles et les recettes d'ordre

ETAPE 2 : Déterminer le montant prévisionnel des dépenses de fonctionnement : les dépenses réelles et les dépenses d'ordre

↳ La différence entre recettes et dépenses détermine le montant du virement en section d'investissement

ETAPE 3 : Déterminer le montant des recettes d'investissement : les recettes réelles et les recettes d'ordre

↳ Le montant des recettes d'investissement détermine le montant des dépenses d'investissement à ne pas dépasser

Le contexte national : indices macroéconomiques

- Hausse prévisionnelle du PIB : +1%
(Selon projections Banque de France de décembre 2025)
- Inflation prévisionnelle (IPCH) : +0,9%
(Selon projections Banque de France de septembre 2025)
- Déficit public prévu : 5% du PIB
(Selon Loi de finances pour 2026)
- Dette publique : 118,2% du PIB
(Selon Loi de finances pour 2026)
- Taux de chômage prévisionnel : 7,8%
(Selon projections Banque de France de décembre 2025)

- Revalorisation des bases fiscales +0,8%
- DGF identique à 2025 (pas de revalorisation)
- Participation des collectivités territoriales à l'effort de maîtrise des dépenses de l'Etat par la mise en place d'un fonds de réserve Dilico de 740 M€ (régions, intercommunalités, départements)
- Nouvelle diminution du Fonds Vert à destination des collectivités territoriales qui passe de 2,5 Md€ en 2024, puis 1,15 Md€ en 2025 à 840 M€ en 2026
- Pas de fusion de la DETR et de la DSIL mais baisse de cette dernière de 200 M€
- Maintien du taux de FCTVA sur dépenses 2025 et pas de suppression de l'éligibilité des dépenses de fonctionnement

- Nouveau gel du point d'indice en 2026
- Taux d'intérêt à environ 3,6% pour les emprunts des CT à taux fixe sur 10 ans
- Augmentation de 3 points par an, pendant encore 3 ans, du taux de contribution à la caisse de retraite des agents titulaires (CNRACL) – dernière augmentation en 2028

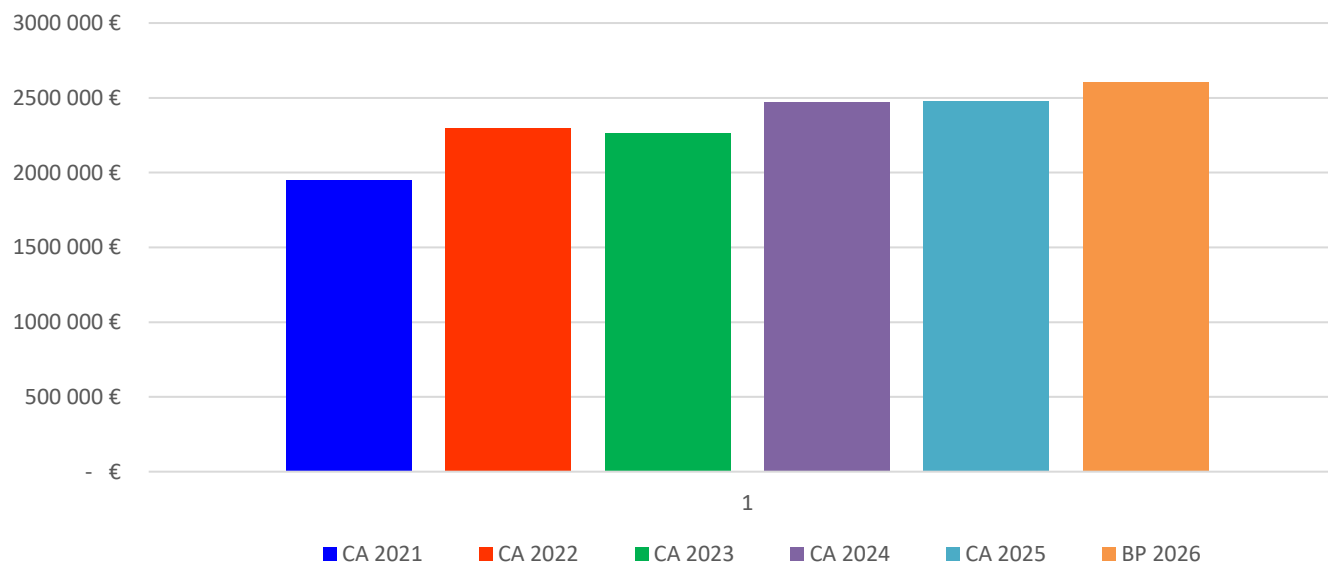
- Terminer les travaux d'extension du restaurant scolaire pour améliorer le confort des élèves
- Poursuivre les efforts en matière d'économie d'énergie avec l'installation de 2 ombrières photovoltaïques au complexe sportif des Fontaines et la rénovation complète de la toiture de la salle omnisports
- Contribuer à la lutte contre le ruissellement des eaux pluviales avec l'installation de bassins de rétention
- Pérenniser l'activité économique et les animations locales

