

VILLE DE PARTHENAY COMPTE ADMINISTRATIF 2013

Présentation au Conseil Municipal du 20 juin 2014
Examen en Commission des Finances le 3 juin 2014

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL

Section	Résultat de clôture 31/12/2012	Affectation	Résultat Exercice 2013	Résultat de clôture au 31/12/2013
Investissement	1 281 474,13		- 2 395 741,15	- 1 114 267,02
Fonctionnement	1 118 324,70	-264 672,32	920 594,85	1 774 247,23
Total	2 399 798,83	- 264 672,32	- 1 475 146,30	659 980,21

COMPTE ADMINISTRATIF 2013 OPÉRATIONS RÉELLES

F
O
N
C
T
I
O
N
N
E
M
E
N
T

FRAIS DE PERSONNEL
5 509 348,88 €

ACHATS/SERVICES DIVERS
4 587 028,70 €

FRAIS FINANCIER 161 957,38 €

EPARGNE BRUTE
1 379 681,25 €

I
N
V
E
S

DETTE 315 933,76 €

Travaux d'Équipement
5 638 459,32 €

DOTATIONS & PARTICIPATIONS
3 796 696,47 €

IMPOTS ET TAXES
6 843 878,87 €

AUTRES RECETTES
997 440,87 €

SUBVENT°/PARTIP°/EMPRUNT
2 878 114,93 €
(dont Emprunt 2 000 000 €)

EPARGNE BRUTE
1 379 681,25 €

**Épargne
Nette**
1 063 747,49 €

Dépenses : 16 255 949,76 € Déficit 1 475 146,30 € Recettes : 14 780 803,46 €

RÉSULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2013



Ville de Parthenay

FONCTIONNEMENT 2013

- Dépenses réelles de fonctionnement :
 - **10 258 334,96 €**
 - + 2,70 %/2012 (9 988 320,14 €)

- Recettes réelles de fonctionnement :
 - **11 638 016,21 €**
 - - 8,50 %/2012 (12 719 817,54 €)

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2013

Présentation par fonction

CONTENU DES FONCTIONS

920 services généraux

- Administration générale
- Secrétariat gal / assurances
- Services techniques / études / marchés
- Etat-civil / élections
- Finances
- Ressources humaines
- Intendance
- Animations de quartiers
- Assemblée locale
- Service communication
- Gestion immobilière
- Cimetière
- Interventions manifestations
- Service informatique
- Service achats
- Station mécanique
- Associations patriotiques
- Jumelage

921 sécurité

- Police
- Fourrière
- Protection contre l'incendie

922 ENSEIGNEMENT

- enseignement 1^{er} degré
- Restauration scolaire

923 culture

- Musée / patrimoine
- Mémoire vivante / documentation
- Entretien bâtiments
- Palais des congrès
- Action culturelle
- Maison du temps libre
- Aides aux associations culturelles

924 sport

- Sports - services communs
- Salles de sports et stades

- Autres équipements sportifs

925 SOCIAL

- Dispensaire et autres
- Interventions Sociales – services communs

927 LOGEMENT

- Aide à la construction

928 AMENAGEMENT & SV URBAINS

- Eclairage public
- Service Urbanisme / Foncier
- Parking / Voirie
- Espaces Verts

