

RAPPORT 2.I	FINANCES
<i>Rapporteur : Michel SAINTPIERRE</i>	
BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES	
VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2009	

Liste des documents fournis :

Budget principal 2009 : balance générale

Budget principal 2009 : vue d'ensemble

- Exécution du budget
- Détail des restes à réaliser

Budget principal 2009 : tableau de synthèse des résultats de clôture

Présentation des budgets annexes 2009

- Budget annexe SPANC
- Budget annexe « ZAE La Croix » (Parc d'activité de Camalcé) à Gignac
- Budget annexe « ZAE Les Trois Fontaines » au Pouget
- Budget annexe « ZAE Les Garrigues » (Parc d'activité Les Treilles) à Aniane
- Budget annexe « ZAE La Garrigue » à St André de Sangonis
- Budget annexe « ZAE La Tour » à Montarnaud
- Budget annexe « ZAE E. Carles » à St Pargoire
- Budget annexe « ZAC La Croix » à Gignac

Je propose donc à l'assemblée :

- **D'adopter** les comptes administratifs 2009 du budget principal et des 8 budgets annexes de la Communauté de communes Vallée de l'Hérault, ces comptes administratifs 2009 étant conformes aux comptes de gestion 2009 transmis par le Trésorier de Gignac

Le Président

Louis VILLARET

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

Chap.	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 579 170,49		1 579 170,49
012	Charges de personnel et assim	2 389 765,02		2 389 765,02
014	Atténuations de produits	4 207 081,10		4 207 081,10
60	<i>Achats et variation des stocks</i>			
65	Autres charges de gestion courante	700 515,93		700 515,93
656	Frais de fonct. groupes d'élus			
66	Charges financières	586 089,12		586 089,12
67	Charges exceptionnelles		7 176,00	7 176,00
68	<i>Dot. aux amort. et provisions</i>	523 372,72		523 372,72
71	<i>Production stockée(ou déstockage)</i>			
	Autres			
Dépenses de fonctionnement - Total		9 985 994,38	7 176,00	9 993 170,38
D002 Déficit de fonctionnement reporté N-1				

Chap	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Rembt. d'emprts (sf 1688 non budg.)	1 489 766,69		1 489 766,69
18	Compte de liaison :affectation			
	Total des opérations d'équipement	5 311 663,02		5 311 663,02
19	Différences sur réalisations d'immob			
20	Immob. incorporelles	45 400,11		45 400,11
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles	763 749,75		763 749,75
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Particip. et créances rattac.à des par			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immob.(reprises)</i>			
29	<i>Provis.pour dépréciation des immob.</i>			
39	<i>Provis.dépréciation stocks et en-cours</i>			
45X-1	Op. pour compte de tiers	530 548,15		530 548,15
481	<i>Ch.à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provis.pour dépréc.des Cptes de tiers</i>			
59	<i>Provis.pour dépréc. cptes financiers</i>			
3...	Stocks			
	Autres			
Dépenses d'investissement - Total		8 141 127,72		8 141 127,72
D001 Solde d'exécution négatif reporté N-1				

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

1 -Titre émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

Chap.	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuations de charges	54 550,25		54 550,25
60	<i>Achats et variation des stocks</i>			
70	Prod.des services,du domaine et ve	30 362,00		30 362,00
71	<i>Production stockée(ou déstockage)</i>			
72	<i>Travaux en régie</i>			
73	Impôts et taxes	7 151 190,39		7 151 190,39
74	Dotations et participations	2 169 691,98		2 169 691,98
75	Autres produits de gestion courante	56 016,47		56 016,47
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	47 902,57		47 902,57
78	Reprises sur amortiss.et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
	Autres	14 037,04		14 037,04
Recettes de fonctionnement - Total		9 523 750,70		9 523 750,70
R 002 Excéd. de fonctionnement reporté N-1				1 427 229,54