Les dépenses réelles de fonctionnement de 2021 à 2026

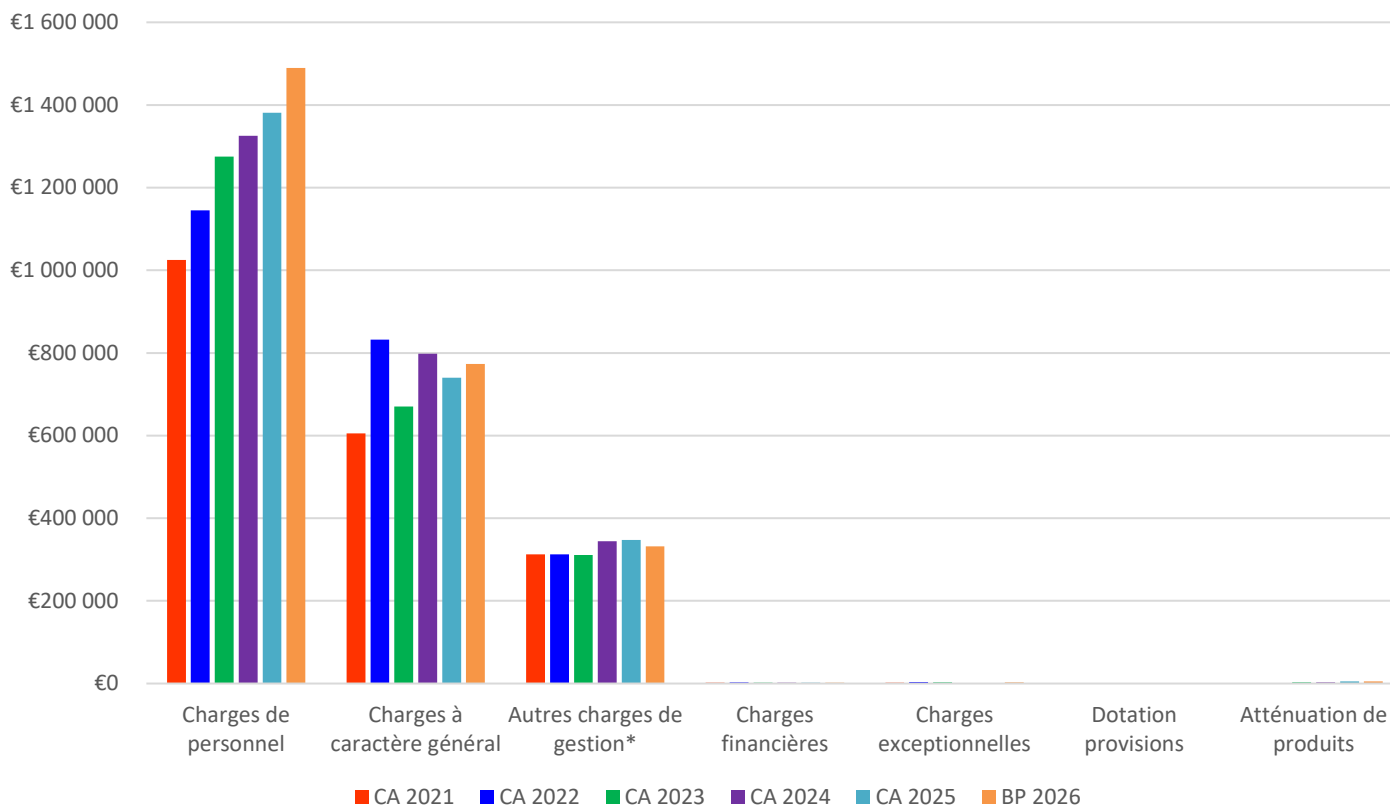
	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CFU 2025	BP 2026
Charges de personnel	1 025 135 €	1 145 296 €	1 275 189,00 €	1 325 248,00 €	1 381 372,00 €	1 489 381,00 €
Charges à caractère général	605 045 €	832 158 €	670 158,00 €	797 872,00 €	740 135,00 €	773 240,00 €
Autres charges de gestion*	312 822 €	312 859 €	311 013,00 €	344 693,00 €	347 603,00 €	331 700,00 €
Charges financières	2 032 €	2 603 €	2 399,00 €	2 169,00 €	1 986,00 €	1 980,00 €
Charges exceptionnelles	2 431 €	3 518 €	2 757,00 €	- €	- €	2 500,00 €
Dotation provisions	1 500 €	100 €	800,00 €	- €	33,00 €	250,00 €
Atténuation de produits	178 €	194 €	2 802,00 €	3 076,00 €	4 823,00 €	5 000,00 €
Dépenses réelles	1 949 143 €	2 296 728 €	2 265 118,00 €	2 473 058,00 €	2 475 952,00 €	2 604 051,00 €

