



Conseil Municipal du

1 Février 2011

Budget Communal

- Compte administratif 2010 par chapitre
- Compte de gestion 2010
- Affectation des résultats 2010 sur BP 2011



COMPTE ADMINISTRATIF 2010

➤ **Fonctionnement**

❖ **Recettes**

❖ **Dépenses**

➤ **Investissement**

❖ **Recettes**

❖ **Dépenses**

Recettes de Fonctionnement 2010

DESIGNATION	BUDGET	REALISE	ECART	%
<u>FONCTIONNEMENT RECETTES</u>				
013 ATTENUATION DE CHARGES	80 000,00	102 225,37	22 225	27,78
70 PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE	1 435 005,00	1 425 640,94	-9 364	-0,65
73 IMPOTS ET TAXES	4 311 340,00	4 359 575,67	48 236	1,12
74 DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	1 474 020,00	1 536 695,62	62 676	4,25
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	66 000,00	72 454,89	6 455	9,78
76 PRODUITS FINANCIERS			0	
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 000,00	287 133,57	282 134	5 642,67
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 371 365,00	7 783 726,06	412 361	5,59
042 OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION	320 000,00	546 695,68	226 696	
002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	60 235,34			
TOTAL	7 751 600,34	8 330 421,74	578 821	7,47

A RETENIR

▣ **Ecart par rapport au prévisionnel:**

- Chap 64 : +20K€ (Remboursement sécu, absence du personnel)
- Chap 70 : Peu d'écart au global
- Chap 73 : Peu d'écart au global (1 trimestre supplémentaire pour la taxe d'électricité +30K€)
- Chap 74 : + 62K€ (dont DS rurale +8K€; Péréquation +4K€; +4K€ frais d'élection ; -10K€ : subvention département; + 16K€ dotation de recensement; + 13K€ Taxe professionnelle)
- Chap 77 : + 285K€ vente Rie que l'on retrouve encore dans les comptes cette année;
- Chap 042 : + 227 464 € (écriture RIE).

Pour les recettes réelles de fonctionnement : Delta de 412K€ entre le prévisionnel et le réalisé

Pour la section recettes de fonctionnement global : delta de + 578 821 €

Dépenses de Fonctionnement 2010

DESIGNATION	BUDGET	REALISE	ECART	%
<u>FONCTIONNEMENT DEPENSES</u>				
60 ACHATS NON STOCKABLES	625 570,00	636 476,16	10 906	1,74
61 SERVICES EXTERIEURS	567 510,00	454 669,17	-112 841	-19,88
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	313 740,00	282 608,89	-31 131	-9,92
63 IMPOTS TAXES ET VERSEMENT ASSIMILES	13 650,00	13 178,80	-471	-3,45
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 520 470,00	1 386 933,02	-133 536,98	-8,78
012 CHARGES DE PERSONNEL	3 697 200,00	3 697 067,50	-133	0,00
014 ATTENUATION DE PRODUITS	160,00	160,00	0	0,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 250 565,00	1 239 121,30	-11 444	-0,92
66 CHARGES FINANCIERES	165 800,00	151 593,74	-14 206	-8,57
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000,00	19 226,15	-774	-3,87
DEPENSES REELLES	6 654 195,00	6 494 101,71	-160 093,29	-2,41
042 OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION	241 000,00	753 355,81	512 356	212,60
023 VIREMENT SECTION D'INVESTIS	856 405,34			
TOTAL	7 751 600,34	7 247 457,52	-504 143	-6,50

A RETENIR

- ▣ Chap 60 : Consommation plus importante en électricité et chauffage
- ▣ Chap 61 : Factures d'entretien et assurance reçues en 2011
- ▣ Chap 62 : Honoraires en baisse, projets non lancés en 2010
- ▣ Charges de personnel équilibré suite à la DM
- ▣ Chap 65 : Baisse de participation du Sivom et Sigreda
- ▣ Chap 66 : Baisse des intérêts, charges financières

