

C
o
m
m
u
n
e
d
e



M A R S 2013

FLASH SPÉCIAL

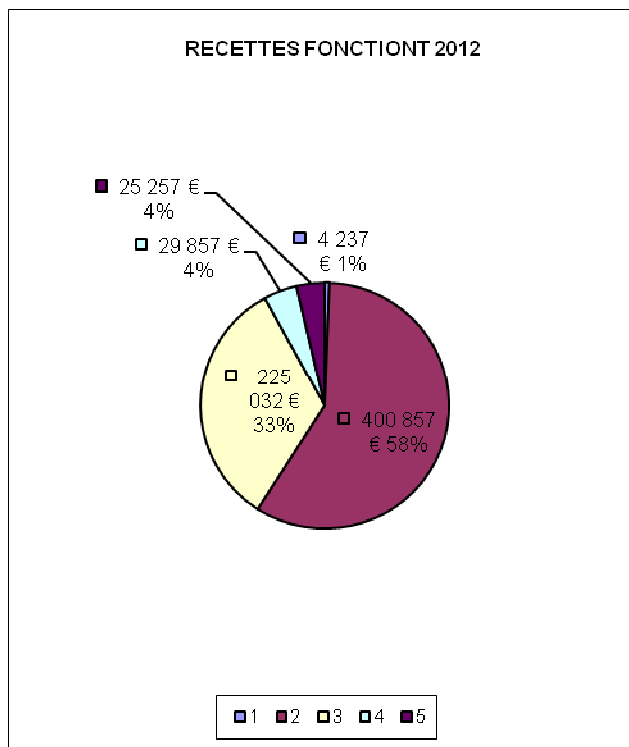
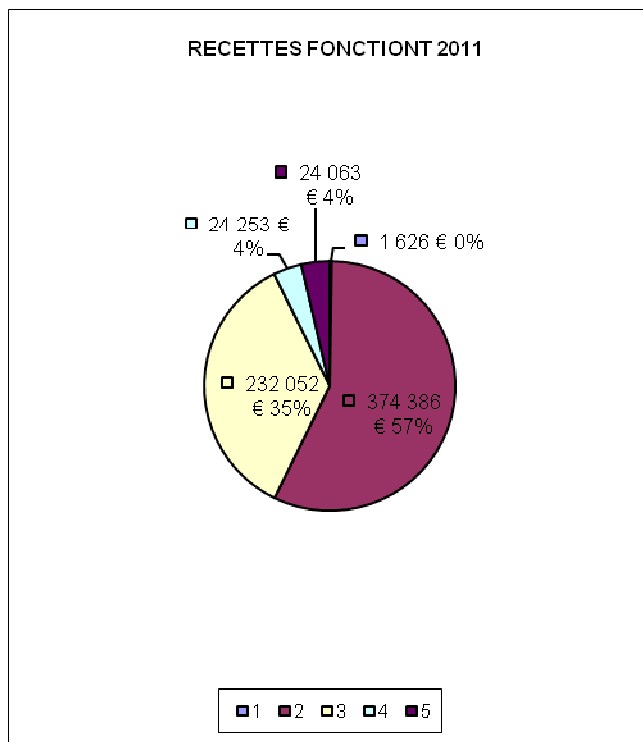
COMPTES ADMINISTRATIFS 2012

Votés au Conseil Municipal le 22 février 2013

Rédacteur : Daniel ROLET, Adjoint délégué aux finances

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Imputation	Libellé	Réalisation 2010	Réalisation 2011	BUDGET 2012	Réalisation 2012
TOTAL 013	Atténuation de charges	25 075 €	17 627 €	1 000 €	12 838 €
Total 70	Produits des services	909 €	1 626 €	1 721 €	4 237 €
Total 72	Travaux en régie	0 €	3 001 €	3 000 €	0 €
Total 73	Impôts et Taxes	348 699 €	374 386 €	384 964 €	400 857 €
Total 74	Dotations et participations	221 572 €	232 052 €	222 216 €	225 032 €
Total 75/76	Autres produits gestion & financiers	31 185 €	24 253 €	32 041 €	29 857 €
Total 77	Produits exceptionnels	469 €	3 435 €	0 €	12 419 €
Total	RECETTES	627 909 €	656 380 €	644 942 €	685 200 €