Dépenses réelles - totaux

*hors charges pour équilibre BP 2026

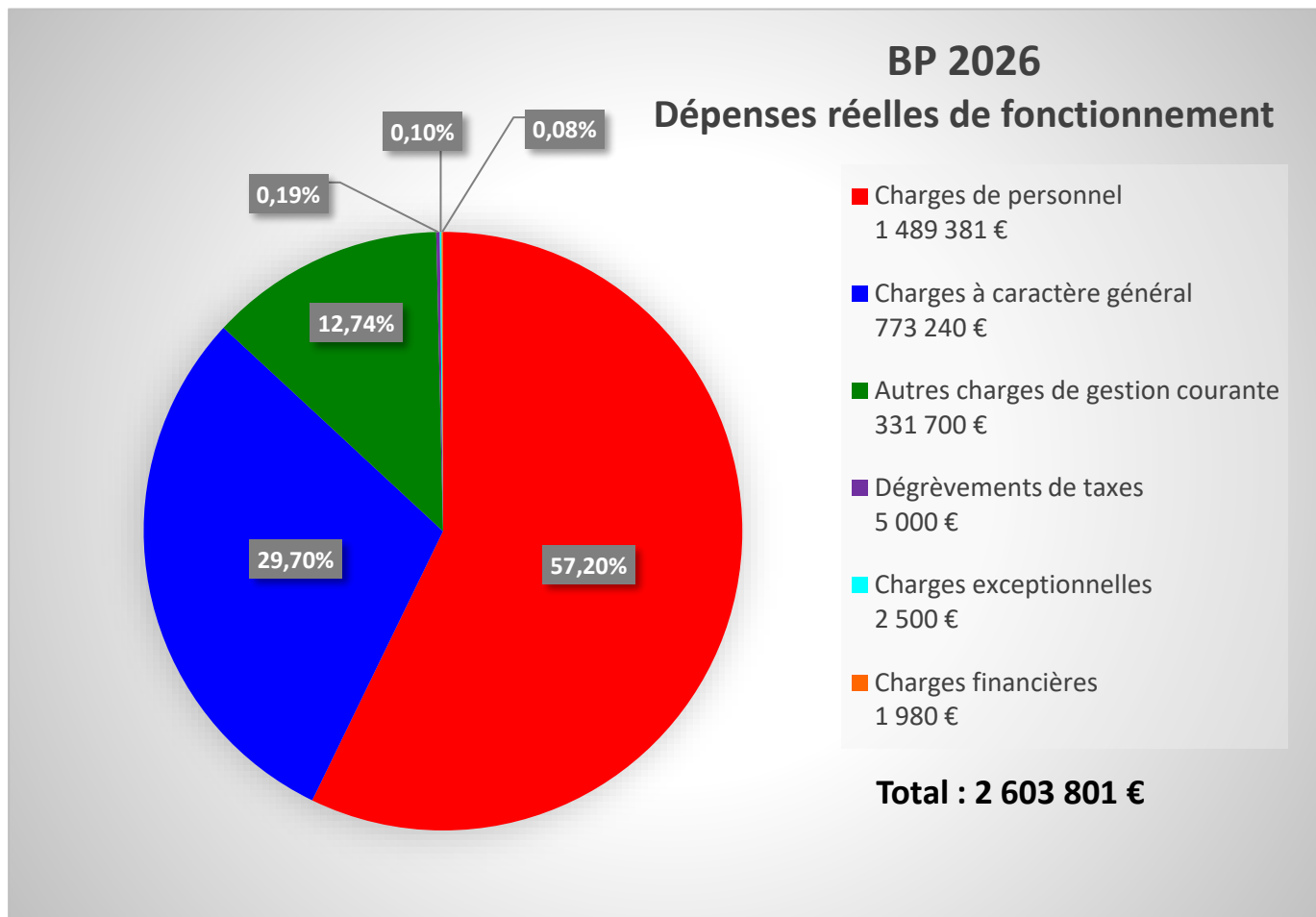


Les dépenses réelles de fonctionnement de 2021 à 2026



**hors charges pour équilibre