

01

COMPTE ADMINISTRATIF 2009

Rapport de présentation

| | |
|--|-----------------|
| Le Compte Administratif 2009 représente un excédent global de clôture de | 32 413 684,60 € |
| qui se décompose comme suit : | |
| - un excédent pour le Budget Principal de | 23 800 084,90 € |
| - un excédent pour le Budget Annexe des Eaux de | 5 316 696,78 € |
| - un excédent pour le Budget Annexe du Camping de | 555 401,26 € |
| - un excédent pour le Budget Annexe des Zones de | 2 741 501,66 € |

Nous étudierons séparément et successivement :

- le Budget Principal
- le Budget Annexe des Eaux
- le Budget Annexe du Camping
- le Budget Annexe des Zones

COMPTE ADMINISTRATIF 2009
BUDGET PRINCIPAL

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2009 sont les suivants :

I - Mouvements réels

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|-----------------------|
| Recettes | 94 572 479,23 | 214 748 132,68 | 309 320 611,91 |
| Dépenses | 154 730 746,59 | 130 789 780,42 | 285 520 527,01 |
| Soldes | -60 158 267,36 | 83 958 352,26 | 23 800 084,90 |

II - Mouvements d'ordre

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|----------------------|
| Recettes | 21 867 924,81 | 4 407 551,26 | 26 275 476,07 |
| Dépenses | 4 407 551,26 | 21 867 924,81 | 26 275 476,07 |
| Soldes | 17 460 373,55 | -17 460 373,55 | 0,00 |

III - Mouvements budgétaires

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|-----------------------|
| Recettes | 116 440 404,04 | 219 155 683,94 | 335 596 087,98 |
| Dépenses | 159 138 297,85 | 152 657 705,23 | 311 796 003,08 |
| Soldes | -42 697 893,81 | 66 497 978,71 | 23 800 084,90 |

IV - Résultat de l'année 2008

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2008 chiffreraient :

| | |
|---------------------------------------|------------------------|
| - pour la section d'investissement : | 5 776 021,35 € |
| - pour la section de fonctionnement : | 54 264 869,76 € |
| | <hr/> |
| | 60 040 891,11 € |

V - Reports

Les reports demandés pour les dépenses engagées et des recettes à réaliser totalisent :

| Section d'investissement | Dépenses | Recettes |
|---|------------------------|------------------------|
| 024 Produits des cessions d'immobilisations | | 5 950 715,85 € |
| 13 Subventions d'investissement | | 13 735 531,19 € |
| 16 Emprunts et dettes assimilées | 7 774 900,00 € | 7 774 900,00 € |
| 20 Immobilisations corporelles | 2 498 744,10 € | |
| 204 Subventions d'équipement versées | 3 437 978,07 € | |
| 21 Immobilisations incorporelles | 3 855 566,12 € | |
| 23 Immobilisations en cours | 28 167 452,51 € | 119 963,58 € |
| 27 Autres immobilisations financières | | 3 280 000,00 € |
| 4541 Travaux d'office pour cpte de tiers | 19,98 € | |
| 4542 Travaux d'office pour cpte de tiers | | 64 097,00 € |
| 458 Opérations d'invnt sous mandat | 8 671 695,30 € | 2 498 408,01 € |
| 4581 Opérations d'invnt sous mandat | 7 811 916,84 € | |
| 4582 Opérations de mandat | | 6 967 672,98 € |
| | <hr/> | |
| Total | 62 218 272,92 € | 40 391 288,61 € |

VII - Analyse des dépenses d'investissement

| | Réalisation | Ventilation en % |
|---|-------------------------|------------------|
| Services généraux des administrations | 93 132 894,89 € | 58,52% |
| Sécurité et salubrité publiques | 62 510,66 € | 0,04% |
| Enseignement | 2 375 009,84 € | 1,49% |
| Culture | 2 388 876,33 € | 1,50% |
| Sport et jeunesse | 3 476 185,36 € | 2,18% |
| Interventions sociales, santé et logement | 8 475 232,54 € | 5,33% |
| Développement urbain et action économique | 49 227 588,23 € | 30,93% |
| Total | 159 138 297,85 € | 100,00% |

VIII - Analyse des recettes d'investissement

| | Réalisation | Ventilation en % |
|---|-------------------------|------------------|
| Services généraux des administrations | 105 229 415,12 € | 95,09% |
| Sécurité et salubrité publiques | 0,00 € | 0,00% |
| Enseignement | 274,00 € | 0,00% |
| Culture | 367 690,31 € | 0,33% |
| Sport et jeunesse | 2 047 288,91 € | 1,85% |
| Interventions sociales, santé et logement | 1 695 875,55 € | 1,53% |
| Développement urbain et action économique | 1 323 838,80 € | 1,20% |
| Total | 110 664 382,69 € | 100,00% |

