



Le Projet Budget Primitif 2012

Poste comptabilité
Conseil Municipal
du 26 mars 2012

Le Budget Primitif est un document prévisionnel



Le Budget Primitif 2012 atteint **4,077 millions d'euros**.

Il est composé de deux sections, fonctionnement et investissement,

Il est présenté en équilibre (Recettes = dépenses)

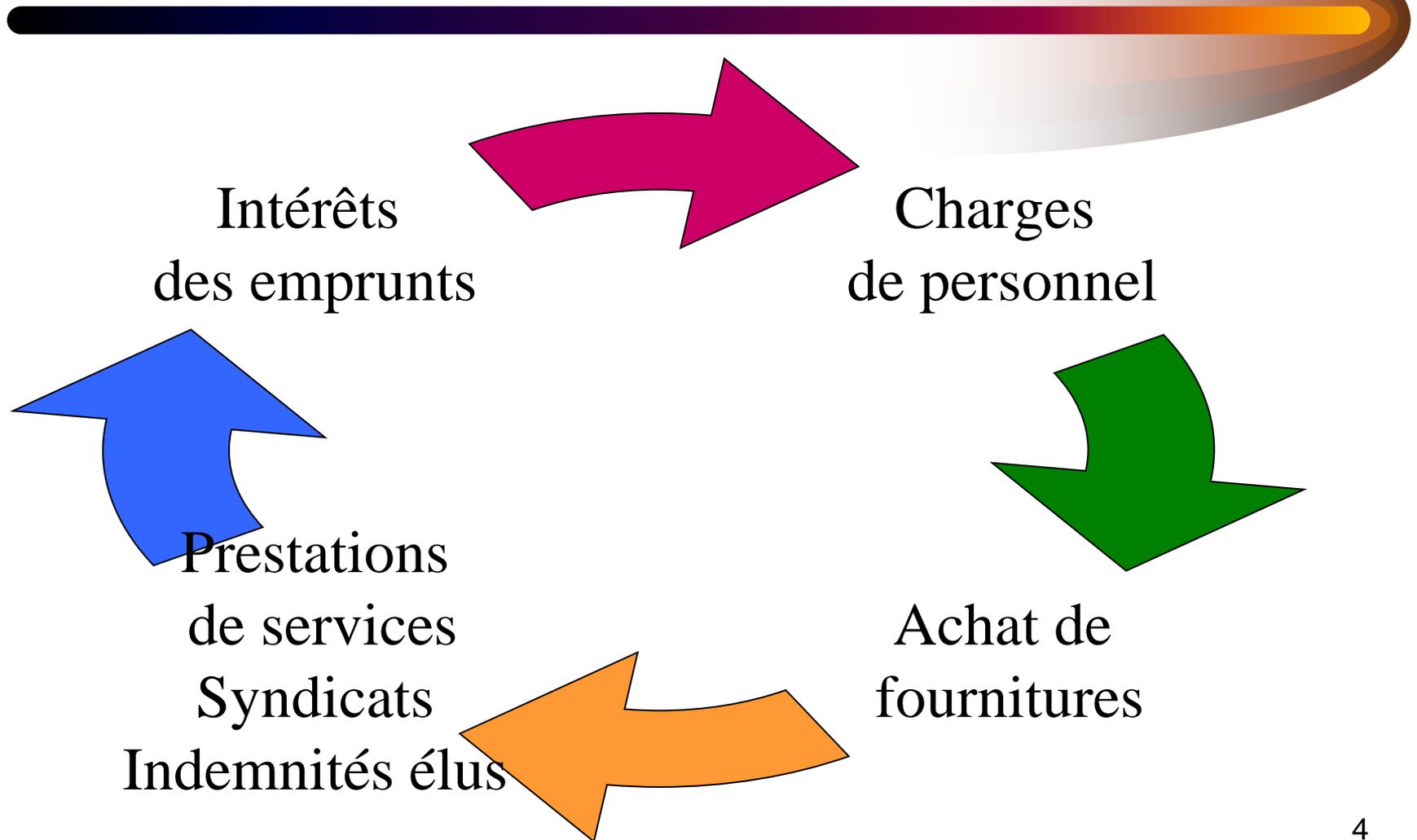
Il reprend les résultats constatés au Compte Administratif 2011.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



Elle s'équilibre à 2 203 606,00 €

La section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement des services, c'est à dire les dépenses qui reviennent régulièrement chaque année.