BP 2026*

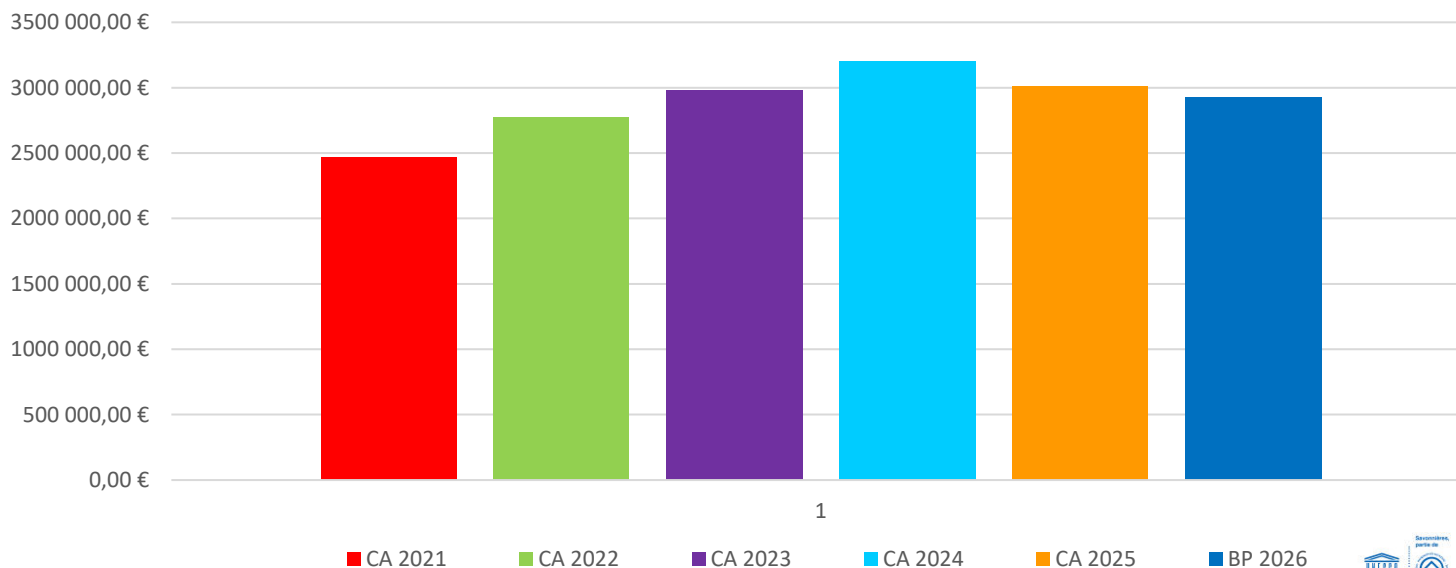
Les dépenses réelles de fonctionnement 2026



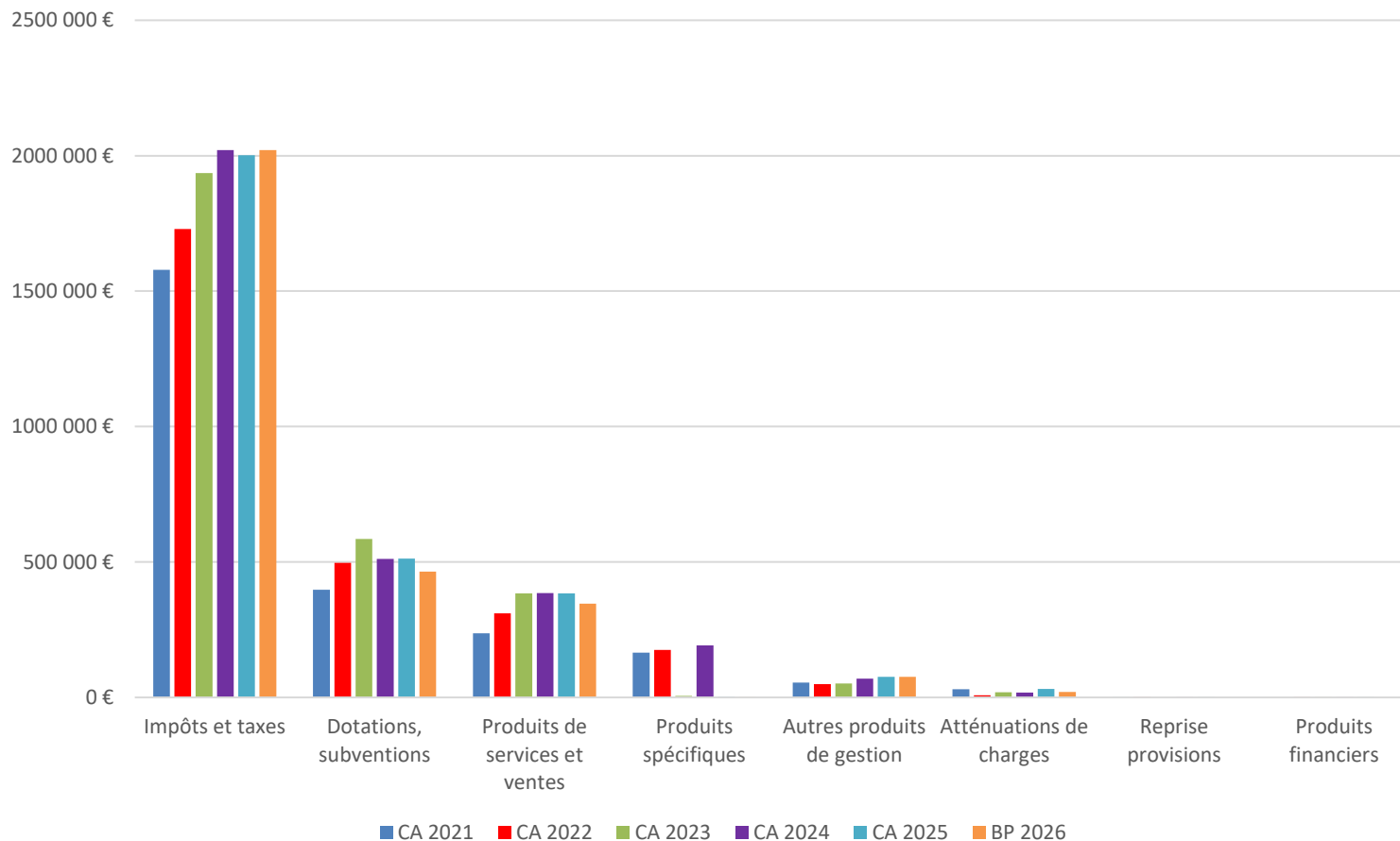
Les recettes réelles de fonctionnement de 2021 à 2026

