

Le compte administratif

2012

Poste compta
Présenté le 04 Février 2013

Le Compte Administratif 2012

- Toutes sections confondues ce sont :
2 786 789,99€ de dépenses totales.
Constituées de près de **58,18%** de Dépenses Réelles de Fonctionnement.
- 3 618 249,64€ de recettes
Soit un résultat de gestion excédentaire de
831 459,65 €.
Dont + 515 517,63 € de fonctionnement et
+ 315 942,02 € pour l'investissement.

Des Dépenses Réelles de Fonctionnement qui subissent une légère hausse sur cet exercice (+1,73%)

contre une moyenne annuelle de +3,73% sur les cinq dernières années.

Il convient de noter une nette **accélération des charges de personnel** sur les deux derniers exercices, (Augmentation du nombre des arrêts de travail et de leur durée, nécessitant des remplacements, de nouveaux recrutements en 2012).

des charges à **caractère général en baisse de -3,05%**

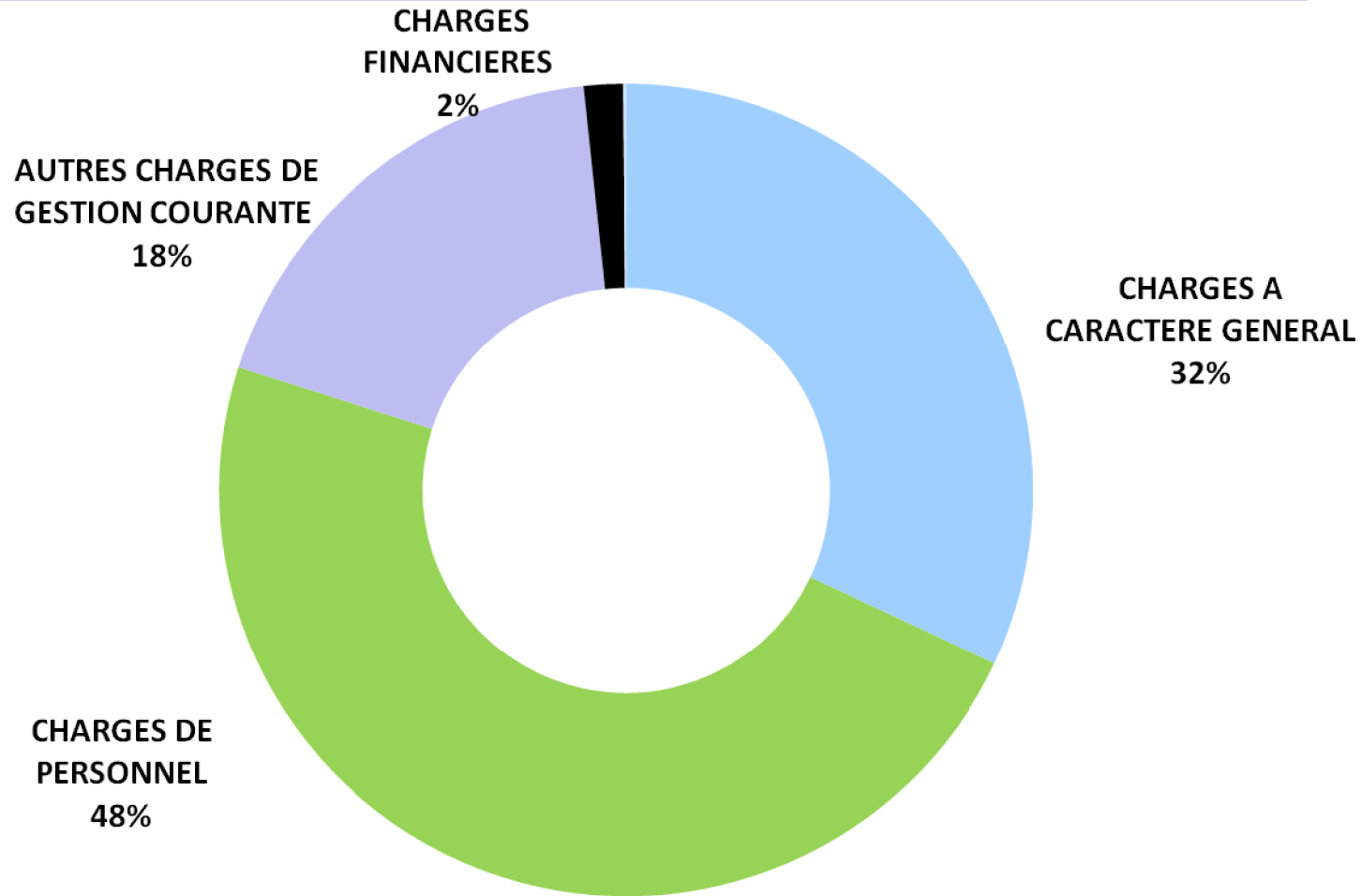
Baisse de 2,33% des **autres charges de gestion courante** tient principalement au fait que le poste subvention a baissé. Baisse de la subvention versée à la MPT (-5000€), solde de la subvention au Pic Vert versée en 2011(2000), pas de subvention exceptionnelle à la Chorale(2000)...