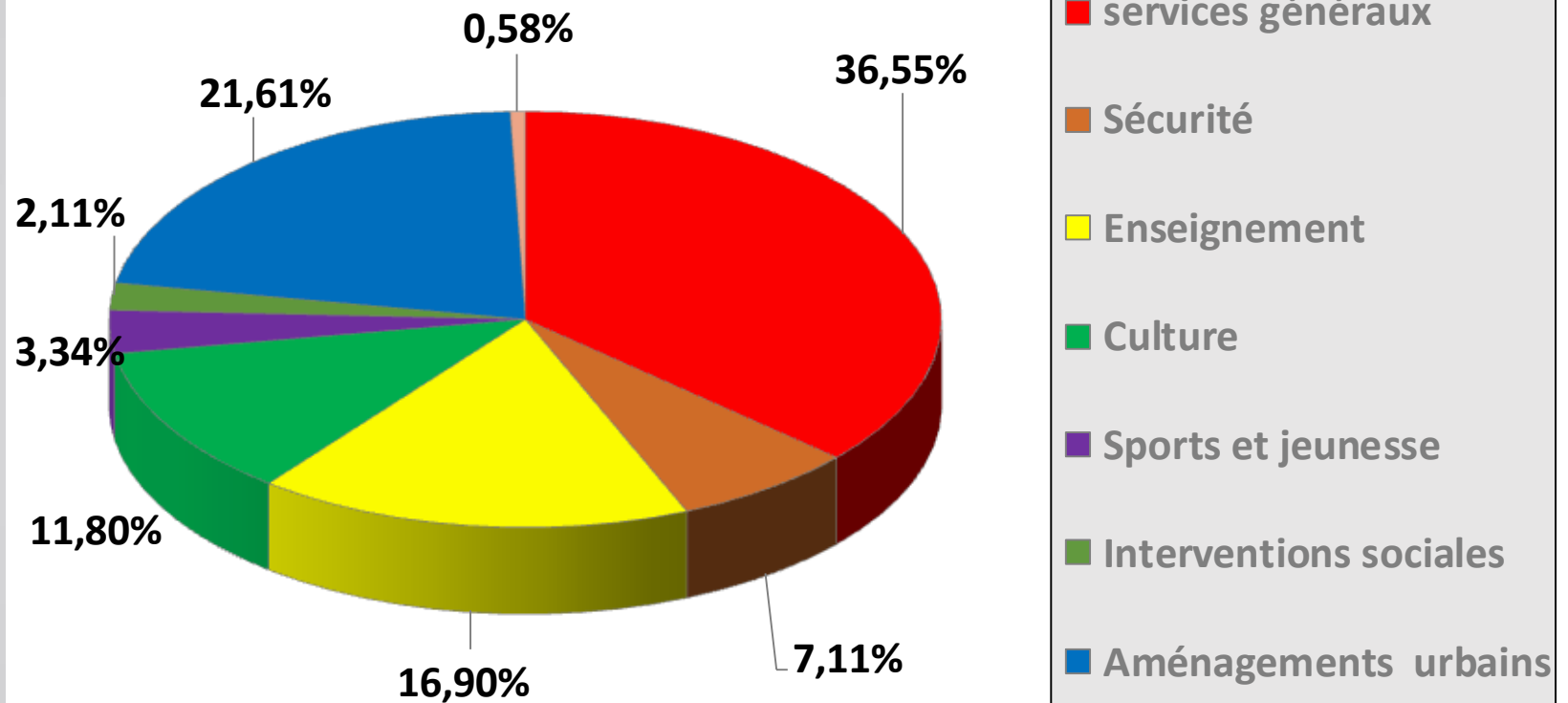
929 ACTION ECONOMIQUE

- Halles et marchés
- Commerce Local

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Présentation par fonction	Prévision	Réalisation
920	Services Généraux	4 094 400,00	3 680 941,44
921	Sécurité et salubrité publiques	726 000,00	716 177,66
922	Enseignement Formation	1 796 052,00	1 701 792,54
923	Culture	1 242 200,00	1 187 818,50
924	Sports et Jeunesse	343 200,00	336 488,00
925	Interventions sociales & santé	216 800,00	212 117,35
928	Aménagements & services urbains	2 266 400,00	2 176 233,00
929	Action économique	63 600,00	58 850,09
931	Opérations financières	165 000,00	161 957,38
933	Impôts et taxes	26 000,00	25 959,00
934	Transferts entre sections	650 000,00	643 004,85
938	Dépenses imprévues	0,38	
939	Virement à la section investissement	1 100 000,00	
	Total de la section	12 689 652,38	10 901 339,81

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT « HORS INTÉRÊTS EMPRUNTS »



RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	Présentation par fonction	Prévision	Réalisation
920	Services Généraux	625 900,00	477 568,89
921	Sécurité et salubrité publiques	6 450,00	9 473,13
922	Enseignement Formation	310 800,00	340 756,44
923	Culture	143 300,00	149 718,92
924	Sports et Jeunesse	14 700,00	13 149,21
928	Aménagements & services urbains	257 850,00	208 263,65
929	Action économique	68 000,00	73 245,61
931	Opérations financières		61,09
932	Dotations et participations	3 594 000,00	3 609 445,00
933	Impôts et taxes	6 631 000,00	6 756 334,27
934	Transferts entre sections	184 000,00	183 918,45
002	Excédent de fonctionnement reporté	853 652,38	853 652,38
	Total de la section	12 689 652,38	12 675 587,04

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2013

Présentation par nature

BUDGET DE FONCTIONNEMENT - PRESENTATION PAR NATURE

DEPENSES : 10 901 339,81 €

<u>Dépenses réelles :</u>	10 258 334,96 €
Charges à car. Général :	2 953 707,99 €
Charges de personnel :	5 509 348,88 €
Atténuation de produits :	25 959,00 €
Autres ch. Gestion :	1 506 157,71 €
Charges financières :	161 957,38 €
Charges exceptionnelles:	101 204,00 €
<u>Dépenses d'ordre :</u>	643 004,85 €
Cessions :	6 262,62 €
Amortissements :	36 742,23 €