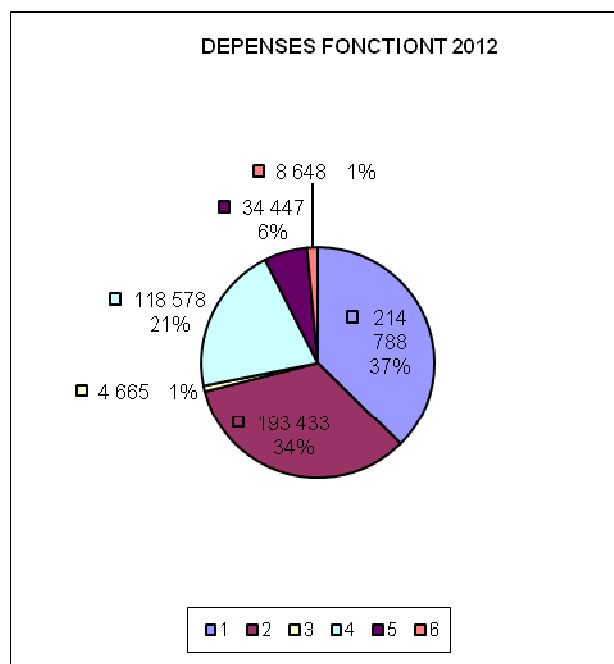
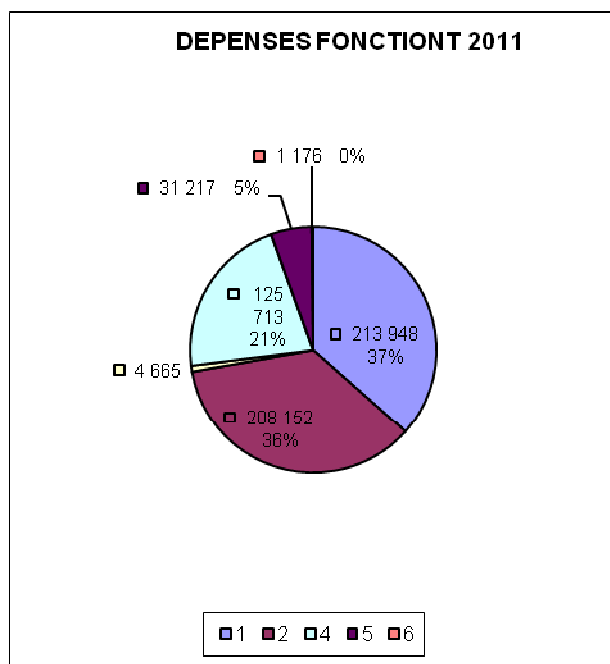


- 1 Produits des Services
- 2 Impôts et Taxes
- 3 Dotations & Participations
- 4 Autres Produits Gestion & Financiers
- 5 Divers Produits

- 1 Produits des Services
- 2 Impôts et Taxes
- 3 Dotations & Participations
- 4 Autres Produits Gestion & Financiers
- 5 Divers Produits

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

<i>Imputation</i>	<i>Libellé</i>	<i>Réalisation 2010</i>	<i>Réalisation 2011</i>	<i>Budget 2012</i>	<i>Réalisation 2012</i>
Total 011	Charges à caractère général	204 746 €	213 948 €	216 074 €	214 788 €
Total 012	Charges de personnel	201 638 €	208 152 €	199 063 €	193 433 €
Total 014	Atténuation de produits	4 665 €	4 665 €	4 670 €	4 665 €
Total 65	Autres charges gestion courante	132 887 €	125 713 €	120 439 €	118 578 €
Total 66	Charges financières	19 990 €	31 217 €	41 900 €	34 447 €
Total 67/ 68	Charges exceptionnelles & Provisions	0 €	1 176 €	7 570 €	8 648 €
TOTAL	DEPENSES	563 926 €	584 871 €	589 716 €	574 59 €



- 1Charges Générales
- 2Charges Personnel
- 4Atténuations de Produits
- 5Charges Gestion courante
- 6Charges Financières

- 1Charges Générales
- 2Charges Personnel
- 4Atténuations de Produits
- 5Charges Gestion courante
- 6Charges Financières

COMMENTAIRES COMPTE ADMINISTRATIF 2012

BUDGET PRINCIPAL M14

FONCTIONNEMENT

DÉPENSES

Les Charges Générales sont conformes au budget et à moins de 1 000 € de l'exercice 2011.

Les principales dépenses de 2012 : une charge de fuel de 23 000 € (heureusement la chaudière à plaquettes bois), Réfection diverse de chemin 5 000 €, le ménage 7 500 €, entretien bâtiments 7 000 €,...

Les Charges de Personnel sont en dessous du budget. La baisse s'explique avec les emplois aidés qui figuraient en charge et en produit.

Dans les autres Charges de Gestion, les dépenses sont maintenues dans le budget et en baisse pour la 3^{ème} année consécutive.

Les Charges Financières (intérêts d'emprunt) sont, quant à elles, maîtrisées et en nette baisse (pour la 4^{ème} année consécutive) sur l'emprunt groupe scolaire du fait de la formule choisie (**gain de plus 10 000 € d'intérêts**) par rapport au budgétisé. La charge d'intérêt tient compte du nouvel emprunt auprès de la Caisse d'Épargne dont on a effectué le 1^{er} remboursement trimestriel.

Les charges totales sont en dessous du budget de 15 000 €. Elles restent en baisse par rapport à 2011 de 10 000 € malgré la charge exceptionnelle sur vente de matériel de 8 000 €.

RECETTES

En premier lieu, le compte « atténuation des charges » représente la prise en charge sur les arrêts maladie (en 2011 figuraient les remboursements sur emploi aidé).

Les contributions directes sont en progression d'environ 12 000 € du fait du nombre de bases en augmentation (référence 2010) et de l'augmentation de la fiscalité de 1% décidée en mars 2012. La taxe sur l'électricité a rapporté près de 25 000 € et, heureusement, sera encore perçue par la commune en 2014.

L'ensemble des autres recettes sont conformes aux prévisions budgétaires et plutôt légèrement en hausse, y compris la taxe additionnelle sur les droits de mutation : + 4 000 €

L'ensemble des autres dotations, en particulier de l'Etat, est presque linéaire d'une année sur l'autre.

