

# COMMUNAUTE DE COMMUNES PARTHENAY-GATINE

NOTE DE PRESENTATION  
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020



L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

D'autre part, la loi NOTRe du 7 août 2015 a créé (voir article 107) de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière des collectivités locales.

Cette note répond donc à cette obligation pour la collectivité et sera disponible sur le site internet de la Communauté de Communes Parthenay-Gâtine.

## SOMMAIRE

### **1 - Préambule (page 4)**

### **2 – Analyse financière du Budget Principal (pages 5 à 13)**

- 2.1 Section de Fonctionnement
  - 2.1.1 Recettes réelles de fonctionnement
  - 2.1.2 Dépenses réelles de fonctionnement
  - 2.1.3 Fiscalité
- 2.2 Section d'Investissement
  - 2.2.1 Recettes réelles d'investissement
  - 2.2.2 Dépenses réelles d'investissement
- 3.1 Financement du service déchets
- 3.2 Financement du service GEMAPI

### **3 – Analyse financière des budgets annexes**

#### **3.1 Budget Assainissement (pages 15 à 18)**

- 3.1.1 Section de Fonctionnement
  - 3.1.1.1 Recettes réelles de fonctionnement
  - 3.1.1.2 Dépenses réelles de fonctionnement
- 3.1.2 Section d'Investissement
  - 3.1.2.1 Recettes réelles d'investissement
  - 3.1.2.2 Dépenses réelles d'investissement

#### **3.2 Budget Affaires économiques opérations soumises à TVA (pages 19 à 20)**

- 3.2.1 Section de Fonctionnement
- 3.2.2 Section d'Investissement

#### **3.3 Budget Restaurant Marché de Bellevue (pages 21 à 23)**

- 3.3.1 Section de Fonctionnement
- 3.3.2 Section d'Investissement

#### **3.4 Budget ZAE Patis Bouillon (pages à 23 à 24)**

- 3.4.1 Section de Fonctionnement
- 3.4.2 Section d'Investissement

#### **3.5 Budget ZAE de la Bressandière (pages à 25 à 26)**

- 3.5.1 Section de Fonctionnement
- 3.5.2 Section d'Investissement

#### **3.6 Budget ZAC de la Bressandière (pages à 26 à 28)**

- 3.6.1 Section de Fonctionnement
- 3.6.2 Section d'Investissement

#### **3.7 Budget Maison de l'Emploi et des Entreprises (pages 28 à 29)**

- 3.7.1 Section de Fonctionnement

#### **3.8 Budget Restaurant Bois Pouvreau (pages 29 à 31)**

- 3.8.1 Section de Fonctionnement
- 3.8.2 Section d'Investissement

#### **3.9 Budget Hébergement Collectif (pages 31 à 32)**

- 3.9.1 Section de Fonctionnement
- 3.9.2 Section d'Investissement

#### **3.10 Budget ZAE de la Peyratte (page 33)**

- 3.10.1 Section de Fonctionnement
- 3.10.2 Section d'Investissement

**3.11 Budget ZAE Secondigny (page 34)**

3.11.1 Section de Fonctionnement

3.11.2 Section d'Investissement

**3.12 Budget Energie Photovoltaïque (page 35)**

3.12.1 Section de Fonctionnement

3.12.2 Section d'Investissement

**4 – Consolidation des résultats (page 36)**

**5 – Etat de la Dette (pages 38 à 39)**

**6 – Lexique (pages 40 à 41)**

## **1. Préambule**

**Le compte administratif d'une collectivité constitue le bilan financier de l'ordonnateur (le Président de la Communauté de Communes) en sa qualité d'exécutif de l'assemblée délibérante.**

**Il présente l'arrêté des comptes de la Communauté de Communes à la clôture de l'exercice budgétaire et doit être soumis pour adoption au Conseil Communautaire au plus tard le 30 juin de l'année suivante.**

**Document de synthèse, le compte administratif se présente formellement de la même manière que le budget primitif pour permettre des comparaisons.**

**Il retrace les autorisations de crédits votés, toutes les recettes (y compris celles non titrées) et les dépenses réalisées, y compris celles qui ont été engagées mais non mandatées (restes à réaliser)**

**Le Compte Administratif permet ainsi de dégager un solde, le résultat de l'exécution budgétaire, lequel est obligatoirement affecté au budget de l'exercice suivant.**

**Les résultats du COMPTE ADMINISTRATIF 2020 doivent être concordants à ceux du COMPTE DE GESTION 2020 établi par le Comptable Public, ce qui est le cas.**

**Le Compte Administratif est présenté par le Président puis soumis au vote du conseil communautaire en l'absence du Président, qui, en tant qu'Ordonnateur, ne peut participer au vote, quel que soit l'ordonnateur effectif qui est présent pour la gestion considérée.**

**Une fois le Compte Administratif adopté, le Conseil Communautaire doit prendre une délibération d'affectation définitive des résultats comptables. Les résultats adoptés seront ensuite affectés et repris au budget primitif 2021 au cours de la même séance.**

## 2. Analyse financière du budget principal

La gestion de la crise sanitaire, et ses conséquences économiques et sociales, ont fortement perturbé l'exécution du budget de l'année 2020. La Communauté de communes Parthenay-Gâtine a constaté une perte de recettes de 555 980 € et une baisse des dépenses de 541 501 €, soit un différentiel de 14 479 €.

L'analyse du compte administratif 2020 confirme d'ailleurs une situation financière stable de la collectivité malgré des dépenses supplémentaires et des pertes de recettes occasionnées par la pandémie. La Communauté de communes affiche un résultat de clôture relativement préservé.

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-802 113,19	0,00	139 939,49	-662 173,70
Fonctionnement	1 855 988,48	-871 545,47	1 076 222,16	2 060 665,17
<b>Total</b>	<b>1 053 875,29</b>	<b>-871 545,47</b>	<b>1 216 161,65</b>	<b>1 398 491,47</b>

- ❖ **L'exercice budgétaire 2020 présente un résultat excédentaire de 1 216 161.65 €** (Excédent de 139 939,49 € en investissement et de 1 076 222,16 € en fonctionnement).
- ❖ Après reprise du résultat de clôture fin 2019, **le résultat cumulé au 31 décembre 2020 est de 1 398 491.47 €** en hausse par rapport au résultat de clôture de l'année précédente qui était de **1 053 875,29 €**.
- ❖ Des restes à réaliser en dépenses à hauteur de 156 451,54 € et en recettes pour 168 539 €
- ❖ Le résultat de clôture au 31/12/2020 avec reports est de 1 410 578,93 €

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2020	Reports dépenses	Reports recettes	Résultat de clôture au 31/12/2020 avec reports
Investissement	-662 173,70	156 451,54	168 539,00	<b>-650 086,24</b>
Fonctionnement	2 060 665,17			<b>2 060 665,17</b>
<b>Total</b>	<b>1 398 491,47</b>	<b>156 451,54</b>	<b>168 539,00</b>	<b>1 410 578,93</b>

<b><u>DEPENSES REELLES</u></b>	<b><u>Fonctionnement</u></b>	<b><u>RECETTES REELLES</u></b>
<b>21 440 277,46 €</b>		<b>22 962 605,36 €</b>
Charges à caractère général 6 266 902,00		Impôts et taxes 15 347 911,94
Frais de Personnel 9 734 862,96		Dotations & participations 4 844 450,80
Autres charges 5 438 512,50		Produits des services 2 294 645,84
<b>AUTOFINANCEMENT</b> <b>1 522 327,90</b>		Autres charges 475 596,78
<b>4 260 113,30 €</b>	<b><u>Investissement</u></b>	<b>3 953 947,05 €</b>
Dette 1 076 776,81	CAF NETTE 445 551,09 € (839 809,92 € <sup>(1)</sup> )	Subventions/FCTVA/ Affectation 1 559 683,26
Dépenses d'Equipement 3 183 336,49		Autres 394 263,79
		Emprunt 2 000 000,00
		<b>AUTOFINANCEMENT</b> <b>1 522 327,90</b>
<b><u>25 700 390,76 €</u></b>	<b>TOTAL</b> <b>1 216 161,65 €</b>	<b><u>26 916 552,41</u></b>

<sup>(1)</sup> CAF nette avec remboursement anticipé des emprunts communes de l'ex CC Ménigoute pour prêt voirie.

- ❖ Pour 2020, en **fonctionnement**, le montant des **recettes réelles** s'élève à **22 962 605.36 €** et les **dépenses réelles** à **21 440 277.46 €**, ce qui permet de dégager une **épargne brute de 1 522 327.90 €**. Après remboursement de la dette en capital, on constate une **Epargne nette de 445 551.09 €**.
- ❖ Le montant des **recettes réelles d'investissement** est de **3 953 947.05 €** (avec un montant d'emprunt de 2 000 000 €) et les **dépenses réelles d'investissement** de **4 260 113.30 €** (dont 1 076 776,81 € en remboursement de capital d'emprunt et 3 183 336,49 € en dépenses d'équipement)

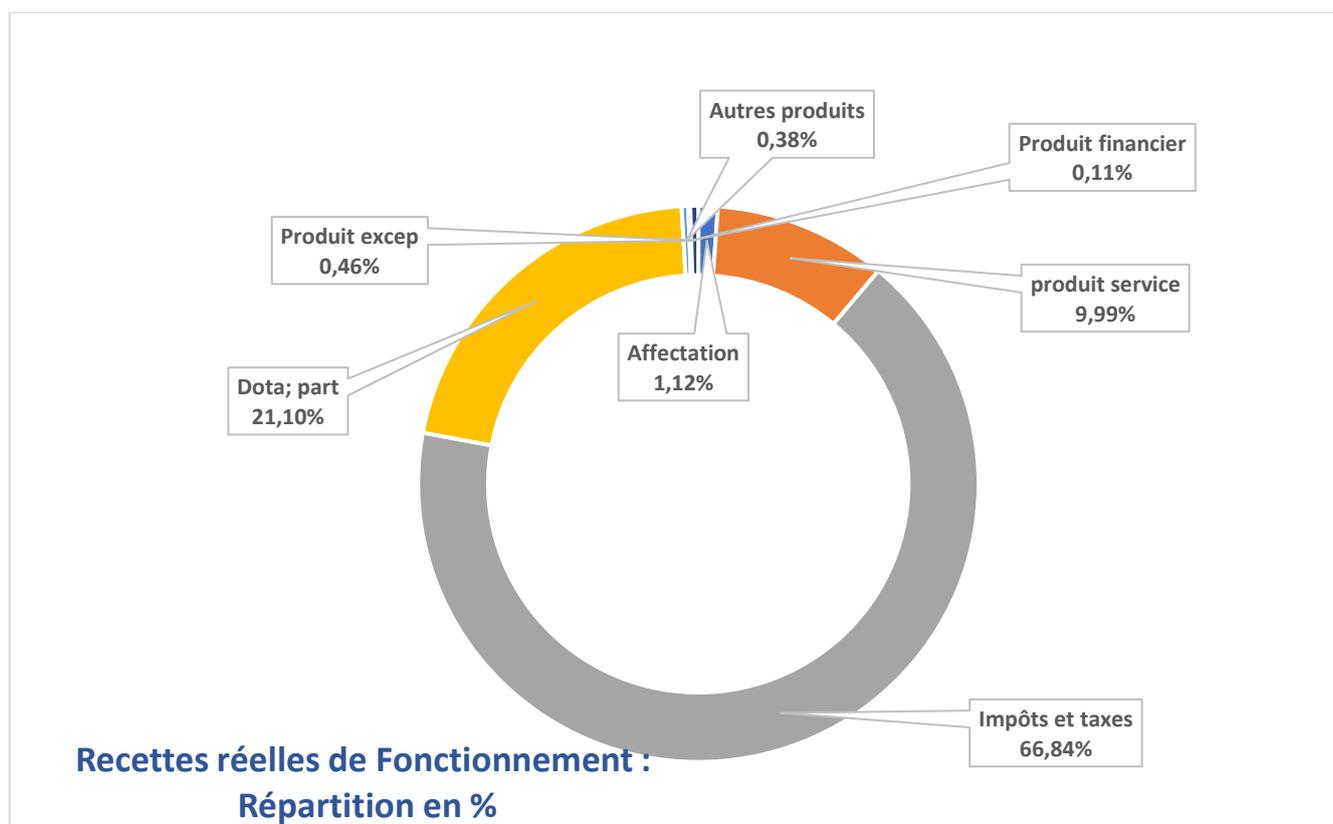
## 2.1. Présentation de la section de fonctionnement

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services de la collectivité.