Chap	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dot., fonds div. et réserves (sauf 1068	857 417,78		857 417,78
13	Subventions d'investissement	2 328 676,44		2 328 676,44
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emp.dettes assimil.(sf 1688 non bud)	5 860 414,56		5 860 414,56
18	Compte de liaison :affectation			
19	Diff. sur réalisations d'immobilisations		7 176,00	7 176,00
20	Immob. incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Particip. et créances rattach.à des par			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			40 634,88
29	<i>Provis.pour dépréciation des immob.</i>			
39	<i>Provis.dépréciation stocks et en-cours</i>			
45X-2	Op. pour compte de tiers	852 039,30		852 039,30
481	<i>Ch.à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provis.pour dépréc.des Cptes de tiers</i>			
59	<i>Provis.pour dépréc. cptes financiers</i>			
3...	Stocks			
	Autres	482 737,84		482 737,84
Recettes d'investissement - Total		10 421 920,80	7 176,00	10 429 096,80
R 001 Solde d'exécution positif reporté N-1				437 832,37

CCVH - COMPTE ADMINISTRATIF 2009 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES				RECETTES							
	BP+BS+DM 2009	Réalisé	% réalisation		BP+BS+DM 2009	Réalisé	% réalisation				
011	Charges à caractère général	1 621 231,54	1 579 170,49	97,41%	70	Produit de services	61 500,00	30 362,00	49,37%		
012	Charges de personnel	2 390 273,00	2 389 765,02	99,98%	73	Impôts et taxes	7 058 912,00	7 151 190,39	101,31%		
014	Atténuation de produits	4 208 100,00	4 207 081,10	99,98%	74	Dotations Subventions,	2 135 189,00	2 169 691,98	101,62%		
65	Autres charges de gestion courante	703 446,00	700 515,93	99,58%	75	Autres produits gestion courante	69 824,00	56 016,47	80,23%		
66	Charges financières	712 750,00	586 089,12	82,23%	76	Produits financiers	0,00	0			
67	Charges exceptionnelles	100,00	0,00	0,00%	77	Produits exceptionnels	40 000,00	47902,57	119,76%		
042	Opérations d'ordre entre sections	532 954,00	530 548,72	99,55%	79	Transfert de charges	0,00	0,00			
022	Dépenses imprévues	1 000,00	0,00	0,00%							
023	Vir. à la section d'inv.	682 800,00	0,00	0,00%	013	Atténuation de charges	10 000,00	54 550,25	545,50%		
					002	Excédent antérieur reporté	1 427 229,54	0,00	0,00%		
					042	Opérations d'ordre entre sections	50 000,00	14 037,04	28,07%		
DEPENSES DE L'EXERCICE				10 852 654,54	9 993 170,38	92,08%	RECETTES DE L'EXERCICE		10 852 654,54	9 523 750,70	87,76%

Résultat	-469 419,68
Excédent reporté	1 427 229,54
Total	957 809,86

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	9 993 170,38	9 523 750,70
	Section d'investissement	8 141 127,72	10 429 096,80

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)		1 427 229,54
	Report en section d'investissement (001)		437 832,37

=

=

TOTAL (réalisations + reports)	18 134 298,10	21 817 909,41
---------------------------------------	---------------	---------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement		
	Section d'investissement	4 778 958,75	3 941 172,52
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	4 778 958,75	3 941 172,52

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	9 993 170,38	10 950 980,24
	Section d'investissement	12 920 086,47	14 808 101,69
	TOTAL CUMULE	22 913 256,85	25 759 081,93

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 778 958,75	3 941 172,52
1015	Plan circulation de St Guilhe	55 847,82	94 503,00
1322	Régions		94 503,00
2031	Frais d'études	55 847,82	
1016	Aménagement pont du Diable	372 158,63	1 319 492,68
1321	Etat & établ.nationaux		461 152,80
1322	Régions		508 752,03
1323	Départements		349 587,85
2031	Frais d'études	8 831,10	
2184	Mobilier	7 460,51	
2312	Immos en cours-terrains	345 851,09	
2313	Immos en cours-constructions	10 015,93	
1021	SGAPN	15 322,83	
2031	Frais d'études	941,40	
2188	Autres immo corporelles	5 501,60	
2312	Immos en cours-terrains	8 879,83	
1024	Abbaye St Benoit Aniane	150 051,06	65 450,00
1323	Départements		65 450,00
2031	Frais d'études	150 051,06	
1025	Mise en réseau lecture publicu		19 915,52
1323	Départements		19 915,52
1027	Rocher des vierges	7 594,43	
2188	Autres immo corporelles	5 027,98	
2312	Immos en cours-terrains	2 566,45	
1028	Numérisation réseaux	5 581,02	
205	Concessions et droits simil.	5 581,02	
1029	Haut débit	107 279,16	10 767,00
1323	Départements		10 767,00
2031	Frais d'études	11 912,16	
2153	Réseaux divers	95 367,00	
1036	Hôtel des Entreprises 3 Fonta		253 142,72
1322	Régions		220 000,00
1323	Départements		33 142,72
1038	Création parc multi activités	23 322,00	35 000,00
1321	Etat & établ.nationaux		35 000,00
2031	Frais d'études	23 322,00	
1040	Local technique SOM	1 107 890,27	
2031	Frais d'études	42 297,72	
2313	Immos en cours-constructions	1 065 592,55	
1041	Aménagement berges Bélarga	1 794,00	57 412,95
1322	Régions		19 639,42
1323	Départements		37 773,53
2031	Frais d'études	1 794,00	
1043	Equipement bureautique OTI	8 759,50	