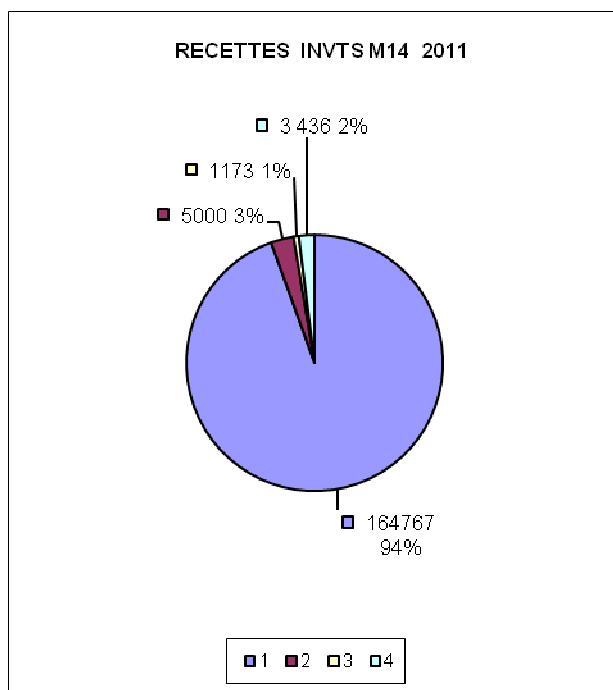
Globalement les recettes sont en progression d'environ 40 000 € par rapport au budget et de 29 000 € par rapport à 2011 et nous permettent de réaliser un **bénéfice de fonctionnement de 110 681 €** hors versement de 120 000 € de la forêt.

BUDGET COMMUNAL M14

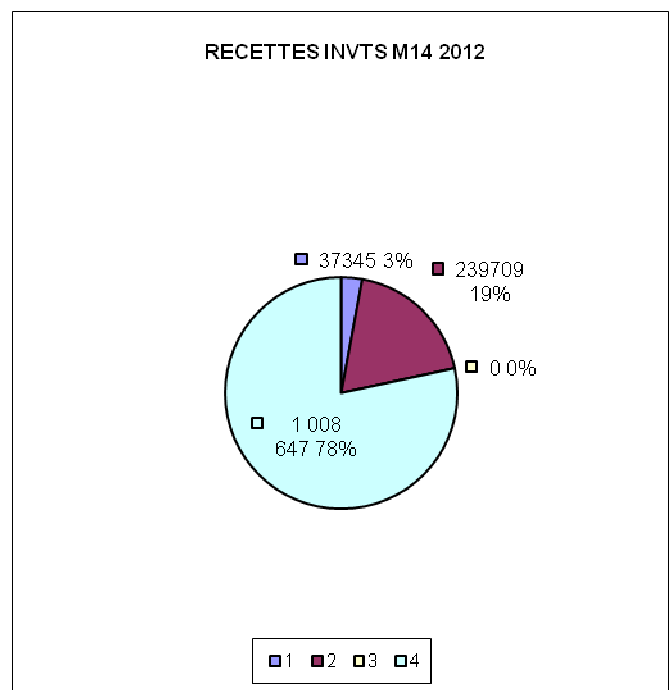
Compte Administratif 2012

INVESTISSEMENT RECETTES

Imputation	Libellé	Réalisation 2010	Réalisation 2011	BUDGET 2012	Réalisation 2012
Total 10	Dotations fonds divers Réserves	102 165	164 767	36 113	37 345
Total 13	Subventions d'investissement	91 826	5 000	179 322	239 709
Total 15	Dotations aux Provisions	0	1 173	7 570	0
Total 16	Emprunts et dettes assimilées	0	0	1 000 000	1 000 000
Total 21	Opérations régul. Ant.(Prov./Loyer)	0	0	0	0
Total 24	Vente divers matériel	0	0	1 645	0
Total 40	Opérations d'ordre	0	0	0	8 647
Total 45	Recettes C G & TVA sur rte d'Osse	54 281	3 436	0	0
Total	RECETTES	248 272 €	174 376 €	1 224 650 €	1 85 701 €



1Dotations FCTVA & TLE
 2Subventions
 3Emprunts
 4Produits divers



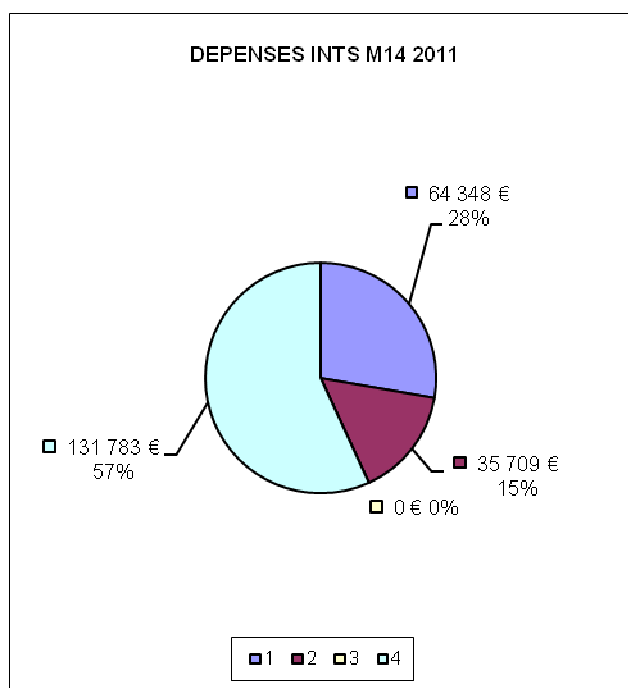
1Dotations FCTVA & TLE
 2Subventions
 3Emprunts
 4Produits divers

