



Ville d'Avray

Conseil Municipal



Compte Administratif 2010

Budget 2011

Lundi 28 mars 2011



Sommaire

1. **Compte administratif 2010**
2. **Compte de gestion 2010**
3. **Affectation du résultat 2010**
4. **Budget Primitif 2011**
5. **Fiscalité communale 2011**
6. **Subventions aux associations**
7. **IRL**
8. **Tarif de location du rez-de-chaussée du Château**
9. **Tarif pour la fourniture et le portage de repas au domicile de personne en perte d'autonomie, sur le territoire de Ville d'Avray.**





1. Compte Administratif 2010



Compte Administratif 2010

■ Rappel des résultats

| | Fonctionnement | Investissement |
|------------------------|----------------|----------------|
| Recettes réalisées | 13 429 387,29 | 3 631 757,92 |
| Dépenses réalisées | 12 162 948,34 | 2 427 834,31 |
| Solde de l'exécution | 1 266 438,95 | 1 203 923,61 |
| Résultat de l'exercice | 2 470 362,56 € | |



Compte Administratif 2010

■ Dépenses de fonctionnement

| | | BUDGET 2010 | REALISE 2010 |
|-----|---|------------------------|------------------------|
| 011 | (Charges à caractère général) | 3 481 053,91€ | 3 003 638,04 € |
| 012 | (Charges de personnel et frais assimilés) | 6 273 935,14€ | 5 930 277,87 € |
| 014 | (Atténuations de produits) | 889 607,00 € | 889 607,00 € |
| 65 | (Autres charges de gestion courante) | 1 659 555,30 € | 1 635 440,91 € |
| 66 | (Charges financières) | 203 825,00 € | 203 062,63 € |
| 67 | (Charges exceptionnelles) | 249 300,00 € | 192 598,17 € |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 308 323,72 € | 308 323,72 € |
| | Virement à la section d'inv. | 2 025 669,83 € | |
| | Total | 15 091 269,90 € | 12 162 948,34 € |



Compte Administratif 2010

■ Recette de fonctionnement

| | | BUDGET 2010 | REALISE 2010 |
|-----|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | 19 607,91 € |
| 70 | Produits des services | 803 431,00 € | 813 172,00 € |
| 73 | Impôts et taxes | 7 783 404,46 € | 7 939 815,38 € |
| 74 | Dotations et participations | 4 446 860,00 € | 4 378 736,94 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 135 009,00 € | 175 602,35 € |
| 76 | Produits financiers | 83 959,00 € | 15 717,50 € |
| 77 | Produits exceptionnels | 48 676,82 € | 86 734,26 € |
| 042 | Opération d'ordre | 27 023,72 € | |
| | Report de fonctionnement N-1 | 1 762 905,90 € | |
| | Total | 15 091 269,90€ | 13 429 387,29 € |



Compte Administratif 2010

■ Dépenses d'Investissement

| | BUDGET 2010 | REALISE 2010 | RAR* |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Immobilisations incorporelles | 355 255,22 € | 52 032,27 € | 29 212,54 € |
| Immobilisations corporelles | 3 184 700,06 € | 1 230 447,38 € | 1 482 236,50 € |
| Immobilisations en cours | 4 142 395,31€ | 687 107,83 € | 2 063 642,60 € |
| Dotations, fonds divers et réserves | 4 611,00 € | | |
| Emprunts, dettes assimilées | 462 412,00 € | 458 246,83 € | |
| Total | 8 149 373,59 € | 2 427 734,31 € | 3 575 091,64 € |

* Restes a réaliser



Compte Administratif 2010

■ Recettes d'investissement

| | Budget 2010 | Réalisé 2010 | RAR* |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| (Subventions d'investissement) | 1 173 626,00 € | 210 549,00 € | 958 646 € |
| (Emprunts et dettes assimilées) | 1 400 000,00 € | 1 405 813,83 € | |
| (Immobilisations corporelles) | 450,00 € | 450,00 € | |
| (Immobilisations en-cours) | | 1 526,75 € | |
| (Dot. Fonds divers et réserves) | 787 718,00 € | 844 787,41 € | |
| (Excédents de fct capitalisés) | 860 757,21 € | 860 757,21 € | |
| Produits de cession | 611 426,28 € | | |
| Virement de la sect. de fonc | 2 025 669,83 € | | |
| Opération d'ordre | 307 873,72 € | 307 873,72 € | |
| Report d'investissement N-1 | 965 959,38 € | | |
| Total | 8 149 373,59 € | 3 631 757,92 € | 958 646 € |



Compte Administratif 2010

■ Résultat de l'exercice 2010 (1)

| | Fonctionnement | Investissement |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Recettes réalisées | 13 429 387,29 € | 3 631 757,92 € |
| Dépenses réalisées | 12 162 948,34 € | 2 427 834,31 € |
| Solde de l'exécution 2010 (A) / (I) | 1 266 438,95 € | 1 203 923,61 € |
| Résultat reporté 2009 (B) / (II) | 1 762 905,90 € | 965 959,38 € |
| Résultat 2010 (A+B)=(C) / (I + II) | 3 029 344,85 € | 2 169 882,99 € |

| | Investissement |
|--|------------------|
| <i>Résultat 2010 (I + II)</i> | 2 169 882,99 € |
| <i>Restes à réaliser - Dépenses</i> | - 3 575 091,64 € |
| <i>Restes à réaliser - Recettes</i> | 958 646,00 € |
| <i>Solde reste à réaliser (III)</i> | - 2 616 445,64 € |
| <i>Besoin de financement (I+II+ III) = (IV)</i> | - 446 562,65 € |



Compte Administratif 2010

■ Résultat de l'exercice 2010 (2)

| | Fonctionnement | Investissement |
|---|----------------|----------------|
| <i>Résultat Cumulé 2010 (A+B)=(C) / (I + II)</i> | 3 029 344,85 € | 2 169 882,99 € |
| <i>Affectation au 1068 (IV)</i> | - 446 562,65 € | |
| <i>Résultat de fonct. Reporté en 2011 (C) - (IV)</i> | 2 582 782,20 € | |
| <i>Résultat d'investissement reporté en 2011</i> | | 2 169 882,99 € |





2. Compte de Gestion 2010



Compte de gestion 2010

■ Compte de gestion établi par le Trésorier Principal

- ▶ Les résultats du Compte de Gestion 2010 de la commune sont établis par le Trésorier Principal.
- ▶ Le Compte de Gestion proposé par le Comptable Public présente une **conformité absolue** avec le Compte Administratif 2010 correspondant.
- ▶ **Il est proposé au Conseil de les adopter.**





3. Affectation du Résultat



■ Affectation du résultat

Lorsque le résultat de la section de fonctionnement est connu, **la collectivité peut décider de reprendre l'excédent ou le déficit dès le vote du Budget Primitif.**

Il en va ainsi lorsque l'adoption du Compte Administratif de l'exercice précédent est intervenue avant le vote du Budget Primitif, après production du Compte de Gestion et dès lors que tous les éléments nécessaires à l'appréciation de la sincérité des comptes sont réunis.

| | Fonctionnement | Investissement |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Résultat de clôture | 3 029 344,85 € | 2 169 882,99 € |
| Affectation du résultat au 1068 | - 446 562,65€ | 446 562,65 € |
| Résultat de fonctionnement reporté | 2 582 782,20 € | |
| Résultat d'investissement reporté | | 2 169 882,99€ |





4. Budget Primitif 2011



Budget Primitif 2011

■ Quel Budget pour 2011 ?