### 2.1.1. Recettes réelles de Fonctionnement

RECETTES				
	CA 2019	BP 2020	CA 2020	Variation CA2019/2020 %
013 Atténuation de charges	304 029,70 €	225 000,00 €	256 363,91 €	-15,68%
70 Produits des services	2 888 315,81 €	2 756 600,00 €	2 294 645,84 €	-20,55%
73 Impôts et taxes	15 034 918,72 €	15 256 500,00 €	15 347 911,94 €	2,08%
74 Dotations et participations	4 626 831,87 €	4 601 400,00 €	4 844 450,80 €	4,70%
75 Autres produits de gestion courante	153 384,66 €	111 600,00 €	87 597,04 €	-42,89%
76 Produits financiers	27 530,50 €	28 000,00 €	26 282,62 €	-4,53%
77 Produits exceptionnels	472 905,33 €	0,00 €	105 353,21 €	-77,72%
<b>Total recettes réelles</b>	<b>23 507 916,59 €</b>	<b>22 979 100,00 €</b>	<b>22 962 605,36 €</b>	<b>-2,32%</b>
Recettes d'Ordres	38 758,97 €	407 900,00 €	319 959,61 €	
<b>Total des recettes</b>	<b>23 546 675,56 €</b>	<b>23 387 000,00 €</b>	<b>23 282 564,97 €</b>	<b>-1,12%</b>

### Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 22 962 605,36 €



On observe une **baisse des recettes réelles de fonctionnement de 2.32 % par rapport à l'exercice 2019.**

- **Les atténuations de charges s'élèvent à 256 363.91 €** : en baisse de 15.68 %, il s'agit des remboursements d'assurance maladie et statutaire pour les agents en arrêt de travail. (Cela représente 1.12% des recettes réelles de fonctionnement)
- **Les produits des services s'élèvent à 2 294 645.84 €** et représentent 9.99 % des produits répartis de la façon suivante :
  - Redevance OM spéciale : 73 891.90 € ;
  - Accueil CLSH, Arts plastiques, Musique, ludothèque, Centre de loisirs : 174 528.05 € ;
  - Piscine : 163 984.23 € ;
  - Crèche : 93 364.68 € ;
  - Garderie et AEPS : 89 220.60 € ;
  - Remboursement maintenance informatique pour CCAS et CIAS : 76 026.75 € ;
  - Remboursement des mises à disposition de personnel et frais : 777 611.09 € ;
  - Remboursement sur le service ADS, fluides et maintenance : 206 367.75 € ;
  - Autres produits (vente de matériaux, redevance spéciale déchets...) : 595 354.06 € ;
  - Divers : 35 395.84 €

Le produit des services connaît une forte baisse de l'ordre de 20,55 %/2019 dont l'origine est essentiellement liée à la crise sanitaire, avec l'absence du FLIP (-178 000 € absence de location d'emplacement pour les éditeurs de jeux ...), la fermeture des équipements nautiques et scolaires (moins en droit d'entrées piscines (-299 000 €) et de garderie (-48 000 €) et diminution du montant de la redevance spéciale ordures ménagères (-86 113 €) avec un retard sur la mise en recouvrement et une baisse des collectes.

- **Impôts et taxes pour un montant de 15 034 911.94 €** : soit 66.84 % des recettes de fonctionnement et répartis de la façon suivante :
  - Taxes foncières et taxe d'habitation 8 194 035 €, (+0,13%/2019)
  - CVAE 1 458 539 €, (+0,41%/2019)
  - TASCOM : 625 734 €, (+10%/2019)
  - IFR 320 849 €, (+29,25%)
  - A.C. (Attributions de compensation) 426 530.70 €,
  - FPIC 547 632 €, (+5,40%/2019)
  - TEOM 3 479 120 €, (+1,77%/2019)
  - GEMAPI 124 082 €,
  - Taxe de Séjour : 22 392.70 €, (en baisse de 34 %)
  - Régie Gens du Voyages 2 722.54 €,
  - Rôles supplémentaires 146 275 € (+179,81%/2019)

	<b>Taux 2020</b>
<b>Taxe d'habitation</b>	<b>11,75%</b>
<b>Foncier Bati</b>	<b>1,75%</b>
<b>Foncier Non Bati</b>	<b>13,34%</b>
<b>Cotisation foncière des entreprises</b>	<b>25,30%</b>

<b>TEOM Taxe enlèvement des ordures ménagères</b>	
<b>Zone</b>	<b>Taux 2020</b>
SMC	11,61%
Régie	10,03%

Le produit des impôts et taxes est en augmentation de 2,08 %/2019, avec une légère évolution des bases fiscales, une augmentation de la TEOM sur le secteur en régie et une augmentation de la TASCOM, de l'IFER avec des rôles supplémentaires.

- **Dotations et participations 4 844 450.80 €** : soit 21.10 % des recettes, réparties comme suit :
  - Dotation Interco 494 888 €, (+9,05%/2019)
  - Dotation groupement de communes 2 071 612 €, (-1,81 %/2019)
  - FCTVA 14 202.77 €,
  - Aides de l'Etat 255 213.51€,
  - Aide de la Région : 43 910.16 €, (+33%)
  - Aides du département : 54 972.46 €,
  - Participation des communes au BET/VRD 5 333.46 €,
  - Versements CAF/MSA 1 290 911.31 €, (+20,25 %/2019)
  - Allocations compensatrices sur exonération de taxes 598 285.62 €

Le montant est en évolution de 4,70 % par rapport à 2019 avec une forte augmentation des versements CAF/MSA.

- **Autres produits de gestion courante 87 597.04 €** : représentent 0.38 % des recettes réelles avec :
  - Location de la salle de Secondigny et des locaux de la gendarmerie 71 000 €,
  - Remboursement des taxes foncières + divers 16 497.04 €

Ce poste de recettes est en baisse de 42,89 %/2019, en raison :

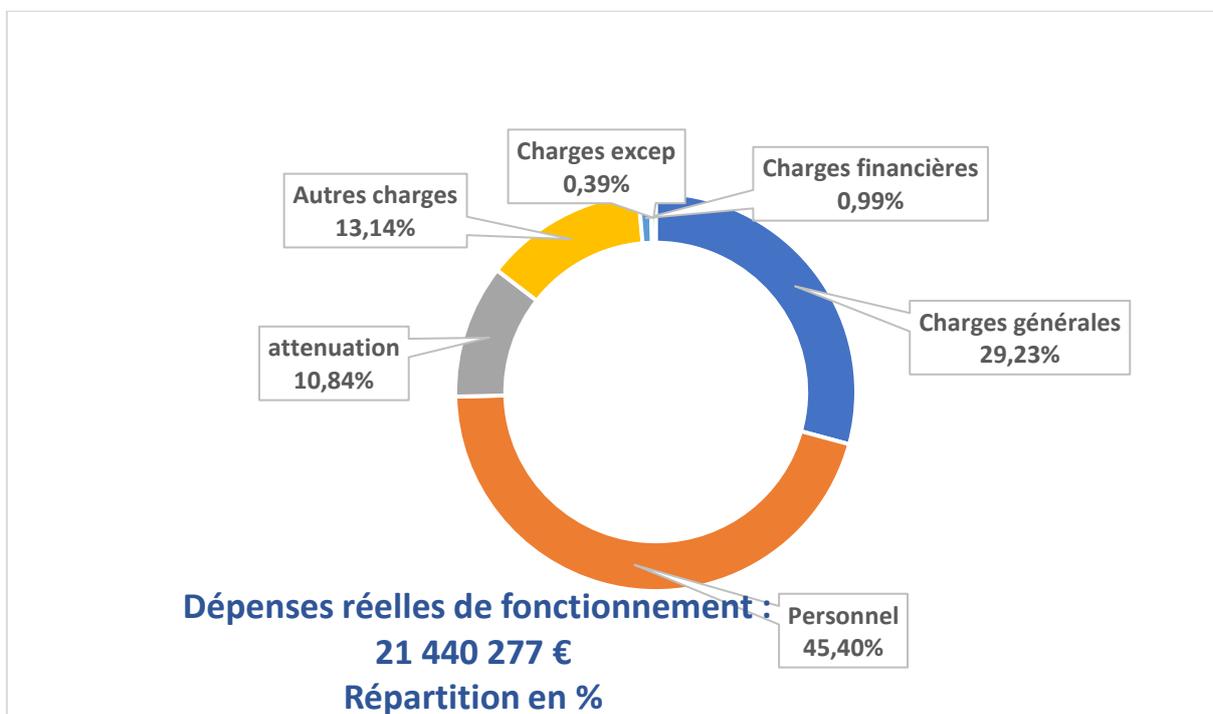
- du transfert de la « Maison de santé de Ménigoute » à la commune de Ménigoute au 1<sup>er</sup> janvier 2020
- de l'arrêt de location de la salle de la guichetière à Secondigny du fait de la crise sanitaire.

- **Produits financiers 36 473.21 €** représentent 0.11 % des recettes et correspondent aux remboursements des emprunts des collectivités membres de la CCPG, avec un montant plus important en 2020 suite au remboursement anticipé des prêts voirie qui donnaient lieu à reversement des communes membres de l'ex-CC du pays ménigoutais.

- **Produits exceptionnels 105 353.21 €** représentent 0.46 % des recettes. Il s'agit des indemnités des assurances sur des sinistres, de recouvrements après admission en non-valeur, de mandats annulés... Montant en forte baisse par rapport à 2019. Pour mémoire, la collectivité a perçu en 2019 une indemnisation sur un dossier en contentieux (GATINEO versement de 263 600 €) et une régularisation de TVA de 43 878 €...