IX - Analyse des dépenses de fonctionnement

| | Réalisation | Ventilation en % |
|---|-------------------------|------------------|
| Services généraux des administrations | 63 302 428,13 € | 41,47% |
| Sécurité et salubrité publiques | 6 769 114,66 € | 4,43% |
| Enseignement | 12 461 799,08 € | 8,16% |
| Culture | 13 653 373,47 € | 8,94% |
| Sport et jeunesse | 13 664 959,80 € | 8,95% |
| Interventions sociales, santé et logement | 13 288 303,24 € | 8,70% |
| Développement urbain et action économique | 29 517 726,85 € | 19,34% |
| Total | 152 657 705,23 € | 100,00% |

X - Analyse des recettes de fonctionnement

| | Réalisation | Ventilation en % |
|---|-------------------------|------------------|
| Services généraux des administrations | 147 956 826,03 € | 89,73% |
| Sécurité et salubrité publiques | 324 319,50 € | 0,20% |
| Enseignement | 1 844 093,03 € | 1,12% |
| Culture | 214 116,41 € | 0,13% |
| Sport et jeunesse | 1 331 179,36 € | 0,81% |
| Interventions sociales, santé et logement | 6 869 997,32 € | 4,17% |
| Développement urbain et action économique | 6 350 282,53 € | 3,85% |
| Total | 164 890 814,18 € | 100,00% |

XI - Recettes à caractère fiscal ou particulier

| | |
|--|-----------------|
| Impôts locaux | 47 856 663,00 € |
| Compensation à la taxe professionnelle | 1 699 547,00 € |
| Compensation à la taxe d'habitation | 2 120 881,00 € |
| Compensation pour le foncier bâti | 436 732,00 € |
| Dotations nationales de péréquation | 172 191,00 € |
| Fonds départemental de la taxe professionnelle | 511 006,80 € |
| Politique départementale d'aménagement urbain | 2 639 727,95 € |
| Dotations générales de décentralisation | 584 337,00 € |
| Dotations globales de fonctionnement | |
| - dotation forfaitaire | 29 419 915,00 € |
| - dotation spéciale au titre des instituteurs | 41 685,00 € |
| - dotation de solidarité urbaine | 4 744 815,00 € |
| Attribution de compensation | 29 808 116,00 € |
| Dotations de solidarité communautaire | 3 220 032,00 € |
| Impôt sur les spectacles | 35 734,42 € |
| Taxe additionnelle aux droits de mutation | 2 196 079,88 € |
| Taxe locale d'équipement | 412 247,00 € |
| Fonds de compensation de la T.V.A. | 11 539 877,95 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2009
BUDGET ANNEXE DU SERVICE DES EAUX

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2009 sont les suivants :

I - Mouvements réels

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|-----------------------|
| Recettes | 4 679 693,03 € | 1 747 240,98 € | 6 426 934,01 € |
| Dépenses | 591 225,55 € | 519 011,68 € | 1 110 237,23 € |
| Soldes | 4 088 467,48 € | 1 228 229,30 € | 5 316 696,78 € |

II - Mouvements d'ordre

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|---------------------|
| Recettes | 921 230,72 € | 41 543,00 € | 962 773,72 € |
| Dépenses | 41 543,00 € | 921 230,72 € | 962 773,72 € |
| Soldes | 879 687,72 € | -879 687,72 € | 0,00 € |

III - Mouvements budgétaires

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|-----------------------|
| Recettes | 5 600 923,75 € | 1 788 783,98 € | 7 389 707,73 € |
| Dépenses | 632 768,55 € | 1 440 242,40 € | 2 073 010,95 € |
| Soldes | 4 968 155,20 € | 348 541,58 € | 5 316 696,78 € |

IV - Résultat de l'année 2008

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2008 chiffreraient :

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| - pour la section d'investissement : | 3 316 375,70 € |
| - pour la section de fonctionnement : | 401 842,25 € |
| | <hr/> |
| | 3 718 217,95 € |

V - Reports

Les reports demandés par les services pour les dépenses engagées et des recettes à réaliser totalisent :

| Section d'investissement | Dépenses | Recettes |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 13 Subventions d'investissement | | 1 600 572,90 € |
| 20 Immobilisations incorporelles | 23 310,00 € | |
| 21 Immobilisations corporelles | 5 881,63 € | |
| 23 Immobilisations en cours | 6 682 696,46 € | |
| | <hr/> | |
| Total | 6 711 888,09 € | 1 600 572,90 € |

