



**I. PRESENTATION DES COMPTES ADMINISTRATIF 2014**

**II. PRESENTATION DES COMPTES DE GESTION**

**III. AFFECTATION DES RESULTATS**

**IV. PRESENTATION DES BUDGETS PRIMITIFS 2015**

**V. FISCALITE 2015**

**VI. SUBVENTIONS 2015**

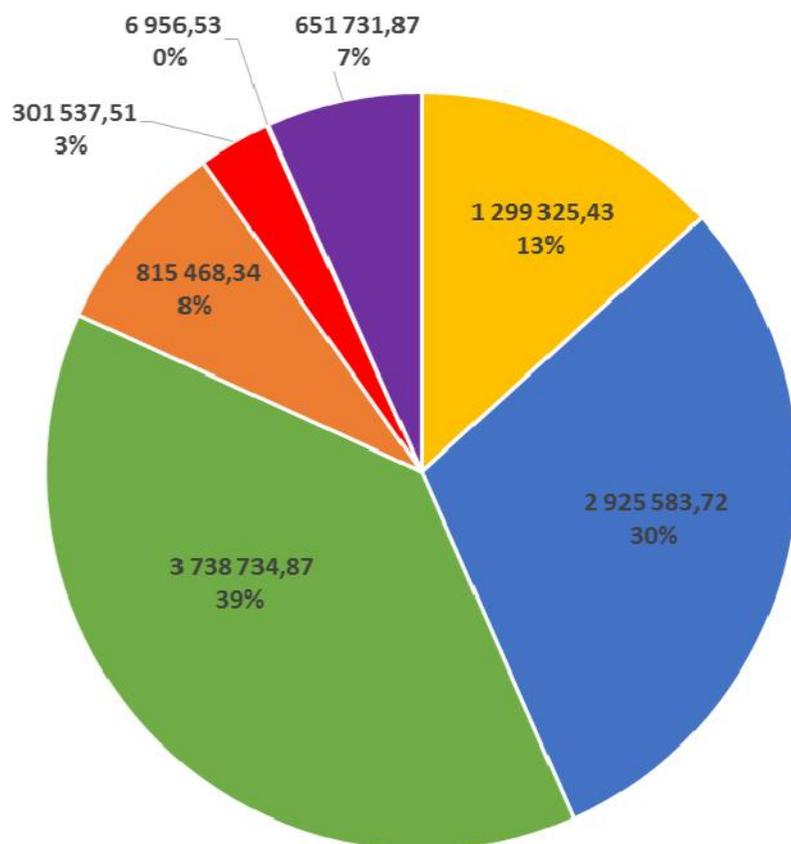


**I. PRESENTATION DES COMPTES ADMINISTRATIF 2014**

## I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET PRINCIPAL



### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 9 739 338,27 €

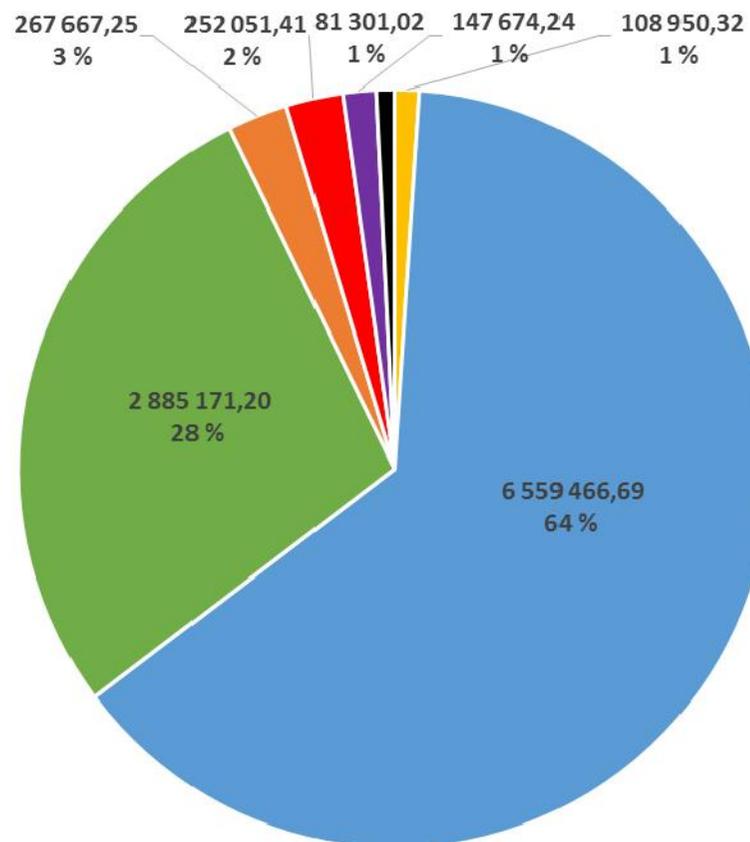


- Charges à caractère général : fluides, carburant, assurance..
- Charges de personnel
- Attribution de compensation, Solidarité, reversement CFE 2013
- Attribution de subventions, Logement, Personnel CAF mis à dispo
- Intérêt d'emprunts
- Dotation aux amortissement
- Charges exceptionnelles : reversement trop perçues subvention

## I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET PRINCIPAL



### RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 10 302 282,53 €

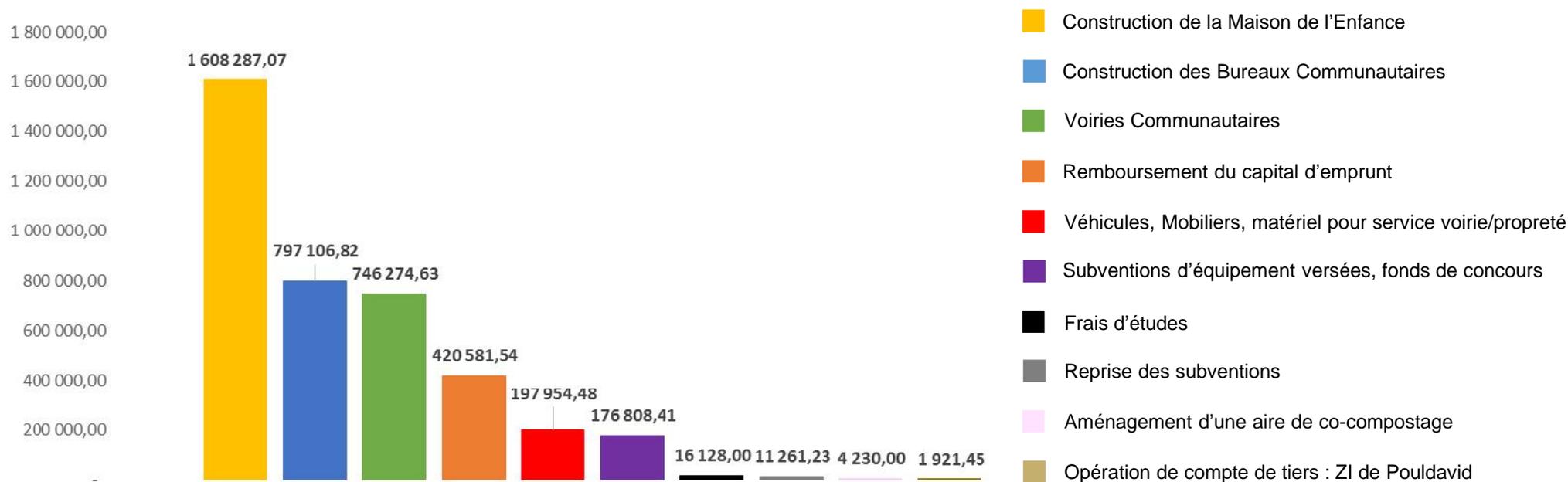


- Multi accueil, personnel mis à disposition
- CET, FNGIR, Attribution de compensation, Taxe de séjour
- DGF, Subventions, Etat/compensation
- Loyers, participation budgets annexes
- Remboursement assurance, versement Etat : algues vertes
- Remboursement arrêt maladie, financement CUI
- Reprise subventions amortissable