## 2.1.2. Les dépenses réelles de fonctionnement

<b>DEPENSES</b>				
	<b>CA 2019</b>	<b>BP 2020</b>	<b>CA 2020</b>	<b>Variation %</b>
011 Charges à caractère général	6 711 524,00 €	6 756 900,00 €	6 266 902,00 €	-6,62%
012 Charges de personnel	9 825 311,78 €	10 201 400,00 €	9 734 862,96 €	-0,92%
014 Atténuation de produits	2 290 741,70 €	2 325 700,00 €	2 324 916,84 €	1,49%
65 Autres charges de gestion courante	2 993 134,15 €	2 919 400,00 €	2 816 326,24 €	-5,91%
66 Charges financières	227 071,52 €	220 000,00 €	212 830,37 €	-6,27%
67 Charges exceptionnelles	29 087,90 €	113 700,00 €	84 439,05 €	190,29%
<b>Total</b>	<b>22 076 871,05 €</b>	<b>22 537 100,00 €</b>	<b>21 440 277,46 €</b>	<b>-2,88%</b>
Dépenses d'Ordres	904 735,81 €	765 200,00 €	766 065,35 €	
<b>Total des Dépenses</b>	<b>22 981 606,86 €</b>	<b>23 302 300,00 €</b>	<b>22 206 342,81 €</b>	<b>-3,37%</b>



**Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 21 440 277 €** et sont en diminution de l'ordre de 2.88 %/2019 :

- **Charges à caractère général pour 6 266 902 €** représentent 29.23 % des dépenses réelles avec notamment :
  - Les fluides (eau, électricité, combustible, carburant) pour 431 432.23 €, en baisse de + 9 %/2019 qui s'explique par la fermeture de nombreux équipements et la mise en veille du chauffage...
  - Diverses fournitures (scolaires, administratives, d'entretien, vêtements de travail, petit équipement, alimentation) pour un montant de 446 102.41 €
  - Prestations de services : 3 175 761.16 €, (dont 3 170 K€ pour le secteur des déchets)
  - Locations 124 580.69 €, (location de copieurs/imprimantes, de véhicules...)
  - Maintenance 766 965.84 €, (dont 520 K€ pour les 2 piscines et 141 K€ en maintenance copieurs/imprimantes et logiciels)
  - Entretien et réparations 224 546.65 € dont 134 K€ en entretien de bâtiments,
  - Nettoyage de locaux 33 982.73 €,
  - Téléphonie 93 590.53 €
  - Assurances 45 840,62 € (+4,25%/2019)
  - Transport collectif 39 280,61 € (-40,65%/2019)
  - Etudes et recherches 37 998,74 € (-59,91%/2019)
  - Concours divers – cotisation : 206 067,07 € (-0,63 %/2019)
  - Remboursement de frais aux communes membres (énergie...) 152 153,08 € (-21,76 %/2019)
  - Taxes foncières 30 337,93 € en baisse de 29,70 %/2019, suite au transfert de la maison de santé de Ménigoute à la commune.
  - Autre frais (en lien avec le FLIP : animations...) 215 767,37 € (-51,89%/2019)

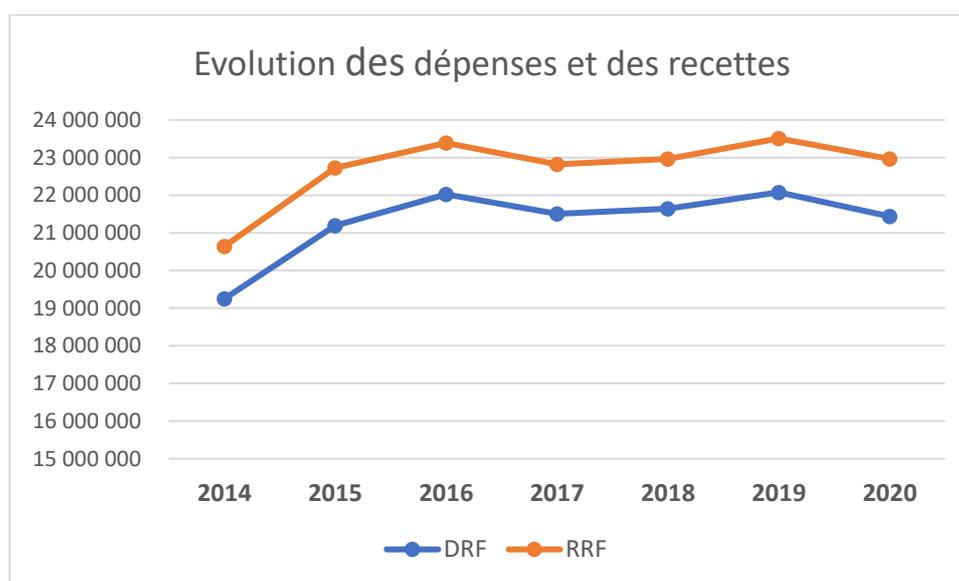
Les charges de gestion sont en baisse de 6,62 %/2019

- **Charges de personnel pour 9 734 862,96 €** représentent 45.40 % des dépenses réelles de fonctionnement. Poste de dépenses en légère baisse (-0,92 %/2019) et bien en dessous de la prévision du BP 2020 (réalisation

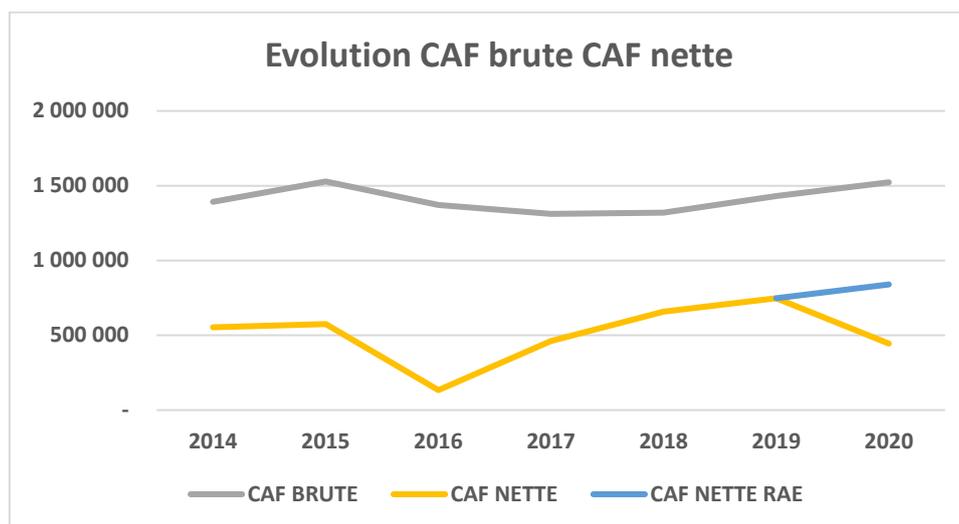
à hauteur de 95,4% : Absence du FLIP mais versement de la prime COVID et augmentation du coût de l'assurance statutaire).

- **Atténuation de produits pour 2 324 916,84 €** soit 10.84 % des dépenses réelles. Il s'agit des attributions compensations pour 1 634 638.84 €, du FNGIR (fonds national de garantie individuelle de ressources) 628 444 € et du reversement partiel de l'IFER pour les communes bénéficiaires (Vernoux-en Gâtine, ST Aubin le Cloud et St Germier). Poste de dépenses en augmentation de 1,49 %/2019, avec le versement de l'IFER pour la commune de ST Germier sur 3 années (rôles supplémentaires de 2018 et 2019).
- **Autres charges de gestion courante pour 2 816 326,24 €** soit 13.14 % des dépenses réelles ; en baisse de 5,91 %/2019. Figurent en dépenses
  - Les indemnités pour les élus : 193 269 €,
  - Les contributions obligatoires : 779 012,97 € (Syndicat mixte de la Vallée du Thouet – PETR – OGEC St Joseph – reversement contrat enfance aux associations...)
  - Les admissions en non-valeurs et créances éteintes : 50 763,95 €
  - La subvention au CIAS 700 160 €
  - Les subventions aux associations : 914 207,35 € (-5,56%/2019)
  - Les subventions aux budgets annexes : 139 200 € (-18,12%/2019)
  - Subvention de fonctionnement au SMO (SDAN) 39 711 €
- **Charges financières pour 212 830,37 €** soit 0.99% des dépenses réelles, en baisse de 6,27 %/2019
- **Charges exceptionnelles 84 439,05 €** soit 0.39 % des dépenses réelles – en forte augmentation +190,29 % (subventions exceptionnelles pour Fréry – Canivet et APEM – qui correspondent au montant des loyers dus à la CCPG sur la période de confinement et la fermeture des équipements 39 200 € + Ma Ville mon shopping pour 7 763 € -et des remboursements sur les abonnements et activités piscines...)

### Evolution des recettes et des dépenses de fonctionnement de 2014 à 2020



### Evolution de la CAF Brute et la CAF nette de 2014 à 2020



\*CAF nette RAE : tient compte du remboursement des communes du Ménigoutais pour remboursement anticipé des prêts voirie.

## 2.2. Présentation de la section d'Investissement

La section d'investissement est liée aux projets de la collectivité à moyen ou à long terme.

Elle concerne toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il peut s'agir notamment d'acquisitions de terrain, de mobilier, de matériel informatique, de véhicules, de réalisation d'études ou de travaux sur des structures existantes ou en cours de création.

### 2.2.1. Recettes réelles d'Investissement

RECETTES				
	CA 2019	BP 2020	CA 2020	Variation %
13 Subvention investissement	102 461,36 €	559 541,00 €	326 678,75 €	218,83%
10 Dotations	215 993,32 €	1 604 645,47 €	361 459,04 €	67,35%
1068 Affectation		871 545,47 €	871 545,47 €	
16 Emprunts	730 740,98 €	2 462 000,00 €	2 000 000,00 €	173,69%
23 Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	4,96 €	
27 Autres	159 594,37 €	653 800,00 €	394 258,83 €	147,04%
<b>Total</b>	<b>1 208 790,03 €</b>	<b>6 151 531,94 €</b>	<b>3 953 947,05 €</b>	<b>227,10%</b>
Recettes d'Ordres	904 735,81 €	765 200,00 €	959 226,37 €	
<b>Total des recettes</b>	<b>2 113 525,84 €</b>	<b>6 916 731,94 €</b>	<b>4 913 173,42 €</b>	<b>132,46%</b>

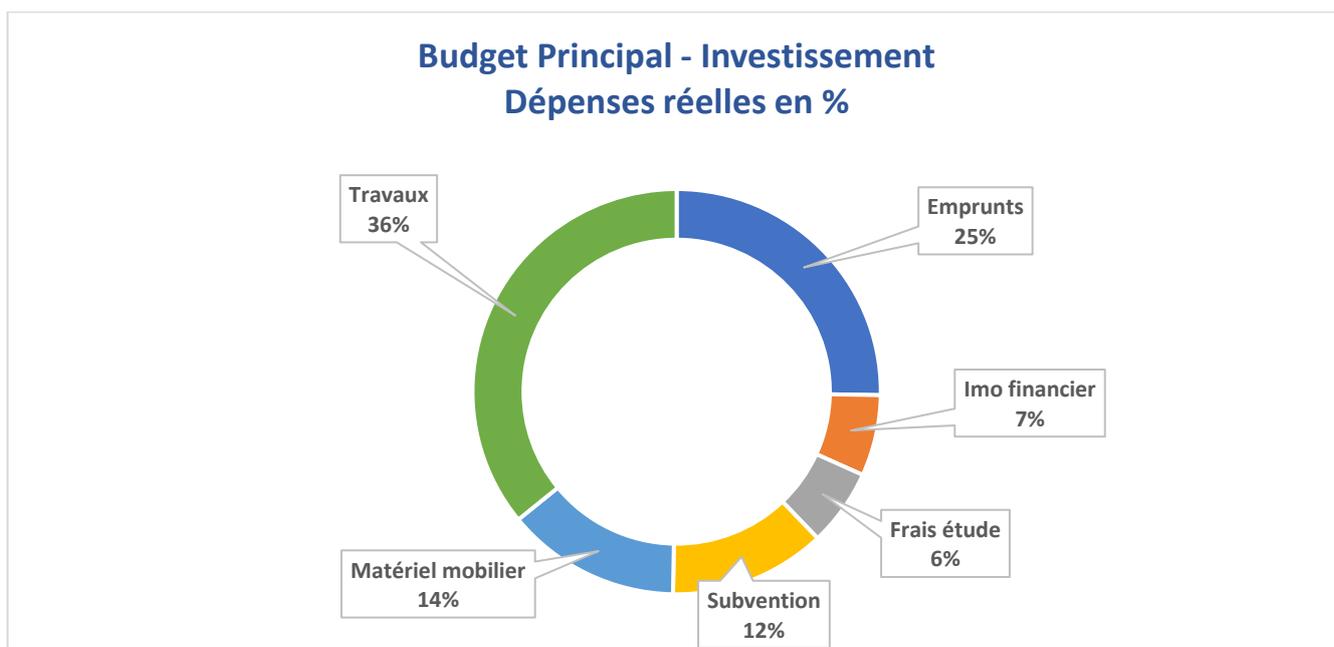
❖ Le montant des recettes réelles d'investissement est de 3 953 947,05 € avec :

- **Subventions d'équipement pour 326 678.75 €**
  - DETR Etat + CAP 79 Département sur les Ecoles pour 251 984 €
  - DETR Etat pour travaux Campus de Ménigoute pour 50 503 €
  - Fond de concours versé par la commune de Secondigny de 10 000 € pour la médiathèque de Secondigny
  - Participation commune de Parthenay à hauteur de 14 191,75 € pour la réalisation du portail internet
- **Emprunts : 2 000 000 € dont 1 500 000 € affectés aux travaux de mise aux normes des déchèteries**

- **FCTVA 361 459,04 €**
- **Autres : 394 258,83 €** - remboursement part en capital des emprunts voirie par les communes membres de la CCPG + échéance fromagerie de Vasles (remboursement par anticipation de prêt à hauteur de 357 210 €).

