



Ce journal municipal est volontairement limité aux décisions du conseil municipal, en raison de la proximité des élections municipales

Les personnes qui souhaiteraient des explications complémentaires sur les résultats financiers de la commune sont invitées à prendre contact avec le Secrétariat de Mairie.



Conseil municipal du 5 février 2008

Principales décisions

Budget communal : Compte de gestion et compte administratif 2007 - Restes à réaliser - Affectation du résultat

Les dépenses de fonctionnement 2007 du budget communal sont arrêtées à hauteur de **111 436.95 €**, soit une progression de **67 59 %** par rapport à l'année 2006. Cette importante augmentation résulte de la mise en place, à compter du premier janvier 2007, de l'amortissement d'une partie des immobilisations (Délibération du 20/02/2007) et de la reprise partielle des amortissements antérieurs.

Hors amortissement, les dépenses s'élèvent à **62 087.35 €** soit une baisse de **6.62%**

Le compte 622 - Honoraires, enregistre une forte hausse due au renouvellement du plan du cimetière, exécuté par un géomètre expert.

La renégociation d'un emprunt en 2006, explique les variations du compte 66-charges financières.

La progression des charges de personnel (+13.34%) s'explique par le remplacement de la secrétaire de Mairie, en arrêt de travail depuis plusieurs semaines. Cette charge sera partiellement compensée par des remboursements d'indemnités journalières par la CPAM et notre Assurance.

Les recettes de fonctionnement arrêtées à hauteur de **106 036.67 €** sont équivalentes aux années précédentes, si on exclut l'année 2006 qui avait enregistré les excédents du lotissement communal « Aux Chailles ».

Les dépenses de la section d'investissement du budget communal 2007, restes à réaliser et déficit antérieur compris, sont arrêtées à hauteur de **361 284.58 €** soit une baisse de 8.40% par rapport à 2006.

Le chapitre 20 - immobilisations incorporelles, enregistre la subvention de 118 132 € versée au service de l'eau potable pour financer les travaux de mise en conformité et d'extension du réseau.

Les recettes d'investissement de cette section, restes à réaliser compris, sont arrêtées à hauteur de **364 754.04 €**, soit une progression de 171.12%.

Ces recettes proviennent pour l'essentiel du remboursement de la TVA sur les investissements réalisés en 2005, de subventions du département sur les travaux de voirie, de l'affectation du résultat 2006 (transfert des excédents du lotissement « Aux Chailles »), des amortissements et d'un emprunt de 21 754 € destiné à financer les travaux d'aménagements esthétiques des réseaux électriques et téléphoniques.


Affectation du résultat

La section d'investissement étant excédentaire, la totalité du résultat de fonctionnement 2007, soit **39 530.95 €** sera reportée au compte 002 de la section de fonctionnement du budget 2008.

Le compte de gestion, préparé par le Trésorier de la commune, et le compte administratif sont parfaitement conformes.

Ces comptes ont été votés à l'unanimité par le Conseil municipal.