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CFU 2025	BP 2026
Impôts et taxes	1 578 311 €	1 729 443 €	1 935 461 €	2 020 991 €	2 001 547 €	2 021 122 €
Dotations, subventions	397 338 €	496 368 €	585 389 €	511 184 €	512 617 €	464 179 €
Produits de services et ventes	237 162 €	310 395 €	384 690 €	385 290 €	383 881 €	346 115 €
Produits spécifiques	165 529 €	175 935 €	5 419 €	192 287 €	1 837 €	1 000 €
Autres produits de gestion	54 291 €	49 565 €	51 292 €	69 299 €	76 492 €	76 101 €
Atténuations de charges	30 721 €	8 457 €	18 844 €	18 002 €	31 103 €	20 500 €
Reprise provisions	1 500 €	1 500 €	0 €	135 €	337 €	0 €
Produits financiers	0 €	3 €	4 €	5 €	5 €	0 €
Recettes réelles	2 464 852 €	2 771 666 €	2 981 099 €	3 197 193 €	3 007 819 €	2 929 017 €

Recettes réelles - Totaux

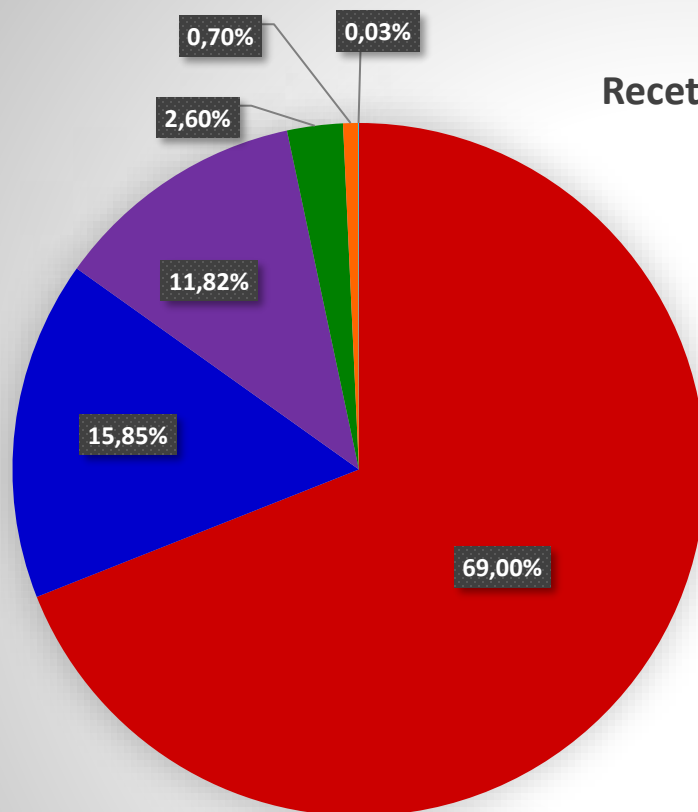


Les recettes réelles de fonctionnement de 2021 à 2026