Des Dépenses réelles de Fonctionnement en baisse par rapport au BP 11 (-1,62%)

- charges de personnel pour 756 167,00 €
- charges à caractère général pour 606 288,00 €
- charges de gestion courante pour 300 902,00 €

Les Subventions 2012 allouées aux associations s'élèvent à 154 341 € réparties de la manière suivante :

Association AEJ	52 000 € (- 3,67%)
Crèche de Crossey	63 000 € pas de changement
RAMI	7 386 € (+46,11%)
Maison Pour Tous	20 000 € (- 25%)
Autres associations	16 955 € (-14,9%)

Une nouvelle subvention « Cyclo Club de Coublevie » pour 300 €.

Délibération à prendre

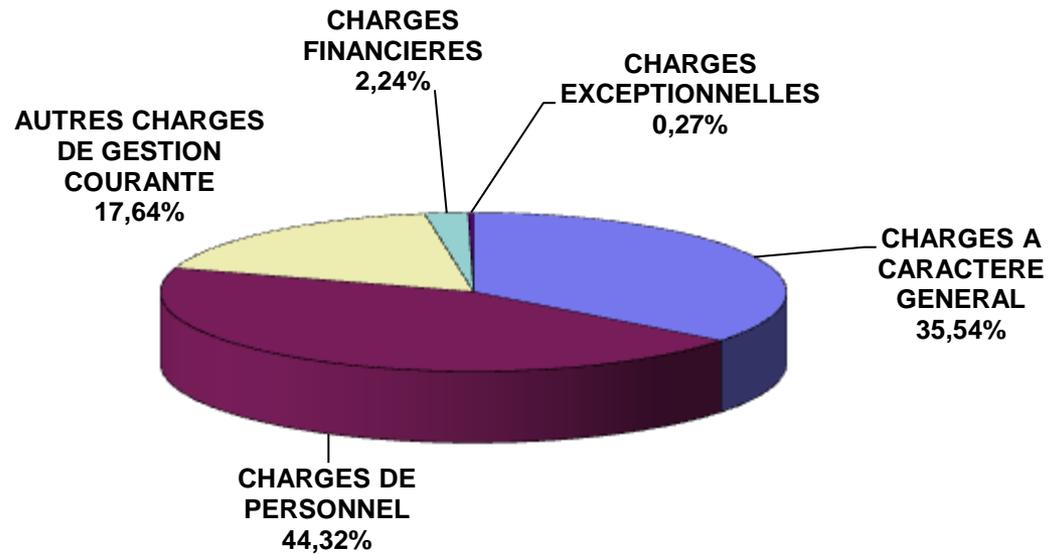
- charges financières 38 185,00€ dont 13576€ d'intérêts portage foncier.
- charges exceptionnelles 4 620,00 €
- dotations aux amortissements 118 930,00 €
- dépenses imprévues 30 000,00 €.
- autofinancement 348 514,00€

.....Les dépenses deFonctionnement

Articles	Dépenses de Fonctionnement	BP 2011	BP 2012	Variation %
O11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	616 139,50	606 288,00	-1,60%
O12	CHARGES DE PERSONNEL	775 160,00	756 167,00	-2,45%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	308 250,00	300 902,00	-2,38%
66	CHARGES FINANCIERES	29 725,00	38 185,00	28,46%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 920,00	4 620,00	-6,10%
	Total dépenses réelles de Fonctionnement	1 734 194,50	1 706 162,00	-1,62%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	115 059,00	118 930,00	3,36%
O22	DEPENSES IMPREVUES	15 059,50	30 000,00	
O23	Virement à la section d'investissement	307 387,00	348 514,00	13,38%
	Total global des dépenses de Fonct.	2 170 798,00	2 203 606,00	1,47%