RECETTES : 11 821 934,66 €

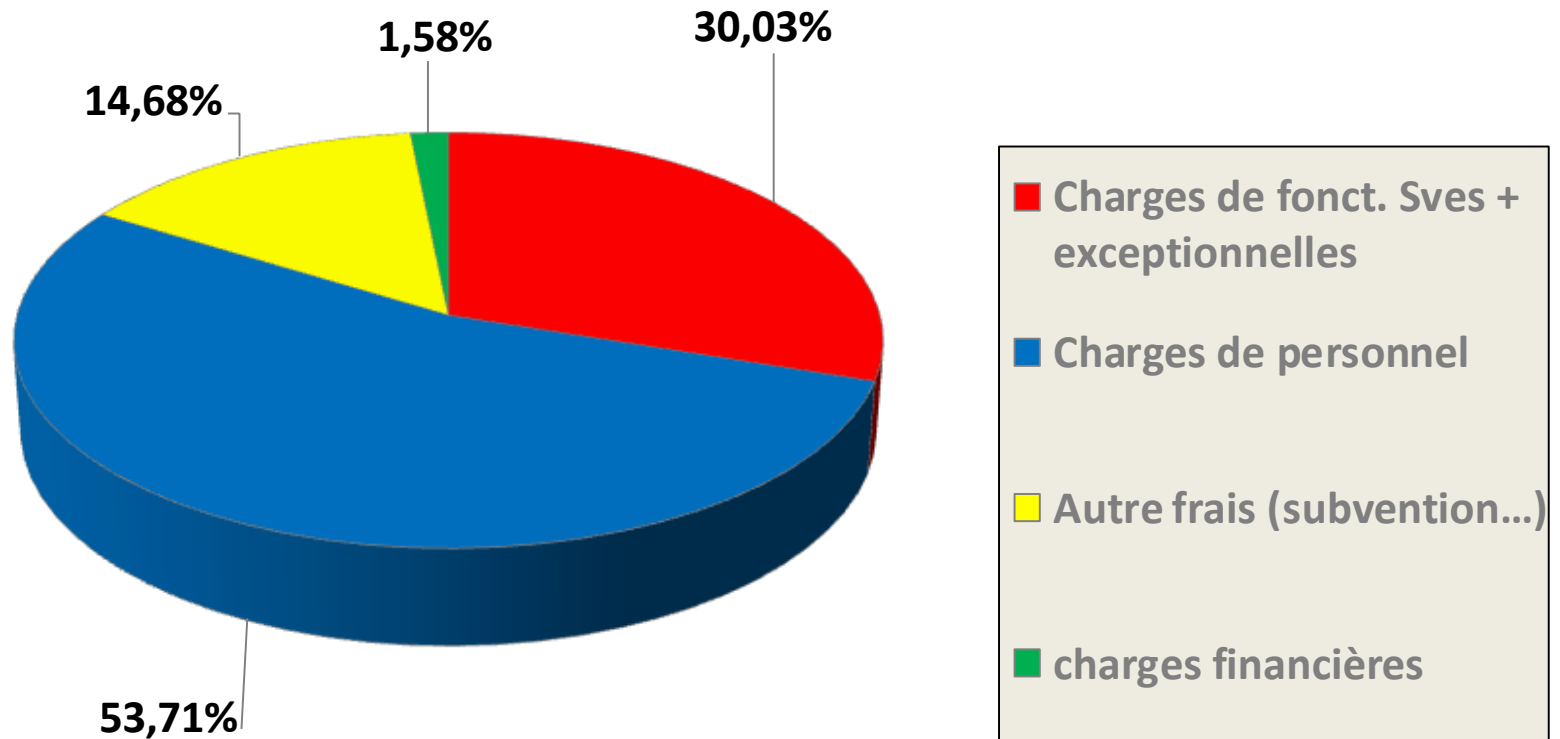
<u>Recettes réelles :</u>	11 638 016,21 €
Atténuations charges :	163 752,30 €
Produits des services :	677 621,54 €
Impôts et taxes :	6 843 878,87 €
Dotations et subventions :	3 796 696,47 €
Autres produits gestion :	81 997,76 €
Produits financiers :	61,09 €
Produits exceptionnels :	74 008,18 €
<u>Recettes d'ordre :</u>	183 918,45 €
Travaux en régie :	166 899,59 €
Cessions :	17 018,86 €

Pour information – Excédent N- 1 après affectation : 853 652,38 €

Excédent exercice 2013 : 920 594,85 €

Solde excédentaire de clôture : 1 774 247,23 €

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT REPARTITION PAR NATURE



DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Charges a caractère général :

2 953 707,99 € (+ 4,82 % / 2012)

Elles représentent 28,79 % des dépenses de fonctionnement.