Les recettes réelles de fonctionnement 2026

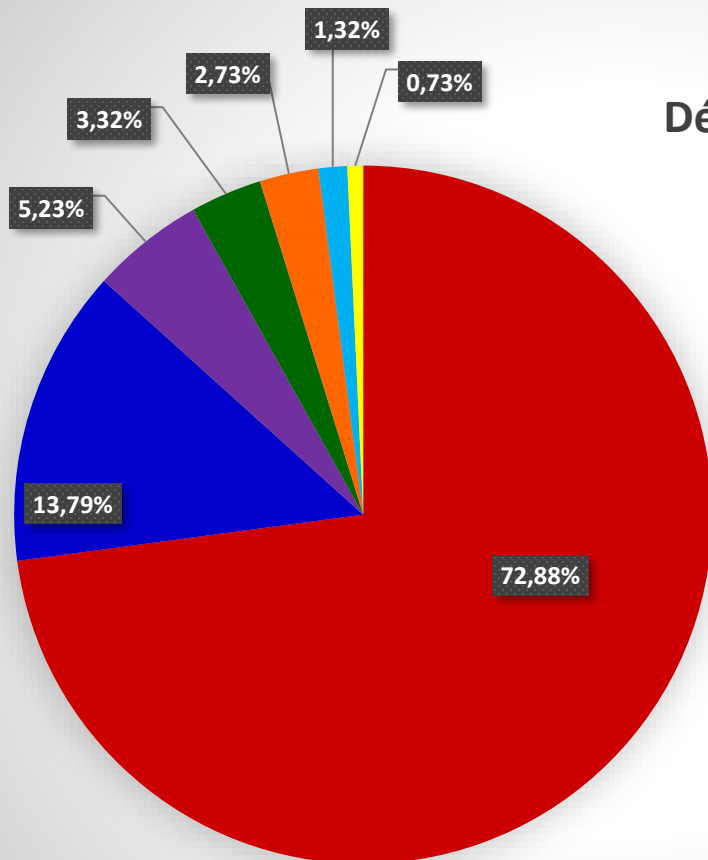
Budget Primitif 2026 Recettes réelles de fonctionnement



- Impôts et taxes
2 021 122 €
- Dotations et subventions
464 179 €
- Produits de services, domaines, ventes
346 115 €
- Autres produits de gestion courante
76 101 €
- Remboursement sur rémunération de personnel
20 500 €
- Produits spécifiques
1 000 €

Total : 2 929 017 €

Les dépenses réelles d'investissement 2026



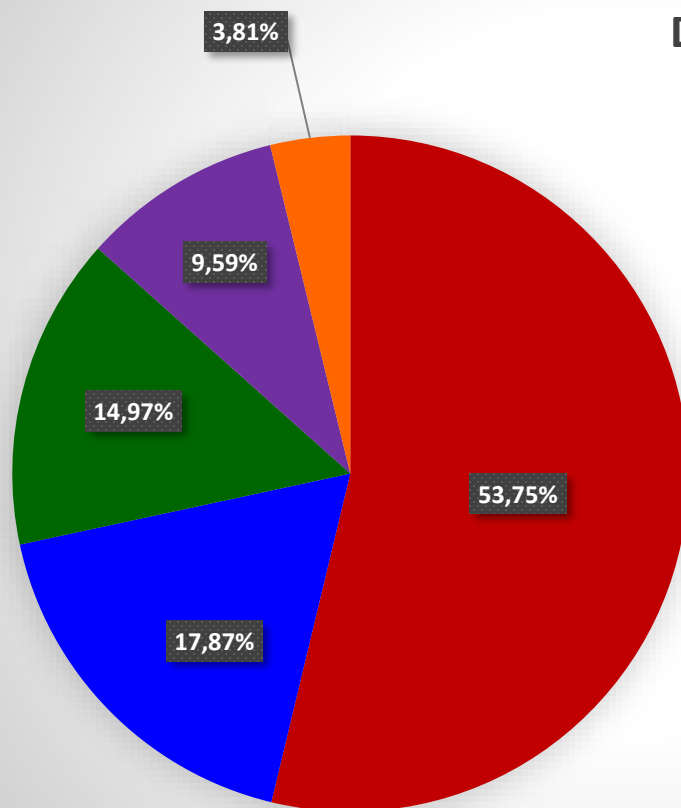
Budget primitif 2026 Dépenses réelles d'investissement par types de biens

■ Bâtiments	1 894 407 €
■ Aménagements extérieurs	358 480 €
■ Voirie, éclairage public	135 930 €
■ Matériels divers	86 186 €
■ Informatique (matériel et logiciels) et téléphonie	70 870 €
■ Remboursement de la dette (capital)	34 400 €
■ Mobilier, bureautique	18 940 €