VI - Résultat net de l'exercice 2009

| Recettes | Investissement | Fonctionnement | Totaux |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Mouvements réels 2009 | 1 363 317,33 € | 1 345 398,73 € | 2 708 716,06 € |
| Résultats antérieurs | 3 316 375,70 € | 401 842,25 € | 3 718 217,95 € |
| Restes à recouvrer | 1 600 572,90 € | - | 1 600 572,90 € |
| Total | 6 280 265,93 € | 1 747 240,98 € | 8 027 506,91 € |

| Dépenses | Investissement | Fonctionnement | Totaux |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Mouvements réels 2009 | 591 225,55 € | 519 011,68 € | 1 110 237,23 € |
| Résultats antérieurs | - | - | - |
| Restes à payer | 6 711 888,09 € | - | 6 711 888,09 € |
| Total | 7 303 113,64 € | 519 011,68 € | 7 822 125,32 € |

SOLDES -1 022 847,71 € 1 228 229,30 € 205 381,59 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2009**BUDGET ANNEXE DU SERVICE DU CAMPING**

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2009 sont les suivants :

I - Mouvements réels

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|--------------|
| Recettes | 333 722,64 € | 412 860,45 € | 746 583,09 € |
| Dépenses | 18 991,37 € | 172 190,46 € | 191 181,83 € |
| Soldes | 314 731,27 € | 240 669,99 € | 555 401,26 € |

II - Mouvements d'ordre

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|-------------|
| Recettes | 51 160,92 € | | 51 160,92 € |
| Dépenses | | 51 160,92 € | 51 160,92 € |
| Soldes | 51 160,92 € | -51 160,92 € | 0,00 € |

III - Mouvements budgétaires

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|--------------|
| Recettes | 384 883,56 € | 412 860,45 € | 797 744,01 € |
| Dépenses | 18 991,37 € | 223 351,38 € | 242 342,75 € |
| Soldes | 365 892,19 € | 189 509,07 € | 555 401,26 € |

IV - Résultat de l'année 2008

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2008 chiffreraient :

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| - pour la section d'investissement : | 275 874,81 € |
| - pour la section de fonctionnement : | 80 568,70 € |
| | <hr/> |
| | 356 443,51 € |

V - Reports

Les reports demandés pour les dépenses engagées et des recettes à réaliser totalisent :

| Section d'investissement | Dépenses | Recettes |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|
| 21 Immobilisations corporelles | 471 600,06 € | |
| | <hr/> | |
| Total | 471 600,06 € | |

COMPTE ADMINISTRATIF 2009**BUDGET ANNEXE DU SERVICE DES ZONES**

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2009 sont les suivants :

I - Mouvements réels

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| Recettes | 1 516 584,45 € | 2 149 773,60 € | 3 666 358,05 € |
| Dépenses | 487 071,00 € | 437 785,39 € | 924 856,39 € |
| Soldes | 1 029 513,45 € | 1 711 988,21 € | 2 741 501,66 € |

II - Mouvements d'ordre

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| Recettes | 455 509,55 € | 690 252,27 € | 1 145 761,82 € |
| Dépenses | 690 252,27 € | 455 509,55 € | 1 145 761,82 € |
| Soldes | -234 742,72 € | 234 742,72 € | 0,00 € |

III - Mouvements budgétaires

| | Investissement | Fonctionnement | Total |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| Recettes | 1 972 094,00 € | 2 840 025,87 € | 4 812 119,87 € |
| Dépenses | 1 177 323,27 € | 893 294,94 € | 2 070 618,21 € |
| Soldes | 794 770,73 € | 1 946 730,93 € | 2 741 501,66 € |

IV - Résultat de l'année 2008

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2008 chiffraient :

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| - pour la section d'investissement : | 1 516 584,45 € |
| - pour la section de fonctionnement : | 985 273,60 € |
| | <hr/> |
| | 2 501 858,05 € |

V - Reports

Néant

VI - Résultat net de l'exercice 2009

| Recettes | Investissement | Fonctionnement | Totaux |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Mouvements réels 2009 | 0,00 € | 1 164 500,00 € | 1 164 500,00 € |
| Résultats antérieurs | 1 516 584,45 € | 985 273,60 € | 2 501 858,05 € |
| Restes à recouvrer | - | - | - |
| Total | 1 516 584,45 € | 2 149 773,60 € | 3 666 358,05 € |

| Dépenses | Investissement | Fonctionnement | Totaux |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Mouvements réels 2009 | 487 071,00 € | 437 785,39 € | 924 856,39 € |
| Résultats antérieurs | - | - | - |
| Restes à payer | - | - | - |
| Total | 487 071,00 € | 437 785,39 € | 924 856,39 € |

SOLDES **1 029 513,45 €** **1 711 988,21 €** **2 741 501,66 €**

MOTION

Le Conseil Municipal, réuni sous la présidence de

l'un de ses membres, désigné conformément aux dispositions de l'article 68 de la loi communale du 6 juin 1895 modifiée délibérant sur le Compte Administratif de l'exercice 2009 dressé par Monsieur Dominique GROS, Maire, après s'être fait présenter le Budget Primitif, le Budget Supplémentaire et les décisions modificatives de l'exercice considéré,