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
2183	Matériel de bureau et info.	8 759,50	
1044	Lecture publique	31 644,83	
2188	Autres immo corporelles	31 644,83	
1047	Maison de la Poterie	233 041,44	252 270,00
1321	Etat & établ.nationaux		35 000,00
1323	Départements		217 270,00
2031	Frais d'études	233 041,44	
1049	Plan restauration Patrimoine	202 908,50	128 127,00
1322	Régions		21 945,00
1323	Départements		106 182,00
2031	Frais d'études	7 191,58	
2312	Immos en cours-terrains	195 716,92	
1050	Espace VTT	7 141,91	69 040,00
1322	Régions		21 240,00
1323	Départements		47 800,00
2188	Autres immo corporelles	4 596,22	
2312	Immos en cours-terrains	2 545,69	
1054	Réhabilitation logmts communes	169 794,00	
20414	Communes	169 794,00	
1056	Extension 1 local Camalcé	643,32	
2313	Immos en cours-constructions	643,32	
1057	Requalif ZAE La Garrigue	1 443 106,84	547 360,00
1321	Etat & établ.nationaux		250 000,00
1323	Départements		297 360,00
2312	Immos en cours-terrains	1 443 106,84	
1060	Siège CCVH	24 602,20	
2313	Immos en cours-constructions	24 602,20	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		21 952,00
1323	Départements		21 952,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 464,07	
205	Concessions et droits simil.	54 464,07	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 510,45	
2183	Matériel de bureau et info.	6 970,29	
2188	Autres immo corporelles	3 540,16	
4581	INVESTISSEMENT SOUS MANDAT	745 500,47	
458115	Invt sous mandat	472,00	
458116	Inv ss mandat	113 793,87	
458117	Invt sous mandat	1 870,54	
458118	Invt sous mandat	24 508,24	
458119	Invt sous mandat	29 564,82	
458122	Invt sous mandat	535 767,50	
458123	Invt ss mandat trav Jonquieres	25 142,80	
458124	Invt sous mandat La Boissière	14 380,70	
4582	INVESTISSEMENT SOUS MANDAT		1 066 739,65
458211	Invt sous mandat		237 316,06

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
458216	Invt sous mandat		115 896,57
458217	Invt sous mandat		100 000,00
458218	Invt sous mandat		156 600,00
458222	Invt sous mandat		456 927,02

BP CCVH - COMPTE DE GESTION 2009

	Clôture exercice 2008	Partie affectée à l'investissement 2008	Résultat exercice 2009	Clôture exercice 2009	Solde RAR2009	Affectation pour 2010
TOTAL						
Investissement	437 832,37		2 287 969,08	2 725 801,45	-837 786,23	
Fonctionnement	1 427 229,54	0,00	-469 419,68	957 809,86		957 809,86
TOTAL GENERAL	1 865 061,91		1 818 549,40	3 683 611,31	-837 786,23	957 809,86

Résultat de
fonctionnement

CCVH - COMPTE ADMINISTRATIF 2009 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)

DEPENSES		
	Budget 2009	Réalisé
011 Charges à caractère général	116 786,73	4 923,00
012 Charges de personnel	22 500,00	0,00
65 Autres charges	2 500,00	0,00
042 Dotations aux amortissements	2000	1880,04
DEPENSES DE L'EXERCICE	143 786,73	6 803,04

RECETTES		
	Budget 2009	Réalisé
70 Produit de services	134 556,69	0,00
74 Subventions	800,00	5 798,00
001 Excédent antérieur reporté	8 430,04	0,00
RECETTES DE L'EXERCICE	143 786,73	5 798,00