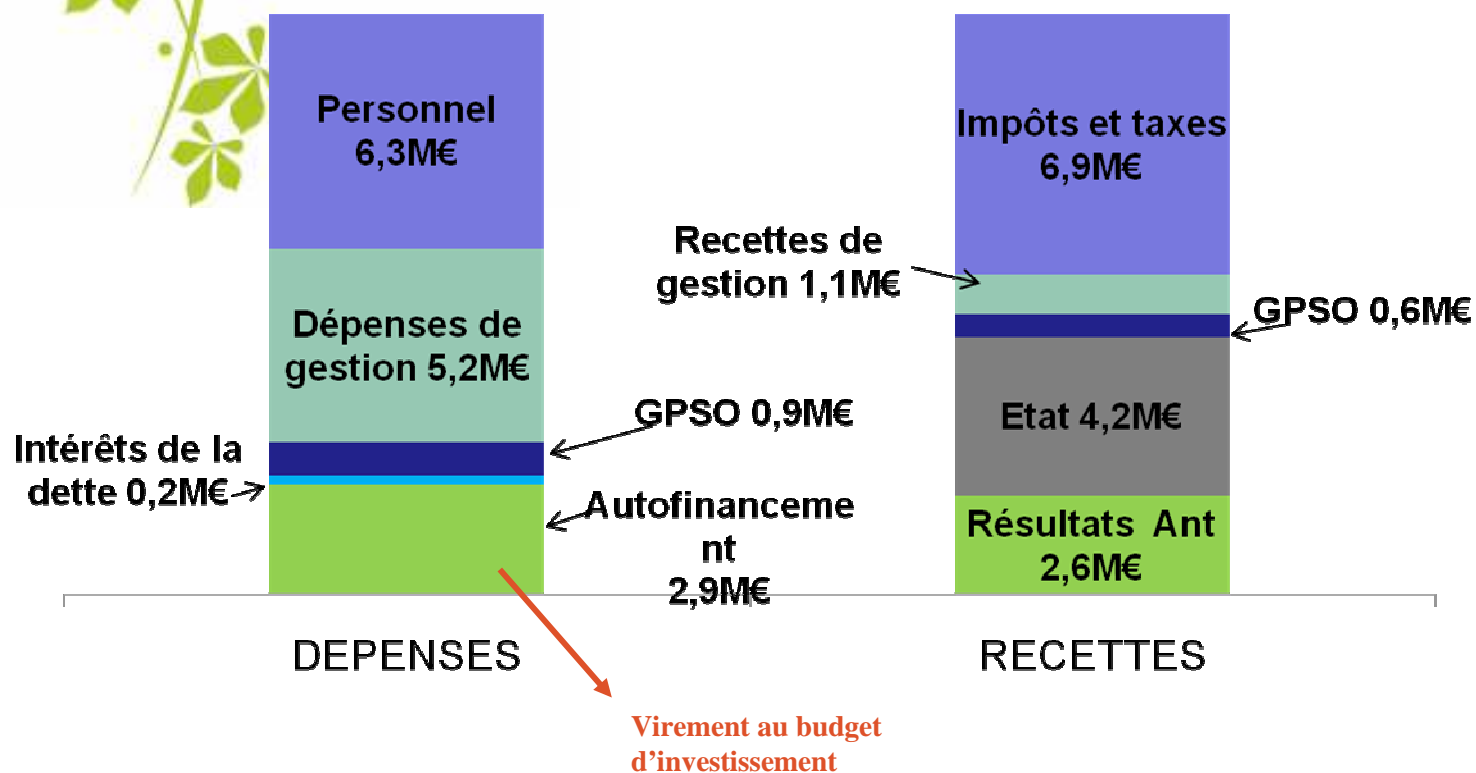
Le budget a été construit dans **un contexte particulièrement difficile** de crise économique, financière et sociale. A cela s'ajoutent l'impact progressif des réformes (TP..), les transferts de charges sur les collectivités, et la baisse réelle des dotations de l'état, **conséquences directes des déficits publics nationaux.**

Face à ces défis, le budget 2011 de Ville d'Avray s'illustre par **des dépenses maîtrisées, des investissements ciblés, exigeants, et programmés** préparant l'avenir en terme de développement durable, d'animation et de solidarité.



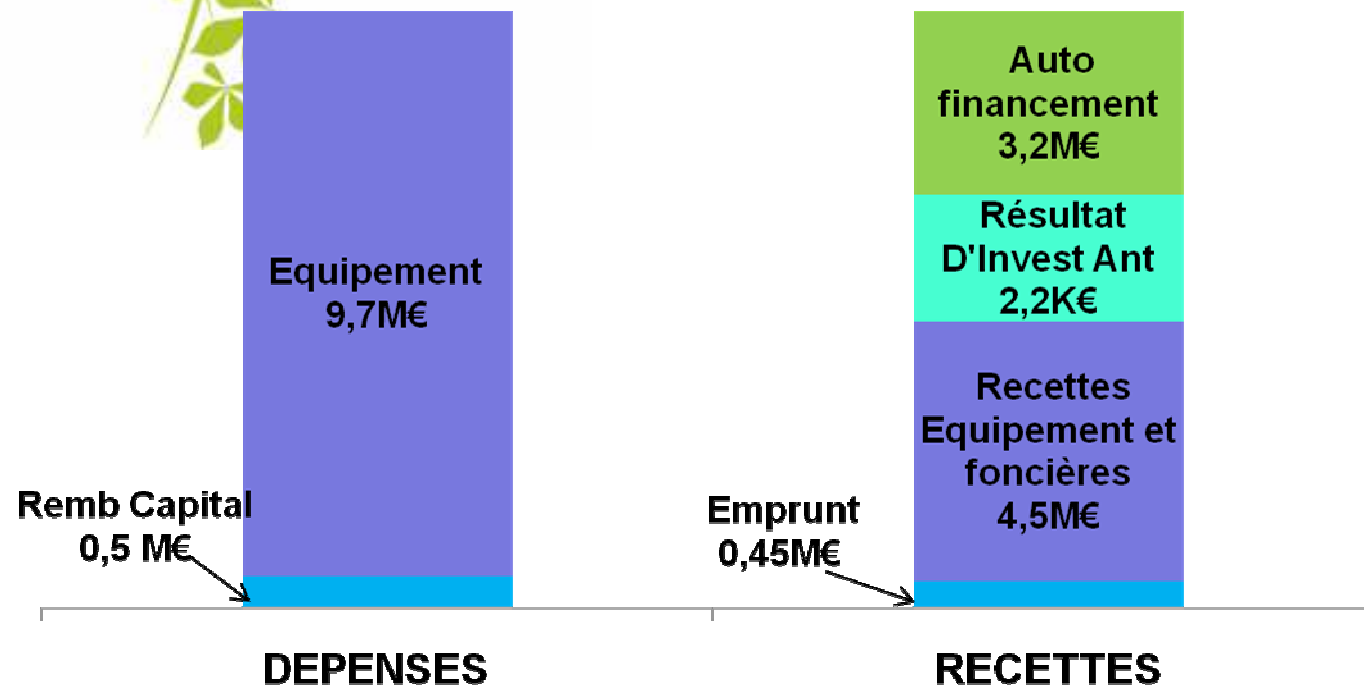
Budget Primitif 2011 - les grandes masses