## I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET PRINCIPAL



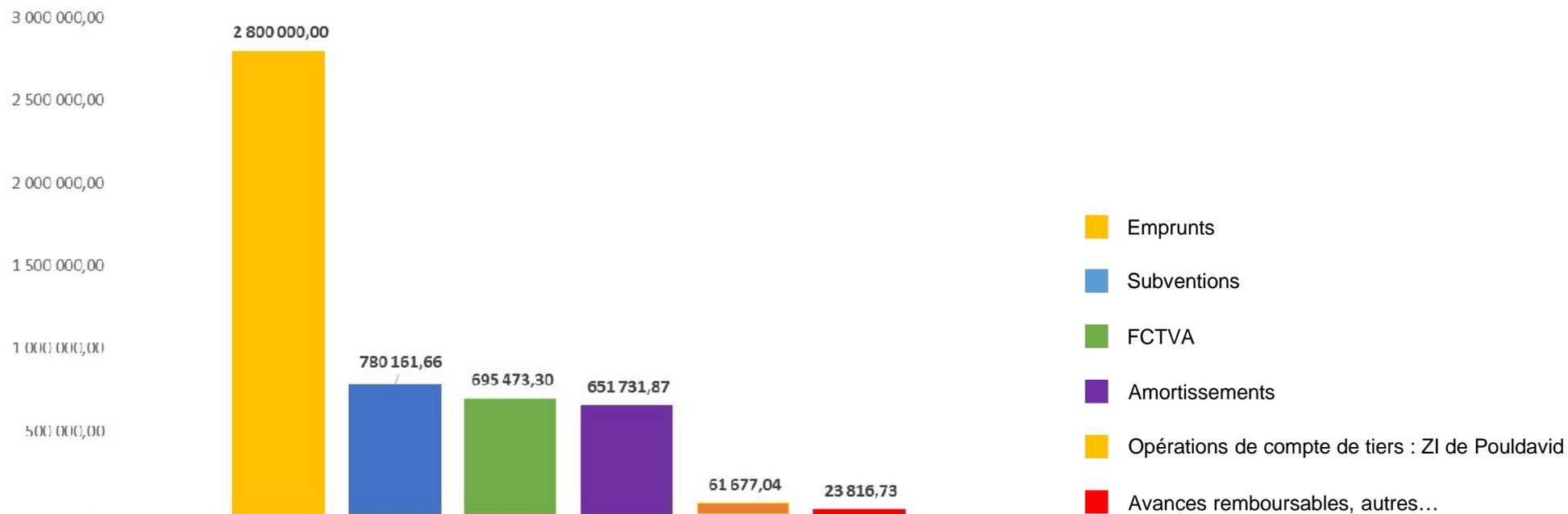
### DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 3 980 553,63 €



## I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET PRINCIPAL



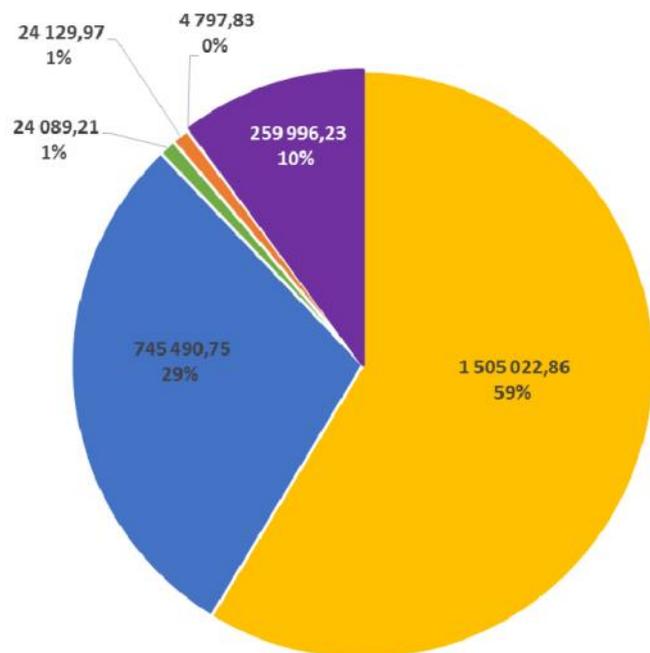
### RECETTES D'INVESTISSEMENT : 5 012 860,60 €



# I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET ORDURES MENAGERES

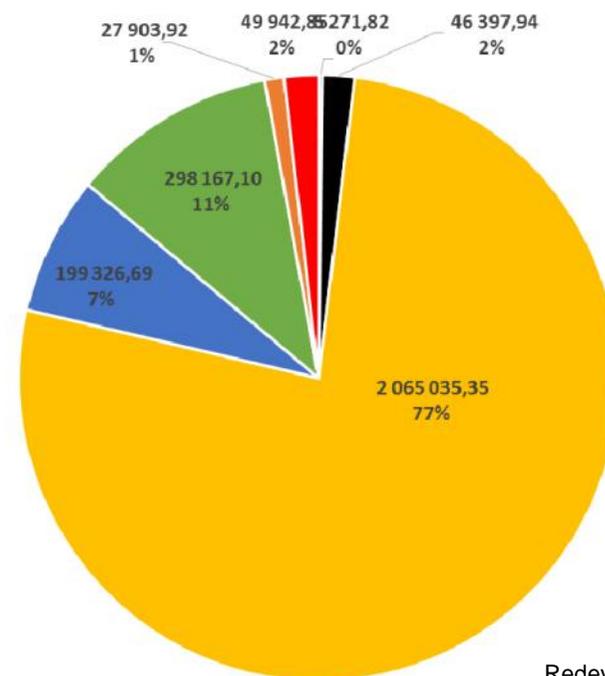


## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 2 563 526,85 €



- Charges à caractère général : Frais de traitement OM, sous-traitance traitement déchets...
- Charge de personnel
- Charges de gestion courante : charge de structure budget principal
- Charges financières
- Dotations aux amortissement