Les dépenses réelles de fonctionnement baisseraient globalement de -1,62%

.....Leur composition



Des recettes réelles de Fonctionnement en hausse par rapport au BP 11 (1,47%)



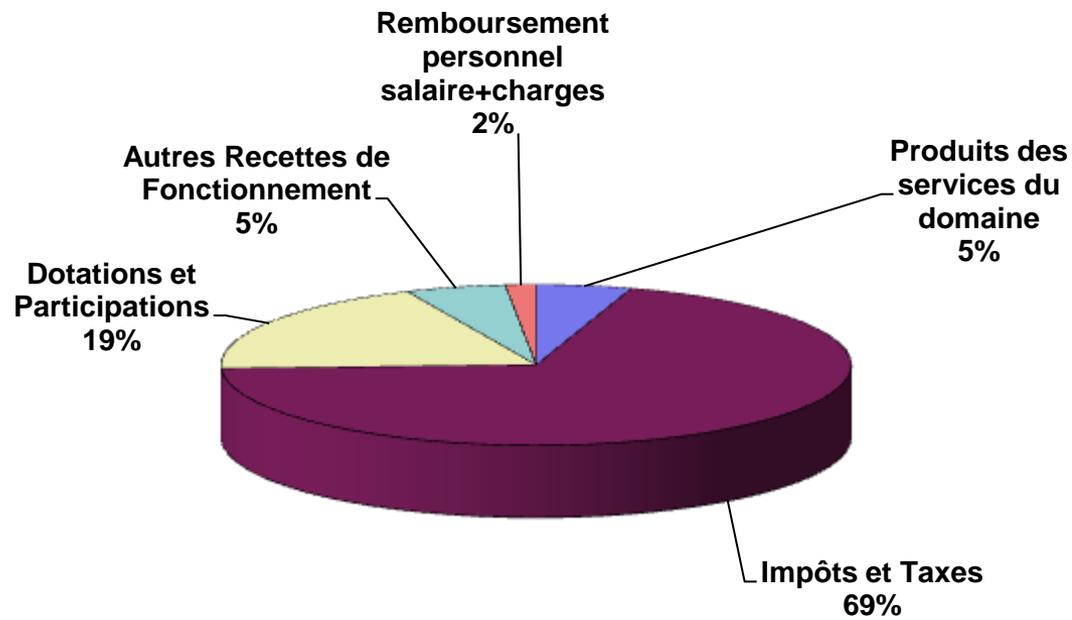
✓ D'impôts et Taxes pour	1 528 937 €
✓ De Dotations et participations pour	418 914 €
✓ D'autres recettes pour	113 315 €
✓ De produits du service des domaines pour	107 740 €.
✓ De remboursements sur salaires pour	34 700 €.

Les recettes de Fonctionnement

	Les recettes réelles de Fonctionnement	BP 2011	BP 2012	Variations %
70	Produits des services du domaine	95 443,00	107 740,00	12,88%
73	Impôts et Taxes	1 495 219,00	1 528 937,00	2,26%
74	Dotations et Participations	408 489,00	418 914,00	2,55%
75	Autres Recettes de Fonctionnement	137 529,00	113 315,00	-17,61%
76	Produits Financiers	0,00	0,00	
6419+6459	Remboursement personnel salaire+charges	35 020,00	34 700,00	- 0,91%
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	
	Total recettes réelles de Fonct.	2 171 700,00	2 203 606,00	1,47%
OO2	Excédent fonct. Reporté	0,00	0,00	
79	Transfert de charges			
	TOTAUX	2 171 700,00	2 203 606,00	1,47%