1) lui donne acte de la présentation du Compte Administratif 2009, lequel peut se résumer ainsi :

BUDGET PRINCIPAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Résultat reporté | | 5 776 021,35 € |
| Opérations de l'exercice | 159 138 297,85 € | 110 664 382,69 € |
| Total d'investissement | 159 138 297,85 € | 116 440 404,04 € |
| Déficit d'investissement | | -42 697 893,81 € |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Résultat reporté | | 54 264 869,76 € |
| Opérations de l'exercice | 152 657 705,23 € | 164 890 814,18 € |
| Total de fonctionnement | 152 657 705,23 € | 219 155 683,94 € |
| Excédent de fonctionnement | | 66 497 978,71 € |

TOTAL GENERAL DU BUDGET PRINCIPAL

311 796 003,08 €

335 596 087,98 €

EXCEDENT TOTAL DU BUDGET PRINCIPAL

23 800 084,90 €

Restes à réaliser

62 218 272,92 €

40 391 288,61 €

RESULTAT DEFINITIF

62 218 272,92 €

64 191 373,51 €

EXCEDENT NET

1 973 100,59 €

BUDGET ANNEXE DU SERVICE DES EAUX

SECTION D'INVESTISSEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Résultat reporté | | 3 316 375,70 € |
| Opérations de l'exercice | 632 768,55 € | 2 284 548,05 € |
| Total d'investissement | 632 768,55 € | 5 600 923,75 € |
| Excédent d'investissement | | 4 968 155,20 € |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Résultat reporté | | 401 842,25 € |
| Opérations de l'exercice | 1 440 242,40 € | 1 386 941,73 € |
| Total de fonctionnement | 1 440 242,40 € | 1 788 783,98 € |
| Excédent de fonctionnement | | 348 541,58 € |

TOTAL GENERAL DU BUDGET ANNEXE

2 073 010,95 € 7 389 707,73 €

EXCEDENT TOTAL DU BUDGET ANNEXE

5 316 696,78 €

Restes à réaliser

6 711 888,09 € 1 600 572,90 €

RESULTAT DEFINITIF

6 711 888,09 € 6 917 269,68 €

EXCEDENT NET

205 381,59 €

BUDGET ANNEXE DU SERVICE DU CAMPING

SECTION D'INVESTISSEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|---------------------------|--------------------|---------------------|
| Résultat reporté | | 275 874,81 € |
| Opérations de l'exercice | 18 991,37 € | 109 008,75 € |
| Total d'investissement | <u>18 991,37 €</u> | <u>384 883,56 €</u> |
| Excédent d'investissement | | 365 892,19 € |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| | DEPENSES | RECETTES |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Résultat reporté | | 80 568,70 € |
| Opérations de l'exercice | 223 351,38 € | 332 291,75 € |
| Total de fonctionnement | <u>223 351,38 €</u> | <u>412 860,45 €</u> |
| Excédent de fonctionnement | | 189 509,07 € |

TOTAL GENERAL DU BUDGET ANNEXE

242 342,75 € 797 744,01 €

EXCEDENT TOTAL DU BUDGET ANNEXE

555 401,26 €

Restes à réaliser 471 600,06 €

RESULTAT DEFINITIF

471 600,06 €

555 401,26 €

EXCEDENT NET

83 801,20 €

BUDGET ANNEXE DU SERVICE DES ZONES

| SECTION D'INVESTISSEMENT | DEPENSES | RECETTES |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Résultat reporté | | 1 516 584,45 € |
| Opérations de l'exercice | 1 177 323,27 € | 455 509,55 € |
| Total d'investissement | 1 177 323,27 € | 1 972 094,00 € |
| Excédent d'investissement | | 794 770,73 € |
| | | |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT | DEPENSES | RECETTES |
| Résultat reporté | | 985 273,60 € |
| Opérations de l'exercice | 893 294,94 € | 1 854 752,27 € |
| Total de fonctionnement | 893 294,94 € | 2 840 025,87 € |
| Excédent de fonctionnement | | 1 946 730,93 € |
| | | |
| TOTAL GENERAL DU BUDGET ANNEXE | 2 070 618,21 € | 4 812 119,87 € |
| EXCEDENT TOTAL DU BUDGET ANNEXE | | 2 741 501,66 € |
| Restes à réaliser | 0,00 € | 0,00 € |
| RESULTAT DEFINITIF | 0,00 € | 2 741 501,66 € |
| EXCEDENT NET | | 2 741 501,66 € |

2) Constate pour les quatre budgets les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

3) Reconnaît la sincérité des restes à réaliser,

4) Arrête les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus

Pour le Maire
l'Adjointe Déléguée,



Anne FRITSCH-RENARD