■ Budget de fonctionnement : 15 438 658,81 €



Budget Primitif 2011- les grandes masses

- Budget d'investissement : 10 292 581,97 €

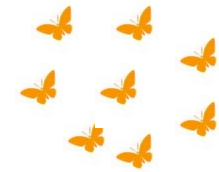


Budget Primitif 2011- les grandes masses

■ Budget fonctionnement : maintien d'un bon niveau d'Autofinancement

| | Montants 2011 |
|--|----------------------|
| Recettes de Fonctionnement | 15 438 658,81€ |
| - Dépenses de Gestion | 11 793 954,54€ |
| - Frais Financiers | 237 867,20 € |
| - Charges exceptionnelles | 212 700,00 € |
| Autofinancement dégagé au profit de l'invest | 3 194 137,07€ |





4.1. Budget de Fonctionnement 2011



Budget Primitif 2011

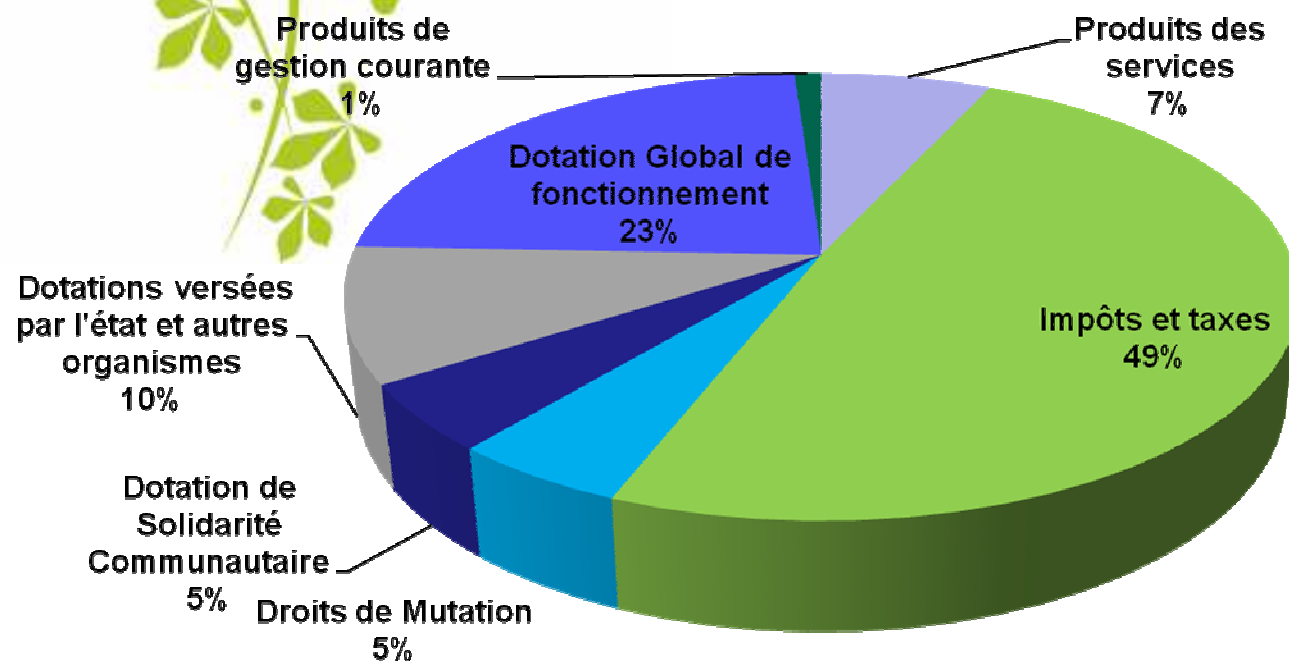
■ Recettes 2011: tendances 2011

- **Fiscalité stable,**
- **Dotations de l'Etat en baisse,**
- **Manque de dynamisme des autres recettes,**
- **Des « bases » haussières,**