Les recettes réelles de fonctionnement seraient en hausse de 1,47%

leur composition

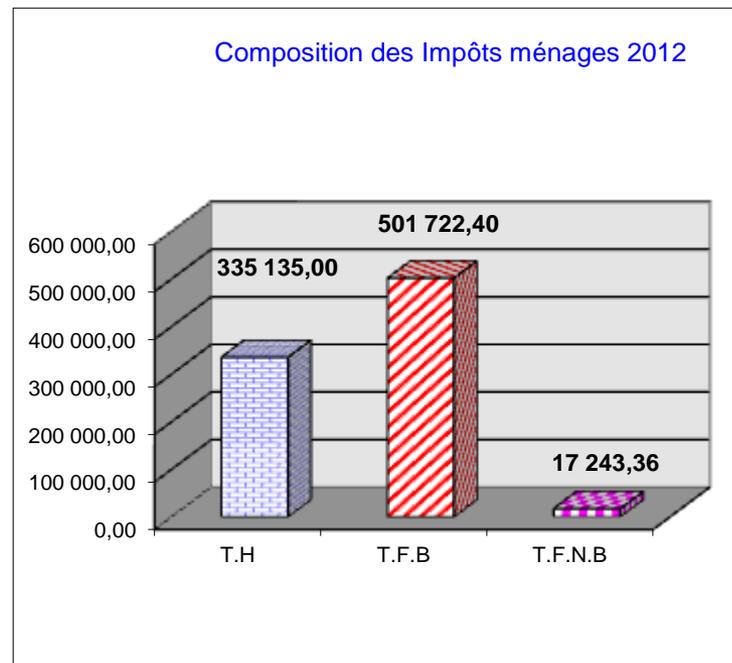


La Fiscalité Communale

Pas d'augmentation des taux communaux

le produit fiscal des 3 taxes ménages progresse de **3,85%**
par rapport au BP 2011.
soit une recette supplémentaire de 31 656 €.

3 taxes ménages	Taux moyens % Départementaux n-1	Taux % Communaux	Taux moyens % Nationaux N-1
Taxe d'habitation	21,17	9,70	23,76
Taxe Foncier Bâti	27,27	20,94	19,89
Taxe Foncier Non Bâti	60,07	45,86	48,56