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 2 692 045,67 €

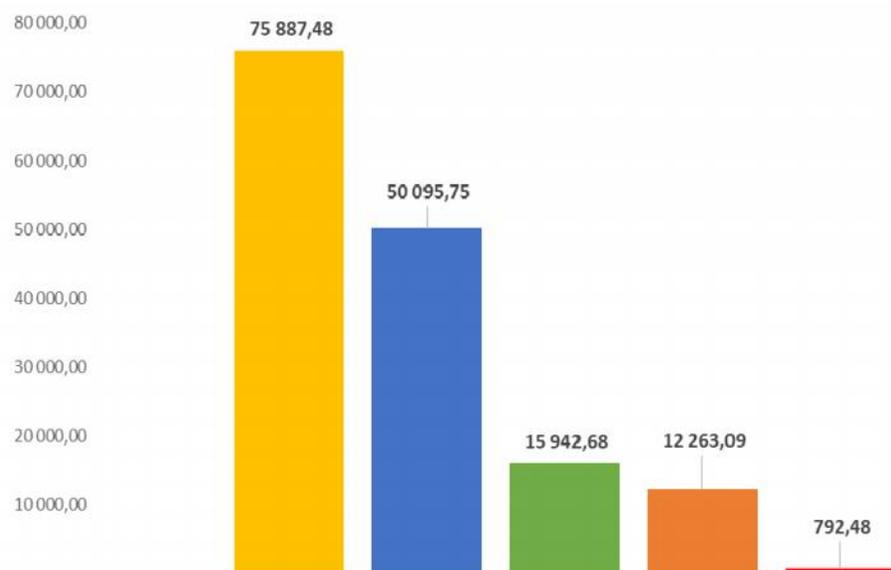


- Redevance OM
- Ventes de marchandises (EcoFolio/EcoEmballage)
- Bonis sur reprise d'emballage
- Produits des services (déchets verts, encombrants...)
- Subventions, Produits de gestion courante
- Cessions, reprises de subvention

## I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET ORDURES MENAGERES

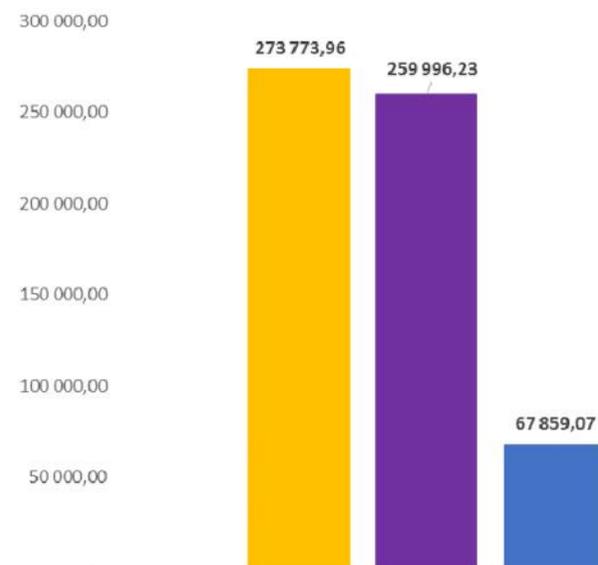


### DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 154 981,48 €



- Acquisition de conteneur semi enterré, bacs roulants
- Remboursement capital d'emprunts
- Reprise de subventions
- Pince de levage pour camion porteur, remplacement siège sur BOM
- Ordinateur

### RECETTES D'INVESTISSEMENT : 601 629,26 €

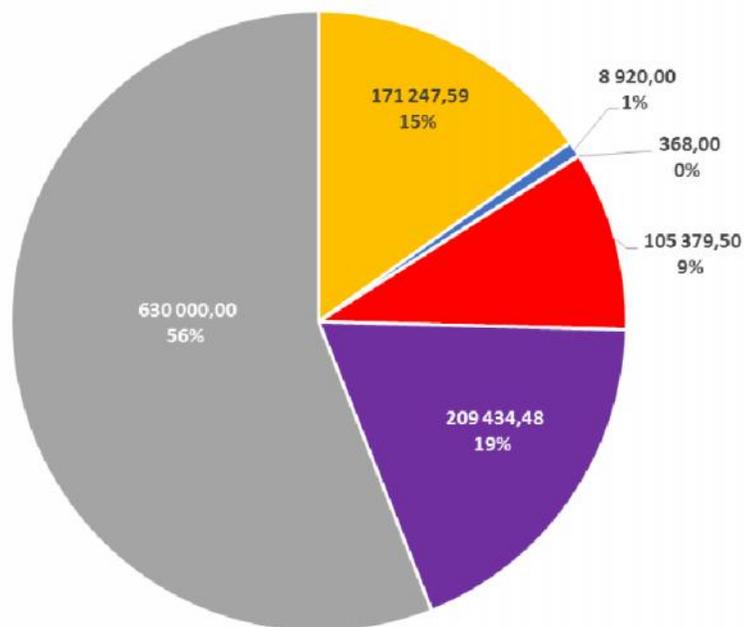


- FCTVA
- Excédent de fonctionnement capitalisé
- Amortissement

# I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

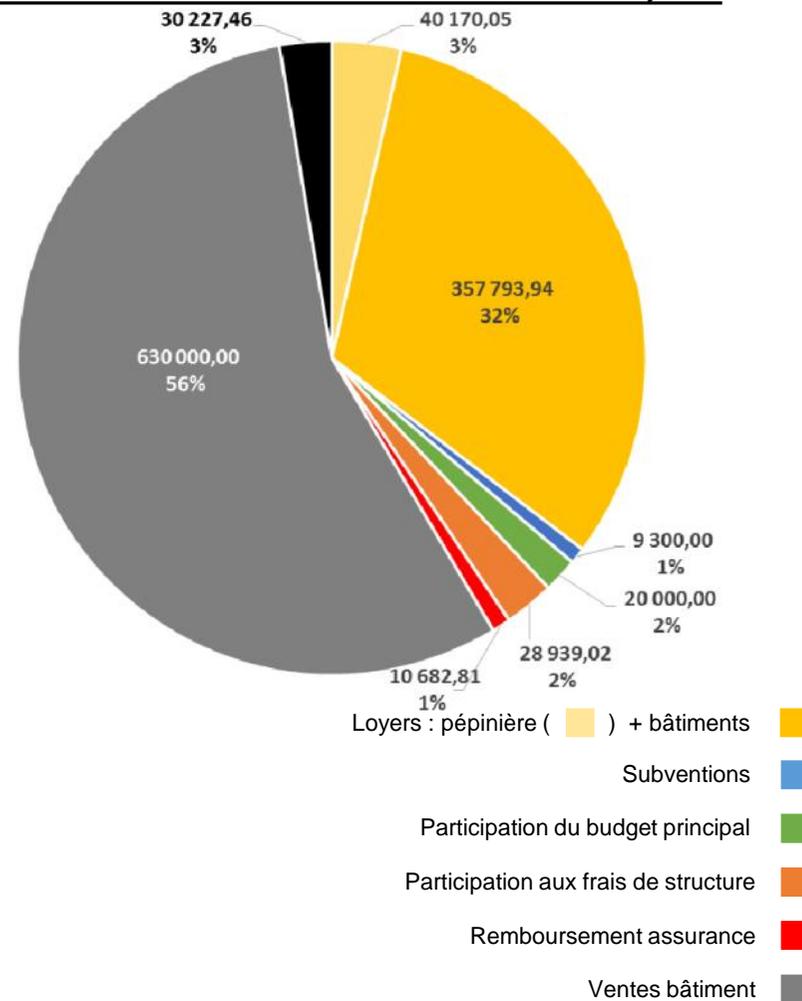


## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 1 125 349,57 €



- Charges à caractère général : Fluides, entretien bâtiments, taxes foncières, taxes urbanismes
- Charge de personnel
- Charges financières
- Dotations aux amortissements
- Cessions bâtiments