Résultat de l'exercice	
Fonctionnement	-1 005,04

CCVH - COMPTE ADMINISTRATIF 2009 DES BUDGETS ANNEXES de ZAE

Section de fonctionnement

	Gignac	Le Pouget	Aniane	Montarnaud	St André de Sangonis	St Pargoire	Gignac
Dépenses	ZAE la Croix (Camalcé)	ZAE 3 Fontaines	ZAE les Garrigues	ZAE la Tour	ZAE la Garrigue	ZAE E.Carles	ZAC La Croix
011 Charges à caractère général			214 878,69 €	75 733,32 €	1 664 497,74 €	2 505,00 €	3 549 374,81 €
608 Frais divers			17 233,26 €				
65 Reprise solde au BP		23 324,79 €					
713 Variation en cours produc. Biens	650 330,50 €	42 507,52 €	2 143 337,16 €	358 201,49 €	400 864,37 €	3 578,42 €	1 860 062,29 €
6611 Intérêts des emprunts	0,00 €	2 967,69 €	17 233,26 €				
Total	650 330,50 €	68 800,00 €	2 392 682,37 €	433 934,81 €	2 065 362,11 €	6 083,42 €	5 409 437,10 €

	ZAE la Croix (Camalcé)	ZAE 3 Fontaines	ZAE les Garrigues	ZAE la Tour	ZAE la Garrigue	ZAE E.Carles St Pargoire	ZAC La Croix
713 Variation de stocks	450 000,00 €		2 375 449,11 €	433 934,81 €	1 990 362,11 €	6 083,42 €	5 209 437,10 €
796 Transfert de charges			17 233,26 €				
7015 Ventes terrains aménagés		68 800,00 €					200 000,00 €
74 Subventions					75 000,00 €		
75 Reprise solde au BP	200 330,50 €						
Total	650 330,50 €	68 800,00 €	2 392 682,37 €	433 934,81 €	2 065 362,11 €	6 083,42 €	5 409 437,10 €

Résultat de fonctionnement 2009	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Section d'investissement

	Gignac	Le Pouget	Aniane	Montarnaud	St André de Sangonis	St Pargoire	Gignac
Dépenses	ZAE la Croix (Camalcé)	ZAE 3 Fontaines	ZAE les Garrigues	ZAE la Tour	ZAE la Garrigue	ZAE E.Carles St Pargoire	ZAC La Croix
040 Stock (33.. Ou 3555)	450 000,00 €		2 375 449,11 €	433 934,81 €	1 990 362,11 €	6 083,42 €	5 209 437,10 €
13 Subventions							
16 Rbt emprunts	2 138 500,56 €	215 569,04 €					
275 Consignations				170 438,50 €			
Total	2 588 500,56 €	215 569,04 €	2 375 449,11 €	604 373,31 €	1 990 362,11 €	6 083,42 €	5 209 437,10 €

	ZAE la Croix (Camalcé)	ZAE 3 Fontaines	ZAE les Garrigues	ZAE la Tour	ZAE la Garrigue	ZAE E.Carles St Pargoire	ZAC La Croix
3355 Terrains en cours d'aménagement			2 143 337,16 €	358 201,49 €	400 864,37 €	3 578,42 €	1 860 062,29 €
3555 Terrains aménagés	650 330,50 €	42 507,52 €					
13 Subventions							
1641 Emprunts			260 000,00 €		1 663 000,00 €		3 500 000,00 €
Total	650 330,50 €	42 507,52 €	2 403 337,16 €	358 201,49 €	2 063 864,37 €	3 578,42 €	5 360 062,29 €

Résultat d'investissement 2009	-1 938 170,06 €	-173 061,52 €	27 888,05 €	-246 171,82 €	73 502,26 €	-2 505,00 €	150 625,19 €
---------------------------------------	------------------------	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	--------------------	---------------------

Compte de gestion 2009

Résultats de clôture 2008 1 488 170,06 € 173 061,52 € -111 717,80 € -358 201,49 € -75 144,37 € -3 578,42 € -1 660 062,29 €

Résultats de clôture 2009 -450 000,00 € 0,00 € -83 829,75 € -604 373,31 € -1 642,11 € -6 083,42 € -1 509 437,10 €

BA clôturé au 31/12/09