

Orientations

Budgétaires 2012

Conseil Municipal
du 21 février 2012

Note de synthèse - Orientations budgétaires 2012

BUDGET VILLE

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BUDGET PRIMITIF + DM 2011	REALISE 2011	ORIENTATIONS 2012
Excédent 2010	929 084,09	929 084,09	-474 400,35 €
Atténuations de charges	20 000,00	58 960,74	+ 34 000,00 €
			contrats aidés : + 40 000 € (changement de compte) ; remboursement atsem - 6 000 €
Opérations d'ordre	18 500,00	17 500,70	-8 000,00 €
	taux de réalisation : 94,59 %		
Produits du domaine	197 500,00	232 527,92	+ 2 500,00 €
	taux de réalisation : 117,73 %		
Impôts et taxes	1 901 000,00	1 874 373,21	-10 000,00 €
	taux de réalisation : 98,59 %		Taxe sur l'électricité : + 12 000 € Tascom : - 35 000 € ; revalorisation des bases + 13 000 €
Dotations et participations	2 027 000,00	2 006 117,30	-127 000,00 €
	taux de réalisation : 98,97 %		Baisse de population : - 6 000 € ; fin du dispositif perte de base FNPTP - 71 000 € ; fin dotation équipement titres sécurisés : - 1 800 € ; transfert des remboursements de rémunérations employés aidés au 013 : - 40 000 € ; FDPPTP : -33 000 € ; plus d'instituteurs logés : - 2 000 € ; CAF + 7 000 € pour le RAM ;
Autres produits de gestion	110 000,00	123 291,32	+ 9 000,00 €
	taux de réalisation : 112,32 %		fin de l'activité du gîte : -3 000 € ; location du bâtiment rue de l'Aisne : + 12 000 €
Produits exceptionnels	3 915,91	36 053,34	+ 1 900,35 €
Reprise sur provision		1 925,64	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 207 000,00	5 279 834,26	-572 000,00 €
DONT RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 259 415,91	4 333 249,47	-89 599,65 €

taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement : 101,73 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BUDGET PRIMITIF + DM 2011	REALISE 2011	ORIENTATIONS 2012
Atténuation de produit	83 000,00	78 580,00	-3 000,00 €
Dépenses imprévues	42 500,00		-31 000,00 €
Virlement en investissement	936 000,00		-566 000,00 €
Opérations d'ordre	206 500,00	201 941,23	-33 500,00 €
Charges à caractère général	1 200 000,00	1 065 894,31	+ 70 000,00 €
			Amortissements des biens ; Produits de cession (budgétés en recettes de d'investissement et réalisés dans les autres sections)
	taux de réalisation : 88,82 %		Prestations de service : + 35 000 ; EDF, EAU etc., + 35000
Charges de personnel	2 040 000,00	1 954 090,59	+ 10 000,00 €
	taux de réalisation : 95,78 %		
Charges de gestion courante	578 000,00	572 428,05	-10 500,00 €
	taux de réalisation : 99,03 %		Contingent SDIS : + 3 500 € ; Subvention CCAS - 7 000 € ; subventions : - 6 500 € ; Bonifications d'intérêts - 500 €
Charges financières	108 000,00	87 084,05	-8 000,00 €
	taux de réalisation : 80,63 %		Intérêt des emprunts : -19 000 € ; emprunt en francs suisses 11 000 €
Charges exceptionnelles	12 500,00	6 479,65	Bonifications d'intérêts + 500 € ; charges exceptionnelles - 500 €
Dotations aux provisions	500,00	100,00	
	taux de réalisation : 20,00 %		
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 207 000,00	3 966 597,88	-572 000,00 €

DONT DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

4 064 500,00 + 27 500,00 €

taux de réalisation des dépenses réelles de fonctionnement : 92,62 %

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2012

RECETTES

Recettes issues du fonctionnement Solde des opérations d'ordre Virement	162 500 379 000
Produits de cessions	204 300
Subventions notifiées Petite enfance Champ de Foire	43 000 93 000
Subventions à venir Vierge aux tresses	700
FACTVA	71 000
SIVOM	70 000
Emprunt 2012	1 908 000
TOTAL	2 922 500

DEPENSES

remboursement du capital	265 000
Dépenses d'investissement	2 657 500
PLU, Logiciels, Etudes ...	19 500
Fonciers et immobiliers	255 000
Matériel et mobilier	82 000
Travaux de bâtiments	120 000
Réseaux, voiries et autres	643 000
Opération N° 10 "petite enfance"	100 000
Opération n° 11 "champ de foire"	600 000
Opération n° 13 "travaux pluriannuels de réseaux d'eaux pluviales"	838 000
TOTAL	2 922 500

