

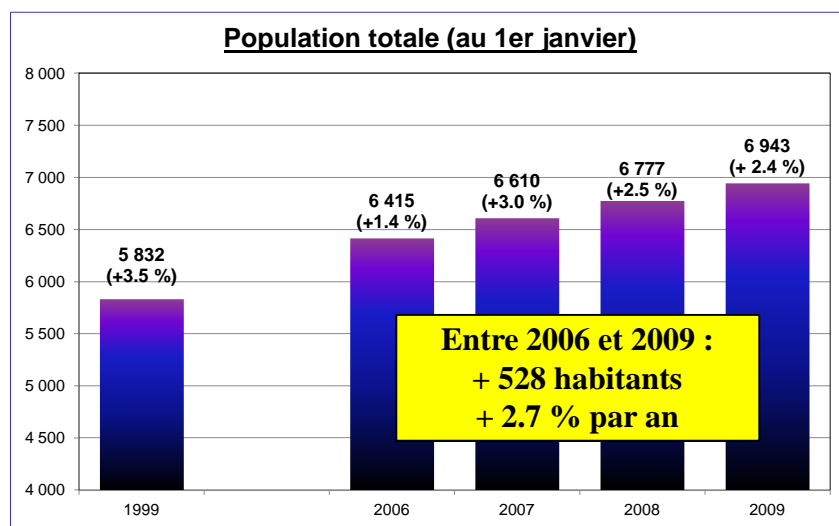
CONSEIL MUNICIPAL DU 26 MARS 2012

7. COMPTE ADMINISTRATIF 2011
8. COMPTE DE GESTION 2011
9. AFFECTATION DU RESULTAT 2011
10. BUDGET PRIMITIF 2012
11. Vote des Taux des 3 Taxes Locales

Lucien EMERAS
 Adjoint aux Finances

Benoît MULKAY
 Délégué au Budget

Document pour information, seuls les documents budgétaires officiels font foi...



Source : INSEE – Recensements de la population

7. Compte Administratif 2011

1) Réalisation de l'exercice 2011

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
SECTION DE FONCTIONNEMENT	5 386 128.27	6 106 493.60	720 365.33
Mouvements réels	5 224 816.79	6 072 064.17	
Mouvements d'ordre	161 311.48	34 429.43	
SECTION D'INVESTISSEMENT	2 122 921.60	1 578 616.99	-544 304.61
Mouvements réels	2 085 231.83	1 414 045.17	
Mouvements d'ordre	37 689.77	164 571.82	
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 509 049.87	7 685 110.59	176 060.72

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

3

2) Reste à réaliser

▪ En investissement :	Dépenses =	1 845 550.43 €
	Recettes =	900 000.00 €
	Solde =	- 945 550.43 €

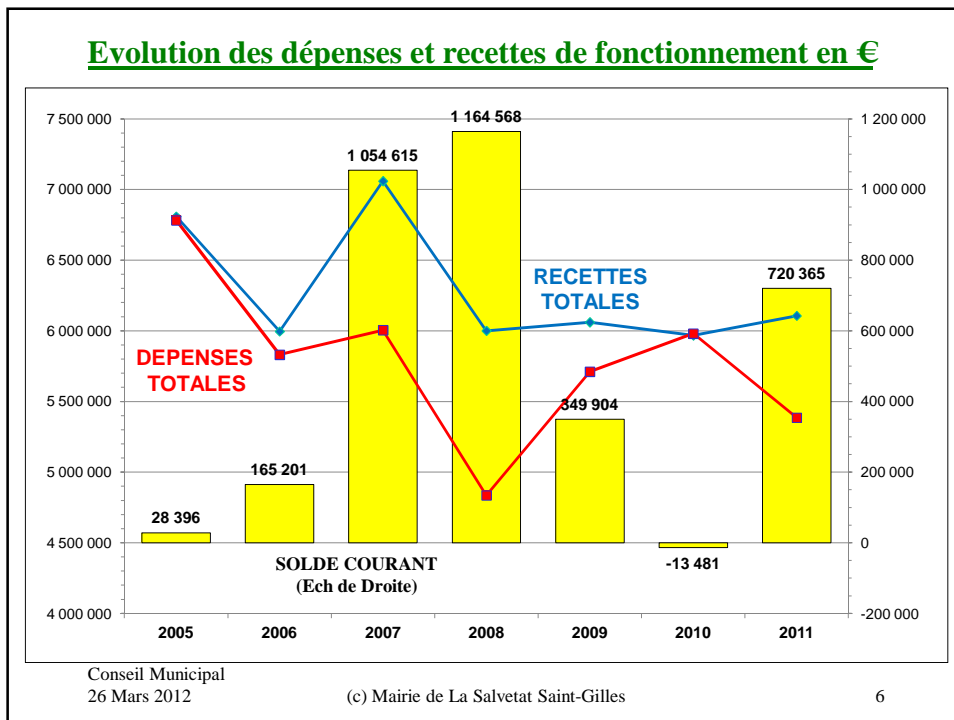
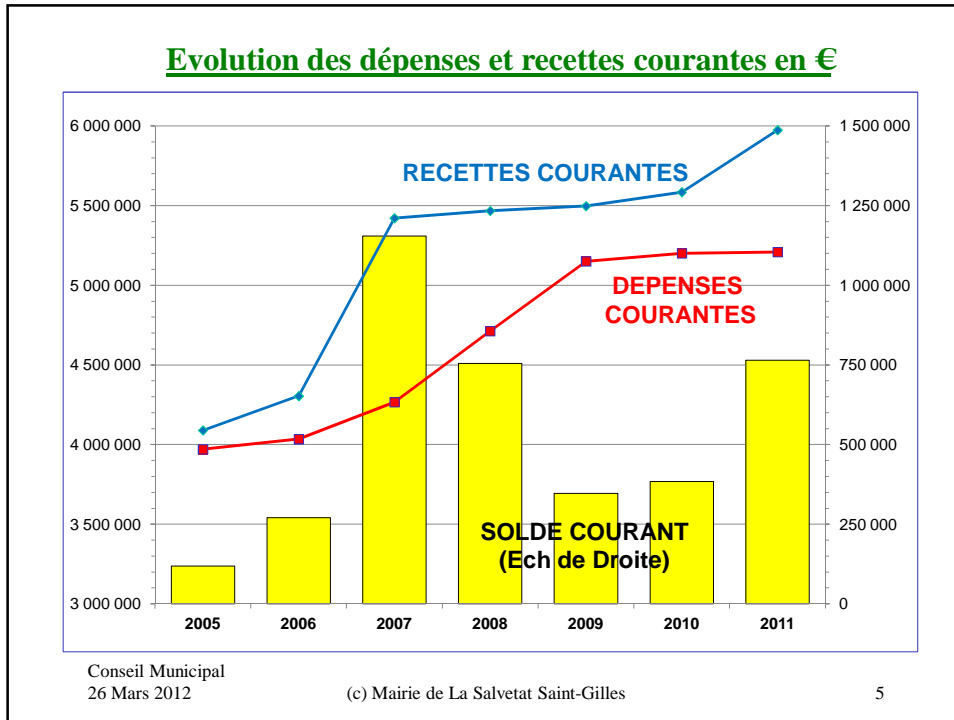
3) Résultat du compte administratif 2011