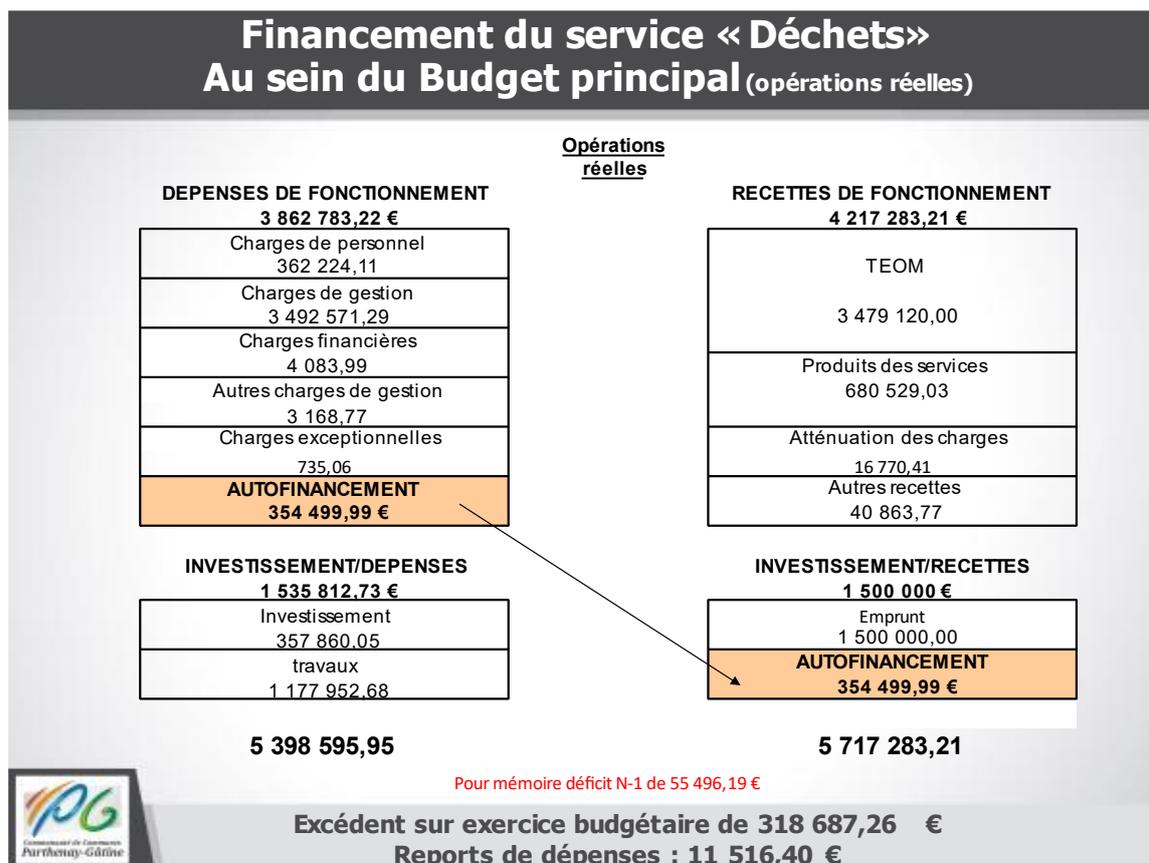
## 2.2.2. Dépenses réelles d'Investissement

DEPENSES				
	CA 2019	BP 2020	CA 2020	Variation %
13 Subvention	7 000,00 €			-100,00%
16 Emprunts	683 225,62 €	1 077 000,00 €	1 076 776,81 €	57,60%
27 Immo financière	71 400,00 €	278 600,00 €	275 564,00 €	285,94%
20 Frais d'étude	281 723,31 €	415 226,82 €	261 104,99 €	-7,32%
204 Subvention d'Equipement	543 644,50 €	580 630,00 €	528 824,93 €	-2,73%
21 Matériel & mobilier/Equipement	417 683,82 €	762 575,38 €	589 561,57 €	41,15%
23 Travaux en cours	991 311,48 €	2 407 641,08 €	1 528 281,00 €	54,17%
<b>Total</b>	<b>2 995 988,73 €</b>	<b>5 521 673,28 €</b>	<b>4 260 113,30 €</b>	<b>42,19%</b>
Dépenses d'Ordres	38 758,97 €	407 900,00 €	513 120,63 €	
<b>Total des Dépenses</b>	<b>3 034 747,70 €</b>	<b>5 929 573,28 €</b>	<b>4 773 233,93 €</b>	<b>57,29%</b>



- **Remboursement dette en capital 1 076 776,81 €** dont 491 491,08 € en remboursement anticipé de prêts.
- **Immobilisation financière : 275 564 €** - versement avance au CIAS de 200 000 € et fonds solidarité plan de relance régional de 75 564 €
- **Etudes (44 670 €) et documents d'urbanisme (115 380 € dont PLUI) – logiciels et licences 101 055 €**
- **Subventions d'équipement versées : 528 824,23 €**
  - Solde fonds de concours à la Commune de Parthenay 107 500 € pour les travaux de l'hôtel de Ville et Communautaire
  - Subvention équipement de 4 611,93 € pour l'association le Nombriil du Monde
  - 92 000 € Participation pour les travaux du Campus à la Commune de Ménigoute
  - 15 000 € à la SVEP (aide économique sur investissement immobilier)

- 20 000 € à MSI, (aide éco sur investissement immobilier)
  - 15 000 € pour Atelier Tôlerie Ventilation (aide économique)
  - 45 000 € (2<sup>ème</sup> versement sur aide économique à LISI Aerospace),
  - 20 000 € aide économique à BLANC FJ EURL,
  - 25 000 € aide économique à la FAVID SN,
  - 175 713 € participation au Syndicat Mixte Ouvert DS Numérique,
  - 9 000 € fond de concours versé à la Commune de Secondigny pour les travaux de toiture sur le bâtiment qui va accueillir le campus.
- **Immobilisations corporelles pour 589 561,57 € : dont :**
    - Engin télescopique déchetterie **98 222 €**,
    - Véhicule services techniques **16 690 €**,
    - Mobilier scolaire ludothèque, crèche, CLSH **53 951 €**,
    - Autres matériels, scolaire, OM, Intendance, FLIP, crèche, Extincteurs **318 469 €**
  - **Immobilisations en cours avec des travaux pour 1 528 281 € Dont :**
    - Travaux de mise aux normes des déchèteries **1 154 750 €**,
    - Travaux Médiathèque de Secondigny : **91 663 €**,
    - Travaux dans les écoles : **214 643.86 €**,
    - Autres travaux : Crèche, Stand de tir, CLSH, Léo Lagrange, Gatinéo **28 399 €**
  - ❖ **Au 31 décembre 2020 le montant des reports de dépenses est de 156 451,54 € (33 764,90 € en études et achats de logiciels – 57 370,59 € en acquisition de matériel et 65 316,05 € en travaux) et 168 539 € en recettes (152 000 € au titre du FCTVA et 16 539 € en subventions)**





### 3. Analyse financière des budgets annexes :

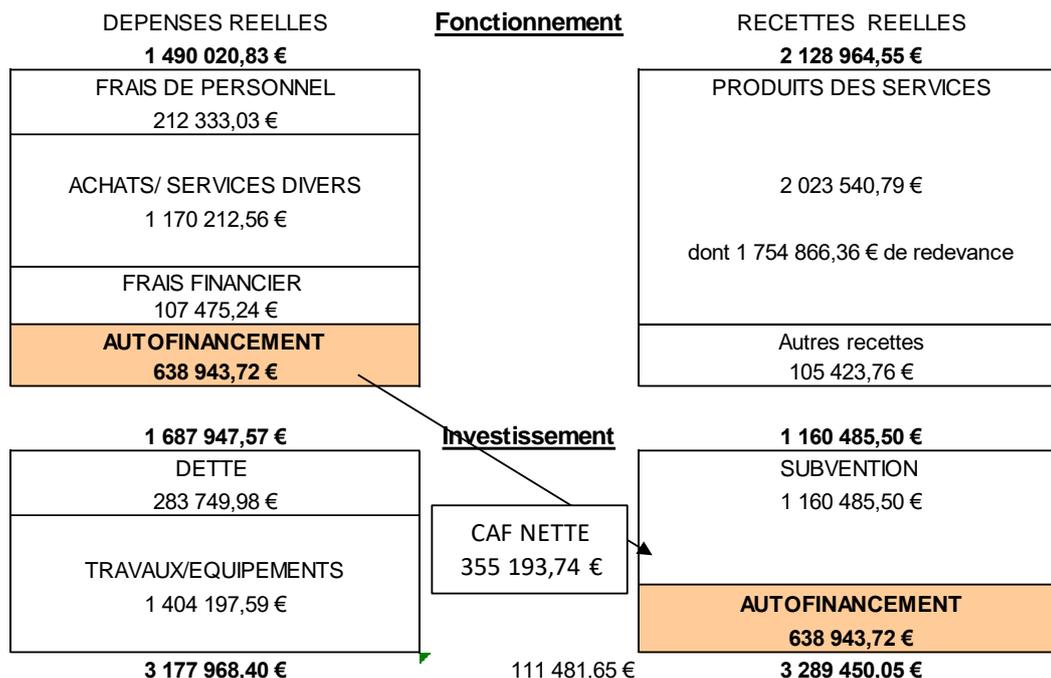
#### 3.1 Budget Assainissement

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
<b>Investissement</b>	763 807,46	0,00	-254 654,24	<b>509 153,22</b>
<b>Fonctionnement</b>	825 966,45	0,00	366 038,89	<b>1 192 005,34</b>
<b>Total</b>	<b>1 589 773,91</b>	<b>0,00</b>	<b>111 384,65</b>	<b>1 701 158,56</b>

- ❖ Le budget annexe assainissement présente un excédent de **111 384,65 € sur l'exercice 2020** (avec un déficit d'investissement de 254 654,24 € et excédent de fonctionnement de 366 038,89 €). **Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est de 1 701 158,56 €.**

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

CA 2020



- ❖ Le montant des **recettes réelles de fonctionnement s'élève à 2 128 964,55 €** et les **dépenses à 1 490 020,83 €**, ce qui permet de dégager une épargne brute de **638 943,72 €**. **Après remboursement de la dette en capital, l'épargne nette est de 355 193,74 €.**