SERVICE DE L'EAU
ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2012

EXPLOITATION			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	Montant	Chapitre	Montant
Opérations d'ordre 023 - virement	72 500,00	Opérations d'ordre 002 - Excédent antérieur reporté	10 500,00
011 - Charges à caract. gén.	36 000,00	70 - Produits du domaine	20 300,51
66 - Charges financières	15 500,00	75 - Autres produits de gestion	120 000,00
	39 000,00		12 199,49
Total	163 000,00	Total	163 000,00

INVESTISSEMENT compris restes à réaliser			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	Montant	Chapitre	Montant
Opérations d'ordre 001 - résultat 2011	10 500,00	Opérations d'ordre	72 500,00
16 - Emprunts	18 882,06	10 - Virement N -1	27 509,29
20 - Frais d'insertion	105 000,00	021 - Virement section d'exploitation	36 000,00
23 - Immobilisations en cours	1 617,94	16 - Emprunts	100 000,00
27 - TVA	100 000,00	27- TVA	19 990,71
	20 000,00		
Total	256 000,00	Total	256 000,00

**SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT
ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2012**

EXPLOITATION			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	Montant	Chapitre	Montant
Opérations d'ordre	33 000,00	Opérations d'ordre	5 000,00
023 - Virement section d'investissement	164 000,00	002 - Excédent antérieur reporté	237 419,89
011 - Charges à caract. gén.	3 000,00	70 - Produits du domaine	45 580,11
014 - Atténuation de produits	58 000,00	74 - Subvention d'exploitation	
66 - Charges financières	30 000,00		
Total	288 000,00	Total	288 000,00

INVESTISSEMENT compris restes à réaliser			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	Montant	Chapitre	Montant
Opérations patrimoniales	30 000,00	Opérations patrimoniales	30 000,00
Opérations d'ordre	5 000,00	001 - Résultat	189 974,28
16 - Emprunts	40 000,00	Opérations d'ordre	33 000,00
20- Immobilisations incorporelles	56 745,00	1068 - Virement N-1	10 540,21
23 - Immobilisations en cours	319 204,49	021 - Virement section d'exploitation	164 000,00
27 - TVA	883 426,23	13 - Subventions d'investissement	1 789 595,00
Opération n° 12 - Travaux pluriannuels d'assainissement		16 - Emprunts et avances	2 354 000,00
23 - Immobilisations en cours	4 130 124,28	27 - Remboursement TVA	893 390,51
Total	5 464 500,00	Total	5 464 500,00



Rapport Synthétique de la rétrospective 2012 ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Sommaire

- 1 - LES DONNEES GENERALES ET LE RESULTAT
- 2 - LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
- 3 - LE NIVEAU DE L'ENDETTEMENT
- 4 - LA FISCALITE DIRECTE
- 5 - LES DEPENSES
- 6 - LES RECETTES
- 7 - LE FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT
- 8 - RATIOS

1 - LES DONNEES GENERALES ET LE RESULTAT

Les grandes masses financières

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Recettes de fonctionnement	4 823 993	4 832 962	5 453 546	4 411 826	4 523 825	4 333 249
Dépenses de fonctionnement	3 955 555	3 952 949	4 154 895	3 772 533	3 634 616	3 764 657
Recettes d'investissement	971 202	1 181 388	1 207 243	654 048	505 454	381 519
Dépenses d'investissement	2 359 050	1 672 324	2 520 760	1 293 898	1 457 560	787 995

Fonds de roulement et résultat des exercices

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Fonds de roulement en début d'exercice	1 105 656	586 247	972 617	964 593	964 035	900 639
Résultat de l'exercice	-519 409	389 077	-14 867	-557	-62 898	162 116
Fonds de roulement en fin d'exercice	586 247	972 617	955 605	964 035	900 639	1 062 755

2 - LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

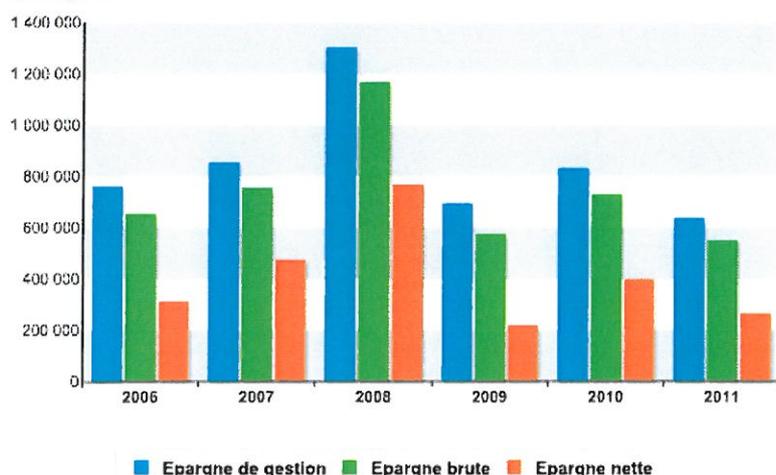
Epargne de gestion = Différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement hors intérêts de la dette.