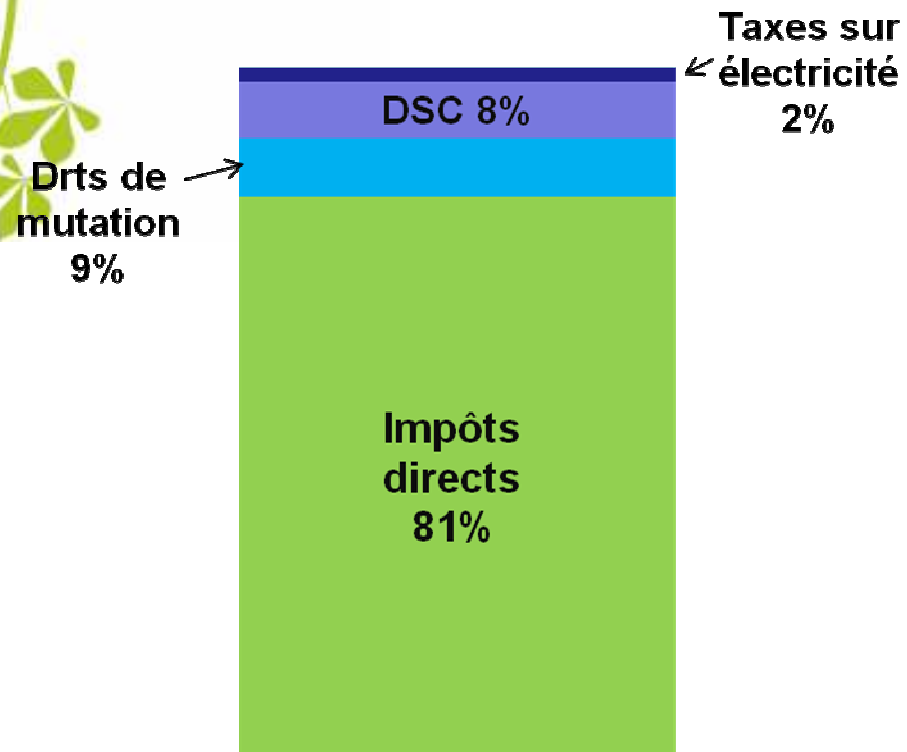
Budget Primitif 2011

■ Origine des Recettes de fonctionnement



Budget Primitif 2011

■ Impôts et taxes : 7 567 179,12 €



Budget Primitif 2011

■ Une fiscalité directe stable

Les montants **des bases des valeurs locatives brutes** de 2010 ont été reconduits et **majorés de 2%** correspondant à la revalorisation de la **loi de finance 2011**.

La Ville fidèle a ses engagements n'a pas augmenté sa pression fiscale. Ainsi la part communale de nos impôts locaux restera strictement identique aux années précédentes.

Rappel des taux :

| | |
|----------------|---------------|
| TH : | 8,93% |
| TFPB : | 14,28% |
| TFPNB : | 17,60% |

Recettes estimées :

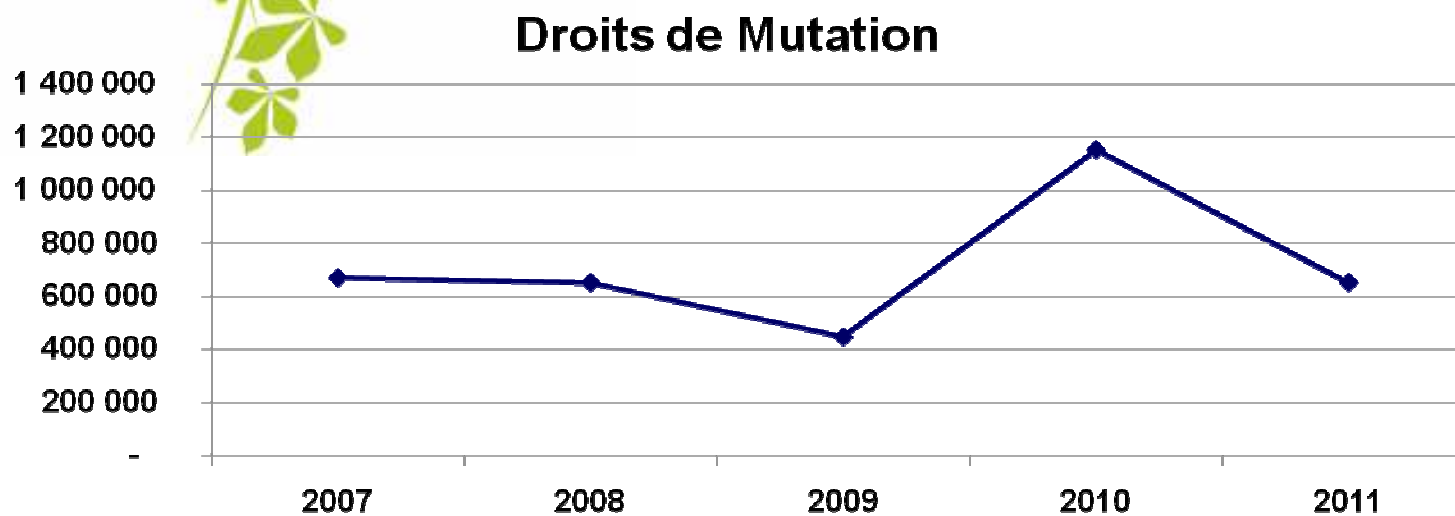
| |
|---------------------|
| 2 861 785,76 |
| 3 259 621,93 |
| 6 705,43 |

Total des Contributions directes : **6 128 113,12** Euros soit 49% des recettes de fonctionnement.