BUDGET COMMUNAL M 14

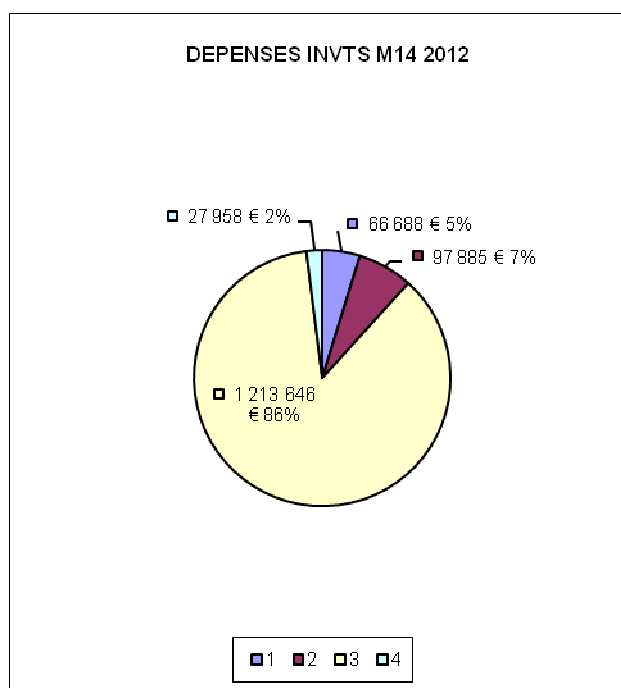
Compte Administratif 2012

INVESTISSEMENT DÉPENSES

Imputation	Libellé	Réalisation 2010	Réalisation 2011	BUDGET 2012	Réalisation 2012
Total 16	Remboursements d'emprunts	70 326 €	64 348 €	73 000 €	66 688 €
Total 40	Opérations regul. / Ecritures d'ordre	0 €	3 001 €	3 000 €	5 891 €
Total 20	Immobilisations incorporelles	8 786 €	128 782 €	12 000 €	22 067 €
Total 21	Immobilisations corporelles	98 090 €	35 709 €	40 850 €	97 885 €
Total 23	Immos en cours	254 723 €	0 €	1 205 676 €	1 213 646 €
Total 45	Dépenses par mandat	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	DEPENSES	431 925 €	231 840 €	1 334 526 €	1 46 177 €



- 1 Remboursement Emprunt
- 2 Immos Corporelles (matériel, mob.)
- 3 Immos en cours (gros travaux)
- 4 Investissements divers



- 1 Remboursement Emprunt
- 2 Immos Corporelles (matériel, mob.)
- 3 Immos en cours (gros travaux)
- 4 Investissements divers

DÉPENSES INVESTISSEMENTS 2012

		R A R	BUDGET	Réalisation	R A R
		2011	2012	2012	2012
202	DOCUMENTS URBANISMES (PLU)	3 000	10 000	5 197	4 016
2031	FRAIS D'ETUDES	9 063	1 000	12 752	0
2033	FRAIS INSERTIONS (Annonce légale)	1 600	1 000	0	0
205	CONCESSIONS (Télétransmission)	0	0	102	0
	TOTAL COMPTES 20	13 663	12 000	18 051	4 016
2112	TERRAINS DE VOIERIE (EP gde rue)		8 000	8 008	
2118	AUTRES TERRAINS (Serment)	0	3 000	0	0
2121	AMENAGT TERRAINS	0	1 000	0	0
21318	AUT. CONTRUCTIONS (Tennis,...)				
	Courts de tennis Extérieurs		0	43 792	
	Mise aux normes Electricité Francas		3 850	3 588	
	Divers travaux Tennis + Foot			934	
	Divers salle convivialité				1 405
	Eglise Travaux Neveu				2 351
	Sous-total	0	3 850	48 314	3 756
2132	IMMEUBLE DE RAPPORT (Proxi+Apprt)	2 000	14 000	14 291	0
2138	SECURITE, VOIERIE, DIVERS				
	Remplt Moteur ss Station	0	3 600	733	
	Kolly rue du Stade/Chevillotte	0	0	0	4 751
	Sous-total	0	3 600	733	4 751
2152	RESEAUX ELECTRIFICATION				
	Balanche Eclairage passage piéton	0	1 100	1 789	0
	Sous-total	0	1 100	1 789	0
21571	MATERIEL ROULANT				
	Achat tracteur tondeuse Manzoni	0	0	2 990	0
	Sous-total	0	0	2 990	0
2158	Terrassement + Tranchée Eau Pâtur	0	0	1 591	0
2181	Câblage A N S Informatique	2 300	0	2 228	0
2183	Matériel Informatique (Ecran plat Ecole)	0	0	663	0
2184	Mobilier (Bibliothèque, Armoire Forte,...)	0	5 000	6 228	0
2188	Bétonnière, Aspirateur, Radio, Filet	0	1 300	1 468	1 075
	TOTAL COMPTES 21	4 300	40 850	88 303	9 582
2313	Salle de Convivialité (ex Paroissiale)	0	47 850	53 052	11 110
23131	Salle des Associations (ex Polyvalente)	0	1 157 826	874 508	274 976
	TOTAL COMPTES 23	0	1 205 676	927 560	286 086
	TOTAL INVESTISSEMENTS	17 963	1 258 526	1 033 914	299 684