### 3.1.1 Présentation de la section de Fonctionnement

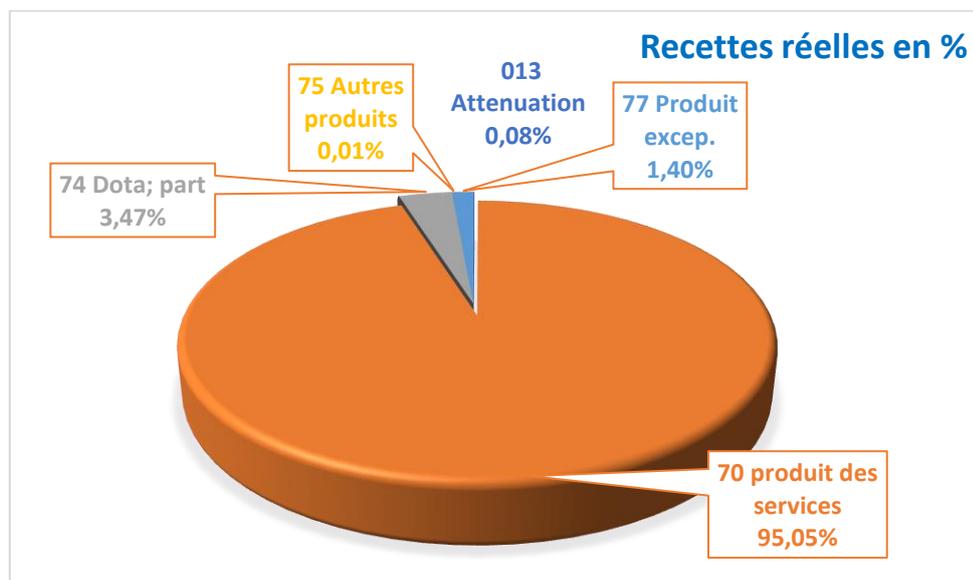
#### 3.1.1.1 Recettes réelles de fonctionnement pour 2 128 964,55 €

<b>RECETTES REELLES</b>			
	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>	<b>Variation %</b>
013 Atténuation	4 730,64	1 682,24	-64,44%
70 produits des services	2 069 736,43	2 023 540,79	-2,23%
74 Dotations & participations	47 100,00	73 844,30	56,78%
75 Autres produits	1,86	108,08	5710,75%
77 Produit exceptionnel	59 601,11	29 789,14	-50,02%
	<b>2 181 170,04</b>	<b>2 128 964,55</b>	<b>-2,39%</b>

On observe une baisse des recettes réelles de fonctionnement par rapport à 2019 de l'ordre de 2.39 %

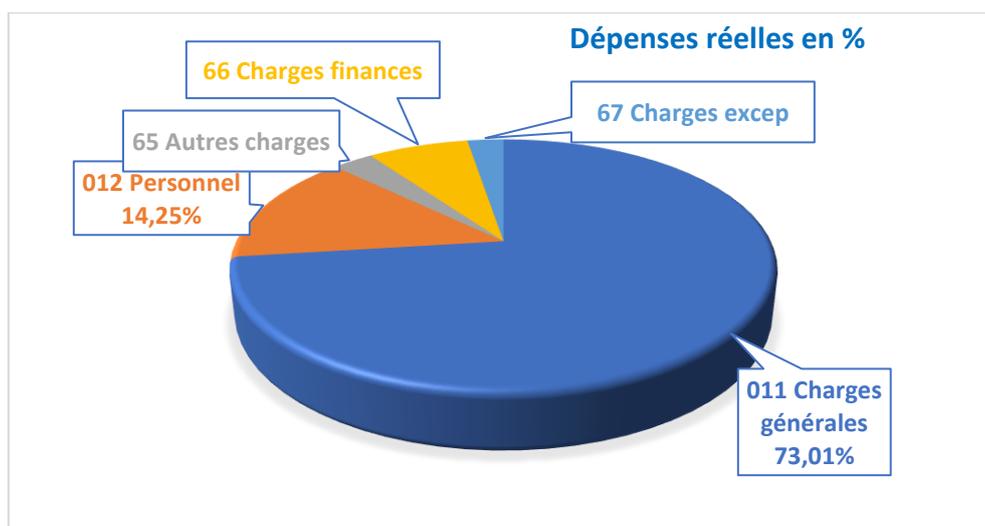
- **Les atténuations de charges s'élèvent à 1 682.24 €**, il s'agit des remboursements d'assurance maladie et statutaire pour les agents en arrêt de travail. (0.08% des produits)
- **Les produits des services s'élèvent à 2 023 540.79 €** soit 95.05 % des recettes qui sont répartis de la façon suivante : redevance assainissement pour 1 779 719,70 €, ainsi que les contributions des communes pour le réseau d'eau pluviale, les dépôts à la station d'épuration.
- **Les Dotations et participations pour un montant de 73 844.30 €**, (subventions versées par l'Agence de l'Eau LOIRE BRETAGNE).

- **Les produits exceptionnels : 29 789.14 €**, qui correspondent à des paiements d'assainissement des particuliers, des annulations de rattachements de dépenses et des règlements après admission en non-valeur pour 203.27 €



### 3.1.1.2. Dépenses réelles de fonctionnement pour 1 490 020,83 €

DEPENSES REELLES			
	CA 2019	CA 2020	Variation %
011 Charges générales	1 098 586,65	1 087 855,39	-0,98%
012 Personnel	184 879,58	212 333,03	14,85%
65 Autres charges	36 053,05	43 796,67	21,48%
66 Charges financières	121 597,96	107 475,24	-11,61%
67 Charges excep	15 867,98	38 560,50	143,01%
	<b>1 456 985,22</b>	<b>1 490 020,83</b>	<b>2,27%</b>



❖ Les dépenses réelles de fonctionnement 2020 sont en augmentation de 2,27 % par rapport à 2019.

- **Les charges à caractère générales pour un montant de 1 087 855.39 €**, avec notamment :

- fournitures non stockées 187.70 € (abonnement carte véhicule électrique),
  - fournitures d'entretien et petit équipement : 1 618.33 €,
  - fournitures administratives : 280.39 €,
  - carburant : 1 096.48 €,
  - divers fournitures : 4 102.44 €,
  - redevance réseau ferré : 1 377.20 €,
  - locations de batteries : 820.56 €,
  - Ecran végétal Pompairain : 1 635 €,
  - travaux sur réseaux : 56 312.21 €,
  - Entretien matériel roulant et autres biens : 5 832.39 €,
  - Assurances : 4 034.01 €,
  - Divers études : 11 999.19 €,
  - Gestion du réseau (contrat SAUR+ESAT): 908 384.40 €,
  - divers honoraires : 300 €, redevance : 10 753.53 €, Annonces et insertions : 2 250 €, Publications : 1 175.26 €, Transports de biens et missions : 557.60 €, téléphonie : 274.31 €, facturation BET 69 713.39 €, Autres impôts : 5 151 €
- **Les charges de personnel : 212 333.03 €** (en augmentation avec l'assurance + prime COVID)
  - **Autres charges 43 796.67 €** (augmentation de 21.48 % des admissions en non-valeur et des créances éteintes)
  - **Charges financières : 107 475.24 €** (intérêts des emprunts)
  - **Charges exceptionnelles pour 38 560.50 €** : Reversement des subventions versées par l'Agence de l'Eau pour les installations des particuliers.

### 3.1.2. Présentation de la section d'Investissement

#### 3.1.2.1. Recettes réelles d'investissement : 1 160 485,50 €

RECETTES REELLES			
	CA 2019	CA 2020	Variation %
13 Subvention inv.	2 109 016,76	1 160 485,50	-44,98%
16 Emprunts	2 800 000,00	0,00	-100,00%
	4 909 016,76	1 160 485,50	-76,36%

- **Les subventions pour l'année 2020 :**
  - Subvention du département pour 15 105 € pour la construction de la station d'épuration d'Amailoux.
  - Subventions Agence de l'Eau Loire Bretagne pour 1 145 380.50 € pour les travaux de réseaux :
    - rue de Châtillon 99 043.38 €, rue Beethoven 15 127.53 € à Parthenay,
    - Bd du Thouet et Bd du Parnasse, côte du Rouget 85 096.42 € à Châtillon,
    - Pompaire (Futaie) 17 073.17 €
    - Amailoux (station d'épuration 90 540 €,
    - Bassin tampon et métrologie 901.740 €,
    - Rue de Bel Air Viennay 27 300 €.

### 3.1.2.2. Dépenses réelles d'investissement 1 688 044,57 €

DEPENSES REELLES			
	CA 2019	CA 2020	Variation %
16 Emprunts	279 459,8	283 749,98	1,54%
21 Immo	29 716,3	4 600,76	-84,52%
23 En cours	3 947 055,84	1 399 693,83	-64,54%
	4 256 231,94	1 688 044,57	-60,34%

- ❖ **Le montant global des dépenses pour 2020 est de 1 688 044.57 €**, on observe une baisse importante des dépenses d'investissement de 60,34 % par rapport à l'année 2019 :
- ✓ **Remboursement de la dette en capital pour 283 749.98 €.**
- ✓ **Achat d'équipement pour 4 600.76 €** (Achat d'un fauteuil, d'appareils de détection et d'une unité centrale)
- ✓ **Les travaux en cours : 1 399 693.83 € :**
  - Bassins tampons 195 376.55 €
  - 1 204 317.28 € pour les travaux de réseaux (Amailoux : 249 765.75 €, Viennay : 18 421.16 €, Parthenay 301 987.73 €, Le Tallud 346 978.23 € et Châtillon sur Thouet : 287 164.41 €)
- ❖ **Au 31 décembre 2020 le montant des reports de dépenses est de 432 434,63 € (travaux de réseaux) et de 354 111 € pour les recettes (subventions à percevoir pour la construction de la station d'Amailoux et sur les travaux de réseau au Tallud).**

## 3.2 Budget Affaires économiques opérations soumises à TVA

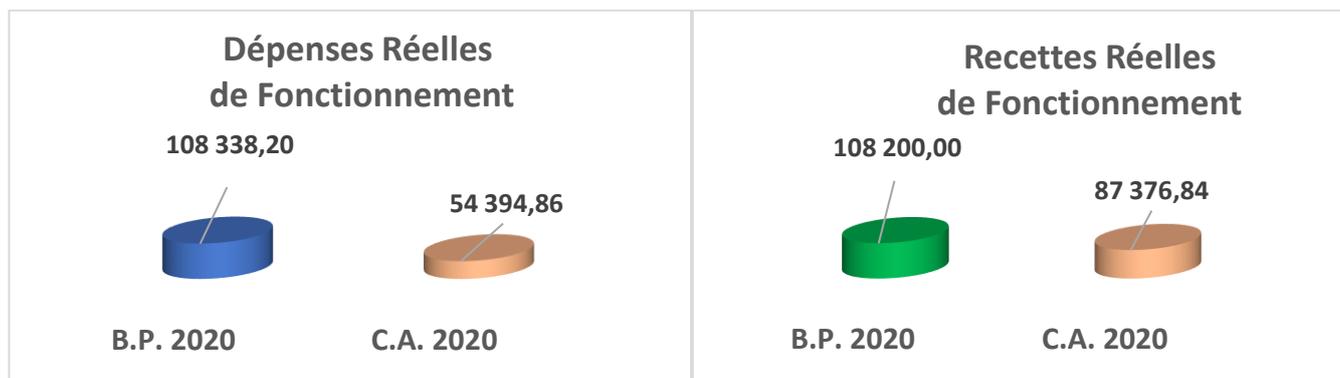
Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	1 359 727,52	0,00	-89 184,06	<b>1 270 543,46</b>
Fonctionnement	72 938,20	0,00	-63 758,35	<b>9 179,85</b>
<b>Total</b>	<b>1 432 665,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-152 942,41</b>	<b>1 279 723,31</b>

- ❖ Le budget annexe Affaires économiques Opérations soumises à TVA présente **un déficit sur l'exercice 2020 de 152 942,41 €** (avec un déficit d'investissement de 89 184,06 € et un déficit de fonctionnement de 63 758,35 €). **Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est excédentaire à hauteur de 1 279 723,31 €.**

### 3.2.1. Présentation de la section de Fonctionnement

## FONCTIONNEMENT

	DEPENSES (€)				RECETTES (€)		
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso.		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>108 338,20</b>	<b>54 394,86</b>	<b>50,21%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>108 200,00</b>	<b>87 376,84</b>	<b>80,75%</b>
Charges à caractère général	63 000,00	32 561,13	51,68%	Produits de services	1 000,00	1 508,80	150,88%
Charges financières	5 400,00	5 274,76	97,68%	Autres produits de gestion	107 200,00	61 287,04	57,17%
				<i>dont subvention B Pal</i>	<i>37 200,00</i>	<i>33 600,00</i>	
Autres charges	25 000,00	16 558,97	66,24%	Produit exceptionnel		24 581,00	
				<b>Excédent</b>	<b>72 938,20</b>		
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>90 800,00</b>	<b>114 740,33</b>	<b>126,37%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>18 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>199 138,20</b>	<b>169 135,19</b>	<b>84,93%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>199 138,20</b>	<b>105 376,84</b>	<b>52,92%</b>