Epargne brute = Différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement. L'épargne brute représente le socle de la richesse financière.

Epargne nette = Epargne brute ôtée du remboursement du capital de la dette. L'épargne nette permet de mesurer l'équilibre annuel. Une épargne nette négative illustre une santé financière dégradée.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Recettes de fonctionnement	4 823 993	4 832 962	5 453 546	4 411 826	4 523 825	4 333 249
Epargne de gestion	758 192	851 297	1 298 820	690 111	828 724	635 247
Epargne brute	649 730	752 907	1 164 698	571 219	724 583	546 155
Taux d'épargne brute (en %)	14.11 %	16.00 %	21.89 %	13.15 %	16.62 %	12.67 %
Epargne nette	308 747	472 479	764 014	214 895	393 966	261 902

Epargnes

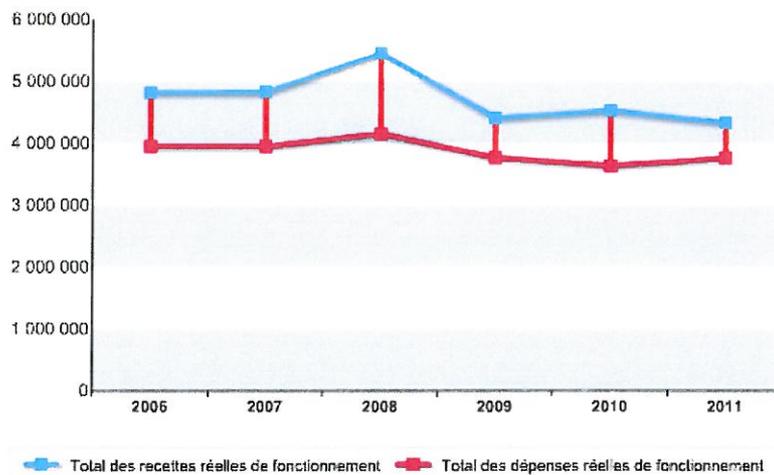


Effet de ciseau

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Recettes de fonctionnement	4 823 993	4 832 962	5 453 546	4 411 826	4 523 825	4 333 249
Dépenses de fonctionnement	3 955 555	3 952 949	4 154 895	3 772 533	3 634 616	3 764 657

Le graphique ci-dessous présente l'évolution des dépenses et des recettes en valeur euro.

Effet de ciseau



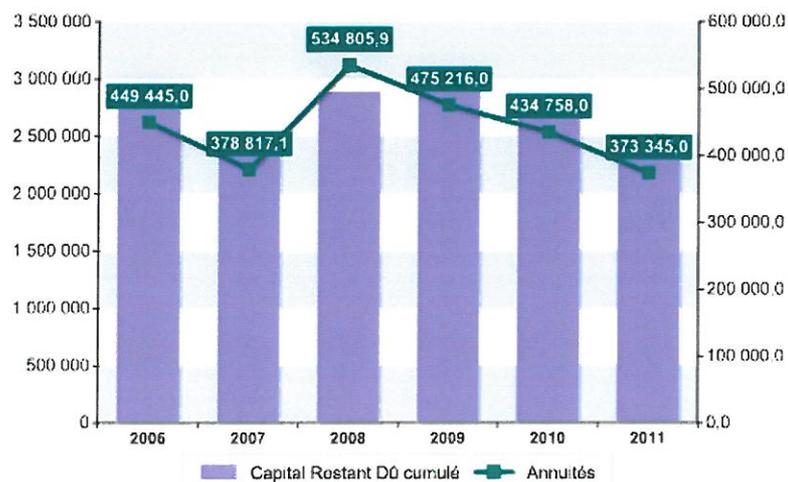
Ce graphique illustre l'effet de ciseau, il met en évidence la dynamique des recettes par rapport à la dynamique des dépenses. Les recettes ou dépenses exceptionnelles sont comptabilisées et sont de nature à faire varier les agrégats d'une année sur l'autre. Le delta entre recettes et dépenses ainsi mis en évidence nourrit la section d'investissement. Il permet alors de financer les dépenses d'équipement ou de se désendetter.