COMMENTAIRES COMPTE ADMINISTRATIF 2012

BUDGET PRINCIPAL M14

INVESTISSEMENTS

DÉPENSES

L'année 2012 s'est concentrée sur 3 dossiers :

La salle de convivialité (ex. Paroissiale) :

- ⇒ La charge en dépense de ce dossier se monte à **65 000 €**
- ⇒ En recette les subventions à recevoir ou reçus sont de **21 500€**

Gros dossier d'investissements : La salle des Associations (ex. Polyvalente)

- ⇒ La charge de ce dossier sur l'exercice se monte à **1 150 000 €** le solde de ce dossier sera sur le budget 2013 et réglé durant le 1^{er} semestre 2013.
- ⇒ Les aides perçues en 2012 sur cet investissement sont à hauteur de **158 000 €**

Réfection totale des courts extérieurs de Tennis

- ⇒ La dépense totale de ce dossier se monte à 43 792€, mais l'ensemble du H T de ce dossier est pris en charge soit par les subventions (9 886€), soit par le club de tennis (26729€), le solde= la TVA à la charge de la commune (7 177€).

RECETTES

La première recette est la T L E, Taxe Locale d'Équipement (rebaptisée depuis un an Taxe d'Aménagement), qui permet la prise en charge par la commune des infrastructures à hauteur de 31 150 €.

La 2^{ème} recette est le FCTVA pour 6 200 €

La recette exceptionnelle de l'année est le déblocage de 565 000 € sur les 2 emprunts de 500 000 € chacun. Ces 2 emprunts serviront à financer les investissements cités ci-dessus ainsi que la réfection totale du vestiaire de foot (investissement budgétisé sur 2013) datant de près de 40 ans et qui devenait quasi insalubre

Les comptes d'investissements se sont soldés par un solde négatif de **120 272 €** couvert par le versement du Budget FORÊTS de **120 000 €**

Cela permet de garder le bénéfice du fonctionnement (110 000 €) pour l'autofinancement des investissements actuellement en cours sur 2013.

C A M 49 Fonctionnement 2012

01/02/2013

NATURE DU COMPTE	COMPTE ADMINISTRATIF 2010	COMPTE ADMINISTRATIF 2011	BUDGET 2012	COMPTE ADMINISTRATIF 2012
6152 Réparations de Biens	0	0	0	0
617 Etudes & recherches	0	0	0	0
625 Déplacements, Missions	0	0	0	0
627 Services Bancaires	0	0	0	0
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0	0	841	808
658 Charges de Gestion courante	19 449	22 501	20 200	20 141
66 Intérêts des Emprunts	3 549	3 578	3 800	3 208
68 Dotations aux Amortissements	14 771	14 564	15 000	14 563
<u>TOTAL DEPENSES</u>	37 769	40 643	39 841	38 720

NATURE DU COMPTE	COMPTE ADMINISTRATIF 2010	COMPTE ADMINISTRATIF 2011	BUDGET 2012	COMPTE ADMINISTRATIF 2012
661 I C N E	0	0	0	0
704 Taxe de raccordement	0	5 950	23 400	22 100
7061 Redevance Assainissement	36 645	38 362	38 000	39 340
70 PRODUITS DES SERVICES	36 645	44 312	61 400	61 440
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	0	0	0	0
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 150	6 150	6 150	6 150
<u>TOTAL RECETTES</u>	42 795	50 462	67 550	67 590
RESULTAT 2012	5 026	9 819	27 709	28 870
002 Report EXCEDENT ANTERIEUR	13307	15455	24667	24667
VIRT A SECTION INVTS	-2878	2271	-650	-991
SOLDE BUDGET M49 2012	15455	27545	51726	52546