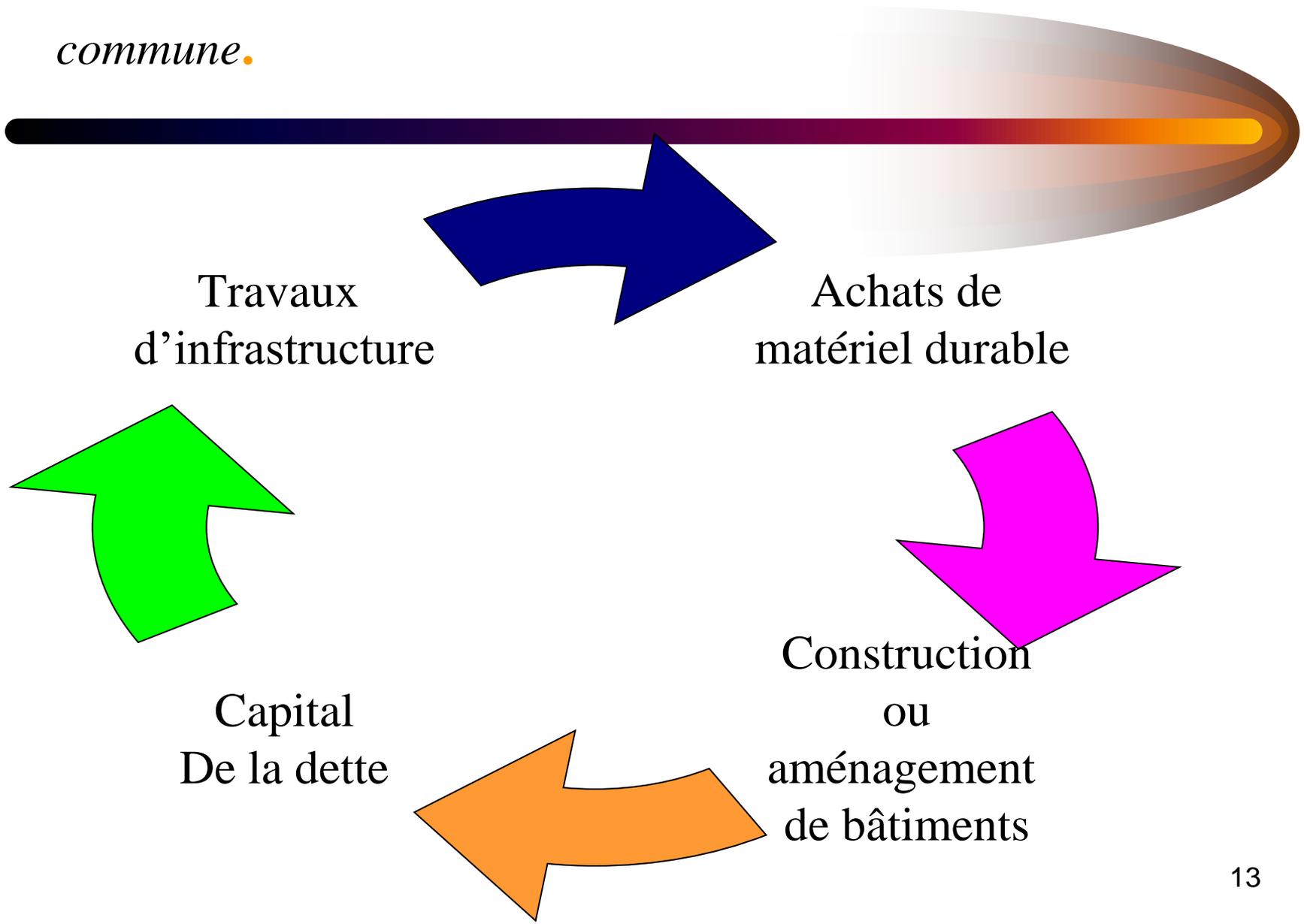


La pression fiscale (Comparaison du produit effectif au produits moyen théorique si on appliquait les taux moyens nationaux) est de 64,91 % avec maintien des taux.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT



Les dépenses d'investissement comprennent essentiellement des opérations qui modifient la valeur du patrimoine de la commune.



*La section d'investissement s'équilibre à ce jour
à la somme de 1 874 313 €*



Dont 1 480 405 € de dépenses d'équipements :

- 665 438 € de travaux de bâtiments,
- 344 044 € pour les réseaux,
- 342 625 € d'acquisitions diverses,
- 87 636 € d'études,
- 40 661 € d'agencements de terrains.

Le remboursement du capital de la dette pour 186 210 €

Une enveloppe de 74 069 € pour les dépenses imprévues.

664 218 € de travaux de bâtiments :

Les principaux chantiers de 2012 :

- 230 000€ de budgétisés pour la réhabilitation de la cure.



- **154 345€** de budgétisés sur cet exercice pour d'importants travaux dans le bâtiment mairie/association. Dont principalement :

- * 1ère tranche d'isolation de tout l'étage (150 000€)
- * poursuite de l'installation de robinets thermostatiques (3 500€)
- * l'installation de stores (845€)

- **100 000€** pour la 1ère tranche de travaux d'accessibilité des E.R.P.

- **72 196 €** pour l'îlot dit Fagot :

- * Démolitions, dépose éclairage public, expertise avant démolitions.(36 771€)

- * MO projet réhabilitation (20 720€)

- * Etat des lieux et étude de structure maison Fagot (12 445 €)

- * Frais notariaux indivision cour Fagot (2 260 €)

- **35 534 €** pour les édifices culturels :

- * Tribune de l'église du Bourg (24 850 €)

- * nouveau colombarium (10 684 €).





- **39 993 € de travaux sur les bâtiments dit de “rapport “:**

- * Gros travaux dans l’ancien logement de fonction de l’école maternelle (29 993 €).

- * Aménagement de la seconde surface commerciale des terrasses de Crossey (10 000 €).

