



Ville de Pontivy

Extrait du registre des délibérations

Compte de gestion 2014

DEL-2015-010

Numéro de la délibération : 2015/010

Nomenclature ACTES : Finances locales, décisions budgétaires

Information relative à l'environnement : non

Date de réunion du conseil : 23/02/2015

Date de convocation du conseil : 17/02/2015

Date d'affichage de la convocation : 17/02/2015

Début de la séance du conseil : 19 heures

Présidente de séance : Mme Christine LE STRAT

Secrétaire de séance : Mme Emilie CRAMET

Étaient présents : M. Philippe AMOURETTE, Mme Faten ARAB-JAZIRI, M. Laurent BAIriot, M. Christophe BELLER, M. Loïc BURBAN, Mme Émilie CRAMET, Mme Marie-Madeleine DORÉ-LUCAS, M. Jean-Pierre DUPONT, Mme Chantal GASTINEAU, Mme Stéphanie GUÉGAN, Mme Annie GUILLEMOT, M. Michel GUILLEMOT, M. Georges-Yves GUILLOT, M. Michel JARNIGON, M. Hervé JESTIN, Mme Madeleine JOUANDET, Mme Laurence KERSUZAN, Mme Véronique LE BOURJOIS, Mme Emmanuelle LE BRIGAND, M. Daniel LE COUVIOUR, Mme Alexandra LE NY, Mme Christine LE STRAT, Mme Maryvonne LE TUTOUR, Mme Sylvie LEPLEUX, Mme Laurence LORANS, M. Yann LORCY, Mme Soizic PERRAULT, M. François-Denis MOUHAOU, M. Jacques PÉРАН, M. Yvon PÉRESSE, M. Eric SEGUET.

Était représenté : M. Alain PIERRE par M. Hervé JESTIN

Était absent : M. Eddy RENAULT

Compte de gestion 2014

Rapport de Yann LORCY

Le Compte de Gestion établi pour l'exercice 2014 vous est présenté dans le document joint.

Nous vous proposons :

- d'adopter le Compte de Gestion 2014.

La délibération est adoptée à l'unanimité.

Fait à Pontivy, le 24 février 2015

**LA MAIRE
Christine LE STRAT**

Transmise au contrôle de légalité le :

Publiée au recueil des actes administratifs le :

Certifiée exécutoire

**LA MAIRE
Christine LE STRAT**

TRÉSOR PUBLIC

TRES. PONTIVY

N° CODIQUE 056038

Date d'édition : 13/02/2015

IDENTIFIANT BUDGET 64300

N° de SIRET 21560178200018

PONTIVY

**BUDGET PRINCIPAL
COMpte DE GESTION
EXERCICE 2014**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Luc QUISTREBERT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2014 AU 13/02/2015

EXECUTION BUDGETAIRE

64300 -PONTIVY

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	13 618 106,77	15 748 866,99	29 366 973,76
Titres de recettes émis (b)	9 404 882,60	15 291 853,09	24 696 735,69
Réductions de titres (c)	0,00	5 126,32	5 126,32
Recettes nettes (d = b - c)	9 404 882,60	15 286 726,77	24 691 609,37
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	13 618 106,77	15 748 866,99	29 366 973,76
Mandats émis (f)	8 059 808,04	14 463 081,06	22 522 889,10
Annulations de mandats (g)	221,77	151 630,05	151 851,82
Dépenses nettes (h = f - g)	8 059 586,27	14 311 451,01	22 371 037,28
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 345 296,33	975 275,76	2 320 572,09
(h - d) Déficit			

64300 - PONTIVY

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT: 2013	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2014	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2014	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2014
I - Budget principal					
Investissement	-2 598 204,02	0,00	1 345 296,33	0,00	-1 252 907,69
Fonctionnement	3 169 520,38	2 785 933,52	975 275,76	0,00	1 358 862,62
TOTAL I	571 316,36	2 785 933,52	2 320 572,09	0,00	105 954,93
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	571 316,36	2 785 933,52	2 320 572,09	0,00	105 954,93

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif			Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2	
16	Emprunts et dettes assimilées	775 000,00		775 000,00	
20	Immobilisations incorporelles	51 101,76	70 787,47	121 889,23	
21	Immobilisations corporelles	391 683,25	360 867,21	752 550,46	
23	Immobilisations en cours	5 158 025,81	1 325 304,91	6 483 330,72	
26	Participations et créances rattachées à		1 000,00	1 000,00	
27	Autres immobilisations financières		126 954,44	126 954,44	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	6 375 810,82	1 884 914,03	8 260 724,85	
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 375 810,82	1 884 914,03	8 260 724,85	
040	Opérations d'ordre de transfert entre se		45 475,57	45 475,57	
041	Opérations patrimoniales		2 713 702,33	2 713 702,33	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		2 759 177,90	2 759 177,90	
001	Solde d'exécution de la section d'invest	2 598 204,02		2 598 204,02	
TOTAL GENERAL		8 974 014,84	4 644 091,93	13 618 106,77	