▪ En fonctionnement :	Résultat de l'exercice =	+ 720 365.33 €
	Report de l'exercice 2010 =	+ 600 000.00 €
	Résultat de clôture de l'ex. 2011 =	+ 1 320 365.33 €
	Solde des restes à réaliser =	0.00 €
	Résultat corrigé 2011 =	+ 1 320 365.33 €
▪ En investissement :	Résultat de l'exercice =	- 544 304.61 €
	Report de l'exercice 2010 =	+ 1 755 739.06 €
	Résultat de clôture de l'ex. 2011 =	+ 1 211 434.45 €
	Solde des restes à réaliser =	- 945 550.43 €
	Résultat corrigé 2011 =	+ 265 884.02 €
▪ Résultat global cumulé 2011 =		+ 1 586 249.35 €

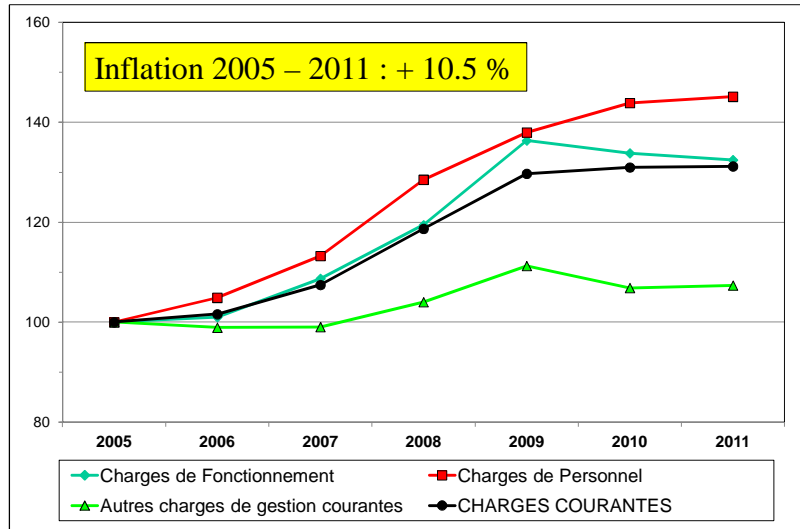
Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