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 1 127 113,28 €

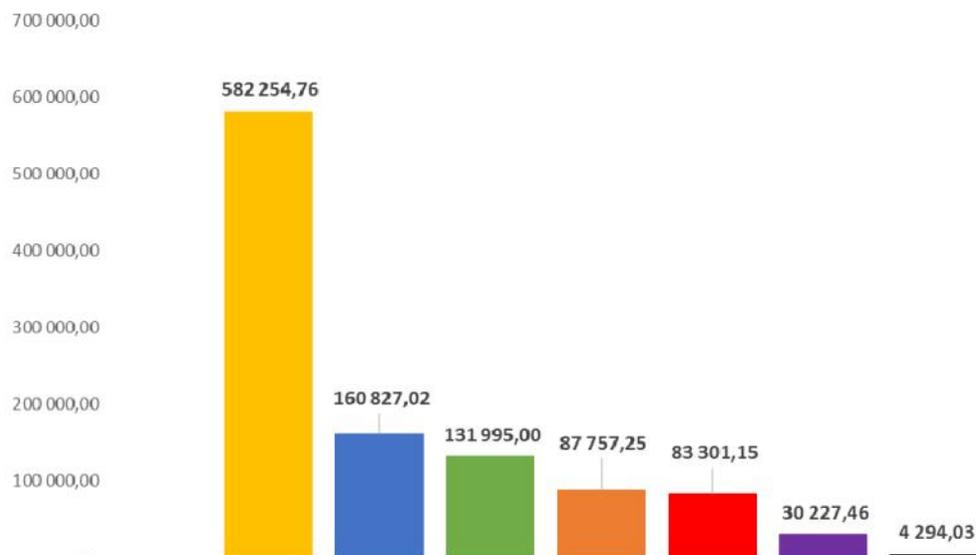


- Loyers : pépinière ( ) + bâtiments
- Subventions
- Participation du budget principal
- Participation aux frais de structure
- Remboursement assurance
- Ventes bâtiment

# I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

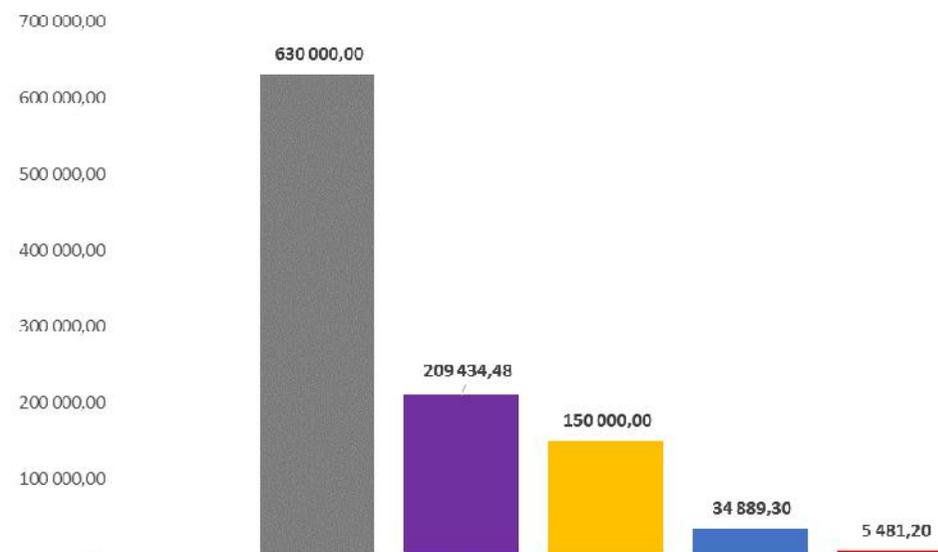


## DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 1 080 656,67 €



- Remboursement emprunt ALT
- Remboursement capital d'emprunts
- Bâtiment de stockage - FRANPAC
- Hangars Port-Rhu
- Toiture bâtiment T3
- Reprise de subventions
- Etudes

## RECETTES D'INVESTISSEMENT : 1 029 804,48 €



- Cession bâtiment
- Amortissement
- Emprunts
- Subventions
- Reprise écritures



## I. COMPTE ADMINISTRATIF 2014 : BUDGET LOTISSEMENT



### DEPENSES

Achats de terrain	7 388,66
Taxes foncières	2 302,00
Variation des stocks - Annulation des stocks initial	388 892,90

398 583,56

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Variation des stocks : Saisie des stocks final	356 951,84
------------------------------------------------	------------

356 951,84

### RECETTES

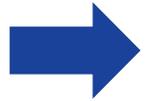
Subventions	5 335,00
Variation des stocks - Saisie des stocks final	356 951,84

362 286,84

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Variation des stocks : Annulation des stocks initial	388 892,90
------------------------------------------------------	------------

388 892,90



**VOTE DES COMPTES ADMINISTRATIF 2014**



## II. PRESENTATION DES COMPTES DE GESTION 2014

## II. COMPTE DE GESTION 2014

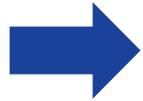


*Conformément à l'article L. 2121-31 du Code Général des Collectivités Territoriales, le Conseil communautaire doit approuver les comptes de gestions du Receveur Municipal.*

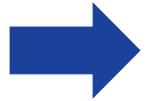
*Considérant la concordance entre les comptes de gestion 2014 retraçant la comptabilité tenue par Jean-François KERBRAT, Le Comptable, avec les comptes administratifs retraçant la comptabilité administrative tenue par Jacques LANNOU, l'Ordonnateur.*

*Les comptes de gestion appellent ni observation, ni réserves de la part de l'ordonnateur.*

*Vu l'avis favorable du bureau, il est proposé d'adopter les comptes de gestion 2014.*



**VOTE DES COMPTES DE GESTION 2014**



**III. AFFECTATION DES RESULTATS 2014**

### III. AFFECTATION DES RESULTATS 2014



#### BUDGET GENERAL

	Mandats émis	Titres émis (dont 1068)	Résultat de l'Exercice	Solde n-1	Résultat
<b>TOTAL BUDGET :</b>	<b>13 719 891,90</b>	<b>15 315 143,13</b>	<b>1 595 251,23</b>	<b>527 789,69</b>	<b>2 123 040,92</b>
<b>Fonctionnement</b>	9 739 338,27	10 302 282,53	562 944,26	1 074 828,93	<b>1 637 773,19</b>
<b>Investissement</b>	3 980 553,63	5 012 860,60	1 032 306,97	- 547 039,24	<b>485 267,73</b>

Restes à réaliser recettes : 370 380,00  
 Restes à réaliser dépenses : 1 281 380,00

Je vous propose l'affectation du résultat comme suit :

**1068 (Excédents de fonctionnement capitalisés) : 425 732,27**  
**002 (Résultat de fonctionnement reporté) : 1 212 040,92**

### III. AFFECTATION DES RESULTATS 2014



#### BUDGET ORDURES MENAGERES

	Mandats émis	Titres émis (dont 1068)	Résultat de l'Exercice	Solde n-1	Résultat
<b>TOTAL BUDGET :</b>	<b>2 718 508,33</b>	<b>3 293 674,93</b>	<b>575 166,60</b>	<b>57 193,97</b>	<b>632 360,57</b>
<b>Fonctionnement</b>	2 563 526,85	2 692 045,67	128 518,82	330 967,93	<b>459 486,75</b>
<b>Investissement</b>	154 981,48	601 629,26	446 647,78	- 273 773,96	<b>172 873,82</b>

Restes à réaliser recettes : -

Restes à réaliser dépenses : -

Je vous propose l'affectation du résultat comme suit :