TOTAL : 2 599 213 €

Les dépenses réelles d'investissement 2026

Budget primitif 2026 Dépenses réelles d'investissement par politiques publiques

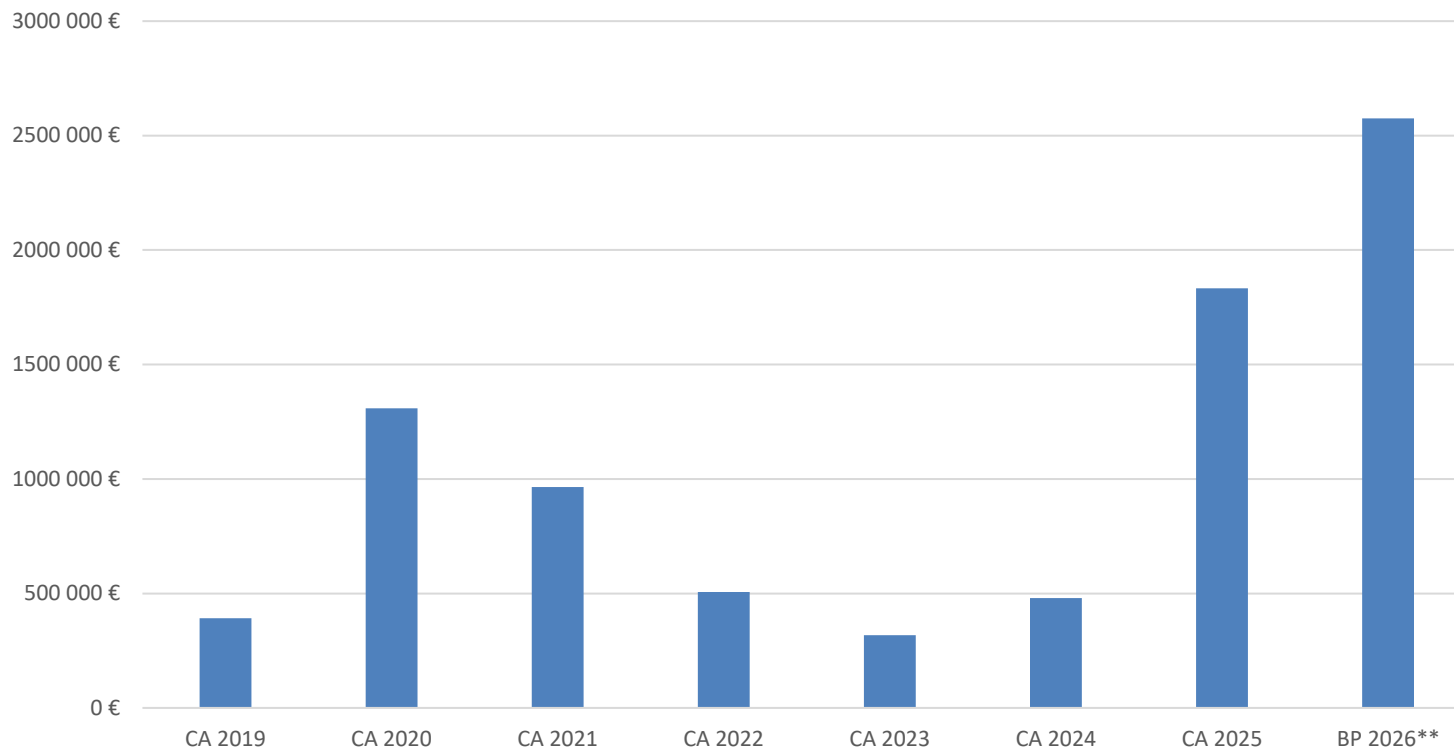


■ Enfance, Jeunesse	1 378 697 €
■ Voirie, Environnement	458 410 €
■ Culture, Sport, Vie associative	386 866 €
■ Aménagement du territoire, Habitat	246 050 €
■ Services généraux	97 790 €