A RETENIR

- ▣ Dépenses réelles de fonctionnement peu d'écart entre le prévisionnel et le réalisé
- ▣ En écriture au 042 - 512 464€ , correspondant à la valeur du RIE sorti de l'actif ainsi que 50 000€ de la bibliothèque

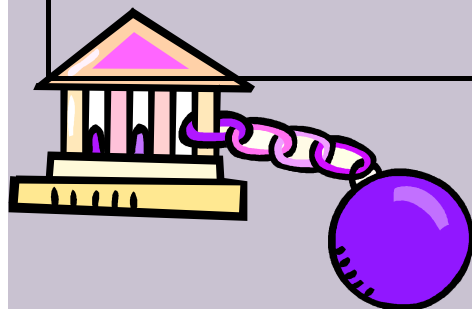
Résultats de Fonctionnement 2010

RESULTAT 2010	1 082 964,22
RESULTAT DE CLOTURE 2009	60 235,34
RESULTAT DE CLOTURE 2010	1 143 199,56

EXCEDENT mais DEFICIT de 368 437.15€
en INVESTISSEMENT

Recettes d'Investissements 2010

DESIGNATION	BUDGET	REALISE	RESTE A REALISER	ECART
<u>INVESTISSEMENT RECETTES</u>				
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RE FCTVA-TLE-EXCEDENT de FONCTIONNEMENT	1 065 362,05	1 023 076,05		-42 286
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	925 234,90	481 159,29	114 030,57	-558 106
16 EMPRUNTS	1 350 988,03	860 000,00		-490 988
021 VIREMENT DE LA SECTION FONC	856 405,34			-856 405
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	585 000,00			-585 000
040 OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION	744 635,29	753 355,71		8 720
TOTAL	5 527 625,61	3 117 591,05	114 030,57	





A Retenir 2010

Chapitre 13 : - 330 K€ non versés

- 10 K€ Région non versé reporté en 2011
- DGE: 70 K€ prévu pour Lionel Terray, opération non réalisée, Pissarde (100K€) reporté sur 2011 chantier non commencé, Cantine scolaire Mallerin (106K€) vient d'être reçue
- CAF: extension halte garderie
- Metro: église et route du pavillon

Chapitre 24 : Produits de cession assurance
bibliothèque 350 K€ et vente RIE 235 K€ (somme affectée à un autre compte)



A Retenir 2010

- ▣ Emprunt de 860 K€

Dépenses d'Investissements 2010

DESIGNATION	BUDGET	REALISE	RESTE A REALISER	ECART
<u>INVESTISSEMENT DEPENSES</u>				
01 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	672 609,76			
16 EMPRUNTS ET DETTES	785 000,00	326 060,38		
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	340 440,00	318 659,18	1 333,75	20 447
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	187 913,32	69 080,25	36 929,08	81 904
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 443 528,16	721 012,97	110 927,91	611 587
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	1 274 499,08	796 749,91		477 749
040 OPERATIONS D'ORDRE	823 635,29	546 695,68		
TOTAL	5 527 625,61	2 778 258,37	149 190,74	

Dépenses d'Investissements 2010

DM, passage en taux fixe (+460K€), dépense non réalisée en 2010

DESIGNATION	BUDGET	R		
<u>INVESTISSEMENT DEPENSES</u>				
01 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	672 609,76			
16 EMPRUNTS ET DETTES	785 000,00	326 060,38		
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	340 440,00	318 659,18	1 333,75	20 447
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	187 913,32	69 080,25	36 929,08	81 904
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 443 528,16	721 012,97	110 927,91	611 587
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	1 274 499,08	796 749,91		477 749
040 OPERATIONS D'ORDRE	823 635,29	546 695,68		
TOTAL	5 527 625,61	2 778 258,37	149 190,74	

Suite: les écarts ...