C A M 49 Investissement 2012

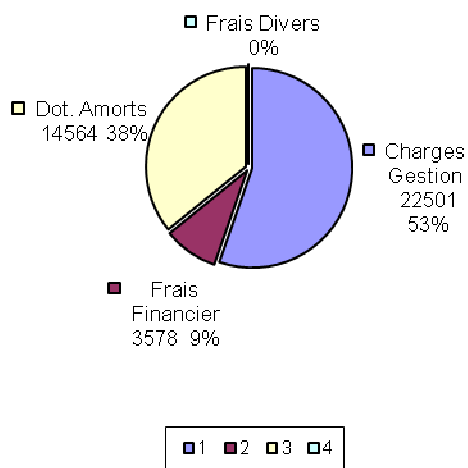
Au 01/02/2013

NATURE DU COMPTE	COMPTE ADMINISTRATIF 2010	COMPTE ADMINISTRATIF 2011	BUDGET 2012	COMPTE ADMINISTRATIF 2012
139 Subvention Investissement	6 150	6 150	6 150	6 150
1641 Emprunt C D C	8 850	9 021	9 500	9 405
1688 Intérêts courus	0	0	0	0
16 TOTAL	8 850	9 021	9 500	9 405
20/21 Immobilisations incorporelles / Terrain	0	1 550	0	0
2315 Immob en cours - Instal. Techniques	0	0	0	0
23 TOTAL	0	0	0	0
001 Déficit, antérieur	0	0	0	0
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENTS	15 000	16 721	15 650	15 555
13 Subventions d'Equipement	28 704	0	0	0
16 Emprunts (+Ints courus)	0	0	0	0
203 Frais Etudes	0	1 550	0	0
2315 Rbt TVA /Installations Techniques	0	0	0	0
27 Autres créances immobilisees (TVA)	0	0	0	0
28 Amortissements Réseaux	14 771	14 564	15 000	14 564
41 Opérations d'ordre	0	0	0	0
TOTAL RECETTES	43 475	16 114	15 000	14 564
RESULTAT 2012	28 475	-607	-650	-991
001 Déficit Antérieur	0	2 878	0	0
R A R 2009 / 2010 (-31353)	-31 353	0	0	0
VIRT DE LA SECTION FONCT 2012	2 878	-2 271	650	991
SOLDE SECTION INVESTISTS 2012	0	0	0	0

FUNCTIONNEMENT M49 EN GRAPHIQUES

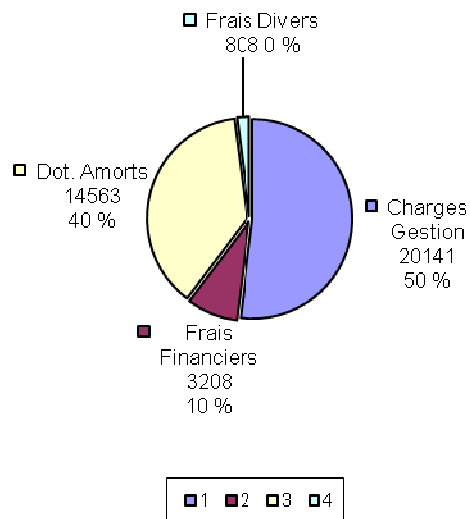
DEPENSES FONCTIONNEMENT 2011

M49



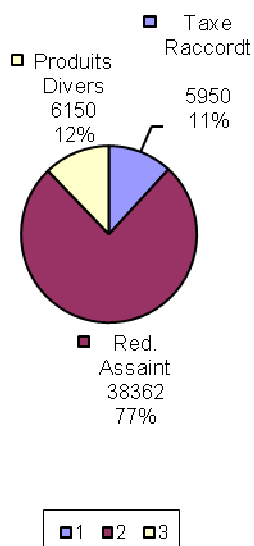
DEPENSES FONCTIONNEMENT 2012

M49



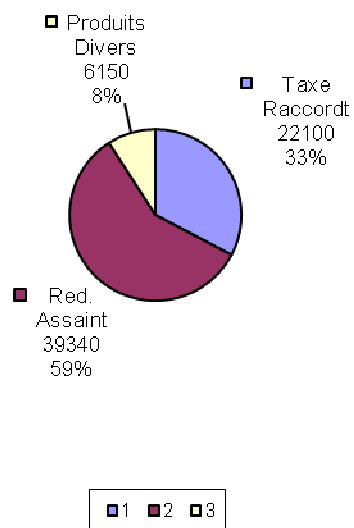
RECETTES FONCTT 2011

M49



RECETTES FONCTT 2012

M49



BUDGET FORET 2012

Compte Administratif 2012

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Imputation	Libellé	C A 2010	C A 2011	BUDGET 2012	C A 2012
60632	Fournitures de petit équipement	0	0	0	0
6068	Autres matières & Fournitures	0	0	0	0
61523	Entretien de voies & réseaux	0	720	0	0
61524	Entretien de bois et forêts	24 211	9 669	10 000	5 007
6226	Honoraires	719	589	600	0
6257	Réceptions	432	71	200	412
627	Services bancaires et assimilés	2	2	10	2
6281	Cotisations	1 293	1 416	1 500	1 677
6282	Frais de gardiennage	7 764	16 670	17 900	19 209
Total 011	Charges à caractère général	34 421	29 137	30 210	26 307
6522	Communes	150 000	130 000	120 000	120 000
Total 65	Autres charges gestion courante	150 000	130 000	120 000	120 000
6611	Intérêts des emprunts, dettes	218	899	900	814
668	Autres charges financières (Escpte)	163	0	0	383
Total 66	Charges financières	381	899	900	1 197
Total 67	Charges exceptionnelles	0	0	0	0
TOTAL	DEPENSES	184 802	160 036	151 110	147 504

Virt à Section Investist

0 0 0 0

184 802 160 036 151 110 147 504

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Imputation	Libellé	C A 2010	C A 2011	BUDGET 2012	C A 2012
2	Excédent antérieur reporté Fonc	4 157	9 175	172	172
Total 002	Excédent antérieur reporté Fonc	4 157	9 175	172	172
7022	Coupes de bois	177 179	165 152	174 000	193 960
7023	Menus produits forestiers	2 816	2 388	2 000	1 948
7025	Taxes d'affouage	16 950	20 435	17 500	16 415
Total 70	Produits de services	196 945	187 975	193 500	212 323
758	AUTRES PRODUITS GESTION	0	469	0	0
TOTAL	RECETTES	201 102	197 619	193 672	212 495