Figurent sur ce poste de dépenses :

- Les assurances
- Les charges énergétiques : gaz, électricité,
- L'eau,
- L'entretien des bâtiments, des voies et réseaux,
- La maintenance du matériel,
- Le téléphone,
- Les achats de fournitures....

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Charges de personnel : 5 509 348,88 €

(+5,10 % / 2012)

Elles représentent 53,71 % des dépenses de fonctionnement.

Figurent sur ce poste de dépenses :

- La rémunération des agents titulaires et contractuels,
- Le remboursement du personnel mis à disposition par la Communauté de Communes de Parthenay et le CCAS
- Les frais de personnel extérieur à la collectivité (cachet artiste...)

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

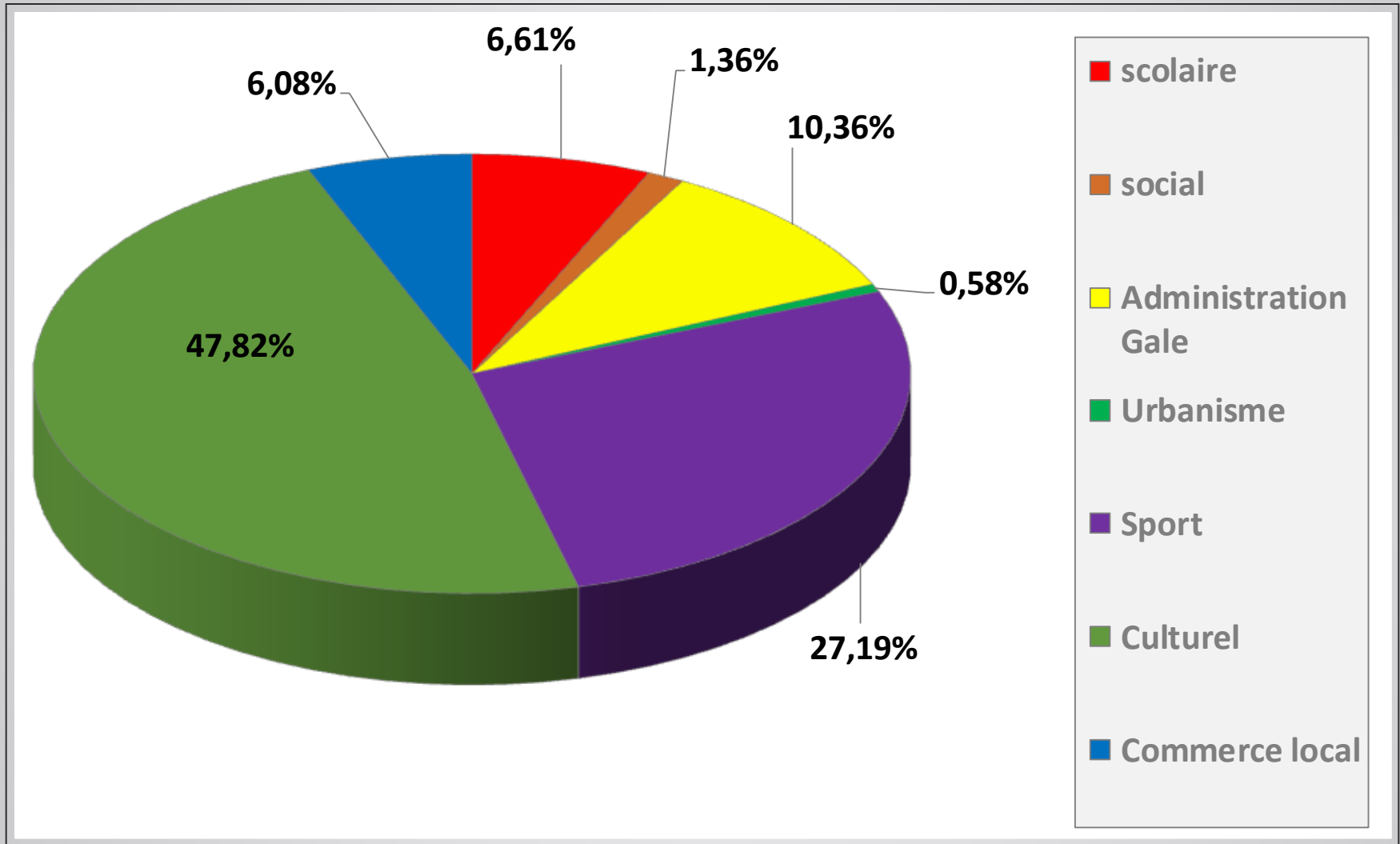
Autres charges de gestion courante : 1 506 157,71 €
(- 13,70 % / 2012)

Elles représentent 14,68 % des dépenses de fonctionnement.