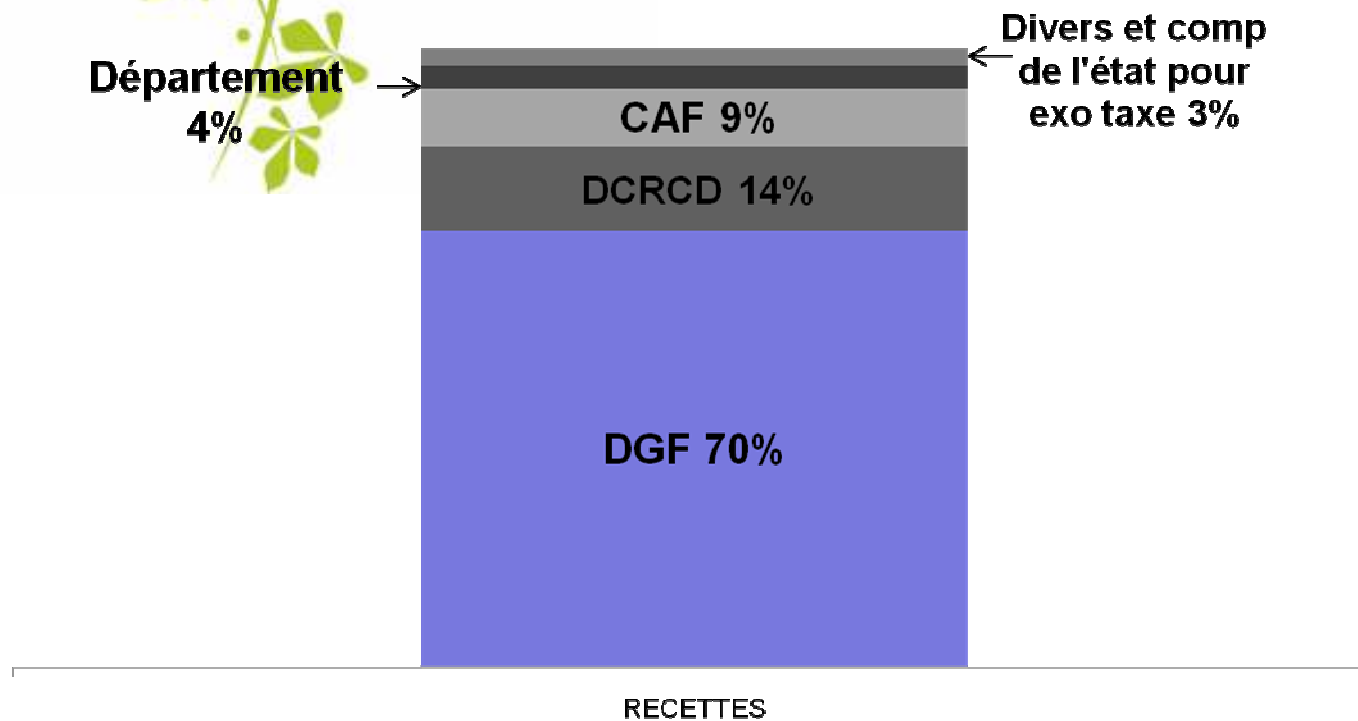
Budget Primitif 2011

■ Droits de mutation : prudence



Budget Primitif 2011

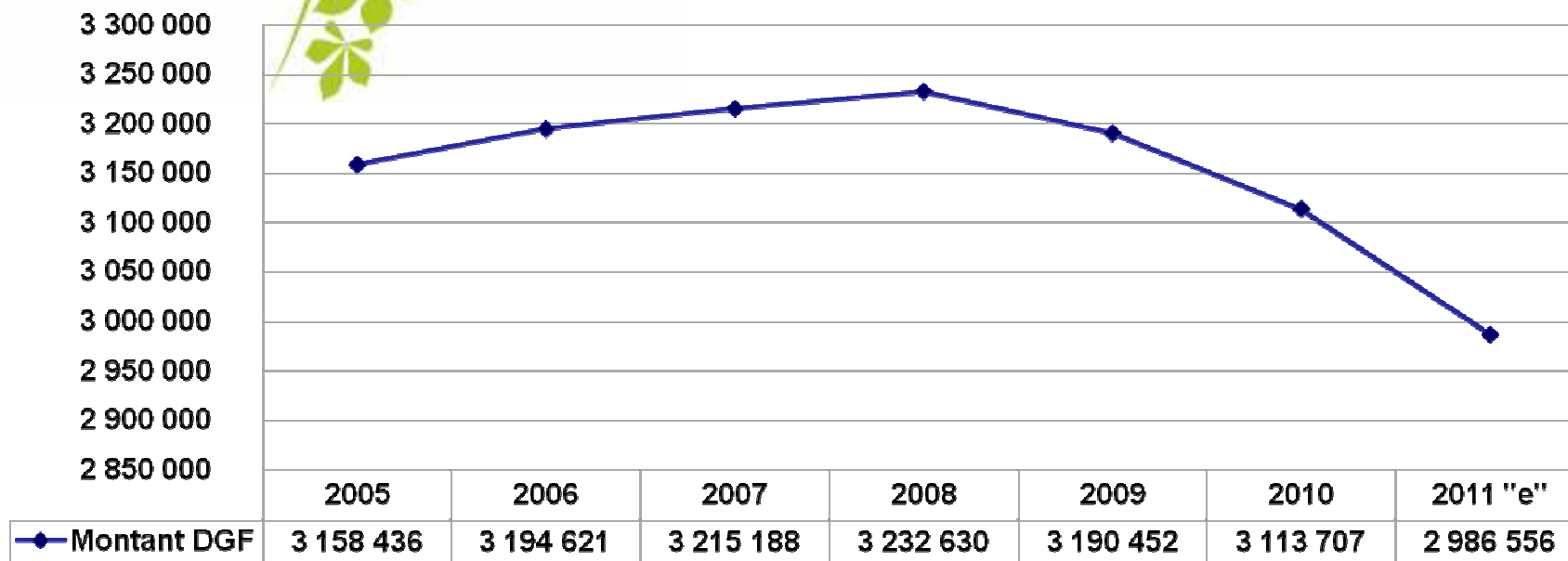
- Ressources de l'Etat et autres organismes : 4 236 317,49 €



Budget Primitif 2011

- Dotation Global de Fonctionnement : érosion - 4% entre 2010 et 2011

Dotation Globale de fonctionnement

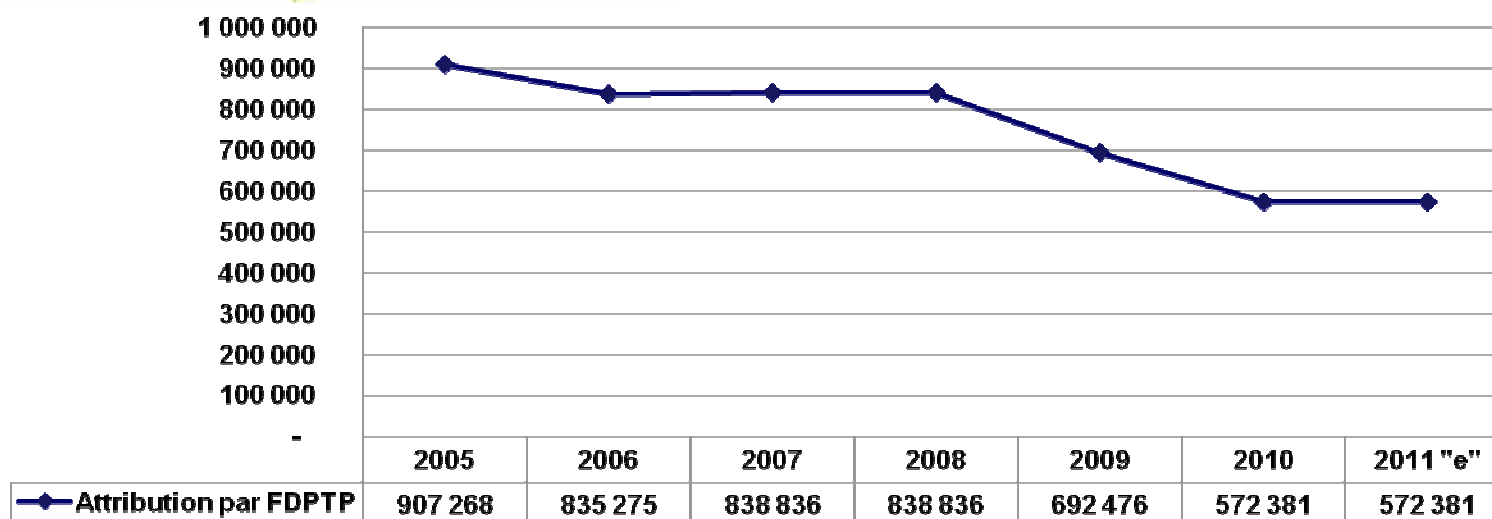


Budget Primitif 2011

■ Attribution des Fonds de Péréquation de Taxe Professionnel et Dotation de compensation des reversements aux communes défavorisées.