Total : 2 564 813 €

Les dépenses réelles d'investissement de 2018 à 2026

Evolution des dépenses d'investissement*

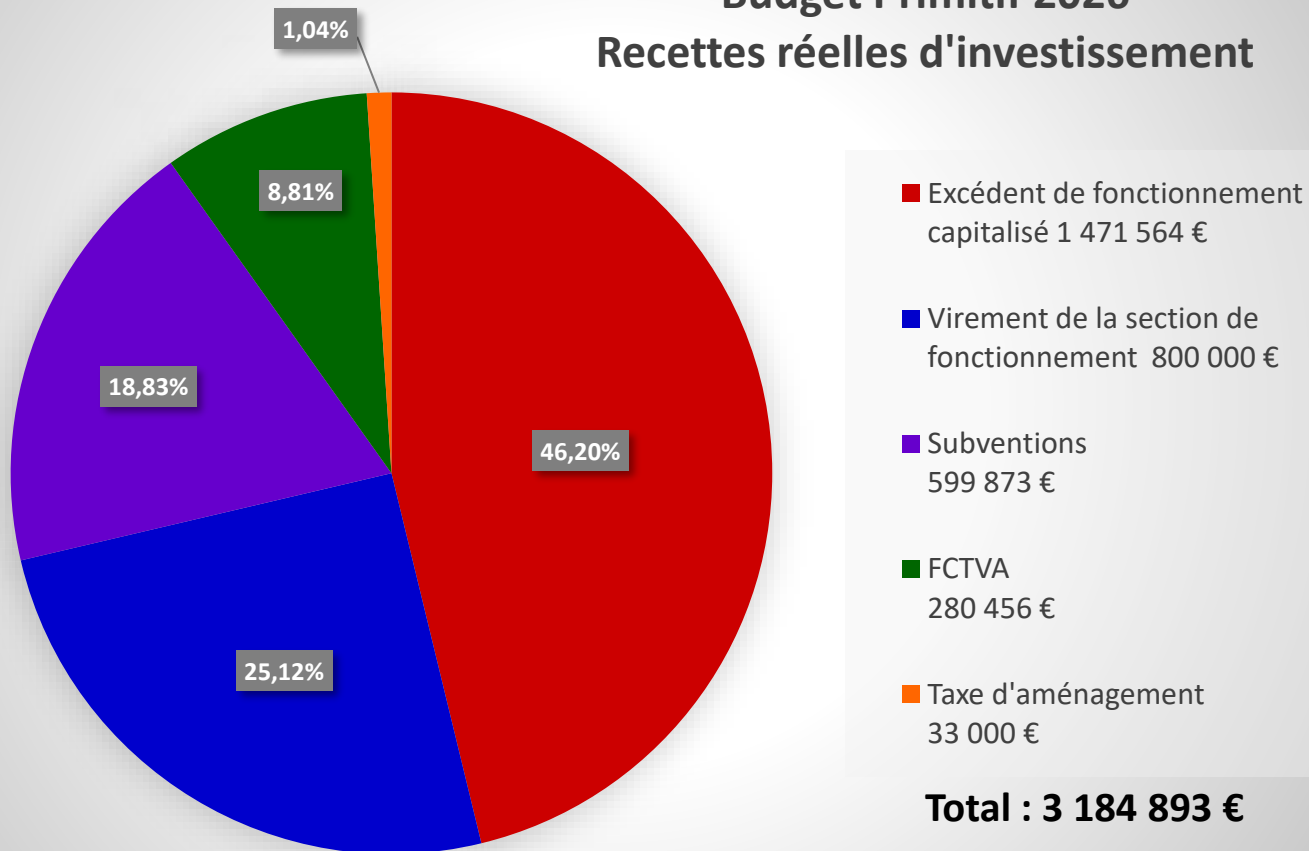


*sans remboursement capital dette

**sans dép. pour équilibre

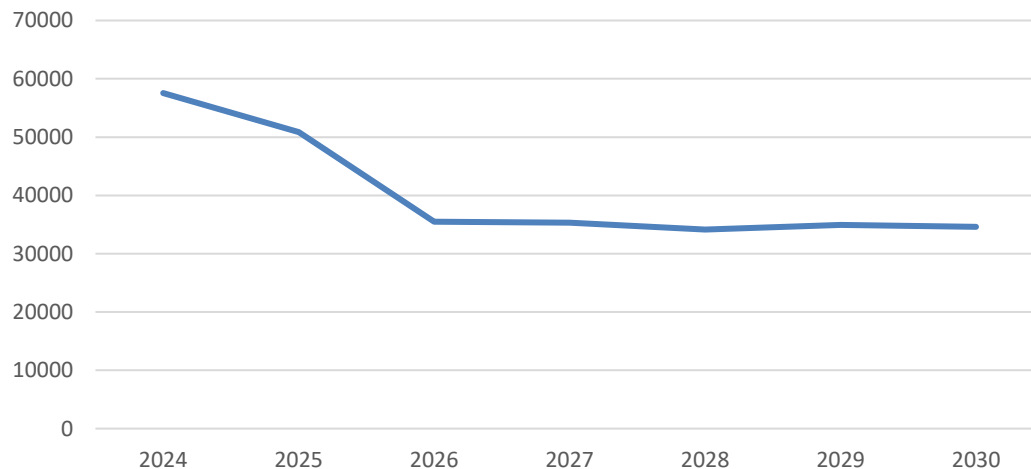
Les recettes réelles d'investissement 2026

Budget Primitif 2026 Recettes réelles d'investissement



La dette

Annuités des emprunts 2024 à 2030 en €



Les annuités d'emprunts de 2024 à 2030 en € (capital et intérêts)

Emprunt	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Emprunt CA acquisitions immobilières	35 510,40	35 327,08	35 143,74	34 960,40	34 777,08	34 593,74	34 410,40
TOTAL	50 837,23	35 510,40	35 327,08	35 143,74	34 960,40	34 593,74	34 593,74

Les impôts locaux

Le produit des taxes d'habitation et foncières de 2021 à 2026

Taxe	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Taxe d'habitation	342 046 €	26 789 €	31 016 €	40 478 €	36 920 €	36 921 €
Taxe sur le foncier bâti	981 273 €	1 374 338 €*	1 583 613 €*	1 674 367 €*	1 715 382 €*	1 727 995 €*
Taxe sur le foncier non bâti	20 681 €	21 386 €	24 578 €	25 640 €	23 723 €	23 723 €
Taxe sur les logements vacants	7 253 €	8 821 €	7 521 €	14 374 €	10 033 €	10 035 €
TOTAL	1 351 253 €	1 431 334 €	1 649 625 €	1 715 534 €	1 786 059 €	1 798 674 €

**y compris produit du coefficient correcteur*

Le Budget Primitif 2026