Figurent sur ce poste de dépenses :

- Les subventions aux associations : 516 263 €
- Le contingent incendie : 472 317 €
- La subvention au CCAS : 181 300 €
- Les indemnités et frais de mission aux élus : 165 506 €
- Participation au budget « Régie de transport » : 48 000 €

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT RÉPARTITION DES SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS PAR SECTEUR



DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Charges financières : 161 957,38 €

(+94,50 %/2012)

Elles représentent 16 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Dont :

- Intérêts des emprunts : 155 619,19 €
- Frais de dossier pour prêt : 1 500,00 €
- Frais ligne de trésorerie : 4 828,19 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

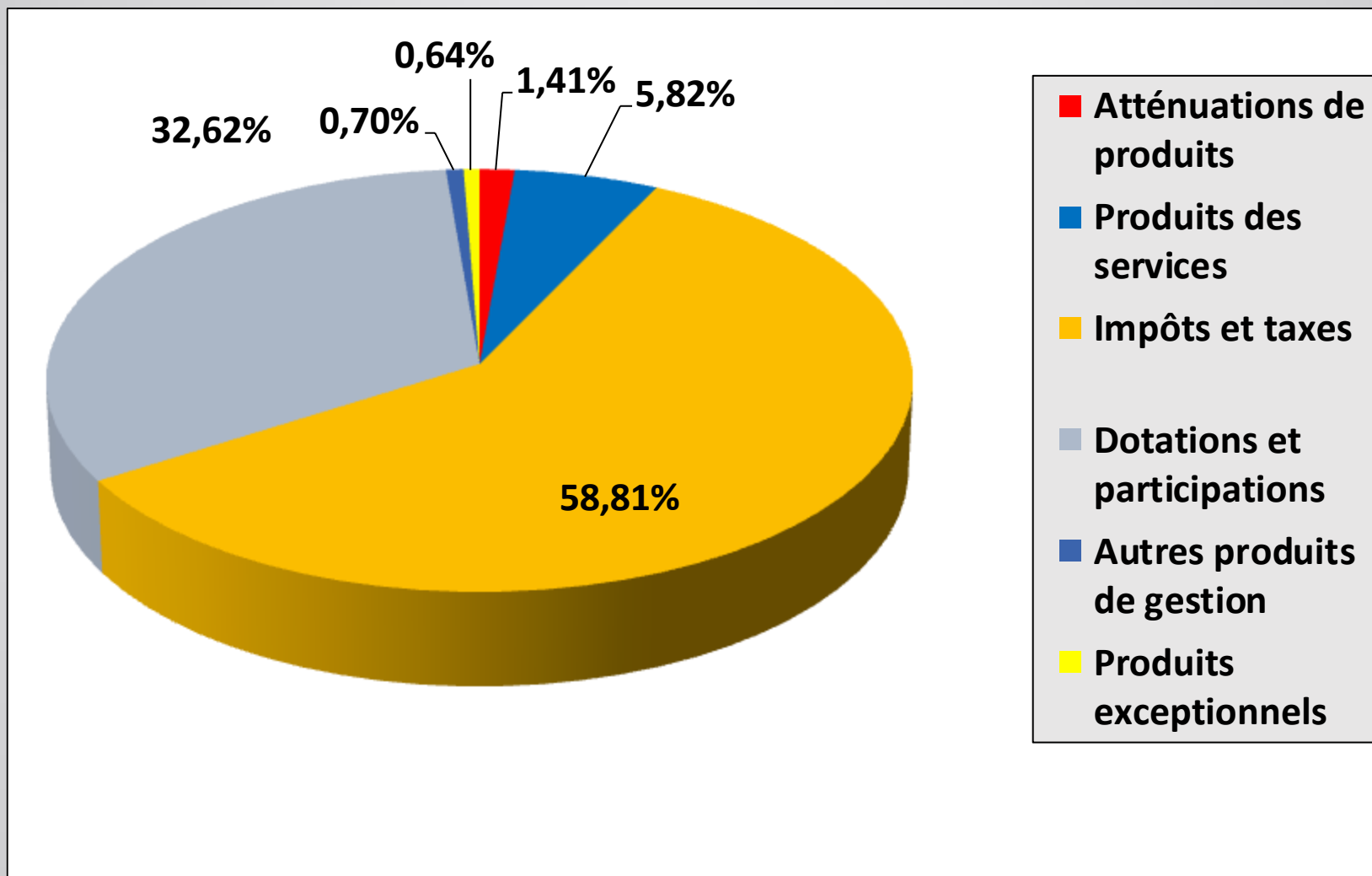
Charges exceptionnelles : 101 204,00 €

Dont :

- **Subvention OPAH RU : 93 598,05 €**
- **Annulation de titres : 3 086,51 €**

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

REPARTITION PAR NATURE



RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Atténuations de charges :

163 752,30€ (-30,76 % / 2012)

Comprend :