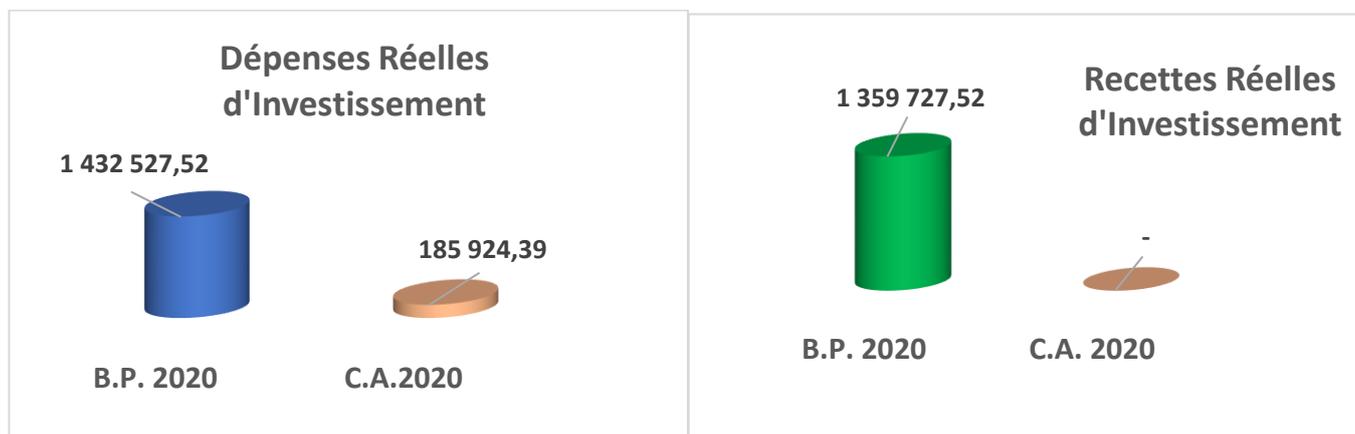
- ❖ **Montant des recettes réelles de fonctionnement : 87 376,84 € et des dépenses 54 394,86 € soit une CAF brute de 32 981,98 €.**

En recettes figurent : une subvention du budget principal à hauteur de 33 600 € et des produits de location de terrain pour l'abattoir et l'atelier de découpe (baux à construction avec la SAB et la SVEP) et la vente de terrain à Secondigny pour 24 000 € (terrain transféré de la zone de Bellevue pour opération Batisol)

En dépenses figurent : taxes foncières pour 19 192 € - entretien de terrains pour 8 355,28 € les intérêts d'emprunts pour 5 274,76 € - des admissions en non-valeur pour 16 558,97 € (Annulation loyers V FRUITS)

### 3.2.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
	DEPENSES (€)				RECETTES (€)		
	B.P. 2020	C.A.2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>1 432 527,52</b>	<b>185 924,39</b>	<b>12,98%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>1 359 727,52</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Dette en capital	32 800,00	32 687,73	99,66%	Emprunts	-	-	
Subventions	570 000,00	-	0,00%	Subventions d'équipement	-	-	
Etudes et logiciels	10 600,00	2 761,60	26,05%				
Matériel & Mobilier - Achat de terrain	467 898,66	5 154,85	1,10%				
Travaux	351 228,86	145 320,21	41,37%				
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>271 000,00</b>	<b>270 792,63</b>	<b>99,92%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>343 800,00</b>	<b>367 532,96</b>	<b>106,90%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 703 527,52</b>	<b>456 717,02</b>	<b>26,81%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 703 527,52</b>	<b>367 532,96</b>	<b>21,57%</b>



- ❖ **Montant des recettes réelles d'investissement : 0 € et des dépenses 185 924,39 €,** avec le remboursement de la dette en capital pour 32 687,73 € - des frais d'études pour la Maison de la Parthenaise, la pose de signalétique pour 5 154,60 € - des travaux et aménagement de terrain pour 145 320,21 € (Parking zone de la Bressandière – travaux de voirie de zone « sécurisation passage piéton » – déplacement de clôture – travaux bâche incendie...
- ❖ **Au 31 décembre 2020 le montant des reports de dépenses est de 33 744,81 €.**  
(2 000 € en frais d'étude MDP – 2 744,81 € en installation et 29 000 € en travaux)
- Encours de dette au 31 décembre 2020 : 520 000 € dont 450 000 € prêt relais pour le bâtiment V Fruits.

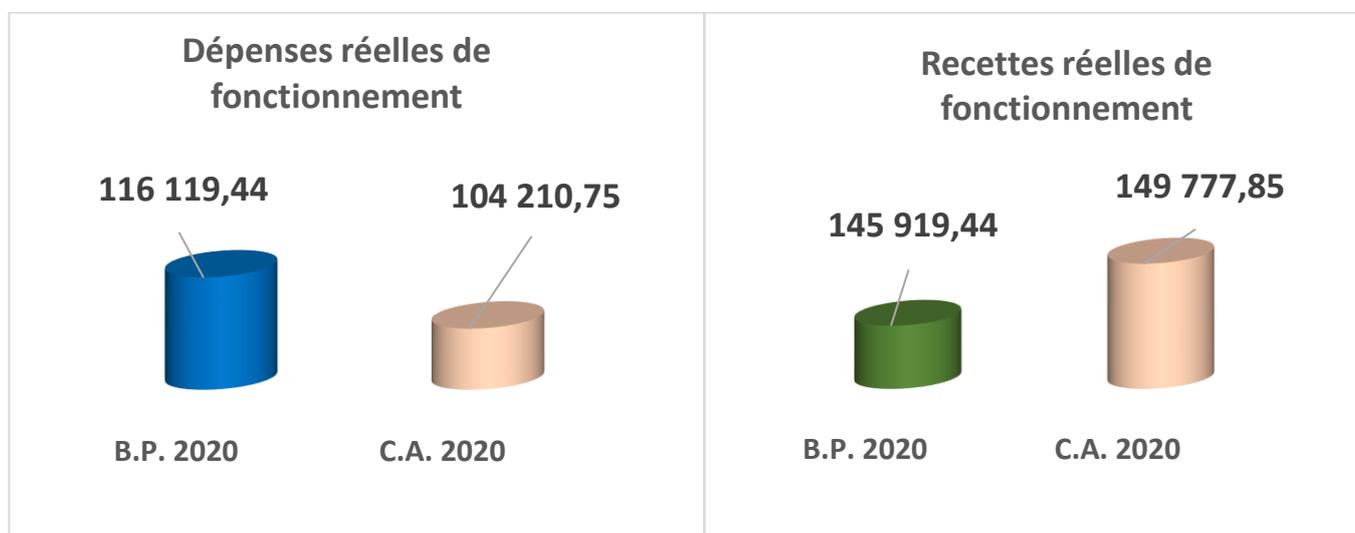
### **3.3. Budget Restaurant et Marché aux bestiaux**

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-17 195,12	0,00	32 006,93	<b>14 811,81</b>
Fonctionnement	27 089,46	26 770,02	15 776,47	<b>16 095,91</b>
<b>Total</b>	<b>9 894,34</b>	<b>26 770,02</b>	<b>47 783,40</b>	<b>30 907,72</b>

- ❖ Le budget annexe restaurant et marché aux bestiaux présente **un excédent sur l'exercice 2020 de 47 783,40 €** (avec un excédent d'investissement de 32 006,93 € et un excédent de fonctionnement de 15 776,47 €). **Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 présente un excédent de 30 907,72 €.**

### 3.3.1. Présentation de la section de Fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>116 119,44</b>	<b>104 210,75</b>	<b>89,74%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>145 919,44</b>	<b>149 777,85</b>	<b>102,64%</b>
Charges à caractère général	115 700,00	104 137,30	90,01%	Résultat	319,44		
Charges financières	100,00	0,95	0,95%	Autres produits de gestion	57 000,00	62 177,85	109,08%
Charges exceptionnelles	319,44	72,50	22,70%	Subvention d'équilibre	88 600,00	87 600,00	98,87%
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>90 900,00</b>	<b>90 832,34</b>	<b>99,93%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>61 100,00</b>	<b>61 041,71</b>	<b>99,90%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>207 019,44</b>	<b>195 043,09</b>	<b>94,21%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>207 019,44</b>	<b>210 819,56</b>	<b>101,84%</b>



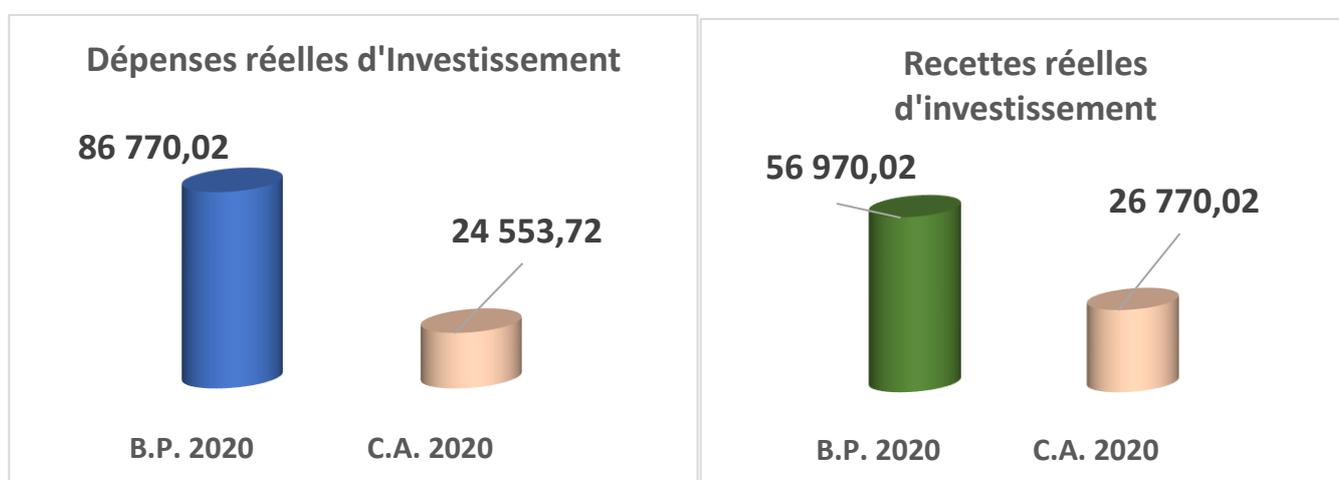
- ❖ **Montant des recettes réelles de fonctionnement : 149 777,85 € et des dépenses 104 210,75 € soit une CAF brute de 45 567,10 €.**

En recettes figurent : une subvention du budget principal à hauteur de 87 600 € et des produits de location de 53 965,32 € et des remboursements de charges pour 19 986,49 €

En dépenses figurent : taxes foncières pour 70 648,61€ - des charges énergétiques pour 21 900,91 €, assurance pour 7 243,53 €...