3 - LE NIVEAU DE L'ENDETTEMENT

Encours de dette et annuité

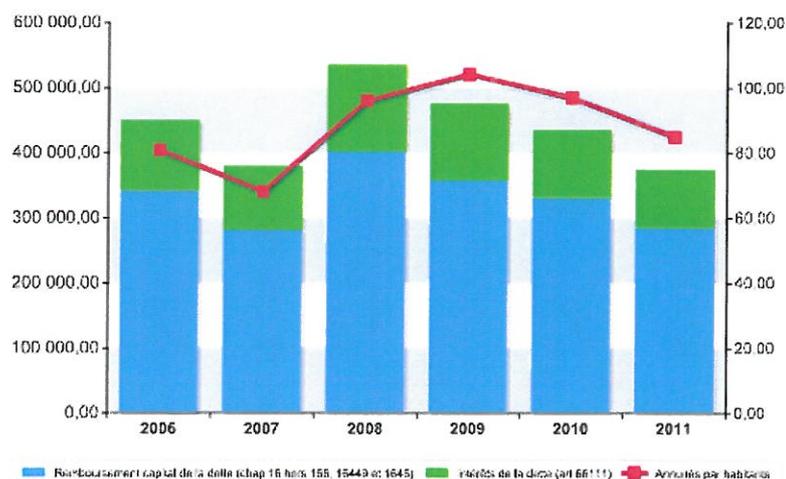
	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Capital Restant Dû (au 01/01)	2 802 519	2 461 536	2 881 108	3 079 197	2 724 100	2 448 238
Evolution en %	-	-12.17 %	17.05 %	6.88 %	-11.53 %	-10.13 %
Annuités	449 445	378 817	534 806	475 216	434 758	373 345
Evolution en %	-	-15.71 %	41.18 %	-11.14 %	-8.51 %	-14.13 %

Encours de dette



Le graphique ci-dessous permet de lire directement l'évolution du remboursement du capital et des intérêts de la dette sur toute la période. L'échelle de droite enregistre la variation de l'annuité de la dette par habitant.

Remboursement

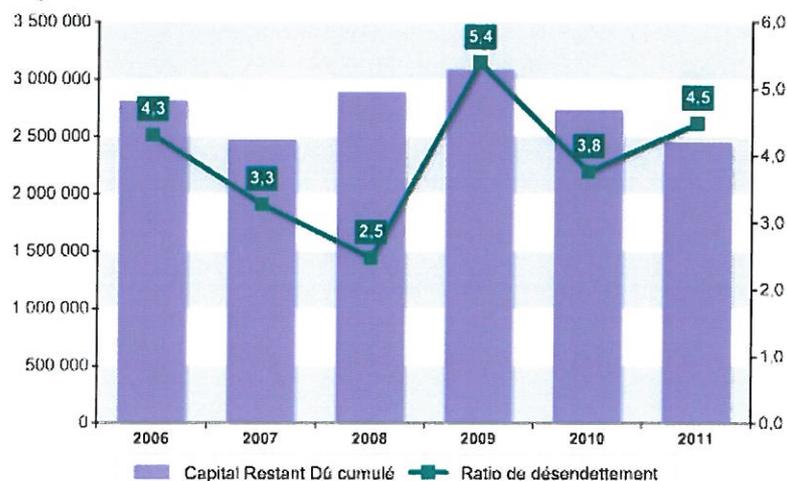


Ratio de désendettement

Le ratio de désendettement détermine le nombre d'années nécessaires à la collectivité pour éteindre totalement sa dette par mobilisation et affectation en totalité de son épargne brute annuelle. Il se calcule selon la règle suivante : encours de dette au 01 janvier de l'année budgétaire en cours / épargne brute de l'année en cours.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Ratio de désendettement	4.3	3.3	2.5	5.4	3.8	4.5