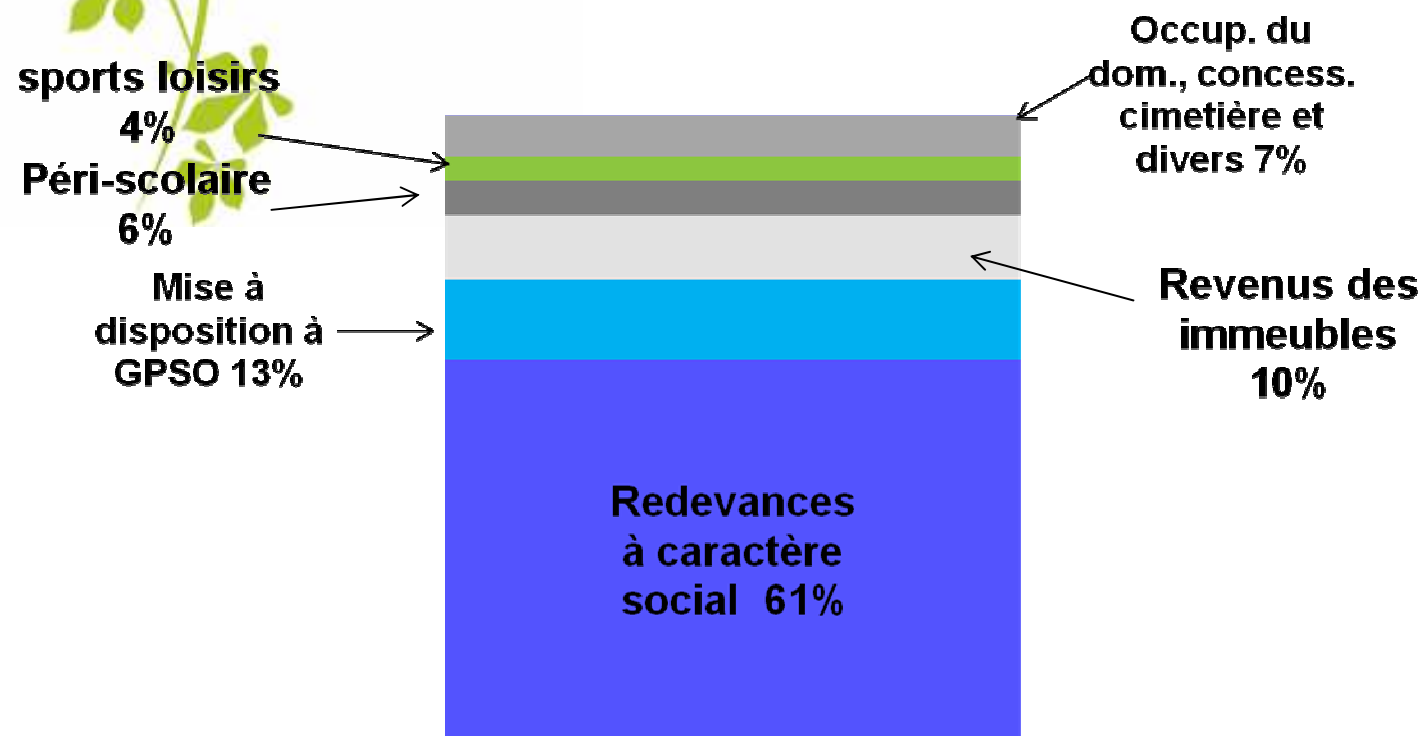
Remplacement des FDPTP par une garantie de ressources sous forme d'une **dotation de compensation** des reversements aux communes défavorisées soit 572 380€ (id. 2010).

Attribution par le FDPTP-DCRCD



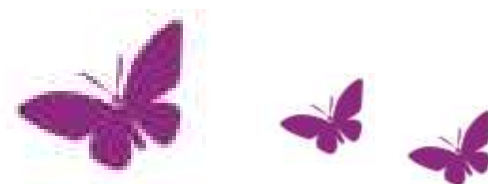
Budget Primitif 2011

■ Autres recettes : dynamisme incertain 1 029 723 €



Budget Primitif 2011

■ Communauté d'Agglomération GPSO:

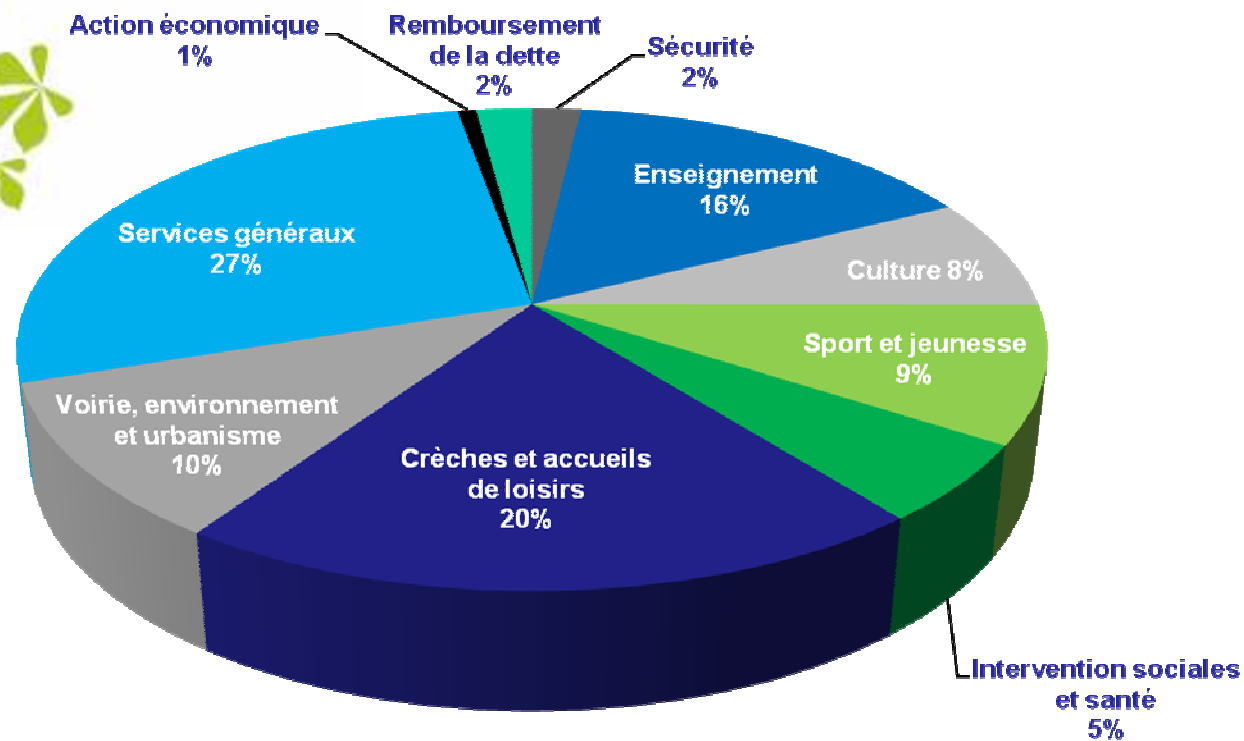


| | Montants 2010 |
|---|-----------------------|
| Dotation de solidarité communautaire 2011 | 619 666,00 € |
| Refacturations à GPSO 2011 pour mise à disposition | 101 842,00 € |
| <i>Transfert de compétence depuis 2003 (e)</i> | <i>1 393 000,00 €</i> |
| <i>Attribution de compensation provisoire 2011</i> | <i>889 607,00 €</i> |