4



**Evolution des dépenses de fonctionnement
(base 100 en 2005)**

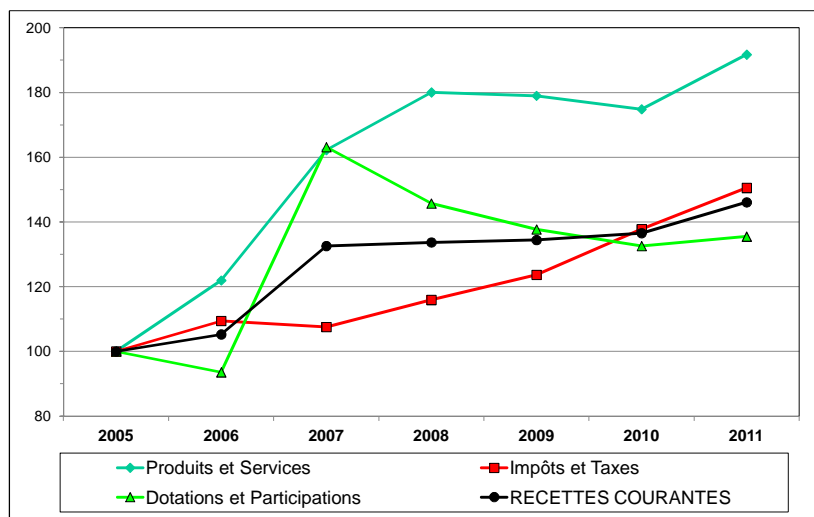


Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

7

**Evolution des recettes de fonctionnement
(base 100 en 2005)**



Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

8

4) Détail de la section de fonctionnement 2011

COMPTES ADMINISTRATIF 2011 - VILLE - FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	TOTAL	Var. 2010 / 2009
011	Charges à caractère général	1 699 423	-1.0%
012	Charges de personnel	2 804 515	0.9%
014	Atténuations de produits	58 766	16.8%
65	Autres charges gestion courante	574 454	0.4%
Total des dépenses de gestion courante		5 137 159	0.4%
66	Charges financières	71 683	-12.4%
67	Charges exceptionnelles	15 975	9.0%
Total des dépenses réelles de fonctionnement		5 224 817	-6.4%
023	Virement à la sect° d'investis.		
042	Opérations d'ordre entre section	161 311	-59.3%
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		161 311	-59.3%
TOTAL		5 386 128	-9.9%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	TOTAL	Var. 2010 / 2009
013	Atténuations de charges	77 464	31.1%
70	Produits des services	703 831	9.7%
73	Impôts et Taxes	3 201 680	9.2%
74	Dotations et Participations	1 969 816	2.2%
75	Autres produits de gestion courante	7 721	-43.4%
Total des recettes de gestion courante		5 960 511	7.0%
76	Produits financiers	13 055	13.0%
77	Produits exceptionnels	98 499	-70.3%
Total des recettes réelles de fonctionnement		6 072 064	2.6%
042	Opérations d'ordre entre section	34 429	-32.2%
043	Op. ordre intérieur de section	0	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		34 429	-32.2%
TOTAL		6 106 494	2.3%

La colonne TOTAL reprend les mandats / titres émis et les charges / produits rattachés.

La seconde colonne donne le taux de variation par rapport au CA 2010.

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE DE 2010	600 000	-31.0%
--	---------	--------

RESULTAT CORRIGE 2011	1 320 365	54.1%
------------------------------	------------------	--------------

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

9

5) Détail de la section d'investissement

COMPTES ADMINISTRATIF 2011 - INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Mandats émis	RAR au 31/12	TOTAL	Var. 2011 / 2010
20	Immobilisations incorporelles	0	6 132	6 132	
204	Subventions d'invest. versées	32 000	0	32 000	
	Total Opérations d'Équipement	1 706 271	1 839 418	3 545 689	116.1%
Total des dépenses d'équipement		1 738 271	1 845 550	3 583 821	118.5%
16	Remboursement emprunts	346 961	0	346 961	2.9%
Total des dépenses financières		346 961	0	346 961	3.0%
Total des dépenses réelles d'investissement		2 085 232	1 845 550	3 930 782	98.8%
040	Opérations d'ordre entre sections	34 429		34 429	-32.2%
041	Opérations patrimoniales	3 260		3 260	-87.5%
Total des dépenses d'ordre d'investissement		37 690	0	37 690	-50.9%
TOTAL		2 122 922	1 845 550	3 968 472	93.2%

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Mandats émis	RAR au 31/12	TOTAL	Var. 2011 / 2010
13	Subventions d'investissement	324 686	0	324 686	-54.8%
16	Emprunts et dettes assimilées	500 000	900 000	1 400 000	
Total des recettes d'équipement		824 686	900 000	1 724 686	121.4%
10	Dot. Fonds Div. Résenes (hors 1068)	332 812	0	332 812	-48.9%
1068	Dotations Fonds div. Résenes	256 547	0	256 547	
Total des recettes financières		589 359	0	589 359	-64.4%
Total des recettes réelles d'investissement		1 414 045	900 000	2 314 045	-4.9%
040	Opérations d'ordre entre sections	161 311		161 311	-59.3%
041	Opérations patrimoniales	3 260		3 260	-87.5%
Total des recettes d'ordre d'investissement		164 572	0	164 572	-61.0%
TOTAL		1 578 617	900 000	2 478 617	-13.2%

D001 EXCEDENT D'INVEST. REPORTE		1 755 739	
---------------------------------	--	-----------	--

RESULTAT CORRIGE 2011		265 884	
------------------------------	--	----------------	--

La colonne TOTAL reprend les mandats / titres émis et les restes à réaliser (RAR).