- **33 370 € pour les autres bâtiments :**

* Ecoles	15 925 €
* Garderie scolaire	1 705 €
* Local F.C.G	9 638 €
* Foyer municipal	4 473 €
* Gymnase intercommunal	1 629 €

- **344 044 €** c'est l'enveloppe allouée aux **réseaux routiers et cablés et d'incendie**.

Il s'agit comme chaque année d'importants travaux sur la voirie communale, d'achats de panneaux de police et de signalisation, d'une enveloppe pour la défense incendie.

- * 231 802 € pour les réseaux routiers,
- * 99 866 € pour les défense incendie,
- * 12 376 € pour l'électrification rurale et l'éclairage public.

- **342 626 €** c'est l'enveloppe allouée aux **acquisitions diverses** :

- * 270 000 € portage foncier maison "Berthet"
- * 64 126 € pour renouvellement de matériels informatiques, de mobiliers, de matériels techniques
- * 8 500 € pour l'achat d'un nouveau logiciel.

87 634 € d'études :

* 75 514 € pour le PLU et la carte des aléas. Pour cette opération, il convient de rappeler qu'une autorisation de programme a été créée, afin de n'inscrire au BP 2012 que les crédits qui seront consommés pour cette opération lors de cet exercice comptable.

* 12 122 € pour diverses études dont l'inspection des ouvrages d'arts.

A ces dépenses d'équipement brut il faut ajouter les dépenses suivantes :

184 210 € pour le capital de la dette. Dont 151 828€ de capital pour l'ancienne dette et 32 382€ pour la nouvelle.

2 000 € de remboursement de cautions, en cas de départ de locataire.

Il convient d'ajouter le résultat de clôture de la section d'investissement au 31 décembre 2011.

Il s'agit d'un déficit d'investissement de 133 629 €.
Qui se calcule ainsi :

Résultat de la gestion 2011

(recettes 2011 – dépenses 2011 d'investissement)

- 10 186, 25 €

Résultant antérieur à 2011

- 123 442,75 €

Soit un déficit de clôture de

- **133 629,00 €**

Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement	BP 2012
Etudes et Recherches	12 122,00
Etudes urbanistiques	75 514,00
Licences	8 500,00
Achats de terrains et de bâtiments	270 000,00
Achats biens meubles divers	64 126,00
Plantations agencement de terrains	40 661,00
Gros travaux de Bâtiments	665 438,00
Réseaux Divers	344 044,00
Dépenses imprévues	74 069,00
Capital de la dette	186 210,00
Jeux écritures récupération T.VA	0,00
Parts sociales	0,00
Total dépenses d'équipement	1 480 405,00
Total dépenses réelles d'investissement *	1 740 684,00
Déficit d'investissement reporté	133 629,00
TOTAUX en Euros	1 874 313,00

Ces dépenses d'investissement sont principalement financées par :



- **De l'autofinancement 2012 pour**

348 517 € :

Il s'agit de l'autofinancement dégagé à ce jour entre les recettes et les dépenses de fonctionnement inscrites au BP 2012.

C'est l'autofinancement espéré pour 2012.

Des recettes réelles d'investissement qui s'élèvent à 1 406 703 €

165 000 € Pour le F.C.T.V.A :

Il s'agit du remboursement d'une partie de la TVA payée sur les investissements réalisés deux ans plus tôt et éligibles au FCTVA.

40 000 € de Taxe d'Aménagement:

Il s'agit de l'ancienne Taxe Locale d'Equipement pour permis de construire ou réhabilitation de maisons, consommateurs de sol.

6 000 € de subventions allouées, mais des dossiers sont en cours d'instruction.

574 703 € de résultat de fonctionnement constaté au 31 décembre 2011. Soit 100% du résultat affecté à la section d'investissement.