Budget Primitif 2011

■ Dépenses de fonctionnement



Budget Primitif 2011

■ Dépenses de fonctionnement

Innovations 2011:

- Budget Commerce subventionné par le Fisac,
- Groupement de Commande portage repas,
- DSP Crèche du 18 rue Marnes,
- Intégration des dépenses obligatoire de la Caisse des Ecoles,

- Privilégier les « gros » travaux de réparation et d'entretien



Budget Primitif 2011

■ Dépenses de fonctionnement

Les **Charges à caractère général** : **3 166 521,28€**

- baisse de 9% par rapport au budget 2010.
- augmente de 5% par rapport au réalisé 2010.

Les **Charges de personnel** : **6 250 200 €**

- augmentation de la masse salariale de 5,39% par rapport au réalisé 2010.
- - 0,38% par rapport au budget 2010.

L'Attribution de Compensation notifiée par la Communauté d'Agglomération

- 889 607€ ,**identique** au montant versé en 2010.

Le **Montant des charges de gestion** inscrit en BP 2011 pour 1 487 626€, constitué des diverses contributions aux organisations intercommunales, contingents incendie et versement de subventions aux associations **baisse de 9% par rapport au réalisé 2010.**

Subventionnement **CCAS** : **220 000€** (montant 2010: 300 000€)

Subventionnement des **Associations** : **783 133€** contre 776 185€



Budget Primitif 2011

■ Communauté d'Agglomération GPSO:

L'Attribution de Compensation Provisoire notifiée par la Communauté d'Agglomération pour le montant de 889 607€ reste identique au montant versé en 2010.

| | Montants 2010 | Observations |
|---|---------------|-------------------------------------|
| Attribution de compensation 2009 au 01/01/2010 | 793 850,00 € | |
| Compétence transférée Stationnement 2010 | + 48 698,00 € | Refacturation du personnel à GPSO |
| Participation au syndicat mixte Ile de Monsieur | + 47 059,00 € | Cotisation prise en charge par GPSO |
| Total | 889 607,00 € | |



Budget Primitif 2011

■ Photographie Budget de fonctionnement

| DEPENSES | | RECETTES | |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|
| Charges à caractère général | 3 166 521,28 | Produits des services, domaines | 888 937,00 |
| Charges de personnel et frais assimilés | 6 250 200,00 | Impôts et taxes | 7 567 179,12 |
| Atténuations de produits | 889 607,00 | Dotations et participations | 4 236 317,49 |
| Autres charges de gestion | 1 487 626,26 | Autres produits de gestion | 140 786,00 |
| | | Atténuation de charges | 10 000,00 |
| Charges financières | 237 867,20 | Produits Financiers | 4 600,00 |
| Charges exceptionnelles | 212 700,00 | Produits exceptionnels | 8 057,00 |
| Virement à la section d'investissement | 2 904 137,07 | Résultat reporté N-1 | 2 582 782,20 |
| Opérations d'ordre | 290 000,00 | | |
| Total Dépenses | 15 438 658,81 | Total Recettes | 15 438 658,81 |