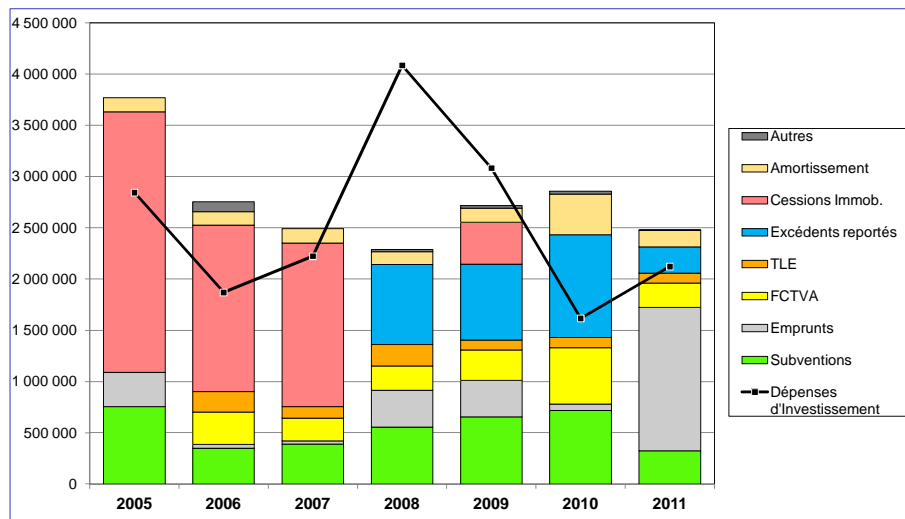
La dernière colonne donne le taux de variation par rapport au CA 2010.

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

10

Dépenses et des Recettes d'Investissement en €



Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

11

ENDETTEMENT (p.57)

Encours de la dette au 31/12/2010 :	2 367 488 €
Remboursements d'emprunts en 2011 :	346 961 €
Nouveaux emprunts en 2011 :	500 000 €
Encours de la dette au 31/12/2011 :	2 520 527 €
Variation Nette des Emprunts en 2010 :	+ 153 039 €

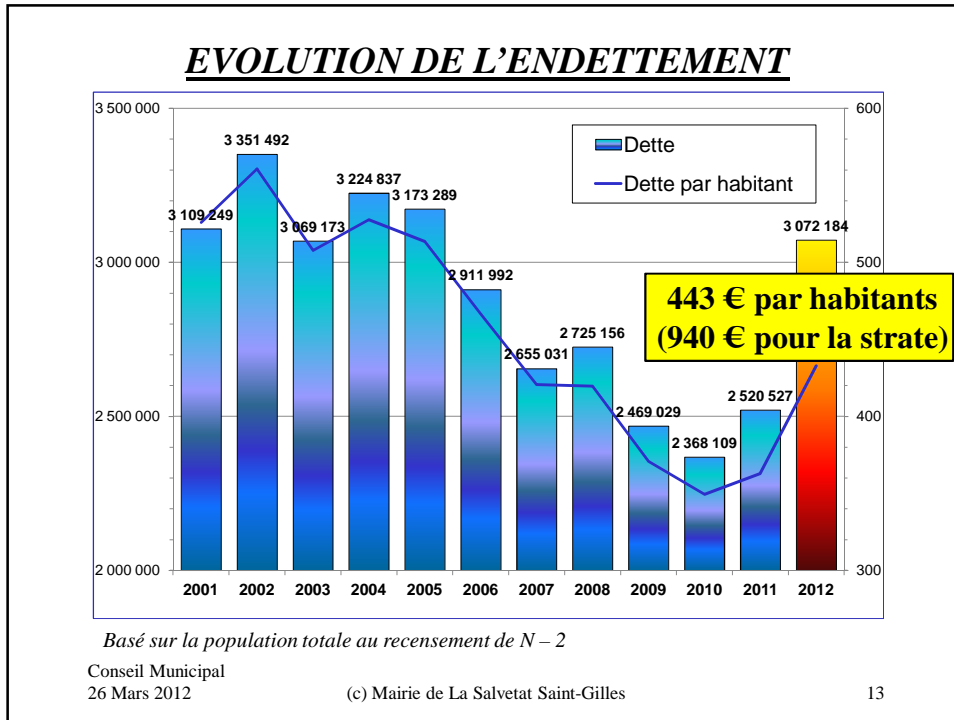
Frais financiers en 2011 :	71 683 €
Taux d'intérêt moyen constaté en 2010 :	2.93 %

Dette par habitant (6 777 habitants au 1/1/2008) :	372 €
Moyenne des communes comparables :	940 €

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

12



Délibération 7 :

APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2011

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

14

8. Comptes de Gestion 2011

Documents « Hélios »

COMPTE DE GESTION 2010

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales	5 036 121.38 €	6 408 551.00 €	11 444 672.38 €
Titres de recettes émis	1 578 616.99 €	6 209 968.95 €	7 788 585.94 €
Réduction de titres	0.00 €	103 475.35 €	103 475.35 €
Recettes nettes	1 578 616.99 €	6 106 493.60 €	7 685 110.59 €
DEPENSES			
Autorisation budgétaires totales	5 036 121.38 €	6 408 551.00 €	11 444 672.38 €
Mandats émis	2 123 132.61 €	5 507 424.08 €	7 630 556.69 €
Annulations de mandats	211.01 €	121 295.81 €	121 506.82 €
Dépenses nettes	2 122 921.60 €	5 386 128.27 €	7 509 049.87 €
RESULTATS DE L'EXERCICE			
Excédent		720 365.33 €	176 060.72 €
Déficit	-544 304.61 €		