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT -- DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
16	775 000,00	772 526,70		772 526,70	2 473,30
20	121 889,23	16 065,57		16 065,57	105 823,66
21	752 550,46	451 050,04	5,14	451 044,90	301 505,56
23	6 483 330,72	3 934 033,46	216,63	3 933 816,83	2 549 513,89
26	1 000,00				1 000,00
27	126 954,44	126 954,37		126 954,37	0,07
SOUS-TOTAL	8 260 724,85	5 300 630,14	221,77	5 300 408,37	2 960 316,48
TOTAL	8 260 724,85	5 300 630,14	221,77	5 300 408,37	2 960 316,48
040	45 475,57	45 475,57		45 475,57	
041	2 713 702,33	2 713 702,33		2 713 702,33	
TOTAL	2 759 177,90	2 759 177,90		2 759 177,90	
001	2 598 204,02				
TOTAL GENERAL	13 618 106,77	8 059 808,04	221,77	8 059 586,27	2 598 204,02
					5 558 520,50

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total Prévisions 3 = 1 + 2
10	Dotations fonds divers et réserves	3 702 933,52	6 517,00	3 709 450,52
13	Subventions d'investissement	344 636,50	603 918,88	948 555,38
16	Emprunts et dettes assimilées	2 213 526,46	1 162 644,75	3 376 171,21
23	Immobilisations en cours			
27	Autres immobilisations financières		135 122,47	135 122,47
024	Produits de cessions (recettes)	1 09 000,00		109 000,00
	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	6 370 096,48	1 908 203,10	8 278 299,58
	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 370 096,48	1 908 203,10	8 278 299,58
021	Virement de la section de fonctionnement	2 376 647,86	-1 075 253,00	1 301 394,86
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	415 000,00	909 710,00	1 324 710,00
041	Opérations patrimoniales			
	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 791 647,86	2 713 702,33	5 505 350,19
TOTAL		9 161 744,34	4 456 362,43	13 618 106,77
TOTAL GENERAL				

64300 - PONTIVY

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
10	3 709 450,52	3 692 657,59		3 692 657,59	16 792,93
13	948 555,38	643 355,31		643 355,31	305 200,07
16	3 376 171,21	874 730,00		874 730,00	2 501 441,21
23		25 093,28		25 093,28	-25 093,28
27	135 122,47	135 122,33		135 122,33	0,14
024	109 000,00				109 000,00
SOUS-TOTAL	8 278 299,58	5 370 958,51		5 370 958,51	2 907 341,07
TOTAL	8 278 299,58	5 370 958,51		5 370 958,51	2 907 341,07
021	1 301 394,86				1 301 394,86
040	1 324 710,00	1 320 221,76		1 320 221,76	4 488,24
041	2 713 702,33	2 713 702,33		2 713 702,33	
TOTAL	5 339 807,19	4 033 924,09		4 033 924,09	1 305 883,10
TOTAL GENERAL	13 618 106,77	9 404 882,60		9 404 882,60	4 213 224,17

64300 -PONTIVY

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif		Décision Modificative	Total Prévisions
		1	2		
011	Charges à caractère général	3 413 777,00		157 900,00	3 571 677,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 931 351,00		70 000,00	7 001 351,00
65	Autres charges de gestion courante	1 931 166,00		5 000,00	1 936 166,00
66	Charges financières	455 000,00		-20 249,90	434 750,10
67	Charges exceptionnelles	105 650,00		73 168,03	178 818,03
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	12 836 944,00		285 818,13	13 122 762,13
023	Virement à la section d'investissement(2 376 647,86		-1 075 253,00	1 301 394,86
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	415 000,00		909 710,00	1 324 710,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 791 647,86		-165 543,00	2 626 104,86
TOTAL GENERAL		15 628 591,86		120 275,13	15 748 866,99

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total Prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	85 000,00		85 000,00
70	Produits des services, du domaine et ven	657 147,00	-14 000,00	643 147,00
73	Impôts et taxes	10 066 842,00	-8 376,00	10 058 466,00
74	Dotations et participations	4 305 516,00	57 465,56	4 362 981,56
75	Autres produits de gestion courante	110 000,00		110 000,00
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	20 500,00	39 710,00	60 210,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 245 005,00	74 799,56	15 319 804,56
042	Opérations d'ordre de transfert entre se		45 475,57	45 475,57
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		45 475,57	45 475,57
002	Résultat de fonctionnement reporté	383 586,86		383 586,86
TOTAL GENERAL		15 628 591,86	120 275,13	15 748 866,99