Budget communal																	
Dépenses						Recettes											
Nature	2005	2006	2007	Structure	Variation	Nature	2005	2006	2007	Variation							
FONCTIONNEMENT																	
	DEPENSES	60 697.81 €	66 491.84 €	111 436.95 €	100.00%	67.59%		RECETTES	106 209.08 €	332 177.46 €	106 036.67 €	-68.08%					
	DEPENSES HORS AMORTISSEMENT	60 697.81 €	66 491.84 €	62 087.35 €		-6.62%											
606	Achat	7 256.04 €	6 794.48 €	7 834.30 €	7.03%	15.30%	013	Atténuation de charges	6.54 €	219.83 €	863.55 €	292.83%					
611	Contrat prestations de service				0.00%	ND		Opération d'ordre entre section			445.84 €	ND					
613	Location	- €	639.88 €	256.47 €	0.23%	-59.92%	70	Produits des services	18 824.58 €	9 482.44 €	7 282.23 €	-23.20%					
615	Entretien et réparation - maintenance	3 129.42 €	4 262.01 €	3 898.66 €	3.50%	-8.53%	73	Impôts et taxes	46 500.70 €	51 964.11 €	58 470.62 €	12.52%					
616	Prime d'assurance	935.60 €	930.67 €	950.73 €	0.85%	2.16%	74	Dotations et participations	39 862.31 €	38 681.90 €	38 783.63 €	0.26%					
618	Documentation	526.49 €	608.34 €	517.93 €	0.46%	-14.86%	75	Autres produits de gestion courante	10.01 €	231 823.26 €	9.89 €	-100.00%					
622	Honoraires	3 115.68 €	344.24 €	1 616.81 €	1.45%	369.68%	76	Produits financiers	4.94 €	5.92 €	6.91 €	16.72%					
623	Publications relations publiques	2 435.24 €	1 845.64 €	2 147.59 €	1.93%	16.36%	77	Produits exceptionnels	1 000.00 €	- €	174.00 €	ND					
625	Voyages et déplacements				0.00%	ND											
626	Frais postaux et télécommunications	709.33 €	1 523.95 €	1 632.72 €	1.47%	7.14%											
627	Services bancaires	0.45 €	0.60 €	0.60 €	0.00%	0.00%											
628	Services extérieurs	2 419.42 €	2 294.70 €	888.08 €	0.80%	-61.30%											
635	Impôts et taxes	615.00 €	249.00 €	372.00 €	0.33%	49.40%											
637	Autres impôts et taxes	291.74 €	301.64 €	311.02 €	0.28%	3.11%											
012	Charges de personnel	22 429.68 €	24 789.84 €	28 096.91 €	25.21%	13.34%											
65	Autres charges de gestion courante	11 251.29 €	10 451.39 €	10 384.77 €	9.32%	-0.64%											
66	Charges financières	4 482.43 €	11 455.46 €	2 582.92 €	2.32%	-77.45%											
67	Charges exceptionnelles	1 100.00 €	- €	595.84 €	0.53%	ND											
68	Amortissements			49 349.60 €	44.28%	ND											
	Coefficient d'épargne > 0,2	0.4715	0.8336	0.4304									EXCEDENT de l'exercice	45 511.27 €	265 685.62 €	- 5 400.28 €	-102.03%
	Coef. de rigidité structurelle <0.60	0.3551	0.0979	0.3380									Excédent reporté N-1	46 258.90 €	39 120.21 €	44 931.23 €	14.85%
													Résultat de clôture	91 770.17 €	304 805.83 €	39 530.95 €	-87.03%

Budget communal												
Dépenses						Recettes						
Nature	2005	2006	2007	Structure	Variation	Nature	2005	2006	2007	Variation		
INVESTISSEMENT												
	Report bilan pour contrôle	197 212.13 €	394 409.09 €	361 284.58 €		-8.40%		Report bilan pour contrôle	144 562.17 €	134 534.49 €	364 754.04 €	171.12%
	Différence	- €	- €	- €		ND		Différence	- €	- €	- €	ND
	DEPENSES DE L'EXERCICE	135 879.13 €	202 123.09 €	258 020.58 €	100.00%	27.66%		RECETTES DE L'EXERCICE	57 302.17 €	120 619.49 €	343 000.04 €	184.37%
1641	Remboursement d'emprunts	13 890.42 €	6 377.64 €	6 676.84 €	2.59%	4.69%	10	Dotations fonds divers	42 861.00 €	69 975.96 €	275 558.60 €	293.79%
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €	118 132.00 €	45.78%	ND	13	Subventions d'investissement	1 338.00 €	42 019.22 €	17 496.00 €	-58.36%
21	Immobilisations corporelles	6 930.21 €	7 106.68 €	5 640.02 €	2.19%	-20.64%	16	Emprunts	8 724.31 €	8 624.31 €	- €	-100.00%
23	Immobilisations en cours	107 956.83 €	110 061.81 €	45 622.28 €	17.68%	-58.55%	21	Immobilisations corporelles	1 000.00 €	- €	- €	ND
040	Opération d'ordre entre section			445.84	0.17%	ND	23	Immobilisations en cours	3 378.86 €	- €	- €	ND
002	Déficit N-1 reporté	7 101.67 €	78 576.96 €	81 503.60 €	31.59%	3.72%		Excédent N-1	- €	- €	- €	ND
					0.00%	ND	040	Opération d'ordre entre section			49 945.44 €	ND
	RESTES À REALISER	61 333.00 €	192 286.00 €	103 264.00 €	40.02%	-46.30%		RESTES À REALISER	87 260.00 €	13 915.00 €	21 754.00 €	56.33%
	TOTAL DES DEPENSES	197 212.13 €	394 409.09 €	361 284.58 €		-8.40%		TOTAL DES RECETTES	144 562.17 €	134 534.49 €	364 754.04 €	171.12%
	DEFICIT GLOBAL	52 649.96 €	259 874.60 €	- €		-100.00%		EXCEDENT GLOBAL	- €	- €	3 469.46 €	ND

Service de l'eau potable : Compte de gestion et compte administratif 2007 – Restes à réaliser – affectation du résultat

Les dépenses d'exploitation du service de l'eau potable sont arrêtées à hauteur de **16 723.14 €**, soit une diminution de **19.55%** par rapport à 2006. Cette réduction s'explique par trois fuites importantes constatées en 2006 sur le réseau le plus ancien, essentiellement sur des branchements de particuliers avant compteur.