Près de **94 %** des Dépenses Réelles de Fonctionnement budgétisées en 2012 **ont été réalisées.**

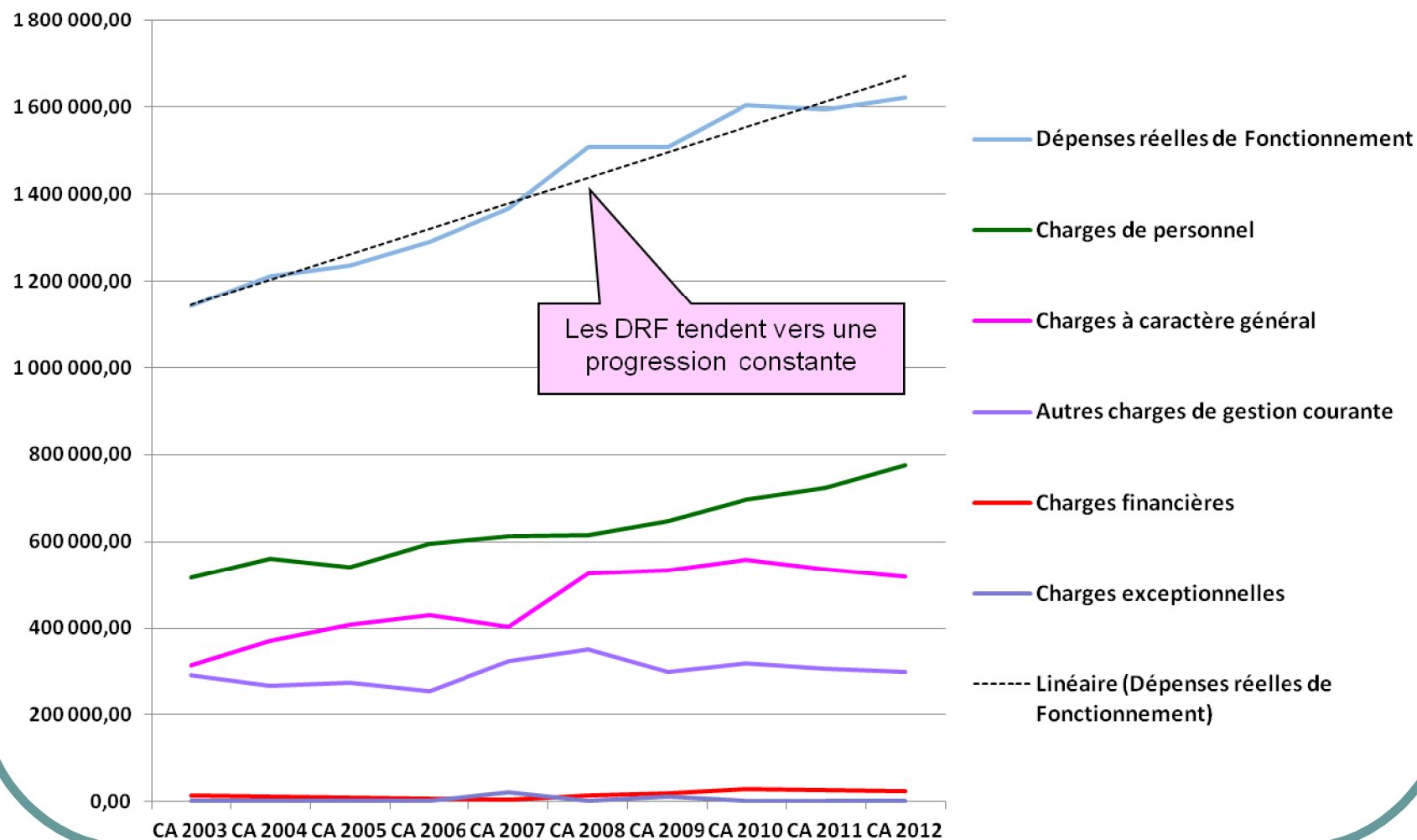
Les dépenses de réelles de Fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	C.A 2011	C.A 2012	Variation
CHARGES A CARACTERE GENERAL	534 971,90	518 642,91	-3,05%
CHARGES DE PERSONNEL	724 176,99	776 653,07	7,25%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	305 863,95	298 747,93	-2,33%
CHARGES FINANCIERES (dont portage Foncier)	25 790,79	25 294,29	-1,93%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 070,30	2 097,16	-
Total des Dépenses Réelles de Fonctionnement	1 593 873,93	1 621 435,36	+ 1,73%

Leur composition :



Leur évolution :



Des Recettes Réelles de Fonctionnement en baisse de -1,20%.