64300 - PONTIVY

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT -- RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
013	85 000,00	96 205,50		96 205,50	-11 205,50
70	643 147,00	665 633,49	2 191,70	663 441,79	-20 294,79
73	10 058 466,00	10 044 406,27	1 474,20	10 042 932,07	15 533,93
74	4 362 981,56	4 275 204,22		4 275 204,22	87 777,34
75	110 000,00	122 061,65	1 451,75	120 609,90	-10 609,90
76		314,39		314,39	-314,39
77	60 210,00	42 552,00	8,67	42 543,33	17 666,67
TOTAL	15 319 804,56	15 246 377,52	5 126,32	15 241 251,20	78 553,36
042	45 475,57	45 475,57		45 475,57	
TOTAL	45 475,57	45 475,57		45 475,57	
002	383 586,86				383 586,86
TOTAL GENERAL	15 748 866,99	15 291 853,09	5 126,32	15 286 726,77	462 140,22

Résultat de fonctionnement et Capacité d'autofinancement

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>Budget 2014</u>	<u>Budget 2014</u>	<u>Budget 2014</u>	<u>2014</u>	<u>Budget 2015</u>
				Primitif	& DM			
Charges de personnel & frais assimilés	6688602,04	6579639,15	6795582,50	6931351,00	7001351,00	6964790,78	7211800,00	
Charges à caractère général	3296518,30	3414659,34	3375411,16	3413777,00	3571677,00	3554249,08	3550705,00	
Autres charges de gestion courante	1786286,32	1747233,95	1804952,74	1931166,00	1936166,00	1874673,05	1944233,00	
Evolution dépenses de gestion	11771406,66	11741532,44	11975946,40	12276294,00	12509194,00	12393712,91	12706738,00	
		-0,25%	2,00%	2,51%	4,45%	3,49%	2,53%	
Charges financières	421239,39	404852,69	432687,84	455000,00	434750,10	422384,06	450000,00	
Charges exceptionnelles	4627,53	9489,11	105139,27	105650,00	178818,03	175132,28	8000,00	
Dépenses réelles	12197273,58	12155874,24	12513773,51	12836944,00	13122762,13	12991229,25	13164738,00	
V.N.C.immob.cédées	153000,00	0,00	20890,96	0,00	0,00	72,22	0,00	
Diff.réal. Transf.en inv.	120000,00	5000,00	108438,44	0,00	0,00	4637,78	0,00	
Dot.amort.immob.	312206,16	230466,05	260508,57	415000,00	1320000,00	1315511,76	1322000,00	
Dépenses de fonctionnement	12782479,74	12391340,29	12903611,48	13251944,00	14442762,13	14311451,01	14486738,00	
		-3,06%	4,13%	2,70%	11,93%	10,91%	1,22%	
Atténuations de charges	147768,29	97346,38	81164,33	85000,00	85000,00	96205,50	90000,00	
Produits des services	793624,13	718684,94	740578,66	657147,00	643147,00	663441,79	670530,00	
Impôts & taxes	9617829,06	9725236,03	9891660,19	10066842,00	10058466,00	10042932,07	10091700,00	
Dotations et participations	4595199,93	4446683,22	4400046,21	4305516,00	4362981,56	4275204,22	4241950,00	
Autres produits de gestion courante	112620,76	113147,97	145506,56	110000,00	110000,00	120609,90	117350,00	
	15267042,17	15101098,54	15258955,95	15224505,00	15259594,56	15198393,48	15211530,00	
		-1,09%	1,05%	-0,23%	0,00%	-0,40%	0,09%	
Produits financiers	66707,04	33644,76	352,04	0,00	0,00	314,39	0,00	
Produits exceptionnels	1910376,99	44824,21	153823,35	20500,00	55500,00	42543,33	35000,00	
Immob.corp.(travaux en régie)	17244126,20	15179567,51	15413131,34	15245005,00	15315094,56	15241251,20	15246530,00	
	11672,70	62778,94	39143,42	0,00	45475,57	45475,57	0,00	
Recettes de fonctionnement	17255798,90	15242346,45	15452274,76	15245005,00	15360570,13	15286726,77	15246530,00	
		-11,67%	1,38%	-1,34%	-0,59%	-1,07%	-0,26%	
Résultat de fonctionnement	4473319,16	2851006,16	2548663,28	1993061,00	917808,00	975275,76	759792,00	
Dot.amort.immob.	312206,16	230466,05	260508,57	415000,00	1320000,00	1315511,76	1322000,00	
Capacité autofinancement brute	4785525,32	3081472,21	2809171,85	2408061,00	2237808,00	2290787,52	2081792,00	
		-35,61%	-8,84%	-14,28%	-20,34%	-18,45%	-9,12%	