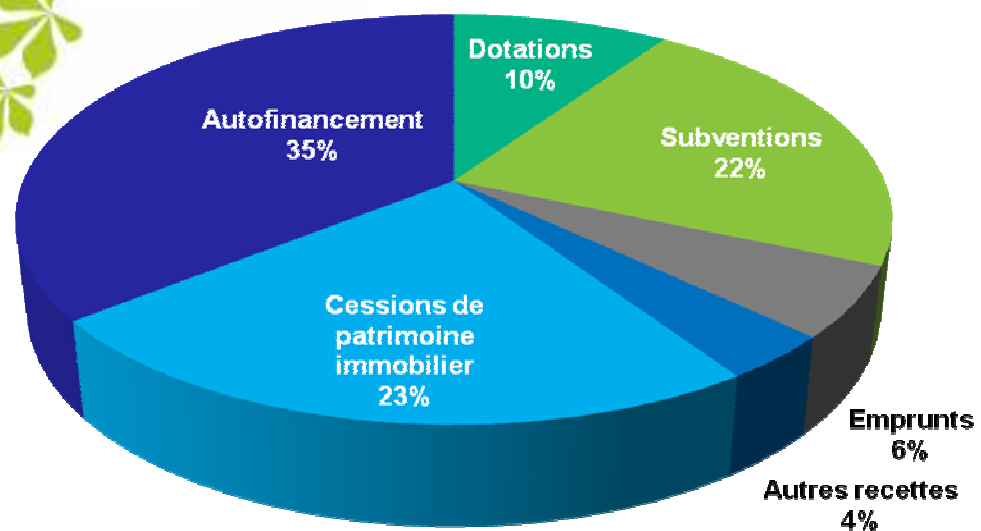


4.2. Budget d'Investissement 2011



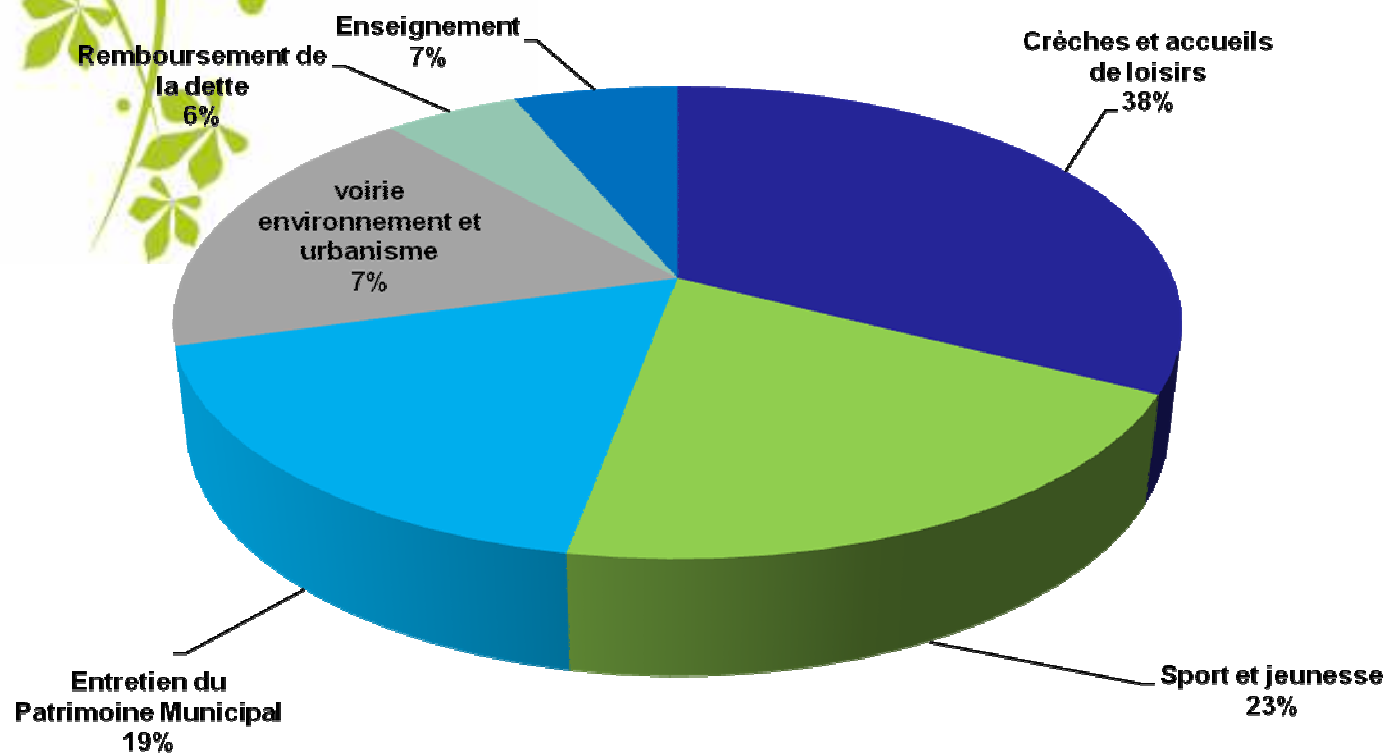
Budget Primitif 2011

■ Recettes d'investissement



Budget Primitif 2011

■ Dépenses d'Investissement



Budget Primitif 2011

■ Budget d'investissement

Après une 1ère phase d'étude, la commune a pu, à compter de 2011 **projeter les investissements dans le temps.**

Objectif : offrir à tous une meilleure visibilité

En section d'investissement 2011, il est prévu **10,3 M€** dont:

- 533K€ de remboursement de dettes en nouvelle proposition
- 3,5 M€ de report d'investissement.
- 6,1 M€ de nouveaux projets



Budget Primitif 2011

■ Budget d'investissement

La Ville accélère son effort sur la jeunesse et les sports

Un projet central : la réalisation du nouveau **plateau dit « d'évolution »** au cœur de notre ville où seront disponibles des équipements dédiés à l'athlétisme, des courts de tennis, un practice de golf (...)

Programmée pour être **achevée fin 2011**

Budget : 1,9M€



Budget Primitif 2011

■ Budget d'investissement

Anticipation des Normes et Accessibilité

Un accent fort sur la **solidarité**, avec de premiers investissements importants:

- Accessibilité aux personnes à mobilité réduite (PMR) de notre **Hôtel de Ville (315K€)** et du **Château (rdc) (188K€)**
- Aménagements pour ouverture dès septembre d'un **Pôle scolaire et petite enfance à Chanteclerc (135 K€)**.



Budget Primitif 2011

■ Budget d'investissement

Amélioration du patrimoine communal

Un pipeline de travaux visant notamment l'amélioration énergétique et environnementale.

- Etude de programmation du pavillon du gardien et de la **Maison Delagrangre (50K€)**,
- Premiers travaux sur la **Maison du 8 rue de Sèvres (50K€)**,
- **Gymnase (70K€)**,
- **Cimetière (150K€)....**

Elaboration d'un Plan Local d'Urbanisme (PLU), véritable projet d'aménagement et de développement de Ville d'Avray à long terme. (220K€)



■ Opérations d'investissement - phase 1

| N° Opérations | | Report | BP2011 |
|-------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL OPERATIONS | | 3 494 859,25 | 3 143 379,33 |
| 1101 | CRECHE RUE DE MARNES | 2 884 160,00 | 310 482,33 |
| 1102 | PLATEAU D'EVOLUTION | 56 379,44 | 1 879 897,00 |
| 1103 | MAISON DELAGRANGE | - | 50 000,00 |
| 1104 | CHÂTEAU | - | 188 000,00 |
| 1105 | CHANTECLER | - | 135 000,00 |
| 1107 | HOTEL DE VILLE | - | 325 000,00 |
| 1109 | GROUPE SCOLAIRE LA RONCE | 554 319,81 | 35 000,00 |
| 1110 | GROUPE SCOLAIRE J.ROSTAND | - | 20 000,00 |
| 1111 | CIMETIERE | - | 150 000,00 |
| 1112 | 8 RUE DE SEVRES | - | 50 000,00 |



Budget Primitif 2011

■ Budget d'investissement

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | RECETTES D'INVESTISSEMENT | |
|---------------------------|----------------------|--|----------------------|
| Immo. incorporelles | 722 012,54 | Subventions d'invest. | 1 785 500,56 |
| Immo. corporelles | 3 613 152,50 | Emprunts et dettes | 450 654,81 |
| Immobilisations en cours | 5 418 805,93 | Dot. Fonds divers et réserves | 327 833,89 |
| Emprunts, dettes | 533 000,00 | Excédents de fonct capital. | 446 562,65 |
| Dotations fonds divers | 4 611,00 | Autres immob. financières | 1 000,00 |
| Autres immobilisations | 1 000,00 | Restes à réaliser | 958 646,00 |
| | | Virement de la section de fonctionnement | 2 904 137,07 |
| | | Produits des cessions | 1 917 100,00 |
| | | Opération d'ordre | 290 000,00 |
| | | Résultat d'invest reporté | 2 169 882,99 |
| Total | 10 292 581,97 | Total | 10 292 581,97 |





5. Fiscalité locale 2011



Fiscalité locale 2011

▪ Fixation du taux des taxes locales

Le Budget Primitif a été élaboré sur la base d'une **reconduction du taux des trois taxes** locales, ci-après : taxe d'habitation, taxe sur le foncier bâti, taxe sur le foncier non bâti.

Le vote du taux des taxes locales doit faire l'objet d'une délibération spécifique, il est demandé au Conseil de fixer ainsi pour l'exercice 2011 les taux suivants :

- Taxe **d'habitation** : **8,93%**
- Taxe sur le **foncier bâti** : **14,28%**
- Taxe sur le **foncier non bâti** : **17,60%**