Capacité de désendettement



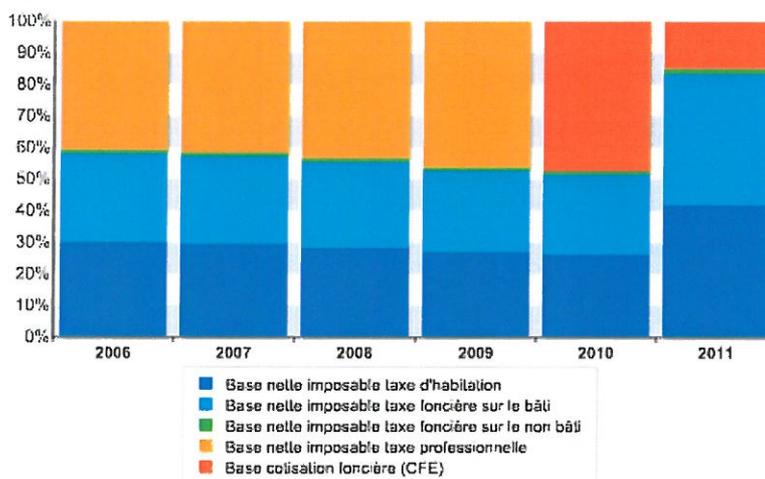
4 - LA FISCALITE DIRECTE

Les bases fiscales

Le poids des bases fiscales permet de distinguer le dynamisme de chaque nature de taxe.
Ci-dessous le tableau des bases fiscales pour chaque taxe.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Base cotisation foncière (CFE)	0	0	0	0	6 598 000	1 309 003
<i>Evolution de la base de la CFE</i>	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	0.00 %	-80.16 %
Base nette imposable TP	4 563 011	4 797 589	5 281 542	6 107 000	0	0
<i>Evolution de la base nette TP</i>	0.00 %	5.14 %	10.09 %	15.63 %	-100.00 %	-100.00 %
Base nette imposable TH	3 330 670	3 368 010	3 428 330	3 535 000	3 586 600	3 613 607
<i>Evolution de la base nette TH</i>	0.00 %	1.12 %	1.79 %	3.11 %	1.46 %	0.75 %
Base nette imposable TFB	3 143 080	3 192 902	3 276 516	3 391 000	3 505 382	3 616 380
<i>Evolution de la base nette TFB</i>	0.00 %	1.59 %	2.62 %	3.49 %	3.37 %	3.17 %
Base nette imposable TFNB	108 075	121 260	123 151	124 500	126 526	129 823
<i>Evolution de la base nette TFNB</i>	0.00 %	12.20 %	1.56 %	1.10 %	1.63 %	2.61 %

Bases



Les taux fiscaux

Les taux fiscaux

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Taux de CFE (ex TP)	9.40 %	9.64 %	9.64 %	9.78 %	9.74 %	17.95 %
<i>Evolution du taux CFE</i>	0.00 %	2.55 %	0.00 %	1.45 %	-0.41 %	84.29 %
Taux taxe d'habitation	9.87 %	10.12 %	10.12 %	10.27 %	10.27 %	18.85 %
<i>Evolution du taux de TH</i>	0.00 %	2.53 %	0.00 %	1.48 %	0.00 %	83.54 %
Taux taxe foncière sur le bâti	13.38 %	13.71 %	13.71 %	13.92 %	13.92 %	14.27 %
<i>Evolution du taux de TFB</i>	0.00 %	2.47 %	0.00 %	1.53 %	0.00 %	2.51 %
Taux taxe foncière sur le non bâti	21.71 %	22.25 %	22.25 %	22.58 %	22.58 %	24.27 %
<i>Evolution du taux de TFNB</i>	0.00 %	2.49 %	0.00 %	1.48 %	0.00 %	7.48 %

5 - LES DEPENSES

Les dépenses de fonctionnement

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Total des dépenses réelles de fonctionnement	3 955 555	3 952 949	4 154 895	3 772 533	3 634 616	3 764 657
<i>Evolution en %</i>	-	-0.07 %	5.11 %	-9.20 %	-3.66 %	3.58 %
Charges de personnel (chap 012)	1 903 932	1 946 071	2 008 192	2 015 575	1 981 446	1 954 091
<i>Evolution en %</i>	-	2.21 %	3.19 %	0.37 %	-1.69 %	-1.38 %
Charges à caractère général (chap 011)	1 415 908	1 390 442	1 460 468	1 100 960	990 671	1 065 894
<i>Evolution en %</i>	-	-1.80 %	5.04 %	-24.62 %	-10.02 %	7.59 %
Contingents et participations obligatoires (art 655)	173 847	174 292	177 948	184 076	180 656	182 531
<i>Evolution en %</i>	-	0.26 %	2.10 %	3.44 %	-1.86 %	1.04 %
Subventions versées (art 657)	169 466	172 566	193 119	196 574	199 763	287 398
<i>Evolution en %</i>	-	1.83 %	11.91 %	1.79 %	1.62 %	43.87 %
Autres charges de gestion courante (art 65 hors 655 et 657)	94 808	90 071	95 687	101 004	98 302	102 499
<i>Evolution en %</i>	-	-5.00 %	6.24 %	5.56 %	-2.68 %	4.27 %
Intérêts de la dette (art 66111)	108 463	98 389	134 122	118 892	104 141	89 092
<i>Evolution en %</i>	-	-9.29 %	36.32 %	-11.36 %	-12.41 %	-14.45 %
Autres dépenses	31 132	26 118	21 859	-2 548	15 137	4 572
<i>Evolution en %</i>	-	-16.11 %	-16.31 %	-111.66 %	-694.08 %	-69.80 %
Atténuation de produit	0	0	0	0	0	78 580
<i>Evolution en %</i>	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-

Ce tableau montre l'évolution moyenne et l'évolution totale des dépenses de fonctionnement. L'évolution totale est établie en fonction de la variation entre les montants de première et dernière année de rétrospective.