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

15

Délibération 8 : APPROBATION DU COMPTE DE GESTION 2011

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

16

9. Affectation du Résultat 2011

COMPTE ADMINISTRATIF 2011 - VILLE

FONCTIONNEMENT	
Résultat reporté de l'exercice 2010 (ligne 002)	600 000.00
Résultat constaté à la clôture de l'exercice 2011	720 365.33
Résultat cumulé	1 320 365.33
INVESTISSEMENT	
Excédent de clôture 2011	1 211 434.45
Solde des restes à réaliser	-945 550.43
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION INVESTISSEMENT	0.00
RESULTAT A AFFECTER (Section Fonctionnement)	1 320 365.33
Affectation à la couverture du besoin de financement de la section investissement (compte 1068)	0.00
Affectation en réserves de la section investissement (1068) du BP 2012	520 365.33
TOTAL AFFECTATION AU COMPTE 1068	520 365.33
Solde disponible affecté à la section de fonctionnement (ligne 002) du BP 2012	800 000.00

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

17

Délibération 9 : **VOTE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT 2011 DE LA** **SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET** **PRINCIPAL DE LA VILLE**

LE CONSEIL MUNICIPAL,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment l'article L2311-5,
VU l'instruction budgétaire et comptable M14
VU le compte administratif 2011 et le résultat de fonctionnement constaté lors de son approbation
VU l'avis de la commission des Finances du 15 mars 2012,

DECIDE d'affecter le résultat 2011 de la section de fonctionnement comme suit :

- **RESULTAT A AFFECTER : 1 320 365.33 €**
- Affectation en réserves en section d'investissement (compte 1068) : **520 365.33 €**
- Solde disponible affecté à la section de fonctionnement (ligne 002) : **800 000.00 €**

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

18

10. Budget Primitif 2012

Equilibre Général du Budget

▪ **En fonctionnement :**

Dépenses = Recettes = 6 668 725.00 €
(+ 5.2 % par rapport au BP 2011)

▪ **En investissement :**

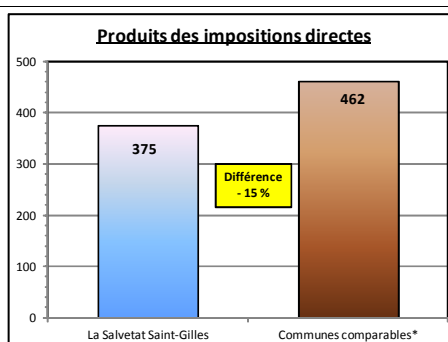
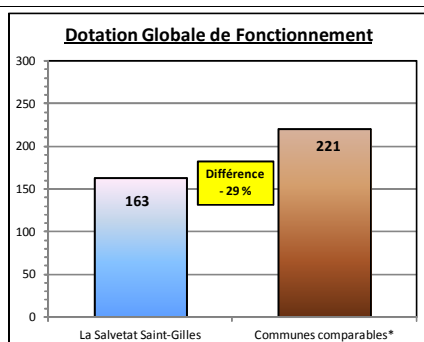
Dépenses = Recettes = 4 473 208.78 €
(- 8.2 % par rapport au BP 2011)

▪ **TOTAL :**

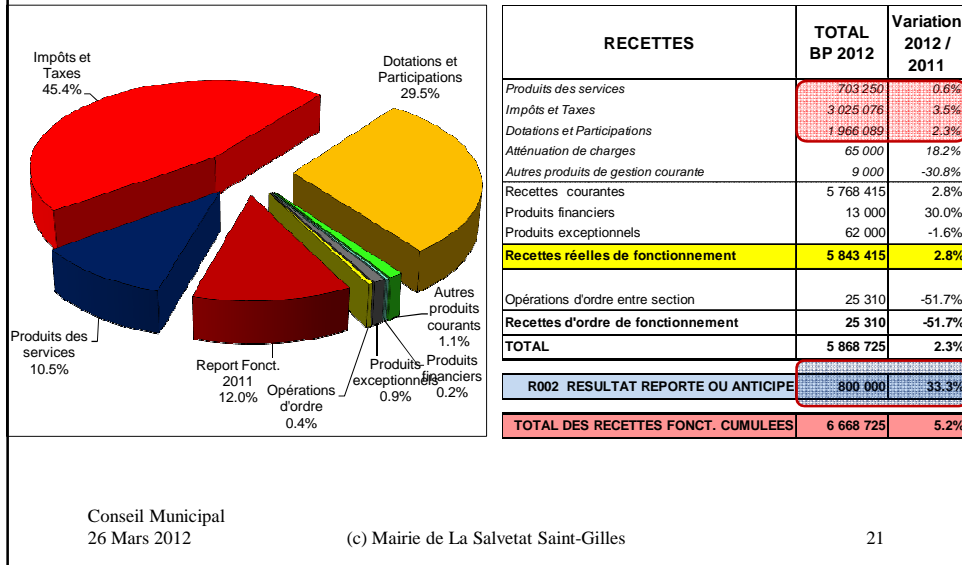
Dépenses = Recettes = 11 141 933.78 €
(- 0.6 % par rapport au BP 2011)