Solde Fonctionnement FORET

16 300 37 583 42 562 64 991

Solde Budget FORET

7 076 172 3 354 21 758

BUDGET FORET 2012

Compte Administratif 2012

INVESTISSEMENT DÉPENSES

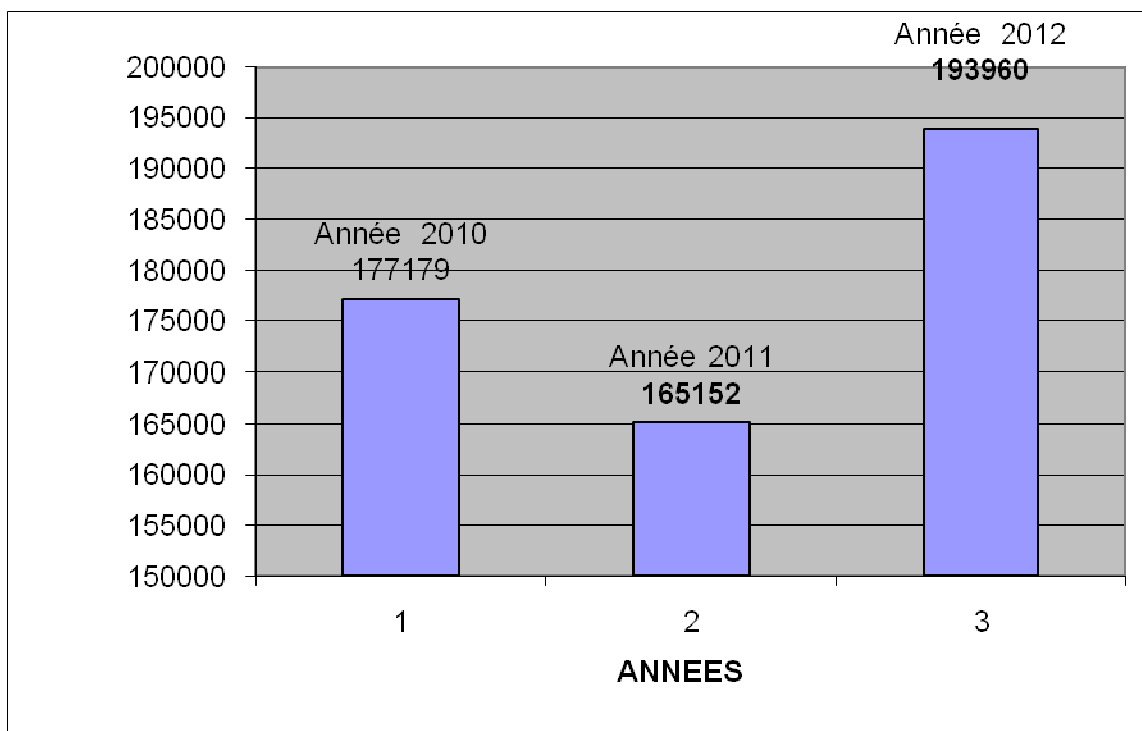
Imputation	Libellé	C A 2010	C A 2011	BUDGET 2012	C A 2012	R A R 2012
001	Solde d'exécution	0	0	0	0	0
1641	Empr. CRCA sur rte forestiere	2 796	2 094	2 200	2 178	0
1672	Empr. sur comp. spéc. du trésor	851	0	0	0	0
Total 16	Remboursement d'emprunts	3 647	2 094	2 200	2 178	0
2117	Bois, forêts	17 373	33 925	38 400	38 865	3 582
2152	Installation de voiries	0	0	0	0	0
Total 21	Immobilisations corporelles	17 373	33 925	38 400	38 865	3 582
Total 23	TRAVAUX ROUTE FORESTIERE	0	0	0	0	0
TOTAL	DEPENSES	21 020	36 019	40 600	41 043	3 582
	R A R 2012	0		-1 392	-1 392	
		2 100	1 392		3 582	
		23 120	37 411	39 208	43 233	