	Evolution moyenne (en %)	Evolution totale (en %)
Total des dépenses réelles de fonctionnement	-0.85 %	-4.83 %
Charges de personnel (chap 012)	0.54 %	2.63 %
Charges à caractère général (chap 011)	-4.76 %	-24.72 %
Contingents et participations obligatoires (art 655)	1.00 %	5.00 %
Subventions versées (art 657)	12.20 %	69.59 %
Autres charges de gestion courante (art 65 hors 655 et 657)	1.68 %	8.11 %
Intérêts de la dette (art 66111)	-2.24 %	-17.86 %
Autres dépenses	-181.59 %	-85.31 %
Atténuation de produit	-100.00 %	-

Les dépenses d'investissement

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Total des dépenses réelles d'investissement	2 359 050	1 672 324	2 520 760	1 293 898	1 457 560	787 995
<i>Evolution en %</i>	-	-29.11 %	50.73 %	-48.67 %	12.65 %	-45.94 %
Dépenses d'équipement (art 20, 21, 23 hors 204)	1 219 414	1 328 751	1 387 261	934 862	1 124 004	503 220
<i>Evolution en %</i>	-	8.97 %	4.40 %	-32.61 %	20.23 %	-55.23 %
Subventions d'équipement (art 204)	187 050	62 050	731 894	0	0	0
<i>Evolution en %</i>	-	-66.83 %	1 079.52 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %
Remboursement capital de la dette (art 16 hors 166 et 16449)	340 982	280 428	400 684	356 324	330 617	284 253
<i>Evolution en %</i>	-	-17.76 %	42.88 %	-11.07 %	-7.21 %	-14.02 %
Autres investissements hors PPI	611 603	1 095	922	2 712	2 939	522
<i>Evolution en %</i>	-	-99.82 %	-15.83 %	194.30 %	8.37 %	-82.24 %

Ce tableau montre l'évolution moyenne et l'évolution totale des dépenses d'investissement. L'évolution totale est établie en fonction de la variation entre les montants de première et dernière année de rétrospective.

	Evolution moyenne (en %)	Evolution totale (en %)
Total des dépenses réelles d'investissement	-12.07 %	-66.60 %
Dépenses d'équipement (art 20, 21, 23 hors 204)	-10.85 %	-58.73 %
Subventions d'équipement (art 204)	142.54 %	-100.00 %
Remboursement capital de la dette (art 16 hors 166 et 16449)	-1.44 %	-16.64 %
Autres investissements hors PPI	0.96 %	-99.91 %

Les recettes

Les recettes de fonctionnement

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Total des recettes réelles de fonctionnement	4 823 993	4 832 962	5 453 546	4 411 826	4 523 825	4 333 249
<i>Evolution en %</i>	-	0.19 %	12.84 %	-19.10 %	2.54 %	-4.21 %
Produit des contributions directes	1 203 159	1 267 823	1 332 173	1 460 680	1 534 734	1 470 884
<i>Evolution en %</i>	-	5.37 %	5.08 %	9.65 %	5.07 %	-4.16 %
Sous-total fiscalité indirecte	548 953	560 869	528 894	123 820	98 300	105 107
<i>Evolution en %</i>	-	2.17 %	-5.70 %	-76.59 %	-20.61 %	6.92 %
Sous-total dotations	2 329 703	2 365 120	2 563 687	2 307 359	2 335 722	2 006 117
<i>Evolution en %</i>	-	1.52 %	8.40 %	-10.00 %	1.23 %	-14.11 %
Sous total fiscalité reversée	0	0	0	0	0	298 382
<i>Evolution en %</i>	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-
Sous-total autres recettes	742 178	639 151	1 028 792	519 967	555 069	452 759
<i>Evolution en %</i>	-	-13.88 %	60.96 %	-49.46 %	6.75 %	-18.43 %

Ce tableau montre l'évolution moyenne et l'évolution totale des recettes de fonctionnement. L'évolution totale est établie en fonction de la variation entre les montants de première et dernière année de rétrospective.

	Evolution moyenne (en %)	Evolution totale (en %)
Total des recettes réelles de fonctionnement	-1.55 %	-10.17 %
Produit des contributions directes	4.20 %	22.25 %
Sous-total fiscalité indirecte	-18.76 %	-80.85 %
Sous-total dotations	-2.59 %	-13.89 %
Sous-total autres recettes	-2.81 %	-39.00 %