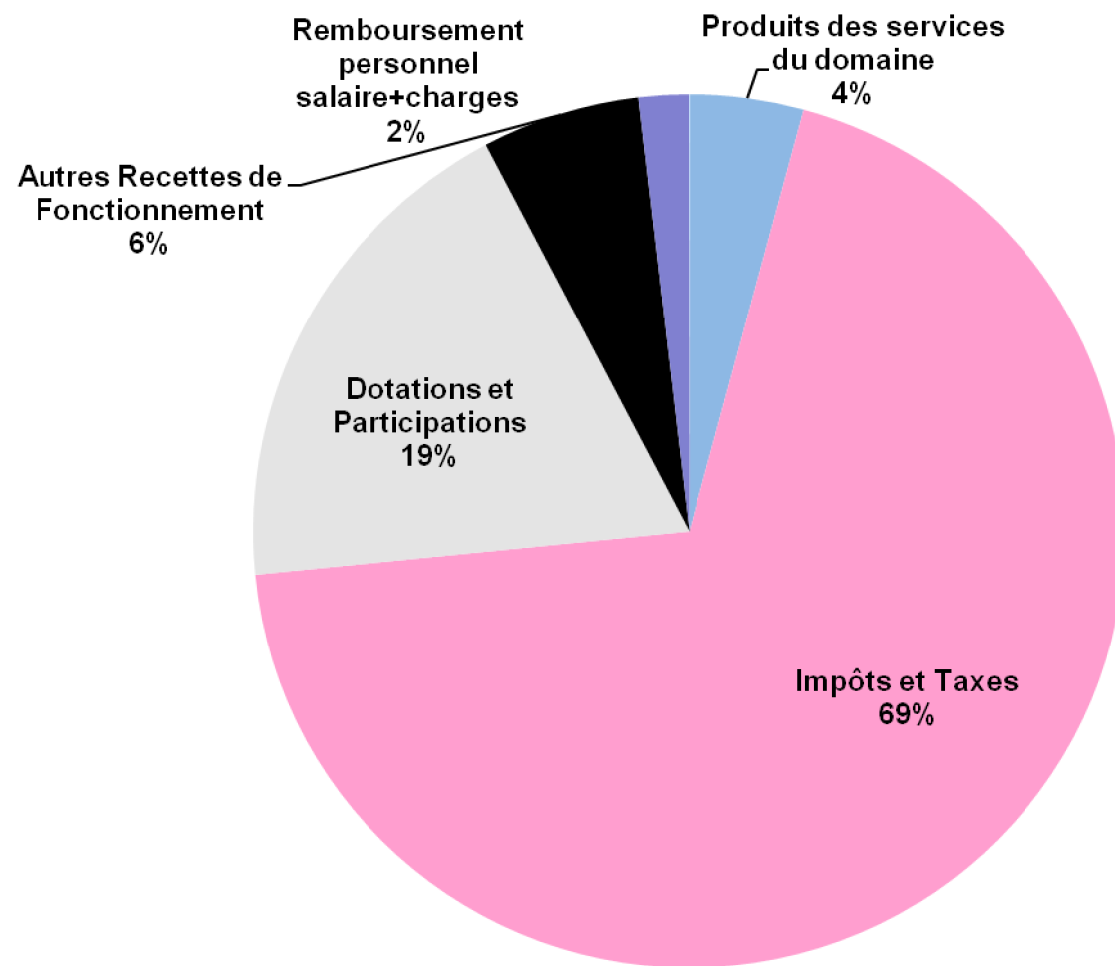
- Elles sont **principalement constituées** des **impôts et taxes** et des **dotations de l'Etat**.
- Cette diminution des recettes provient :
 - De la baisse importante des sommes remboursées par notre assurance sur les remboursements de salaires. Moins de remboursements en 2012 puisque moins de longs arrêts maladie.
- Les recettes générées par les 3 taxes ménages restent dynamiques (+3,33%) . Hausse due à la variation des bases (variation nationale et des autorisations de travaux accordées en 2011 ,achevées pour le 1er janvier 2012)
- **Les dotations** versées par **l'Etat** enregistrent **une baisse** de plus de 1%, **stabilité** des **dotations** versées par la **CAPV**.