INVESTISSEMENT RECETTES

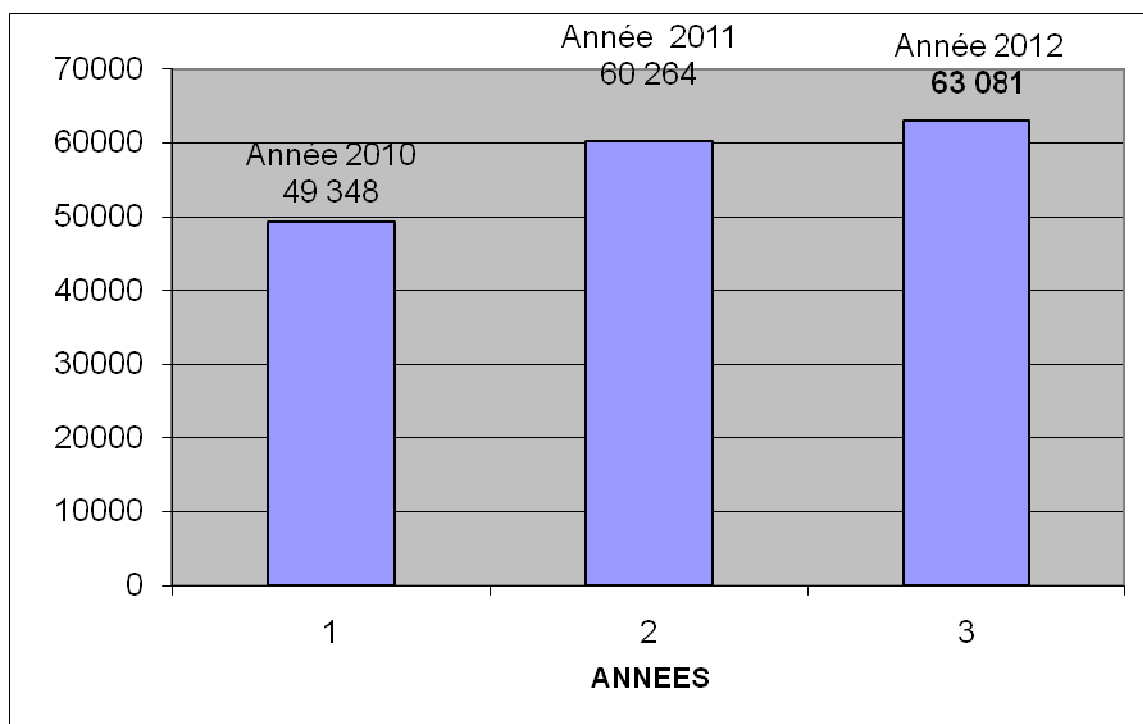
Imputation	Libellé	C A 2010	C A 2011	BUDGET 2012	C A 2012	
1068	Excédents de fonctionnement	0	0	0	0	
Total 10	Dotations Fonds divers Réserves	0	0	0	0	
1321	Autres	0	0	0	0	
1322	Subvention sur route forestière	13 896	0	0	0	
Total 13	Subventions d'investissement	13 896	0	0	0	
1641	Emprunts unité monétaire franc	0	0	0	0	
Total 16	Emprunts et dettes assimilées	0	0	0	0	
181	Comptes de liaisons: affectation	0	0	0	0	
Total 18	Compte de liaison	0	0	0	0	
TOTAL	RECETTES	13 896	0	0	0	
	R A R	0	0		0	
		0	0		0	
	Résultat section Investissements	-9 224	-37 411	-39 208	-43 233	
		23 120	37 411	39 208	43 233	

BUDGET FORETS

VENTES DE BOIS



FRAIS ENTRETIEN, GARDIENNAGE DES BOIS



SERVICE ASSAINISSEMENT M49

Le fonctionnement M49 permet de remarquer que la contribution au Syndicat du Gour est d'environ 20 000 €, coût qui est en baisse par rapport à 2011.

La prise en charge de 20% des dépenses par le syndicat explique cette baisse.

Pour les recettes, les taxes de raccordement des nouvelles habitations comptabilisées sur 2012 permettent de se créer une ressource de 22 100 €

Pour la redevance « assainissement », figurant sur vos factures d'eau, celle-ci ne progresse que grâce aux nouveaux abonnés, le prix étant établi depuis 2002.

Pour les investissements : pas de travaux en vue puisqu'à ce jour les travaux demandés par le schéma directeur d'assainissement ont tous été réalisés.

L'équilibre du budget étant assuré, le **solde du Budget M49** se monte à **52 546 €**.

BUDGET FORET

L'année 2012 montre une recette en nette progression par rapport à 2011

Les coupes de bois ont rapporté 193 960 € (ventes printemps & automne), plus les « menues ventes » et « l'affouage » pour un **total de 212 323€**

Ceci entraînant un versement au budget principal de **120 000 €**.

Pour les **entretiens de la forêt**, la municipalité a réalisé un ensemble de travaux d'entretien et d'investissements prévus par l'ONF à hauteur de **63 081 €, encore en progression**

Ce budget se clôture à **21 758,69 €**.

C.C.A.S.

Ce budget solde l'année 2012 sur un résultat de **432,46 €**.

BILAN DES 4 BUDGETS AU 31.12.2012

Avant « reste à réaliser » : 139 865,06 €

Après « reste à réaliser » : 395 414,06 €

RÉSULTATS BUDGETS 2012

BUDGETS	SOLDE AU 31/12/2011		EXERCICE 2012 EN EUROS			SOLDE CUMULÉ 2012	R A R 2012	SOLDE Après R A R 2012
	Après Crédit Report		RECETTES	DÉPENSES	SOLDE 2012			
M 14								
FONCTIONNEMENT	842 530	120 000	685 240	574 559	230 681	1 073 211		320 677
INVESTISSEMENT	-632 059 210 471	886 529	1 266 135		-379 606	-1 011 665 61 546	259 131	
M 49								
FONCTIONNEMENT	28 153	67 590	38 721		28 870	57 023		52 546
INVESTISSEMENT	-4 093 24 061	15 171	15 555		-384	-4 477 52 546	0	
FORETS								
FONCTIONNEMENT	101 481	212 323	27 504	120 000	184 819	166 301		21 759
INVESTISSEMENT	-99 917 1 565	0	41 043		-41 043	-140 960 25 341	-3 582	
CCAS								
FONCTIONNEMENT	534	0	102		-102	432	0	432
TOTAL	236 631					139 865	255 549	395 414