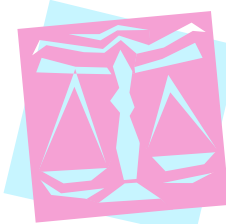
Les recettes d'exploitation sont arrêtées à hauteur de **18 206.69 €**, soit une progression de **1.75%** par rapport à 2006. Cette progression s'explique essentiellement par l'évolution des tarifs, les consommations étant stables.

Les dépenses d'investissement du service de l'eau potable sont arrêtées à hauteur de **324 108.87 € restes à réaliser compris**, soit une augmentation de **30.64%**. Au 31/12/2007, la quatrième tranche de travaux de renforcement et d'extension du réseau était terminée à l'exception de quelques prestations de fin de chantier.

Les recettes d'investissements sont arrêtées au 31/12/2007, restes à réaliser compris à hauteur de **324 609.80 €**.

Ces recettes comprennent notamment une subvention du budget communal ajustée à hauteur de **118 132 €**, des subventions du département et de l'agence de l'eau, et deux emprunts d'un montant total de **87 465 €** dont une partie est à court terme (En attente du remboursement de la TVA)

Compte de gestion et compte administratif ont été votés à l'unanimité.

SERVICE DE L'EAU POTABLE CA												
Dépenses						Recettes						
Nature	2005	2006	2007	Structure	Variation		Nature	2005	2006	2007	Variation	
EXPLOITATION												
	DEPENSES de l'exercice	13 705.65 €	20 786.55 €	16 723.14 €	100.00%	-19.55%		RECETTES de l'exercice	16 532.24 €	17 893.72 €	18 206.69 €	1.75%
6061	Fourniture non stockable (Achat d'eau au Breuchin)	6 023.03 €	9 973.74 €	6 271.66 €	37.50%	-37.12%	7011	Vente d'eau	14 602.24 €	13 871.35 €	14 122.32 €	1.81%
6063	Fournitures d'entretien	- €	336.64 €	179.88 €	1.08%	-46.57%	7012	Taxe et redevances	- €	- €		ND
6071	Compteurs	- €	897.00 €		0.00%	-100.00%	7064	Location compteur	1 930.00 €	2 080.00 €	2 142.00 €	2.98%
615	Entretien et réparation	- €	- €	136.56 €	0.82%	ND	777	Quote part des subventions d'investissement, virée au compte de résultat		1942.37	1942.37	0.00%
618	Divers	391.72 €	293.79 €	442.63 €	2.65%	50.66%						
63	Autres impôts et taxes (Participation au Breuchin)	4 408.52 €	4 605.50 €	4 275.50 €	25.57%	-7.17%						
673	Titres annulés	- €	- €	- €	0.00%	ND						
681	Dotation aux amortissements	2 882.38 €	4 679.88 €	5 416.91 €	32.39%	15.75%						
	DEFICIT DE L'EXERCICE	- €	2 892.83 €	- €				EXCEDENT de l'exercice	2 826.59 €	- €	1 483.55 €	ND
								Excédent reporté N-1	5 871.39 €	6 262.78 €	3 369.95 €	-46.19%
								Résultat de clôture	8 697.98 €	3 369.95 €	4 853.50 €	44.02%