### 3.3.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>86 770,02</b>	<b>24 553,72</b>	<b>28,30%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>56 970,02</b>	<b>26 770,02</b>	<b>46,99%</b>
Résultat	17 195,12		0,00%				
Dette en capital	10 000,00	10 000,00	100,00%	Emprunts	30 200,00	-	-100,00%
Travaux	59 574,90	14 553,72	24,43%	Affectation	26 770,02	26 770,02	100,00%
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>61 100,00</b>	<b>61 041,71</b>	<b>99,90%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>90 900,00</b>	<b>90 832,34</b>	<b>99,93%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>147 870,02</b>	<b>85 595,43</b>	<b>57,89%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>147 870,02</b>	<b>117 602,36</b>	<b>79,53%</b>



- ❖ **Montant des recettes réelles d'investissement : 26 770,02 € (Affectation N-1) et des dépenses 24 553,72 €, avec le remboursement de la dette en capital pour 10 000 € et des travaux pour 14 553,72 € (travaux sur le bâtiment et sur le parking)**
- Encours de dette au 31 décembre 2020 : 0 € Excédent d'investissement de 32 006.93 €

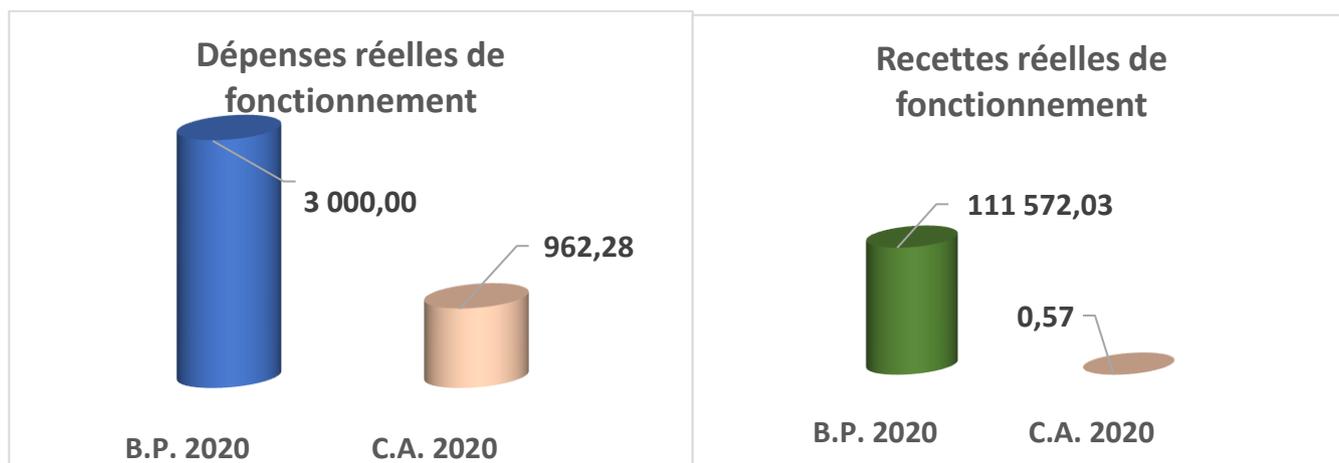
### **3.4. Budget ZAE Pâtis Bouillon à Chatillon sur Thouet**

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-108 572,03		-961,71	-109 533,74
Fonctionnement			0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>-108 572,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-961,71</b>	<b>- 109 533,74</b>

- ❖ Le résultat de l'exercice 2020 est déficitaire à hauteur de 961,71 € et le résultat cumulé au 31 décembre 2020 est en déficit pour 109 533,74 €
- ❖ Le stock de terrain à vendre au 31 décembre 2020 est de 12 154 m<sup>2</sup> pour une valeur de 97 232 € (8 €/m<sup>2</sup>)

### 3.4.1. Présentation de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>3 000,00</b>	<b>962,28</b>	<b>32,08%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>111 572,03</b>	<b>0,57</b>	<b>0,00%</b>
Charges à caractère général	3 000,00	962,28	32,08%	Ventes de terrains	98 000,00	-	0,00%
Charges financières				Autres produits	13 572,03	0,57	0,00%
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>111 572,03</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>3 000,00</b>	<b>961,71</b>	<b>32,06%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>114 572,03</b>	<b>962,28</b>	<b>0,84%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>114 572,03</b>	<b>962,28</b>	<b>0,84%</b>



### 3.4.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2020	C.A.2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>* Opérations réelles</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Dette en capital		-		Emprunts		-	
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>111 572,03</b>	<b>961,71</b>	<b>0,86%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>111 572,03</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>111 572,03</b>	<b>961,71</b>	<b>0,86%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>111 572,03</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

- ❖ Aucune vente de terrain en 2020 – le montant des recettes réelles est de 0,57 € (régularisation de TVA) et les dépenses réelles de 962,28 € (317,67 € en frais d'énergie – 360 € en entretien de terrain et 284,61 € en entretien de réseau)

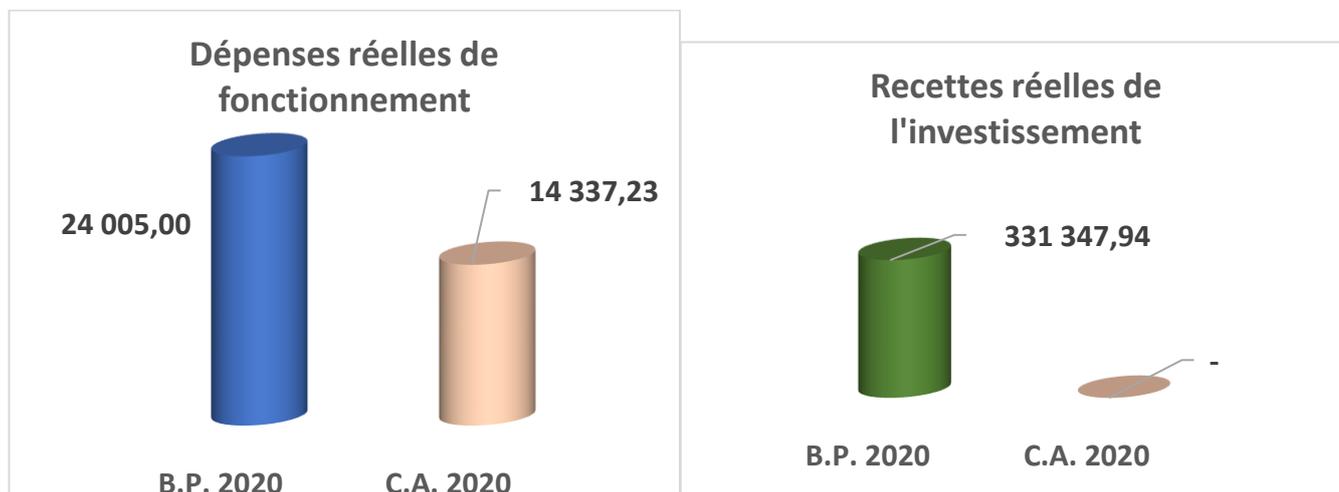
### 3.5. Budget - ZAE de la Bressandière à Chatillon sur Thouet

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-307 342,94		-14 337,23	-321 680,17
Fonctionnement	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>-307 342,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 337,23</b>	<b>-321 680,17</b>

- ❖ Le résultat de l'exercice 2020 est déficitaire à hauteur de 14 337,23 € et le résultat cumulé au 31 décembre 2020 est déficitaire pour 321 680,17 €
- ❖ Le stock de terrain à vendre au 31 décembre 2020 est de 21 733 m<sup>2</sup> pour une valeur de 325 995 € (15 €/m<sup>2</sup>) – versement d'une participation du budget principal en 2013 de 336 000 €

#### 3.5.1. Présentation de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>24 005,00</b>	<b>14 337,23</b>	<b>59,73%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>331 347,94</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Charges à caractère général	24 000,00	14 336,58	59,74%	Ventes de terrains	307 350,00	-	0,00%
Autres charges	5,00	0,65	13,00%	Autres produits	23 997,94		0,00%
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>331 342,94</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>24 000,00</b>	<b>14 337,23</b>	<b>59,74%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>355 347,94</b>	<b>14 337,23</b>	<b>4,03%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>355 347,94</b>	<b>14 337,23</b>	<b>4,03%</b>



### 3.5.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
* Opérations réelles	307 342,94	-	-	* Opérations réelles	-	-	-
Dettes en capital	-	-	-	Emprunts	-	-	-
* Opérations d'ordre	24 000,00	15 337,23	63,91%	* Opérations d'ordre	331 342,94	-	0,00%
Terrains aménagés	24 000,00	15 337,23	63,91%	Terrains aménagés	331 342,94	-	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>331 342,94</b>	<b>15 337,23</b>	<b>4,63%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>331 342,94</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

- ❖ Aucune vente de terrain en 2020 et des dépenses réelles de 14 336,58 € (878,14 € en frais d'énergie – 880 € en entretien de terrain et 12 578,44 € en achat et pose de panneaux de signalisation)

### 3.6. Budget – ZAC de la Bressandière à Chatillon sur Thouet

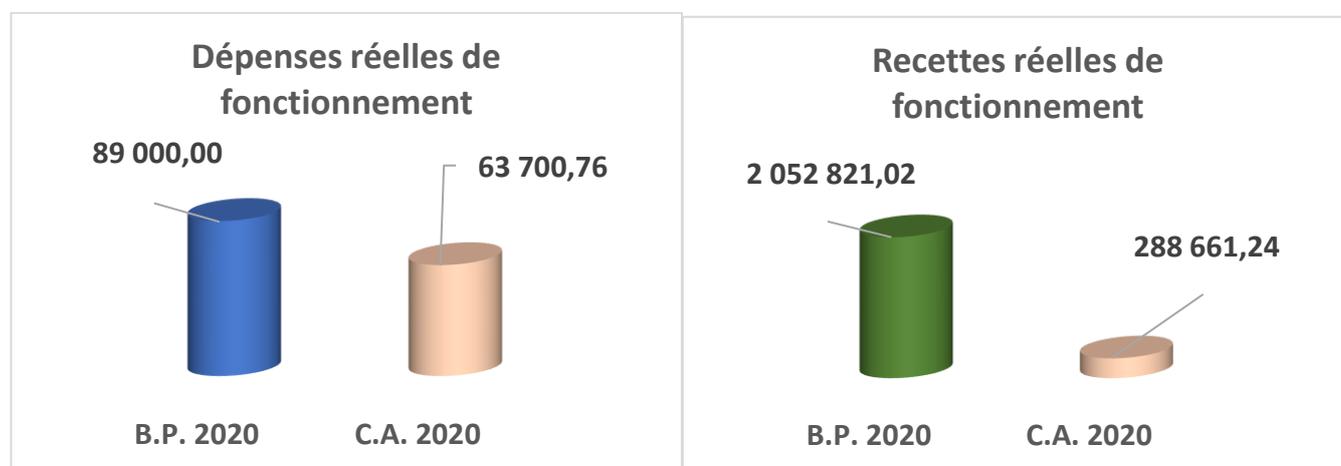
Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-1 752 821,02		224 960,48	-1 527 860,54
Fonctionnement	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>-1 752 821,02</b>	<b>0,00</b>	<b>224 960,48</b>	<b>-1 527 860,54</b>

❖ Le résultat de l'exercice 2020 est excédentaire à hauteur de 224 960,48 € et le résultat cumulé au 31 décembre 2020 est déficitaire pour 1 527 860,54 €

❖ **Le stock de terrain à vendre au 31 décembre 2020 est de 87 707 m<sup>2</sup> pour une valeur d'environ 982 318 €** (10 € et 15 €/m<sup>2</sup>) diminution des m<sup>2</sup> car certaines parcelles sont passées en zone humide – versement d'une participation du budget principal en 2013 de 900 000 € avec un remboursement en 2015 de 500 000 € - Prêt relais de 1 000 000 € sur 3 ans.