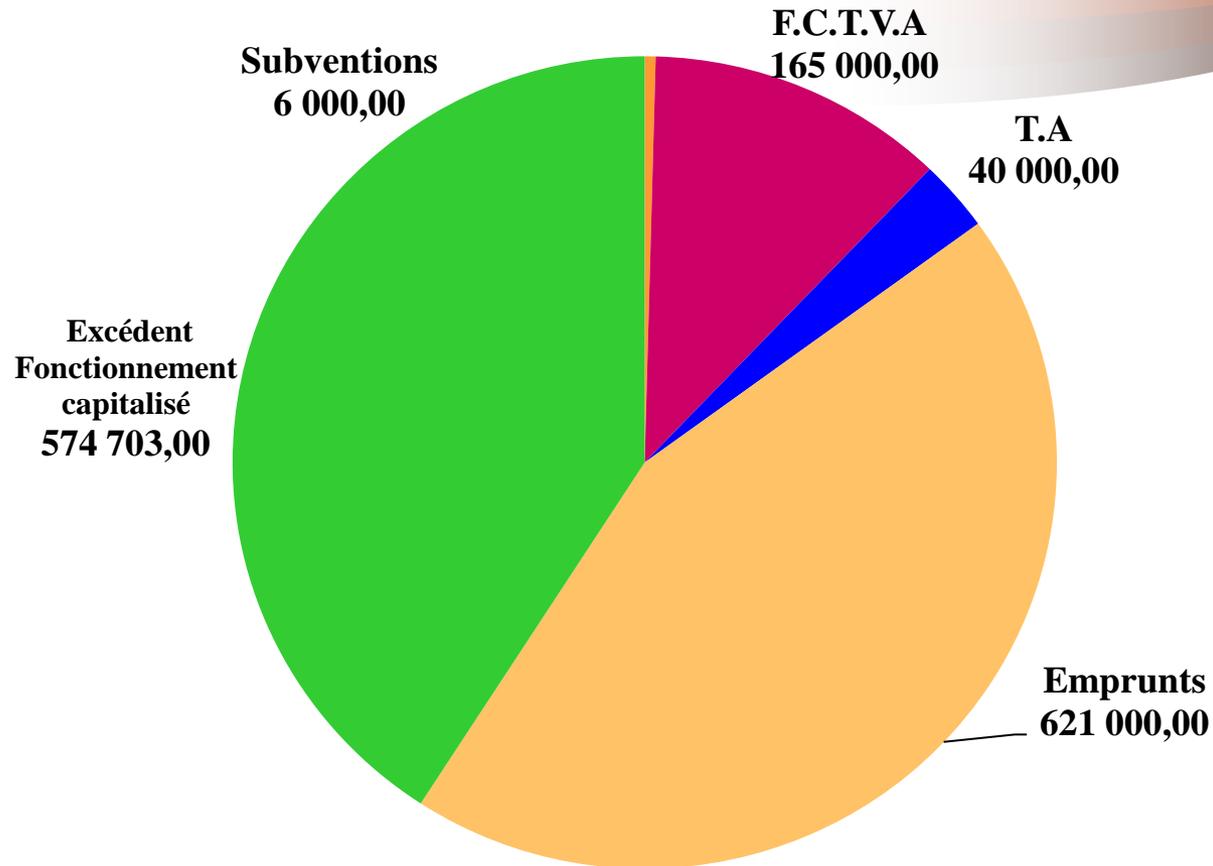
621 000€ d'emprunts.

Cette enveloppe d'emprunt ne sera contractée qu'en cas de besoin.

...Les recettesd'investissement

Articles	Libellés des recettes d'investissement	BP 2012
1323	Subventions	6 000,00
10222	F.C.T.V.A	165 000,00
10223	T.L.E	40 000,00
16412	Emprunts	621 000,00
1068	Excédent Fonctionnement capitalisé	574 703,00
	<i>Sous total recettes Réelles d'investissement</i>	2 406 703,00
2318	Jeux d'écriture	166,00
281	Amortissements	118 930,00
O21	Virement de la section de Fonctionnement	348 514,00
OO1	Excédent d'investissement reporté	0,00
	Total des recettes totales d'investissement	1 874 313,00

Composition des recettes réelles



*Fin de la présentation du projet
de budget.*