Synthèse de la section de fonctionnement du BP 2012

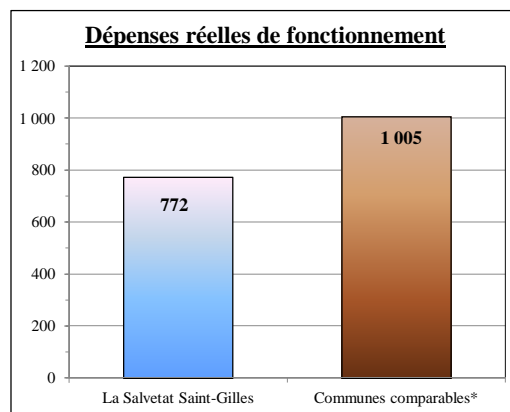
RECETTES DE FONCTIONNEMENT



RECETTES DE FONCTIONNEMENT



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	TOTAL BP 2012	Variation 2012 / 2011
Charges à caractère général	1 743 209	-4.8%
Charges de personnel	2 874 000	1.3%
Atténuation des produits	31 037	-46.8%
Autres charges de gestion courante	597 806	0.3%
Charges courantes	5 236 052	-1.4%
Charges financières	118 000	69.3%
Charges exceptionnelles	13 000	62.5%
Dépenses réelles de fonctionnement	5 367 056	0.4%
Virement à la section investissement	1 127 656	43.6%
Opérations d'ordre entre section	174 017	7.9%
Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 301 673	37.5%
TOTAL	6 668 725	5.2%
D002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0	
TOTAL DES DEPENSES FONCT. CUMULEES	6 668 725	5.2%

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

23

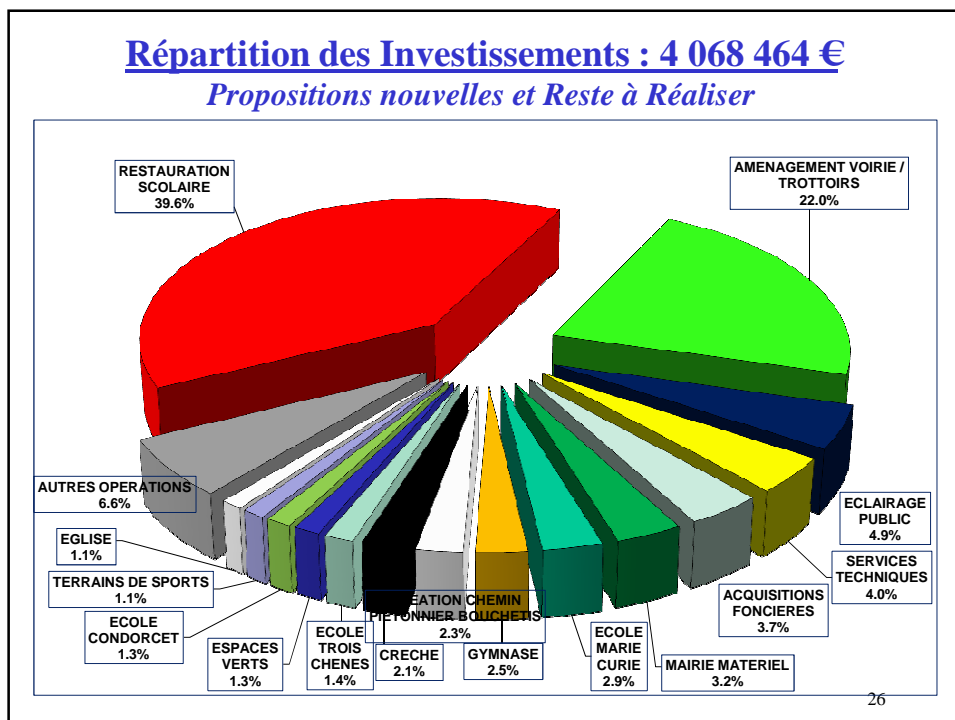
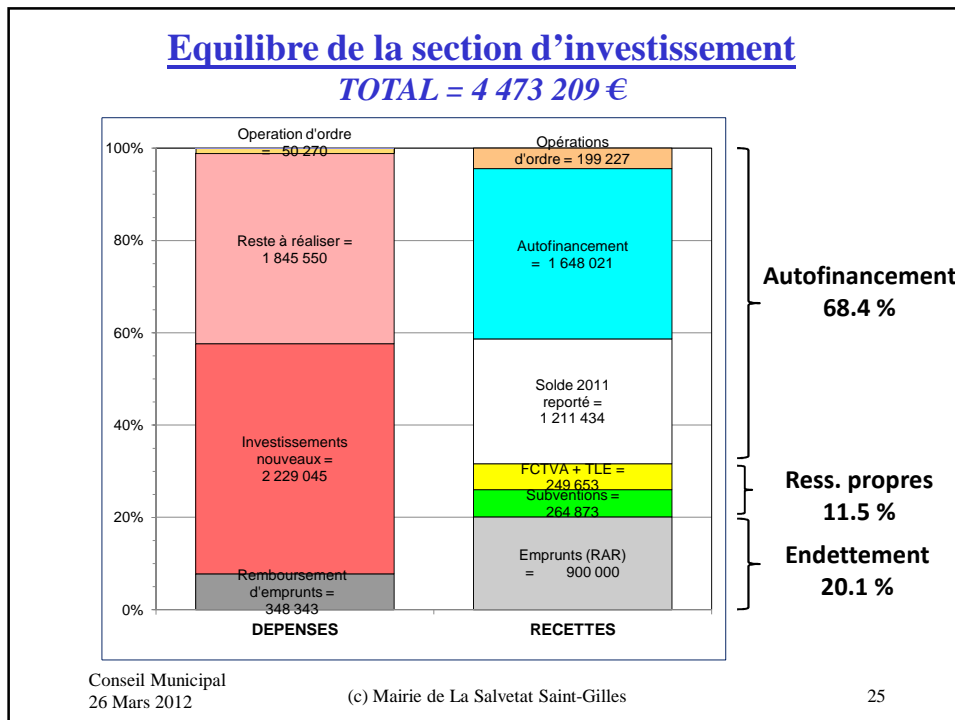
Synthèse de la section d'investissement du BP 2011