Les recettes de Fonctionnement

	LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	C.A 2011	C.A 2012	Variation s
70	Produits des services du domaine	120 043,98	95 250,29	-20,65%
73	Impôts et Taxes	1 510 509,19	1 560 774,17	3,33%
74	Dotations et Participations	415 762,32	425 571,90	2,36%
75	Autres Recettes de Fonctionnement	151 966,06	131 707,38	-13,33%
76	Produits Financiers	11,93	11,93	0,00%
77	Produits exceptionnels	1 411,20	637,56	
6419+ 6459	Remboursement personnel salaire+charges	83 233,97	41 613,57	
	Total des Recettes Réelles de Fonctionnement	2 282 949,65	2 255 566,80	-1,20%

Prévisions budgétaires réalisées à près de 102 %

Leur composition :



LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les dépenses d'équipement réalisées en 2012
s'élèvent à 782 324 € : 307€ par habitant.

4 500 000,00
4 000 000,00
3 500 000,00
3 000 000,00
2 500 000,00



■ Leur composition par secteur d'activité :

SECTEURS	
RESEAUX DIVERS INFRASTRUCTURES	302 004
CŒUR DU VILLAGE	293 905
ECONOMIQUE	56 195
SCOLAIRE ET PERISCOLAIRE	40 164
CULTE RELIGION	34 110
ADMINISTRATIF + TECHNIQUES	24 841
SPORTIF	14 380
CULTUREL	8 073
URBANISME/PCS	6 943
ERP	1 711
TOTAL	782 325

Gros travaux de Voirie,
Mobilier urbain,
accessibilité au parc de la

Réhabilitation de l'ex

Logiciel périscolaire,
clôtures des écoles

Colombarium et tribune de
l'Eglise du Bourg

Renouvellement de
matériels informatique,
bureautique et

Panneau d'information
spectacles, wx foyer

P.L.U + Plan communal
de sauvegarde

Solde audit accessibilités

Les dépenses d 'investissement

LES DEPENSE D'INVESTISSEMENT	C.A 2012
Etudes et Recherches	12 115,48
Etudes urbanistiques	6 942,99
Licences	6 817,20
Achats de terrains et de bâtiments	251 373,68
Achats biens meubles divers	51 322,61
Plantations et agencements de terrains	37 632,17
Gros travaux de Bâtiments	138 631,56
Réseaux Divers	277 489,50
Total des dépenses d'équipement Brut	782 325,19
Capital de la dette	184 206,16
Remboursement de cautions	1 811,27
Ecritures internes appurement frais d'études	78 398,20
Total des dépenses globales	1 046 740,82

Des restes à réaliser pour 99 549 €

- Il s'agit de dépenses d'investissement engagées en 2012, (hors Autorisations de Programmes) dont les facturations interviendront en 2013.
 - 50 117 € de travaux de bâtiments (assistance à la maîtrise d'ouvrage pour la réhabilitation de la Cure, MO isolation mairie et Accessibilité accueil mairie et toilettes publiques, travaux dans le logement de l'ancienne école de Tolvon).
 - 29 065 € d'études (cartographie des risques naturels, Etude prévention des risques naturels, Plan Communal de Sauvegarde»,
 - 12 097 € pour les réseaux, (glissières de sécurité, marquage au sol)
 - 5 385 € pour le Cœur du Village, (MO pour ilôt fagot).
 - 2 885 € de facturation de matériel divers, (TV écoles, plantations, panneaux de police et de signalisation routière)

les dépenses d'investissement
sont principalement financées
par

Les recettes réelles d'investissement qui s'élèvent à 1 165 671 €

- **574 703 €** soit 100% de l'excédent de fonctionnement capitalisé fin 2011.
- **300 000 € d'emprunt** (coeur du village)
- **198 698 €** pour le F.C.T.V.A
- **50 792 €** de subventions
- **39 514 €** de TLE
- **1 963 €** de cautions

...Les recettes d'investissement

Articles	LES RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2012
1323	Subventions	50 792,00
10222	F.C.T.V.A	198 698,00
10223	T.L.E	39 514,00
1068	Excédent Fonctionnement capitalisé	574 703,43
1641	Emprunts	300 000,00
165	Encaissement de cautions	1 963, 40
	<i>Sous total recettes Réelles d'investissement</i>	<i>1 165 670,83</i>
281	Amortissements	118 613,81
...	Appurement des frais d'étude écritures d'ordre	78 398,20
	Total des recettes d'investissement de l'exercice	1 362 682,84

Affectation provisoire du résultat de Fonctionnement et report du résultat d'investissement.

- **Section de Fonctionnement**

Le résultat au 31 décembre 2012 s'élève à **515 517,63 €**
Il pourrait être affecté de la manière suivante :

515 517,63 € affectés en recettes d'investissement du BP 2013
soit 100 % du résultat de Fonctionnement.

- **Section d'investissement**

Le résultat au 31 décembre 2012 est de **182 313,02 €**
(315 942,02 -133 629,00 de déficit antérieur).

Le résultat sera reporté en recettes d'investissement du BP 2013.