- Les remboursements sur rémunération & charges de personnel : 67 728,98 €
- Variation du stock magasin : 92 077,93€

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Produits des services :

677 621,54€ (+5,35 % / 2012)

Dont :

- Cantine/garderie : 261 835,22 €
- Remboursement frais de personnel CC Py : 243 467,15 €
- Redevance occupation du domaine public : 50 287,01 €
- Location de salle & matériels : 44 325,71 €
- Remboursement frais (dont affranchissement) : 37 201,83 €
- Concessions et redevances funéraires : 19 004,67 €
- Remboursement frais de personnel CCAS : 21 499,95 €

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Impôts et taxes : 6 843 878,87€

58,81 % des recettes (+2,20 % / 2012)

Produit fiscalité directe : 5 252 939 €

Soit 45 % des recettes réelles de fonctionnement

Progression du produit de 2012 à 2013 sans augmentation des taux :

(5 144 928€ en 2012) + 108 011 €

- **Soit une augmentation du produit de 2,09 % par rapport à 2012**

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Impôts et taxes : 6 843 878,87€

Dont :

Produit fiscalité indirecte : 1 590 939,87 €

Alimenté surtout par :

- Taxe sur l'électricité : 229 361 68 €**
- Droits de mutation : 159 306,59 €**
- Attribution de compensation versée par la CC Py : 1 052 371,00 €**
- Droit de place : 48 362,30 €**
- Taxe sur les emplacements publicitaires : 39 182,30 €**
- Fonds péréquation ressources interco et com. : 62 356,00 €**

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Dotations et participations :

3 796 696,47 €

32,62 % des recettes (-0,59 % / 2012)

Les dotations de l'Etat :

- Dotation forfaitaire : 2 370 860 €
- Dotation de solidarité rurale : 273 184 €
- Dotation solidarité urbaine : 308 562 €
- Dotation de péréquation : 161 464 €
- Compensation taxes foncières : 495 375 €
- Participation Etat (subv anah – cae...) : 78 404,88 €

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Autres produits de gestion :

81 997,76 € (0,70 % des recettes)

- Revenu des immeubles : **62 528,61€**
- Diverses recettes (fourrière animale, stock magasin : **19 469,15€**

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Produits exceptionnels :

74 008,18 €

0,06 % des recettes

- **Indemnité assurance :** **16 206,97 €**
- **Annulation de rattachement charges :** **57 003,91 €**

RÉSULTAT DE LA SECTION D' INVESTISSEMENT 2013

CONTENU DES FONCTIONS

900 SERVICES GENERAUX

- Informatique
- Service achats
- Gestion Immobilière
- Cimetière

902 ENSEIGNEMENT

- Enseignement 1er degré
- Restauration scolaire

903 CULTURE

- Musée
- Monuments historiques
- Palais des Congrès
- Action Culturelle

904 SPORT

- Salles de sports
- Stades
- Autres équipements sportifs

908 AMENAGEMENT & SV URBAINS

- Eclairage public
- Service Urbanisme / Foncier
- Parking / Voirie
- Espaces Verts
- Réserve foncière

909 ACTION ECONOMIQUE

- Commerce Local

DEPENSES D'INVESTISSEMENT PRESENTATION PAR FONCTION

LIBELLE	PREVISION	REALISATION	REPORTS
900 - services généraux	3 977 541,55	3 054 038,65	807 399,27
902 - Enseignement	1 966 661,43	1 580 751,72	373 019,97
903 – Culture	252 558,36	44 374,99	59 606,88
904 – Sport et jeunesse	785 072,34	186 150,34	552 158,37
908 – Urbanisme & Aménagement urbain	1 904 516,77	754 372,40	531 611,81
909- Action économique	70 000,00	18 771,22	38 620,77
911 – Dettes & autres Op. financières	350 000,00	315 933,76	
912- Dotations, subv, particip	43 300,00	43 221,72	
910 Opérations patrimoniales	113 155,00	113 115,63	
914- Transferts entre sections	184 000,00	183 918,45	
TOTAL	9 646 805,45	6 294 648,88	2 362 417,07

RECETTES D'INVESTISSEMENT PRESENTATION PAR FONCTION

LIBELLE	PREVISION	REALISATION	REPORTS
Résultat N-1 reporté : 001	1 281 474,13	1 281 474,13	
900 - services généraux	589 289,00	185 018,87	219 339,60
902 - Enseignement	192 568,00	83 649,00	108 919,60
903 – Culture	75 777,00	51 308,97	10 281,15
904 – Sport et jeunesse	102 570,00	32 238,25	93 266,25
908 – Urbanisme & Aménagement urbain	17 300,00	1 872,64	17 321,00
911 – Dettes & autres Op. financières	4 528 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00
912 – Dotations & participations	764 672,32	748 315,43	
913 – Impôts et taxes	78 000,00	40 384,09	
910 Opérations patrimoniales	113 155,00	113 115,63	
914 - Transferts entre sections	650 000,00	643 004,85	
919 – Virement S° fonctionnement	1 100 000,00		
95 – Produits des cessions immobilis.	154 000,00		
TOTAL	9 646 805,45	3 898 907,73	1 949 127,60