DEPENSES	TOTAL BP 2012	Variation 2012 / 2011	RECETTES	TOTAL BP 2012	Variation 2012 / 2011
Remboursements d'emprunts	348 343	0.3%	Subventions d'investissement	264 873	319.7%
Dépenses d'équipement	2 229 045	-44.7%	Emprunts	0	-100.0%
			Recettes d'équipement	264 873	-82.5%
			FCTVA	159 653	-32.0%
			TLE	90 000	-10.0%
			Excédent de fonctionnement reporté (1068)	520 365	102.8%
			Recettes financières	770 018	30.2%
			Produits des cessions	250	
Dépenses réelles d'investissement	2 577 388	-41.2%	Recettes réelles d'investissement	1 035 141	-52.3%
Opération d'ordre entre section	25 310	-51.7%	Virement de la section fonctionnement	1 127 656	43.6%
Opérations patrimoniales	24 960	665.2%	Opérations d'ordre entre section	174 017	7.9%
Dépenses d'ordre d'investissement	50 270	-9.8%	Opérations patrimoniales	24 960	665.2%
TOTAL	2 627 658	-40.8%	Recettes d'ordre d'investissement	1 326 633	39.6%
			TOTAL	2 361 774	-24.3%
RESTE A REALISER	1 845 550	321.6%	RESTE A REALISER	900 000	
D001 SOLDE D'EXEC. NEGATIF REPORTE	0		R001 SOLDE D'EXEC. POSITIF REPORTE	1 211 434	-31.0%
TOTAL DES DEPENSES D'INV. CUMULEES	4 473 209	-8.2%	TOTAL DES RECETTES D'INV. CUMULEES	4 473 209	-8.2%

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvétat Saint-Gilles

24



Opérations d'équipement (1)

OPERATION	LIBELLE	BP 2011 + DM 2011 + RAR 2010	DEPENSES - EXERCICE 2011		BUDGET PRIMITIF 2012		
			MANDATS EMIS 2011	RESTE A REALISER AU 31/12/2011	PROPOSITIONS NOUVELLES	TOTAL	Importance de l'opération en 2012
11	ACQUISITIONS FONCIERES	66 089	1 089	768	150 000	150 768	3.7%
12	MAIRIE MATERIEL	77 038	49 221	1 365	130 500	131 865	3.2%
13	SERVICES TECHNIQUES	30 600	19 591	526	164 100	164 626	4.0%
14	CRECHE	24 200	3 348	12 524	71 900	84 424	2.1%
15	CLAE / CLSH	29 158	2 276	0	36 800	36 800	0.9%
16	MJC	1 000	0	0	21 000	21 000	0.5%
17	ESPACE JEUX ADOS	26 000	8 130	1 477	10 000	11 477	0.3%
18	RESTAURATION SCOLAIRE	2 689 904	1 167 093	1 480 362	130 000	1 610 982	39.6%
19	ECOLE MARIE CURIE	31 600	3 839	0	118 800	118 800	2.9%
20	ECOLE TROIS CHENES	75 369	40 137	11 660	47 300	58 960	1.4%
21	ECOLE CONDORCET	82 593	40 438	6 048	45 280	51 328	1.3%
22	ECOLE PETITS LUTINS	58 563	57 083	528	13 400	13 928	0.3%
23	GYMNASE	102 000	5 243	0	102 000	102 000	2.5%
24	TERRAIN DE BOULES	18 500	1 716	0	15 000	15 000	0.4%
25	AMENAGEMENT DOJO	9 000	0	0	2 000	2 000	0.0%
26	TENNIS	9 000	0	8 616	1 000	9 616	0.2%
27	TERRAINS DE SPORTS	13 000	6 839	992	44 500	45 492	1.1%
28	ESPACE BORIS VIAN	27 100	7 469	0	30 400	30 400	0.7%
29	ANCIENNE MAISON DES ASSOS	5 000	1 698	0	1 000	1 000	0.0%
30	ESPACES AIME CESAIRE	1 000	0	0	1 000	1 000	0.0%

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

27

Opérations d'équipement (2)