**1068 (Excédents de fonctionnement capitalisés) : -**

**002 (Résultat de fonctionnement reporté) : 459 486,75**

### III. AFFECTATION DES RESULTATS 2014



#### BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIE

	Mandats émis	Titres émis (dont 1068)	Résultat de l'Exercice	Solde n-1	Résultat
<b>TOTAL BUDGET :</b>	<b>2 206 006,24</b>	<b>2 156 917,76</b>	<b>- 49 088,48</b>	<b>74 591,90</b>	<b>25 503,42</b>
<b>Fonctionnement</b>	1 125 349,57	1 127 113,28	1 763,71	2 285,73	<b>4 049,44</b>
<b>Investissement</b>	1 080 656,67	1 029 804,48	- 50 852,19	72 306,17	<b>21 453,98</b>
<b>Restes à réaliser recettes :</b>					121 700,00
<b>Restes à réaliser dépenses :</b>					150 000,00
<b>Je vous propose l'affectation du résultat comme suit :</b>					
<b>1068 (Excédents de fonctionnement capitalisés) :</b>					<b>4 049,44</b>
<b>002 (Résultat de fonctionnement reporté) :</b>					

## II. AFFECTATION DES RESULTATS 2014



### BUDGET SPANC

	Mandats émis	Titres émis (dont 1068)	Résultat de l'Exercice	Solde n-1	Résultat
<b>TOTAL BUDGET :</b>	<b>69 303,50</b>	<b>80 608,33</b>		<b>5 271,22</b>	<b>16 576,05</b>
Fonctionnement	69 303,50	77 508,33	8 204,83	6 271,22	<b>14 476,05</b>
Investissement	-	3 100,00	3 100,00	- 1 000,00	<b>2 100,00</b>

Restes à réaliser recettes : -  
Restes à réaliser dépenses : -

Je vous propose l'affectation du résultat comme suit :

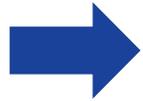
<b>1068 (Excédents de fonctionnement capitalisés) :</b>	-
<b>002 (Résultat de fonctionnement reporté) :</b>	<b>14 476,05</b>

### III. AFFECTATION DES RESULTATS 2014

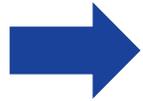


#### BUDGET LOTISSEMENT

	Mandats émis	Titres émis (dont 1068)	Résultat de l'Exercice	Solde n-1	Résultat
<b>TOTAL BUDGET :</b>	<b>755 535,40</b>	<b>751 179,74</b>	<b>- 4 355,66</b>	<b>- 247 935,74</b>	<b>- 252 291,40</b>
<b>Fonctionnement</b>	398 583,56	362 286,84	- 36 296,72	140 957,16	<b>104 660,44</b>
<b>Investissement</b>	356 951,84	388 892,90	31 941,06	- 388 892,90	<b>356 951,84</b>
Restes à réaliser recettes :					-
Restes à réaliser dépenses :					-
<b>Affectation du résultat :</b>					
<b>Fonctionnement</b>					
<i>1068 (Excédents de fonctionnement capitalisés) :</i>					
<i>002 (Résultat de fonctionnement reporté) :</i>					



**VOTE DES RESULTATS 2014**

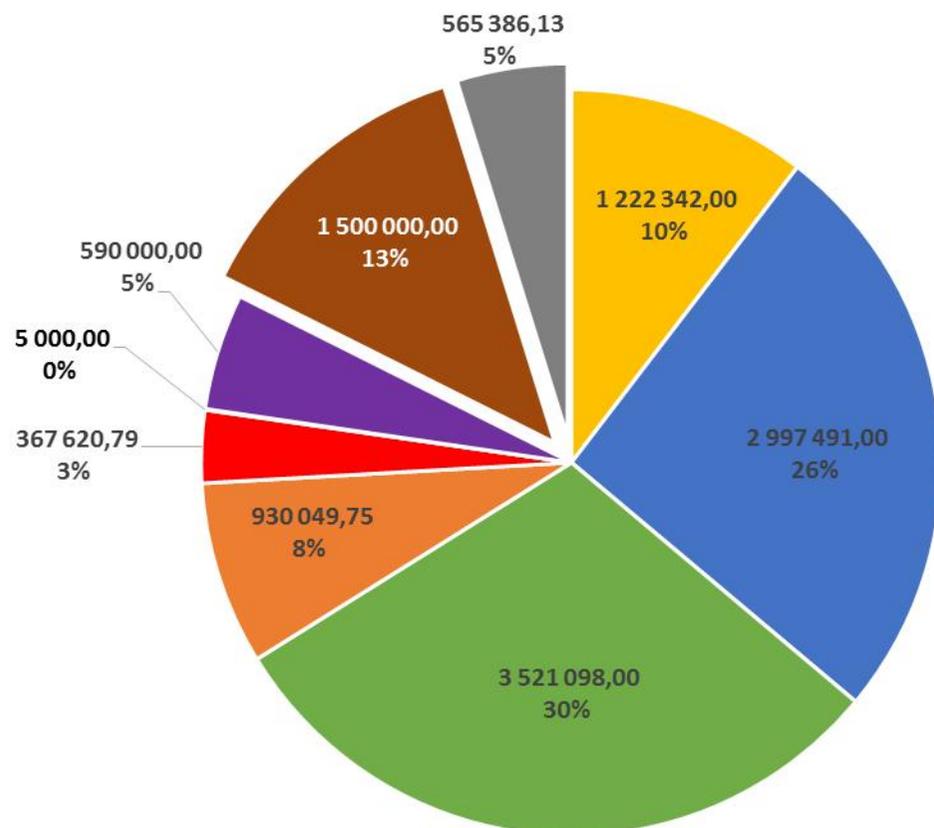


#### IV. PRESENTATION DES BUDGETS PRIMITIFS 2015

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET PRINCIPAL



### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 11 698 987,67 €

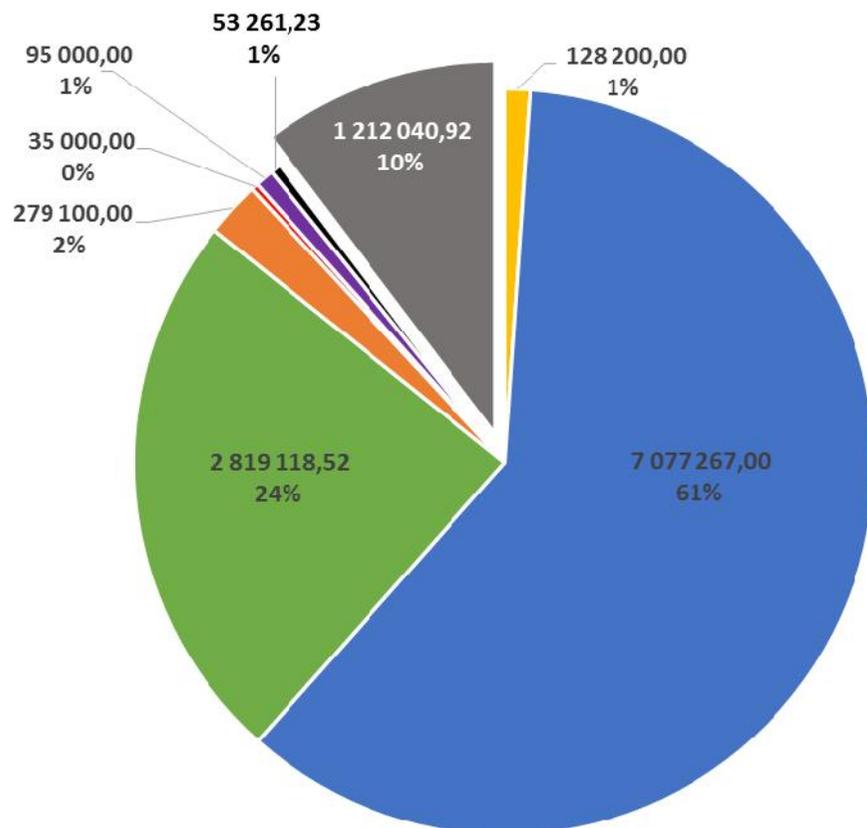


- Charges à caractère général : fluides, carburant, assurance...
- Charges de personnel
- Attribution de compensation, solidarité, FPIC, Taxe de séjour
- Subventions, Habitat, CAF, participation budget Eco
- Charges financières
- Dotations aux amortissement
- Provision pour annulation de titres émis
- Virement à la section d'investissement
- Réserves / Provisions