BUDGET D'INVESTISSEMENT PRESENTATION PAR NATURE

DEPENSES : 6 294 648,88 €

RECETTES : 3 634 235,41 €

Dépenses réelles : 5 997 614,80 €

Remboursement dette : 315 933,76 €

Etudes/logiciels : 89 270,03 €

Dotations, fonds divers : 43 221,72 €

Dépenses d'équipements : 5 549 189,29 €

Dépenses d'ordre : 297 034,08 €

Travaux en régie : 166 899,59 €

Amortissements + op. Ordre : 130 134,49 €

Recettes réelles : 2 878 114,93 €

Emprunts : 2 000 000,00 €

F.C.T.V.A. : 483 643,11 €

T.L.E. : 7 815,09 €

Subventions : 377 535,55 €

Amendes de police : 32 569,00 €

Autres : 9 121,18 €

Recettes d'ordre : 756 120,48 €

Amortissements : 636 742,23 €

Cessions... 119 378,25 €

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Services généraux : 3 054 038,65 €

Dont :

• Achat matériel roulant :	39 874 €
• Achat de matériel culturel, scolaire, musée :	16 305 €
• Achat de matériel technique :	179 933 €
• Achat de matériel informatique :	6 978 €
• Achat de logiciel :	57 171 €
• Travaux bât. Bd de la Meilleraye :	8 372 €
• Travaux conformité CTM :	7 158 €
• Travaux Bât maison archéologie :	33 094 €
• Travaux Bât container diff art :	5 738 €
• Etude cinéma :	3 812 €
• Travaux jardin et logis férolle :	10 740 €

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013



Domaine
des Loges
Des instants à vivre !

Services généraux : 3 054 038,65 €

Dont :

Travaux Salle Multifonction :

2 079 840 €

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013



Services généraux : 3 054 038,65 €

Dont :

Travaux cimetièrè :

554 666 €

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Enseignement : 1 580 751,72 €

Dont :

- Achat de mobilier : 73 069 €
- Achat de matériel technique : 3 827 €
- Travaux Ecole Jules Ferry : 20 698 €
- Travaux cantine Gutenberg : 23 468 €
- Travaux de sécurité écoles : 52 521€

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Enseignement : 1 580 751,72 €

Dont :

Construction Ecole Gutenberg : 1 407 165 €



INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Culture : 44 374,99 €

Dont :

- Achat & restauration objet d'art au Musée : 13 227 €
- Travaux Palais des congrès : 13 783 €
- Travaux Eglise Saint Laurent : 1 184 €
- Travaux Tour de la Citadelle : 4 583 €

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Sports et Jeunesse : 186 150,34 €

Dont :

- Achat matériel de sports stade : 18 945 €
- Travaux Skate Parth' : 1 142 €
- Travaux salle squash base de loisirs : 320 €

INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Sports et Jeunesse : **186 150,34 €**

Dont :

- Travaux vestiaires des Grippeaux : 165 634 €



INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Aménagement & services urbains :

754 372,40€

Dont :

• Travaux rue Salvador Allende :	861 €
• Travaux éclairage Public :	137 601 €
• Travaux trottoirs :	41 662 €
• Travaux poteau incendie :	3 006 €
• Travaux rue L de Vinci :	2 042 €
• Travaux divers voirie :	272 662 €
• Achat terrains + frais actes :	9 000 €
• Installation mobilier Urbains :	34 540 €
• Installation mat éclairage Public St Jacques :	5 908 €