OPERATION	LIBELLE	BP 2011 + DM 2011 + RAR 2010	DEPENSES - EXERCICE 2011		BUDGET PRIMITIF 2012		
			MANDATS EMIS 2011	RESTE A REALISER AU 31/12/2011	PROPOSITIONS NOUVELLES	TOTAL	Importance de l'opération en 2012
32	ESPACES VERTS	5 861	861	0	52 000	52 000	1.3%
33	SECURITE SIGNALISATION	10 534	2 399	0	15 400	15 400	0.4%
34	SIGNALTIQUE	5 428	714	1 431	3 000	4 431	0.1%
36	AMENAGEMENT VOIRIE / TROTTOIRS	703 441	82 868	213 961	680 130	894 091	22.0%
39	ROND POINT RD42 / RD65	0	0	0	0	0	0.0%
40	CHEMIN PIETONNIER BOUCHETIS	61 794	0	22 503	70 000	92 503	2.3%
42	AMENAGEMENTS URBAINS	44 156	8 343	3 157	37 100	40 257	1.0%
43	PLUVIAL	25 000	0	1 213	15 000	16 213	0.4%
44	LOCAL DE POLICE	0	0	0	0	0	0.0%
45	EGLISE	45 000	7 214	0	45 000	45 000	1.1%
46	RENOVATION CIMETIERE	20 000	3 552	0	5 000	5 000	0.1%
48	MAIRIE EXTENSION ZONE 1	166 870	160 047	0	6 000	6 000	0.1%
50	ETUDES	8 000	5 817	0	24 000	24 000	0.6%
53	ECLAIRAGE PUBLIC	113 189	19 289	71 666	125 835	197 501	4.9%
56	CREATION PIETONNIER COULEE VERTE	0	0	0	0	0	0.0%
60	BIBLIOTHEQUE	0	0	0	0	0	0.0%
61	CENTRE SOCIAL	15 000	0	0	14 600	14 600	0.4%
TOTAL		4 600 989	1 706 271	1 839 418	2 229 045	4 068 464	

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

28

Délibération 10 :
VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2011

LE CONSEIL MUNICIPAL,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales, et plus particulièrement l'article L 2312 – 1,
VU le Débat d'Orientation Budgétaire qui s'est tenu le 13 février 2012,
VU l'instruction Budgétaire et Comptable M14,
VU l'avis de la Commission des Finances du 15 mars 2012,
VU le projet de budget soumis au Conseil Municipal,

APRES EN AVOIR DELIBERE,

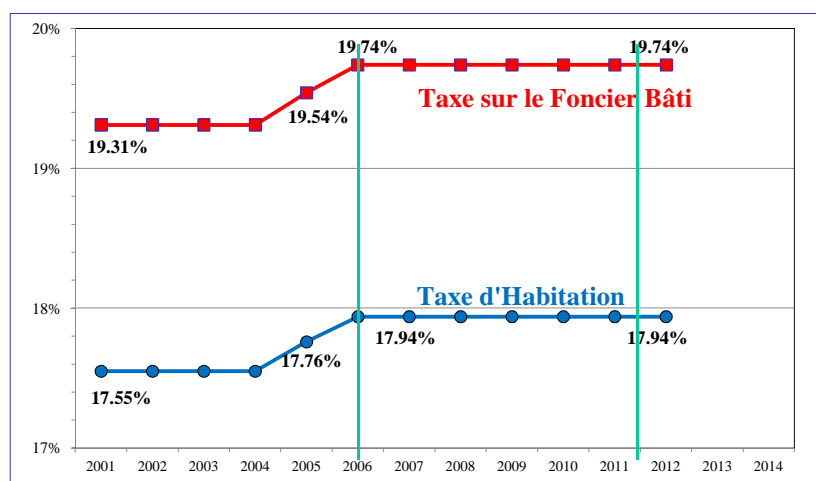
ADOpte le Budget Primitif 2012 de la Ville

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

29

11. Taux de la Fiscalité Locale 2012



Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

30

Taux de la Fiscalité Locale : Base, Taux et Produit
(BP – page 71)

		TAXE D'HABITATION	TAXE FONCIERE BÂTI	TAXE FONCIERE NON BÂTI	TOTAL
BASE (en €)	2011	8 133 000	5 150 000	6 500	
	2012	8 631 000	5 290 000	6 900	
	Revalorisation	2.00%	2.00%	2.00%	
	Evolution physique	4.12%	0.72%	4.15%	
	Variation	6.12%	2.72%	6.15%	
TAUX DE TAXATION	2011	17.94%	19.74%	159%	
	2012	17.94%	19.74%	159%	
	Différence	0.00%	0.00%	0.00%	
PRODUIT (en €)	2011	1 459 060	1 016 610	10 335	2 486 005
	2012	1 548 401	1 044 246	10 971	2 603 618
	Variation	6.12%	2.72%	6.15%	4.73%

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

31

Délibération 11 :
VOTE DU TAUX DES 3 TAXES POUR 2012

- Taxe d'habitation : 17.94 % (inchangé)
- Taxe sur le foncier bâti : 19.74 % (inchangé)
- Taxe sur le foncier non bâti : 159.00 % (inchangé)

Conseil Municipal
26 Mars 2012

(c) Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

32