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET PRINCIPAL



### RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 11 698 987,67 €

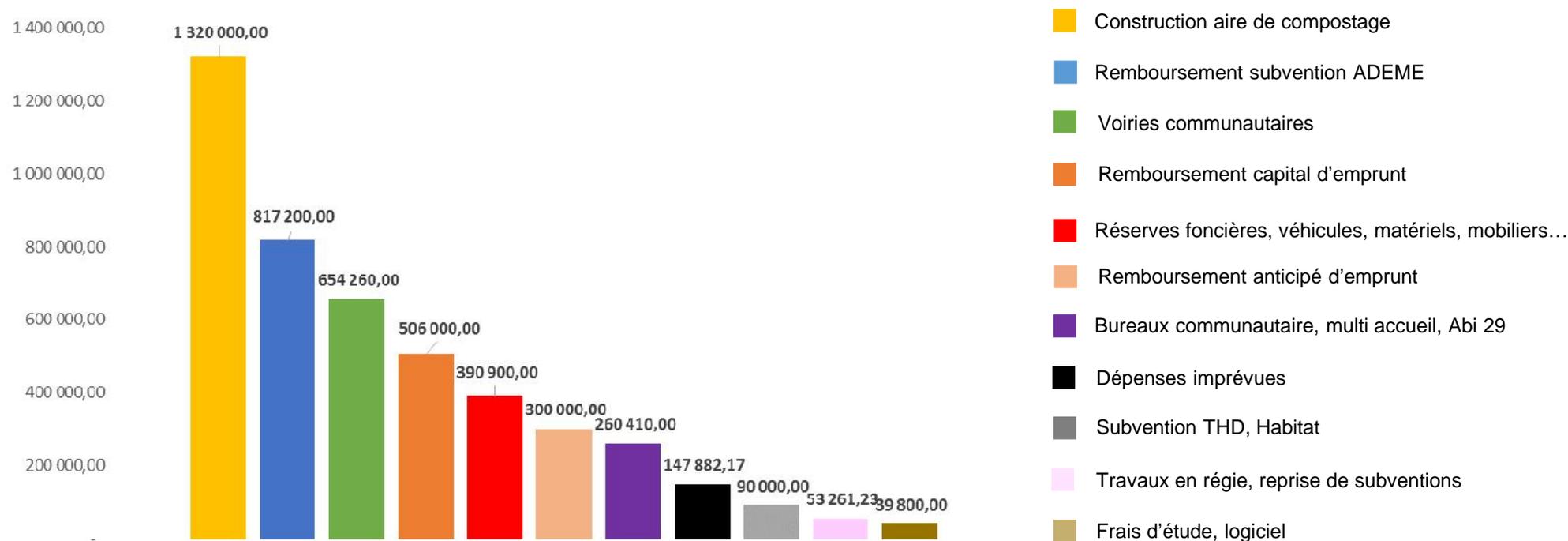


- Maison de l'enfance, travaux voirie, mission locale
- CET, FNGIR, Compensation reversée, taxe de séjour
- DGF, Subventions, Compensation état TH, FNB...
- Loyers, participations budgets annexes
- Remboursement Etat : algues vertes
- Remboursement arrêt de travail, CUI
- Travaux en régie, Reprise des subventions
- Excédent antérieur reporté

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET PRINCIPAL



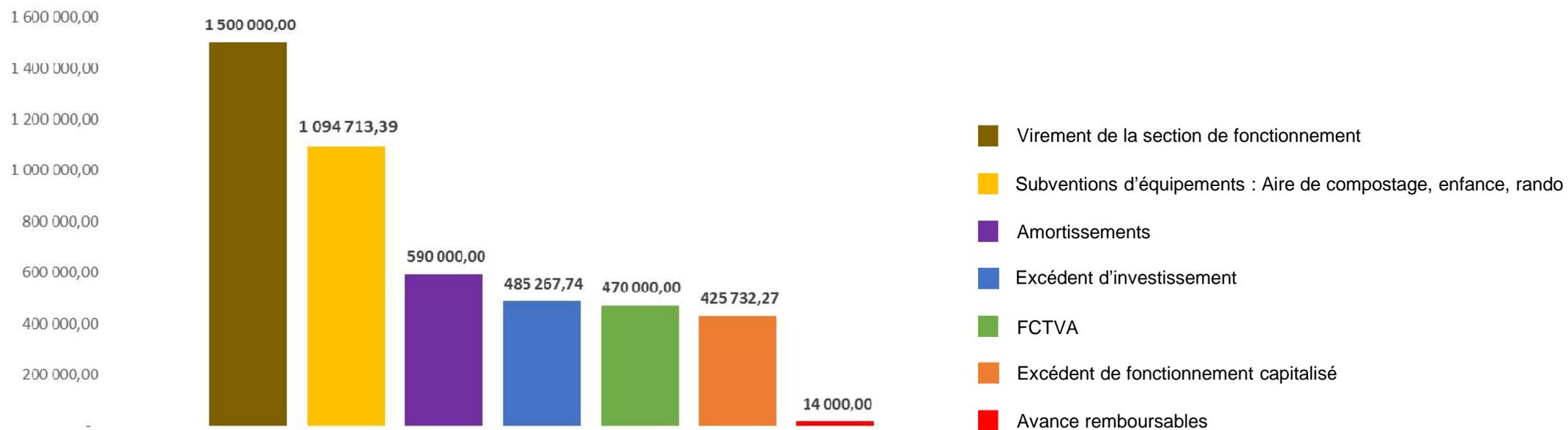
### DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 4 579 713,39 €



## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET PRINCIPAL



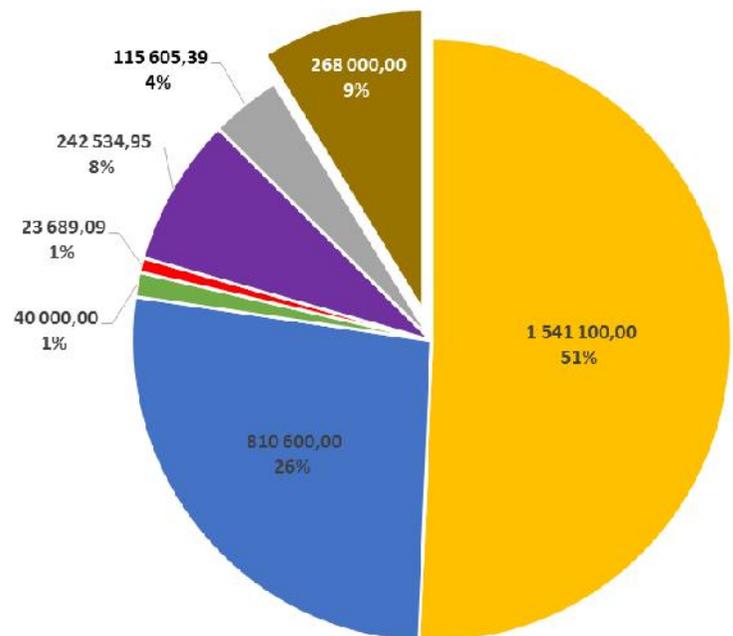
### RECETTES D'INVESTISSEMENT : 4 579 713,39 €



## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET ORDURES MENAGERES

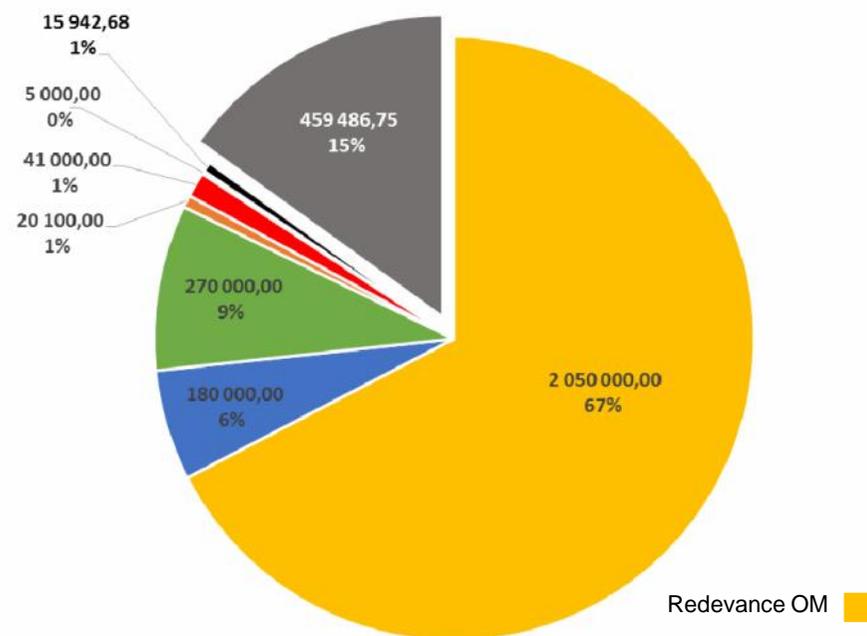


### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 3 041 529,43 €



- Charges à caractère général : Frais traitement OM, sous-traitance traitement déchets, carburants...
- Charges de personnel
- Charges de gestion courante : créances admise en non valeur, créances éteintes
- Charges financières
- Dotations aux amortissements
- Dépenses imprévues
- Virement à la section d'investissement

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 3 041 529,43 €

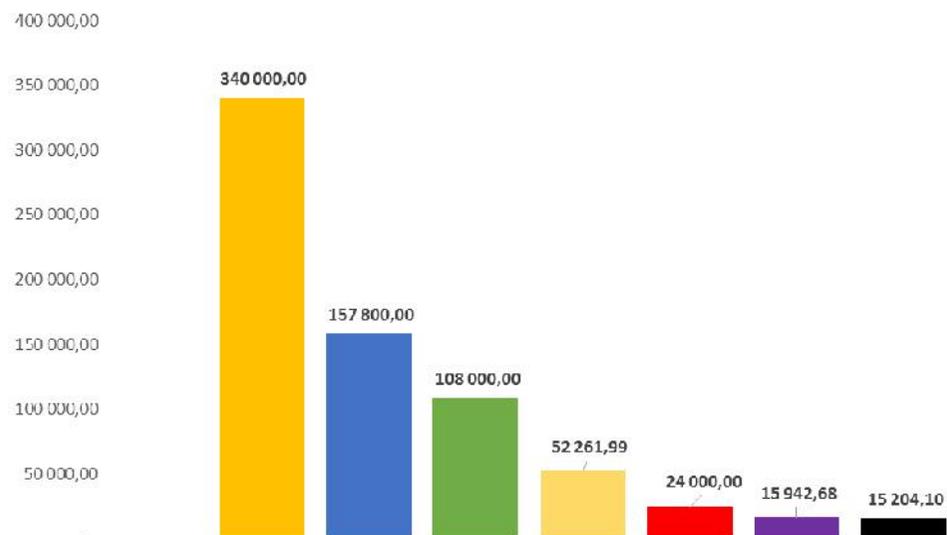


- Redevance OM
- Vente de marchandises (EcoFolio / EcoEmballage)
- Reprise emballage
- Produits des services
- Subventions, produits de gestion
- Remboursement arrêt maladie
- Reprise de subvention
- Excédent de fonctionnement cumulé

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET ORDURES MENAGERES

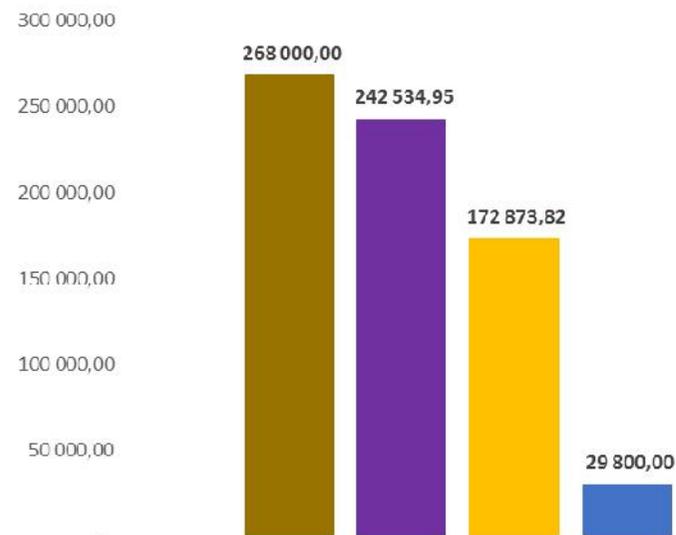


**DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 713 208,77 €**



- Remboursement anticipé capital d'emprunt
- Acquisition de conteneur semi enterré, bacs roulant...
- Travaux de remise aux normes de la déchetterie
- Remboursement capital d'emprunt
- Acquisition logiciel redevance
- Reprises de subventions
- Dépenses imprévues

**RECETTES D'INVESTISSEMENT : 713 208,77 €**

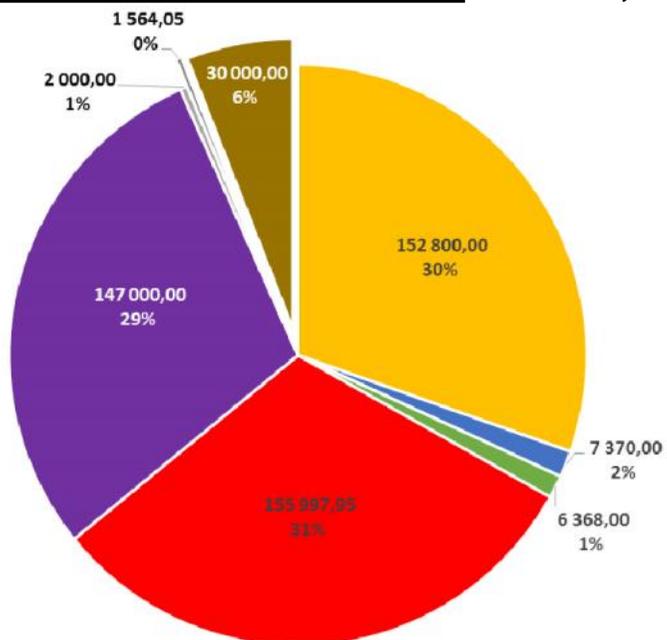


- Virement de la section de fonctionnement
- Amortissements
- Excédents d'investissement reporté
- FCTVA