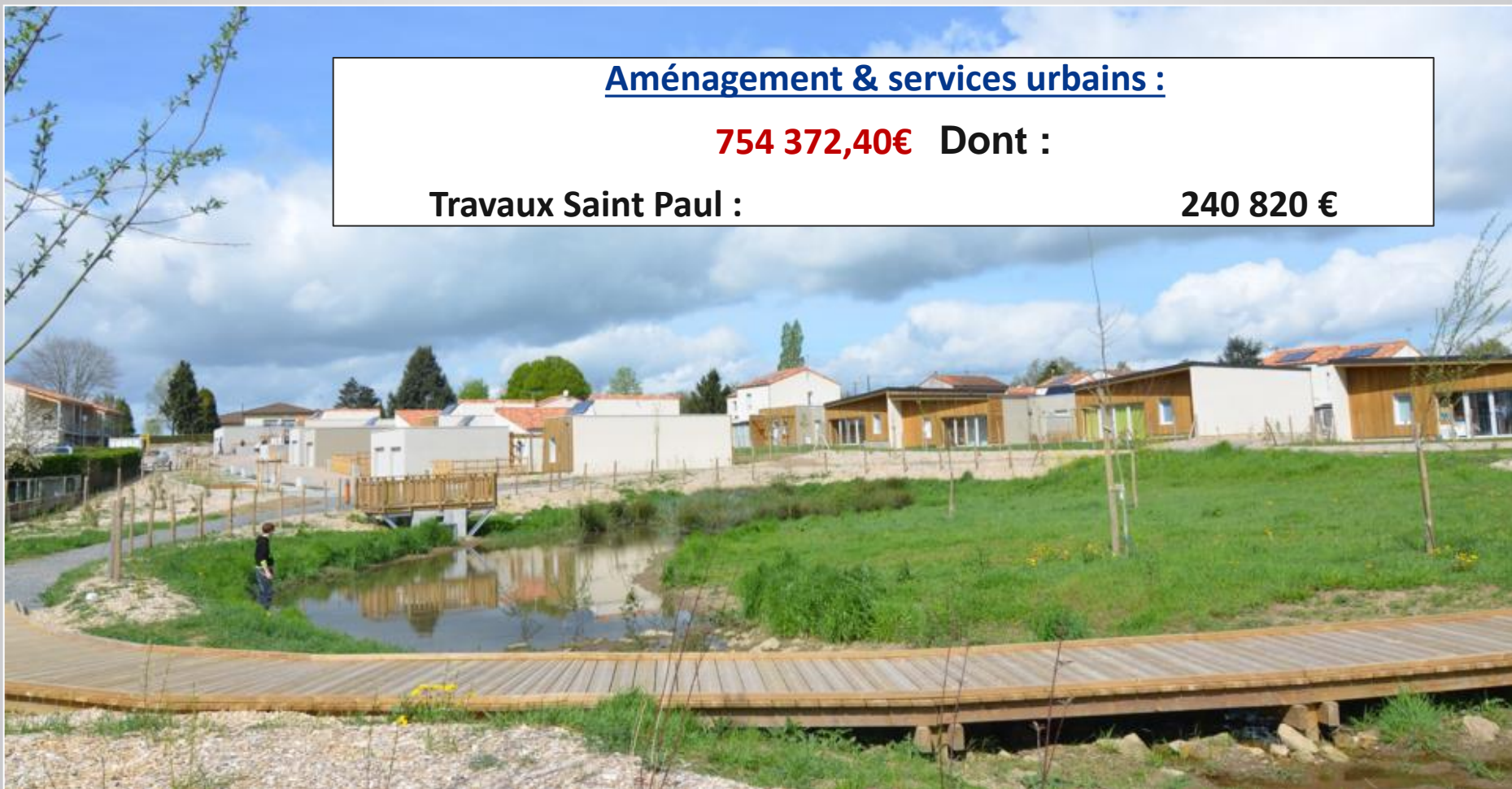
INVESTISSEMENTS REALISES EN 2013

Aménagement & services urbains :

754 372,40€ Dont :

Travaux Saint Paul :

240 820 €



RATIOS FINANCIERS

	Libellé	Valeurs 2012	Valeurs 2013	Moyenne nationale de la strate 2012
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	903	912	1179
2	Produit impositions directes/population	465	467	496
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1149	1034	1323
4	Dépenses Equipement brut/population	313	501	351
5	Encours dette/population	116	405	955
6	DGF/population	277	276	235
7	Dépenses de personnel/dépenses R. fonctionnement	53 %	53 %	53 %
8	Coefficient De mobilisation du potentiel fiscal	1,25	0,97	
8 bis	Coefficient Mobilisation du potentiel fiscal élargi	0,64	0,62	
9	Dépenses fonctionnement + remboursement dette capital/recettes réelles de fonctionnement	81 %	91 %	95 %
10	Dépenses d'équipement brut/recettes R.Fonct.	27 %	48 %	26 %
11	Encours dette/recettes R. fonctionnement	11 %	39 %	72 %

ANNEXES

ETAT DE LA DETTE

- Encours au 31 décembre 2013 est de **4 561 308,44 €**
- Emprunt de **2 000 000 €** en 2013.
- Annuité 2013 : **435 551,92 €**
- Ligne de trésorerie de 600 000 € - Frais : **1 228,19 €** pour la période (intérêts + commission d'engagement).

ETAT DE LA DETTE GARANTIE

- Encours au 31 décembre 2013 est de **7 235 724,89 €**
- Annuité 2013 : **583 399,10 €** dont **206 940,04 €** d'intérêts et **376 459,06 €** de capital.