- ❑ Au chapitre 204 :
 - moins de Pass foncier que prévu (18K€)
- ❑ Au chapitre 20 :
 - Les marchés Poussous ,Centre de loisirs et Centre Bourg, ont été lancés en 2010 mais aucune facture ne nous est parvenue, les sommes seront à payer sur 2011
- ❑ Au chapitre 21:
 - Dans les bâtiments scolaires : + 22 K€
 - Monument aux morts travaux non réalisés 6 780€
 - Dans les bâtiments publics (**la bibliothèque n'impute pas au compte 21318 , soit 418 600€ non réalisés**)
 - Dans les réseaux de voirie 75 000€ de travaux sur marché à bons de commande ont été notifiés mais pas exécutés ou pas facturés

Suite: les écarts

- Suite au chapitre 23
 - Réhabilitation LT non réalisée (538 200€)
 - Halte garderie quelques factures (45K€) à basculer sur 2011
 - Marché de la Pissarde, lancé mais en retard car groupement de commande Métro/SE38

Les principales réalisations ...

- ▣ Restaurant scolaire (280K€)
- ▣ Bibliothèque (274K€)
- ▣ Multi accueil (180K€)
- ▣ Mise en double sens de la rue des artisans
- ▣ Création nouvelle voie dans la Giraudière
- ▣ Achat de matériel pour Cantine et multi accueil
- ▣ Voirie (450 K€) Montée de l'église, route de st ange, martinais d'en bas, Parking place de la république, sécurisation colline d'Uriol

Les principales réalisations

- ▣ Chapelle de Fontagneux, Bat scolaires 82K€
- ▣ Etudes (100K€)

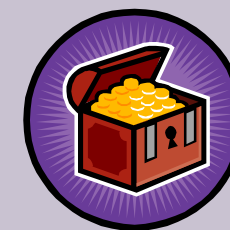
- ▣ **A noter les 319 K€ de travaux réalisés en interne (chap 040) qui nous permettent de capitaliser le matériel acheté (160K€ en début de mandat) et ainsi d'augmenter les recettes FCTVA pour l'année 2011; ce grâce à un suivi rigoureux de nos agents**

Résultats d'Investissements 2010

RESULTAT 2010	339 332,68
RESULTAT DE CLOTURE ANTERIEUR	-672 609,76
RESULTAT DE CLOTURE 2010	-333 277,08
RESTE A REALISER 2010	-35 160,17
RESULTAT DE CLOTURE AVEC RESTE A REALISER 2010	-368 437,25



DEFICIT mais **EXCEDENT** de
1 143 199.56€ en **FONCTIONNEMENT**



VOTE

- ▣ **Compte Administratif 2010 de la commune (voir tableaux n°1-2)**
- ▣ **Monsieur le Maire doit sortir de la salle**
- ▣ **Il est proposé au conseil municipal de voter le compte administratif 2010 par chapitre.**

VOTE

- ▣ **Compte de gestion 2010 de la commune
(voir tableaux n°1-2)**
- ▣ Concernant l'approbation du compte de gestion par
Mme la Trésorière Principale de Vif, Mme Anne
BOURNE.
- ▣ Après avoir entendu et approuvé le compte administratif
de l'exercice 2010.
- ▣ **Il est proposé au Conseil Municipal
d'approuver le compte de Gestion de
l'exercice 2010.**

VOTE

Affectation des résultats

- ▣ Il est proposé au Conseil Municipal d'approuver l'affectation des résultats 2010 au Budget Primitif (B.P) 2011, telle que décrite ci-dessous.

- ▣ **Fonctionnement** : Résultat de clôture : excédent 1 143 199.56 €
- ▣ **Investissement** : Résultat de clôture avec reste à réaliser 2010 :
déficit - 368 437.15 €

- ▣ Pour couvrir le **Déficit d'Investissement**, il est proposé au Conseil Municipal de prélever sur la section de fonctionnement, un montant de 368 437.15 €
- ▣ Et de l'affecter en **Recettes d'Investissement**, chapitre 10, ligne 1068 "excédent de fonctionnement capitalisé".

- ▣ Il est proposé d'affecter l'excédent résiduel de 774 762.41 € à la section **Recettes de Fonctionnement**, Ligne 002, "excédent de fonctionnement reporté" sur l'exercice 2011.

Merci à toutes les personnes qui ont participé au suivi des dépenses et recettes 2010.

Merci aussi à tous nos agents communaux qui poursuivent l'effort de maîtrise des dépenses.