Les recettes d'investissement

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Total des recettes réelles d'investissement	971 202	1 181 388	1 207 243	654 048	505 454	381 519
<i>Evolution en %</i>	-	21.64 %	2.19 %	-45.82 %	-22.72 %	-24.52 %
FCTVA (art 10222)	158 424	87 008	187 544	426 637	98 921	112 883
<i>Evolution en %</i>	-	-45.08 %	115.55 %	127.49 %	-76.81 %	14.11 %
Subventions perçues liées au PPI (chap 13)	89 147	196 977	286 937	225 191	196 718	24 000
<i>Evolution en %</i>	-	120.96 %	45.67 %	-21.52 %	-12.64 %	-87.80 %
Autres subventions	0	0	0	0	0	17 407
<i>Evolution en %</i>	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-
<i>Evolution en %</i>	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %
Emprunts (art 16 hors 166 et 16449)	0	700 000	600 000	0	0	0
<i>Evolution en %</i>	-100.00 %	-	-14.29 %	-100.00 %	-100.00 %	-100.00 %
Recettes diverses	723 631	197 402	132 762	2 220	209 815	227 229
<i>Evolution en %</i>	-	-72.72 %	-32.75 %	-98.33 %	9 351.13 %	8.30 %

Ce tableau montre l'évolution moyenne et l'évolution totale des recettes d'investissement. L'évolution totale est établie en fonction de la variation entre les montants de première et dernière année de rétrospective.

	Evolution moyenne (en %)	Evolution totale (en %)
Total des recettes réelles d'investissement	-13.85 %	-60.72 %
FCTVA (art 10222)	27.05 %	-28.75 %
Subventions perçues liées au PPI (chap 13)	8.93 %	-73.08 %
Emprunts (art 16 hors 166 et 16449)	-82.86 %	-
Recettes diverses	1 831.13 %	-68.60 %

LE FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT

Il vous est présenté ci-dessous le plan de financement des investissements réalisés sur la période. Le remboursement du capital de la dette ne figure pas dans les dépenses d'investissement à financer, puisque celui-ci doit être couvert par l'autofinancement.

Rappel des investissements

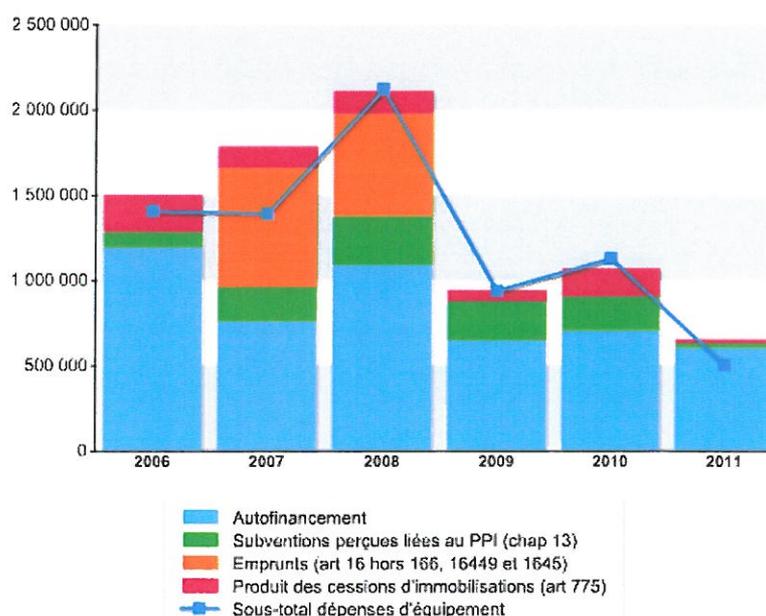
	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Sous-total dépenses d'équipement	1 406 464	1 390 801	2 119 155	934 862	1 124 004	503 220

Le financement

Le tableau ci-dessous présente le plan de financement de l'investissement. Les cessions d'immobilisation sont rajoutées dans le plan de financement. Pour rappel, l'affectation du résultat peut également intervenir partiellement pour financer l'investissement.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Epargne nette (a)	308 747	472 479	764 014	214 895	393 966	261 902
FCTVA (b)	158 424	87 008	187 544	426 637	98 921	112 883
Autres recettes (c)	723 631	197 402	132 762	2 220	209 815	227 229
Produit de cessions (d)	218 709	127 106	133 952	68 074	164 625	22 437
Ressources financières propres e = (a+b+c+d)	1 409 511	883 996	1 218 272	711 826	867 327	624 451
Subventions perçues (liées au PPI) (f)	89 147	196 977	286 937	225 191	196 718	24 000
Emprunts (art 16 hors 166 et 16449) (g)	0	700 000	600 000	0	0	0
Financement total h = (e+f+g)	1 279 949	1 653 867	1 971 257	868 943	899 420	626 014