SERVICE DE L'EAU POTABLE CA												
Dépenses						Recettes						
Nature	2005	2006	2007	Structure	Variation		Nature	2005	2006	2007	Variation	
INVESTISSEMENT												
	DEPENSES DE L'EXERCICE	143 799.77 €	66 615.78 €	182 025.97 €	100.00%	173.25%		RECETTES DE L'EXERCICE	90 204.57 €	20 398.08 €	214 001.80 €	949.13%
10	Dotation Fonds divers Réserves			794.15 €	0.44%	ND	001	Excédent antérieur reporté	7 828.96 €	- €	- €	ND
13	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		1 942.37 €	1 942.37 €	1.07%	0.00%	1022	FCTVA	17 371.95 €	13 283.00 €	36 046.33 €	171.37%
21	Immobilisations corporelles	2 500.00 €	- €	- €	0.00%	ND	1068	Excédent de fonctionnement affecté	- €	2 435.20 €	- €	-100.00%
23	Immobilisations en cours	141 299.77 €	64 673.41 €	179 289.45 €	98.50%	177.22%	131	Subvention d'investissement	62 121.28 €	- €	172 538.56 €	ND
	RESTES A REALISER	219 503.00 €	127 873.00 €	42 270.00 €	23.22%	-66.94%	2815	Amortissement	2 882.38 €	4 679.88 €	5 416.91 €	15.75%
002	Déficit N-1 reporté	- €	53 595.20 €	99 812.90 €		86.23%		RESTES A REALISER	270 663.00 €	227 686.00 €	110 608.00 €	-51.42%
	TOTAL DES DEPENSES	363 302.77 €	248 083.98 €	324 108.87 €		30.64%		TOTAL DES RECETTES	360 867.57 €	248 084.08 €	324 609.80 €	30.85%
	DEFICIT GLOBAL	2 435.20 €	- €	- €				EXEDENT GLOBAL	- €	0.10 €	500.93 €	500830.00%



Service de l'assainissement collectif : Compte de gestion et compte administratif – Restes à réaliser – Affectation du résultat

Les dépenses et recettes d'exploitation du service de l'assainissement 2007 sont arrêtées à hauteur de 8 924,83 € soit une progression de 2.17% par rapport à 2006. Cette progression s'explique en grande partie par l'évolution des coûts de traitement des eaux usées, par la Communauté de Communes de l'Agglomération de Vesoul (+7%) et par l'évolution des tarifs pour les recettes. La subvention d'équilibre, versée par le budget communal est de 672,50 €, en baisse de 44.83%

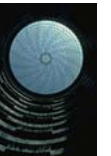
Les dépenses d'investissement arrêtées à hauteur de 3 241,55 € ne concernent que le remboursement du capital de l'emprunt et l'amortissement des subventions.

Les recettes d'investissement arrêtées à hauteur de 25 975,81 €, soit une progression de 48.21%, comprennent notamment des remboursements de taxes sur les économies de fosses septiques reversées par la CCAV. Aucun reste à réaliser n'a été comptabilisé.

Le compte de gestion et le compte administratif de ce service ont été votés à l'unanimité.

SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT - EXPLOITATION												
Dépenses						Recettes						
Nature	2005	2006	2007	Structure	Variation	Nature	2005	2006	2007	Variation		
DEPENSES	8 236,99 €	8 735,08 €	8 924,83 €	100,00%	2,17%	RECETTES	8 236,99 €	8 735,08 €	8 924,83 €	2,17%		
002	Déficit antérieur reporté	- €	- €	- €	0,00%	ND	002	Excédent antérieur reporté	- €	- €	- €	ND
							7061	Redevance assainissement	6 712,39 €	6 938,34 €	7 397,60 €	6,62%
615	Entretien réparation	- €	- €	- €	0,00%	ND	74	Subvention d'exploitation Budget communal	1 524,60 €	1 219,07 €	672,50 €	-44,83%
637	Autres impôts et taxes	4 623,87 €	4 947,54 €	5 293,87 €	59,32%	7,00%	76	Produits financiers (ICNE)			231,49	ND
6611	Charges financières	890,66 €	1 012,93 €	856,33 €	9,59%	-15,46%	777	Quote part des subventions d'investissement viré au compte de résultat		577,67	623,24	7,89%
668	Frais financiers	- €	- €	- €	0,00%	ND	778	Autres produits exceptionnels	- €	- €		ND
678	Autres charges exceptionnelles	0,01 €	- €	- €	0,00%	ND						
681	Dotations à l'amortissement	2 722,45 €	2 774,61 €	2 774,63 €	31,09%	0,00%						
	Déficit GLOBAL	- €	- €	- €		ND		EXEDENT GLOBAL	- €	- €	- €	ND

SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT												
Dépenses						Recettes						
Nature	2005	2006	2007	Structure	Variation	Comptes	Nature	2005	2006	2007	Variation	
INVESTISSEMENT												
	DEPENSES	15 705,86 €	2 975,29 €	3 241,55 €	100,00%	8,95%		RECETTES	16 790,03 €	17 526,33 €	25 975,81 €	48,21%
001	Déficit antérieur reporté	- €	- €	- €	0,00%	ND	001	Excédent antérieur reporté	7 491,05 €	224,17 €	14 551,04 €	6391,07%
1391	Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat		577,67 €	623,24 €	19,23%	7,89%	1022	FTCVA	- €	7 462,00 €	2 075,00 €	-72,19%
16	Emprunts et dettes assimilées	2 162,85 €	2 272,07 €	2 618,31 €	80,77%	15,24%	1068	Excédent de fonctionnement affecté	- €	- €	- €	ND
2315	Immobilisations en cours	13 403,01 €	125,55 €	- €	0,00%	-100,00%	131	Subvention d'investissement	- €	6 834,06 €	6 385,50 €	-6,56%
					0,00%	ND	1644	Emprunt Caisse d'Epargne	0,01 €	- €		ND
	Restes à réaliser	140,00 €	- €	- €	0,00%	ND	1688	Intérêts courus		231,49	189,64	-18,08%
							2315	Installations techniques	5 576,52 €	- €		ND
							2815	Amortissements des immobilisations	2 722,45 €	2 774,61 €	2 774,63 €	0,00%
								Restes à réaliser	1 000,00 €	- €	- €	ND
	DEFICIT GLOBAL	- €	- €	- €				EXEDENT GLOBAL	1 084,17 €	14 551,04 €	22 734,26 €	56,24%



Lotissement communal « Les coteaux de la Roche » - Compte de gestion et compte administratif 2007

LOTISSEMENT "LES COTEAUX DE LA ROCHE" CA										
Dépenses					Recettes					
Nature	2006	2007	Structure	Variation	Nature	2006	2007	Variation		
FONCTIONNEMENT										
	DEPENSES	55 556,72 €	233 047,48 €	100,00%	319,48%		RECETTES	- €	233 047,48 €	ND
	Solde d'exécution reporté	- €	55 556,72 €	0,00%	ND	7166	Variation des encours de production de biens	- €	232 237,02 €	ND
6015	Terrains à aménager	50 020,57 €	66 701,69 €	90,04%	33,35%	796	Transferts de charges financières		810,46 €	ND
6045	Achat d'études - Prestation des service	5 378,85 €	14 704,22 €	9,68%	173,37%	7015	Vente de terrains aménagés		- €	ND
605	Travaux		94 000,00 €		ND					
608	Frais accessoires sur terrain en cours d'aménagement	157,30 €	1 274,39 €	0,28%	710,17%					
6615	Intérêts ligne trésorerie	- €	810,46 €	0,00%	ND			- €		
	DEFICIT GLOBAL	- 55 556,72 €	- 0,00 €		-100,00%		EXEDENT GLOBAL	- €	- €	
INVESTISSEMENT										
	DEPENSES	- €	232 237,02 €	100,00%			RECETTES	- €	- €	
3351	Terrains		116 722,26 €	50,26%				- €		
3354	Etudes, prestations de service	- €	20 083,07 €	8,65%		1641	Emprunts en Euros	- €		
3355	Travaux	- €	94 000,00 €	40,48%						
33581	Frais accessoires		621,23 €	0,27%						
33586	Frais financiers		810,46 €	0,35%						
	DEFICIT GLOBAL	- €	- 232 237,02 €				EXEDENT GLOBAL	- €		

Le compte de gestion et le compte administratif de ce lotissement ont été votés à la majorité (6 voix pour et une abstention)

Contrairement au budget du lotissement « Aux Chailles » qui n'avait enregistré que les opérations de stock de terrains, le budget du lotissement « les coteaux de la roche » comptabilise toute les dépenses et recettes relatives à cette opération.

La section de fonctionnement est équilibrée en recette par la valorisation des terrains et donc des futurs lots viabilisés.

Aucune parcelle n'étant encore vendue, le déficit global d'investissement de la section d'investissement est égal au montant des dépenses réalisées pour ce lotissement au 31/12/2007, soit 232 237,02 €

Bilan de la formation des élus en 2007

Au cours de l'année 2007, Le Maire et le deuxième Adjoint ont participé à une formation d'une journée organisée par l'association des Maires de France.

Les autres formations initialement prévues ont été annulées.

Cette formation concernait le domaine suivant :

- Organisation des élections

Le montant des dépenses mandatées pour cette formation s'élève à 74 €.

Orientations budgétaires 2008

Le conseil municipal a pris acte que les budgets 2008 seraient proposés au vote du conseil municipal avant les élections de mars.

Il s'agira de budgets de reconduction, reprenant les dépenses et recettes de fonctionnement courantes et les opérations d'investissement en cours.

La modification des budgets étant possible tout au long de l'année par décisions modificatives, cette méthode de travail permettra aux nouveaux élus de se former à la gestion des communes et de prendre le temps de la réflexion.

Le conseil municipal se réunira donc encore au moins une fois avant les élections.