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

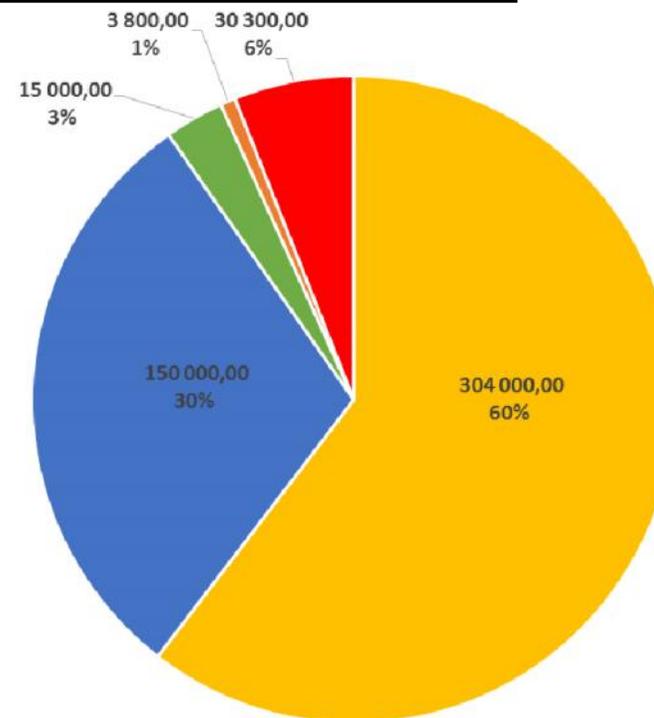


### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 503 100,00 €



- Charges à caractère général : fluides, taxes foncières, entretien bâtiments...
- Charges de personnel
- Créances irrécouvrables
- Charges financières : intérêts d'emprunts
- Dotations aux amortissement
- Dépenses imprévues
- Virement à la section d'investissement

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 503 100,00 €

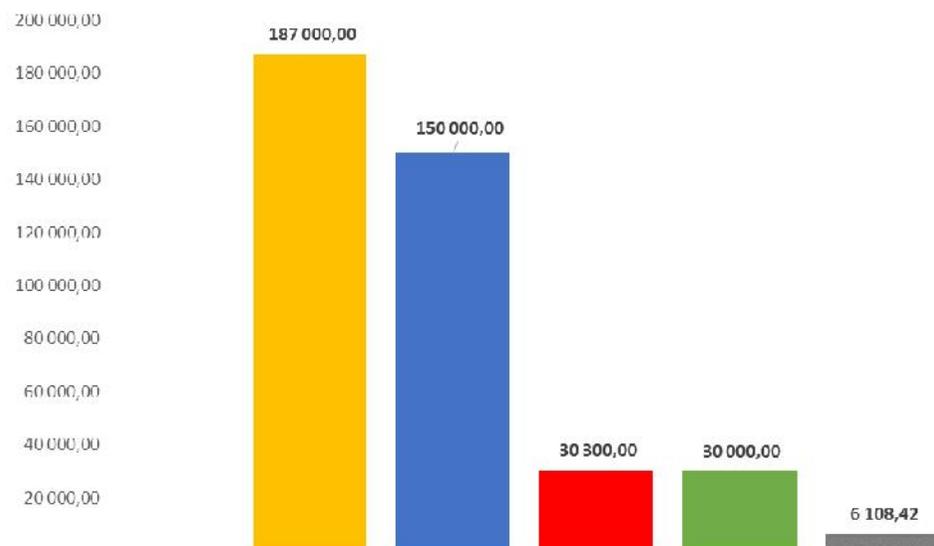


- Loyers
- Participation du budget principal
- Frais de structure
- Subventions pépinière
- Reprise des subventions

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

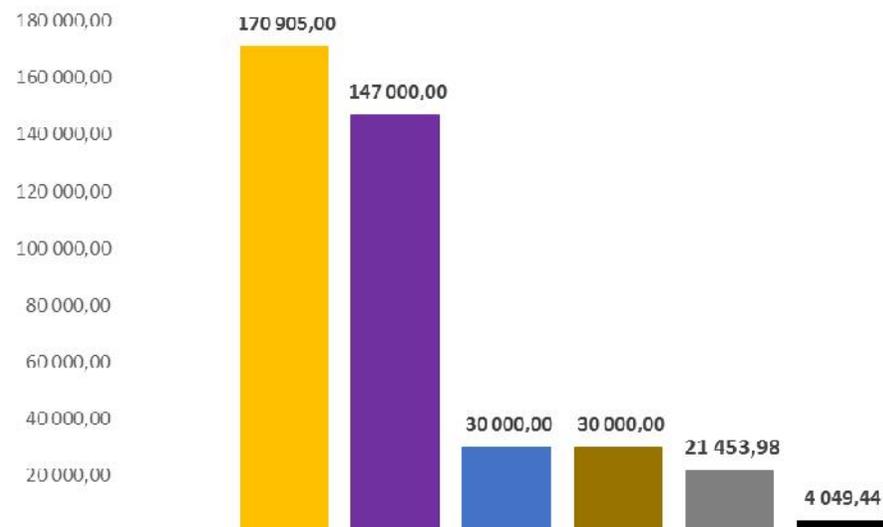


### DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 403 408,42€



- Remboursement capital d'emprunt
- Réfection toiture bâtiment T3
- Reprise des subventions
- Transformateur bâtiment T3
- Dépenses imprévues

### RECETTES D'INVESTISSEMENT : 403 408,42€



- Subventions (Port-Rhu, Bâtiment agro-alimentaire)
- Amortissements
- Emprunts
- Virement de la section de fonctionnement
- Excédent d'investissement reporté
- Excédent de fonctionnement capitalisé

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET SPANC



### SECTION DE FONCTIONNEMENT : 101 856,05 €

DEPENSES	
Charges à caractère général	4 990,00
Charge de personnel	41 885,00
Perts sur créances irrécouvrables	700,00
Aide pour mise aux normes ANC	51 000,00
Dotations aux amortissements	1 000,00
Dépenses imprévues	2 281,05

RECETTES	
Redevance ANC	47 080,00
Subvention ANC	39 500,00
Produits des amendes	800,00
Excédent de fonctionnement	14 476,05

### SECTION D'INVESTISSEMENT : 3 100,00 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	
Mobilier	1 000,00
Autres materiel	2 100,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Excédent d'investissement	2 100,00
Amortissement	1 000,00

## IV. LE BUDGET PRIMITIF 2015 : BUDGET LOTISSEMENT



### SECTION DE FONCTIONNEMENT : 463 912,28 €

#### DEPENSES

Charges à caractère général	2 300,00
Variation des stocks - Annulation des stocks initial	356 951,84
Virement à la section d'investissement	104 660,44

#### RECETTES

Variation des stocks - Saisie des stocks final	359 251,84
Excédent de fonctionnement	104 660,44

### SECTION D'INVESTISSEMENT : 716 203,68 €

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Déficit d'investissement	356 951,84
Variation des stocks : Saisie des stocks final	359 251,84

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Variation des stocks : Annulation des stocks initial	356 951,84
Emprunt	254 591,40
Virement de la section de fonctionnement	104 660,44