Répartition du financement de l'investissement



LES RATIOS

Ci-dessous le tableau des ratios obligatoires issus de la loi A.T.R

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Ratio 1	711	710	747	827	810	856
Ratio 2	216	228	240	320	341	333
Ratio 3	867	869	980	967	1 008	985
Ratio 4	219	239	249	205	251	114
Ratio 5	504	442	518	675	607	557
Ratio 6	219	222	224	267	263	233
Ratio 7	48.13 %	49.23 %	48.33 %	53.43 %	54.52 %	51.91 %
Ratio 8	66.39 %	67.27 %	66.80 %	67.13 %	66.90 %	99.56 %
Ratio 9	89.07 %	87.59 %	83.53 %	93.59 %	87.65 %	93.44 %
Ratio 10	25.28 %	27.49 %	25.44 %	21.19 %	24.85 %	11.61 %
Ratio 11	58.10 %	50.93 %	52.83 %	69.79 %	60.22 %	56.50 %

Ratio 1 = Dépenses réelles de fonctionnement/population

Ratio 2 = Produits des impositions directes/population

Ratio 3 = Recettes réelles de fonctionnement/population

Ratio 4 = Dépenses d'équipement brut/population

Ratio 5 = Encours de la dette/population

Ratio 6 = Dotation globale de fonctionnement/population

Ratio 7 = Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement

Ratio 8 = Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal

Ratio 9 = Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital/recettes réelles de fonctionnement

Ratio 10 = Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement

Ratio 11 = Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement

Ce document est préparé par l'équipe Consultants de Finance active. Il contient des informations et analyses propres à Finance active, établies à l'intention exclusive de ses destinataires. à ce titre toute divulgation, utilisation, diffusion ou reproduction (totale ou partielle) du document ou des informations qu'il contient doit être préalablement autorisée par Finance active. Les informations contenues et les opinions exprimées qui en découlent ne sauraient engager la responsabilité de leurs auteurs ou de Finance active. Elles sont transmises à titre d'assistance et ne sauraient en aucun cas engager la responsabilité de Finance active.

LES COMPTES DES COMMUNES

- données BPS exprimées en euros -

[Retour](#) - [Retour menu](#)

[Imprimer](#)

ANALYSE DES EQUILIBRES FINANCIERS FONDAMENTAUX

2010

DEPARTEMENT : ARDENNES

VOUZIER

Population légale en vigueur au 1er janvier de l'exercice : 4 442 habitants

Budget principal seul

En milliers d'Euros Euros par habitant Moyenne de la strate communes de 3 500 à 5 000 hab appartenant à un groupement fiscalisé (4 taxes) Ratios de structure Moyenne de la strate

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT

				en % des produits	
4 481	1 009	1 100	TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT = A		
1 535	346	499	dont : Impôts Locaux	34,25	45,35
98	22	73	Autres impôts et taxes	2,19	6,59
1 421	320	273	Dotation globale de fonctionnement	31,71	24,82
3 916	882	924	TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT = B	en % des charges	
1 937	436	419	dont : Charges de personnel	49,47	45,37
964	217	255	Achats et charges externes	24,62	27,58
98	22	33	Charges financières	2,50	3,57
181	41	39	Contingents	4,61	4,19
264	59	63	Subventions versées	6,75	6,84
566	127	177	RESULTAT COMPTABLE = A - B = R		

OPERATIONS D'INVESTISSEMENT

				en % des ressources	
1 556	350	485	TOTAL DES RESSOURCES D'INVESTISSEMENT = C		
0	0	108	dont : Emprunts bancaires et dettes assimilées	0,00	22,29
205	46	72	Subventions reçues	13,20	14,78
99	22	47	FCTVA	6,36	9,66
0	0	0	Retour de biens affectés, concédés, ...	0,00	0,00
1 497	337	478	TOTAL DES EMPLOIS D'INVESTISSEMENT = D	en % des emplois	
953	214	366	dont : Dépenses d'équipement	63,66	76,53
331	74	82	Remboursement d'emprunts et dettes assimilées	22,09	17,20
0	0	0	Charges à répartir	0,00	0,10
0	0	0	Immobilisations affectées, concédées, ...	0,00	0,00
-60	-13	-7	Besoin ou capacité de financement Résiduel de la section d'investissement = D - C		
0	0	0	+ Solde des opérations pour le compte de tiers		
-60	-13	-7	= Besoin ou capacité de financement de la section d'investissement = E		
625	141	184	Résultat d'ensemble = R - E		

AUTOFINANCEMENT

			en % des prod. de fonct.		
816	184	244	Excédent brut de fonctionnement	18,22	22,17
725	163	213	Capacité d'autofinancement = CAF	16,17	19,36
394	89	131	CAF nette du remboursement en capital des emprunts	8,79	11,89

ENDETTEMENT

			en % des prod. de fonct.		
2 399	540	895	Encours total de la dette au 31/12/N	53,54	81,31
427	96	114	Annuité de la dette	9,54	10,38

FONDS DE ROULEMENT

ELEMENTS DE FISCALITE DIRECTE LOCALE

Les bases imposées et les réductions (exonérations, abattements) accordées sur délibérations

Bases nettes imposées au

Réductions de bases accordées