### 3.6.1. Présentation de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>89 000,00</b>	<b>63 700,76</b>	<b>71,57%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>2 052 821,02</b>	<b>288 661,24</b>	<b>14,06%</b>
Charges à caractère général	82 500,00	57 200,76	69,33%	Ventes de terrains	1 565 905,00	288 660,00	18,43%
Charges financières	6 500,00	6 500,00	100,00%	Autres produits	486 916,02	1,24	0,00%
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>2 059 321,02</b>	<b>231 460,48</b>	<b>11,24%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>95 500,00</b>	<b>6 500,00</b>	<b>6,81%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 148 321,02</b>	<b>295 161,24</b>	<b>13,74%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 148 321,02</b>	<b>295 161,24</b>	<b>13,74%</b>



❖ Des recettes réelles pour 288 661,24 € (Vente parcelle de terrain à l'ADAPEI pour 288 660 € - régularisation de TVA pour 1,24 €) et des dépenses réelles pour 63 700,76 € avec les intérêts sur le prêt relais pour 6 500 € - des charges énergétiques pour 1 166,28 et des travaux d'entretien et d'aménagement de terrain pour 56 034,48 €.

### 3.6.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2020	B.P. 2021	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
* Opérations réelles	211 000,00	-	0,00%	* Opérations réelles	-	-	
Dette en capital	211 000,00	-	0,00%	Emprunts		-	
Résultat n-1	1 752 821,02						
* Opérations d'ordre	89 000,00	-	0,00%	* Opérations d'ordre	2 052 821,02	224 960,48	10,96%
<b>TOTAL</b>	<b>2 052 821,02</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 052 821,02</b>	<b>224 960,48</b>	<b>10,96%</b>

❖ Uniquement des écritures d'ordre budgétaire.

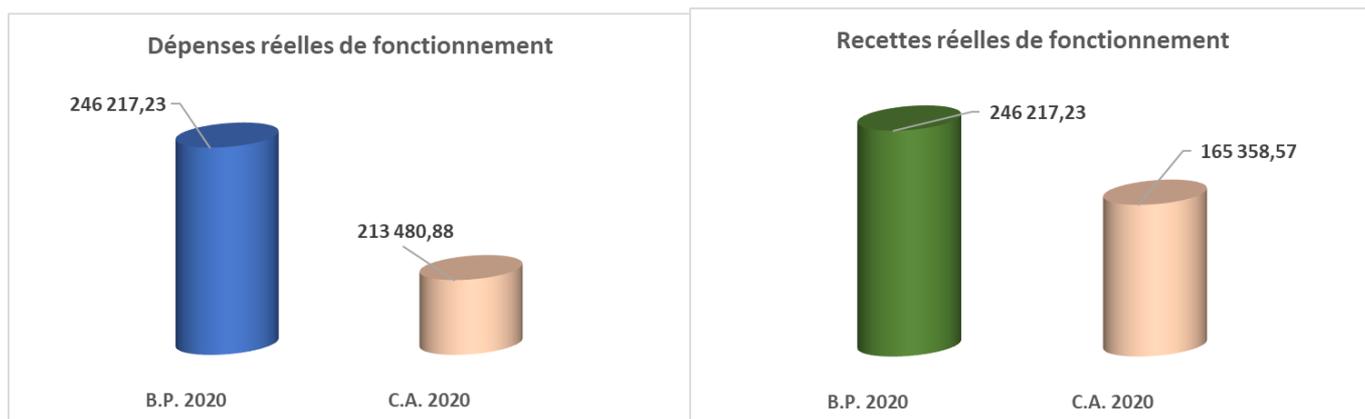
### 3.7. Budget MDEE Maison de l'Emploi et des entreprises

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	61 217,23		-48 122,31	13 094,92
<b>Total</b>	<b>61 217,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-48 122,31</b>	<b>13 094,92</b>

❖ Le résultat de l'exercice 2020 est déficitaire à hauteur de 48 122,31 € et le résultat cumulé au 31 décembre 2020 est excédentaire pour 13 094,92 €

#### 3.7.1. Présentation de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
* Opérations réelles	246 217,23	213 480,88	86,70%	* Opérations réelles	246 217,23	165 358,57	67,16%
Charges à caractère général	196 217,23	184 539,46	94,05%	Autres produits de gestion	185 000,00	165 358,57	89,38%
dont :				(locations)			
> location	122 000,00	121 674,80	99,73%	dont :			
> taxes foncières	13 200,00	10 895,00	82,54%	> subvention d'équilibre	15 000,00	15 000,00	
> Energies	11 100,00	10 861,18	97,85%				
> Nettoyage des locaux	14 305,00	14 304,02	99,99%				
> Entretien de bâtiment	24 112,23	12 832,82	53,22%				
Charges exceptionnelles	50 000,00	28 941,42	57,88%	EXCEDENT	61 217,23		
<b>TOTAL</b>	<b>246 217,23</b>	<b>213 480,88</b>	<b>86,70%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>246 217,23</b>	<b>165 358,57</b>	<b>67,16%</b>



- ❖ Des recettes réelles pour 165 358,57 € (avec une subvention du budget principal de 15 000 € et 119 394,99 € en location de bureaux + 30 957,77 € en remboursement de charges) et des dépenses réelles pour 213 480,88 € avec 184 539,46 € en charges de gestion (loyer à Parthenay Invest pour 121 674,80 € - gaz, électricité + eau 11 876,75 € - taxes foncières 10 895 € - nettoyage des locaux 14 304,02 € - entretien de bâtiment et travaux d'agencement 13 738,72 €... et 29 841,42 € en charges exceptionnelles (régularisation sur rattachement de recettes de 2019).

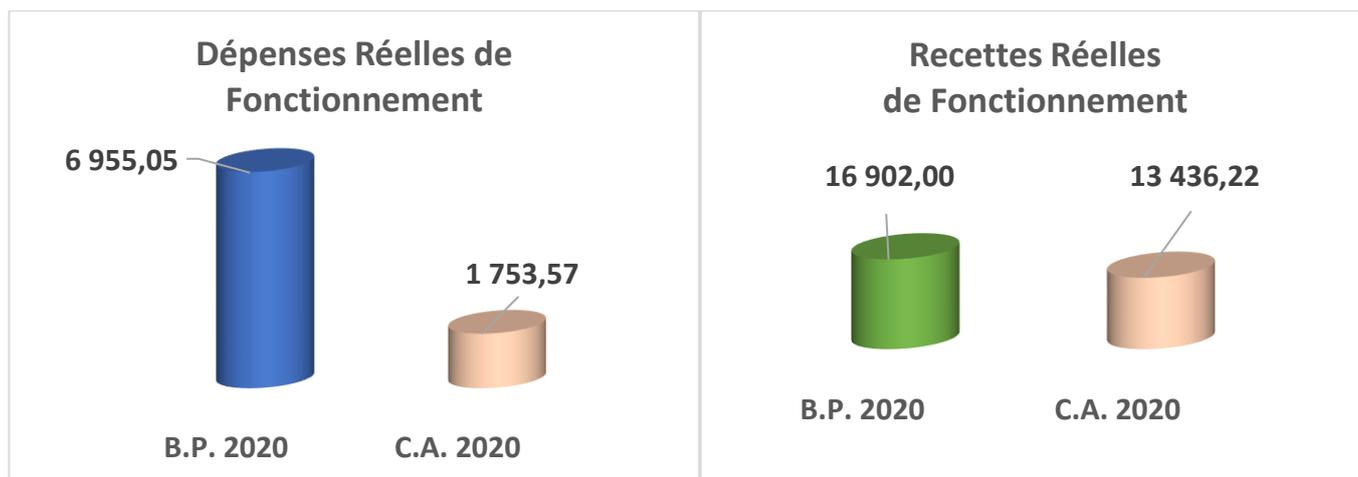
### **3.8. Budget – Restaurant « Bois Pouvreau » sur Ménigoute**

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-1 139,71 €		-9 604,99 €	<b>-10 744,70 €</b>
Fonctionnement	33 992,76 €	-1 139,71 €	9 649,17 €	<b>42 502,22 €</b>
<b>Total</b>	<b>32 853,05 €</b>	<b>-1 139,71 €</b>	<b>44,18 €</b>	<b>31 757,52 €</b>

- ❖ Le budget annexe Bois Pouvreau présente un excédent sur l'exercice 2020 de 44,18 € (avec un déficit d'investissement de 9 604,99 € et un excédent de fonctionnement de 9 649,17 €). Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est de 31 757,52 €.

#### **3.8.1. Présentation de la section de fonctionnement**

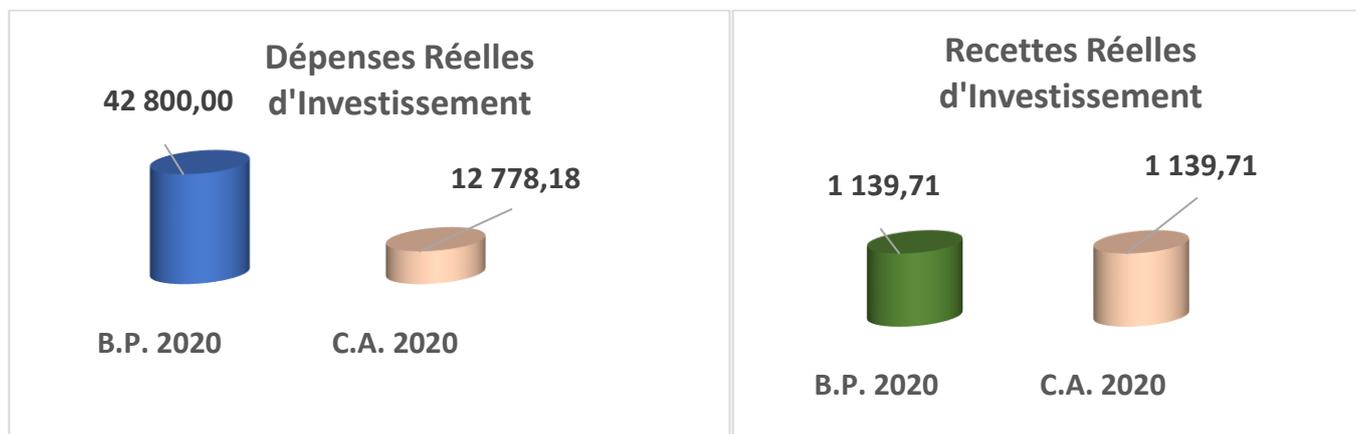
FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>6 955,05</b>	<b>1 753,57</b>	<b>25,21%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>16 902,00</b>	<b>13 436,22</b>	<b>79,49%</b>
Charges à caractère général	5 903,05	918,00	15,55%	Produits de services	-		
Charges financières	1 050,00	835,42	79,56%	Autres produits de gestion	16 902,00	13 436,22	79,49%
Autres charges	2,00	0,15	7,50%	Produits exceptionnels			
				<b>Excédent n-1</b>	<b>32 853,05</b>		
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>44 400,00</b>	<b>3 633,48</b>	<b>8,18%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>51 355,05</b>	<b>5 387,05</b>	<b>10,49%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>51 355,05</b>	<b>15 036,22</b>	<b>29,28%</b>



- ❖ Des recettes réelles pour 13 436,22 € (loyer Canivet) et des dépenses réelles pour 1 753,57 € avec 835,42 € en charges financières et 918 € en frais d'assurance et taxes foncières +0.15 € en régularisation de TVA.

### 3.8.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>42 800,00</b>	<b>12 778,18</b>	<b>29,86%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>1 139,71</b>	<b>1 139,71</b>	<b>100,00%</b>
Dettes en capital	12 800,00	12 778,18	99,83%	Emprunts	-	-	
Etudes et logiciels		-		Affectation	1 139,71	1 139,71	100,00%
Travaux	30 000,00	-	0,00%				
<b>Résultat n-1</b>	<b>1 139,71</b>						
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>44 400,00</b>	<b>3 633,48</b>	<b>8,18%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>45 539,71</b>	<b>14 378,18</b>	<b>-68,43%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>45 539,71</b>	<b>4 773,19</b>	<b>10,48%</b>



- ❖ Des dépenses réelles d'investissement à hauteur de 12 778,18 € correspondant au remboursement de la dette en capital. (Remboursement anticipé de l'emprunt)

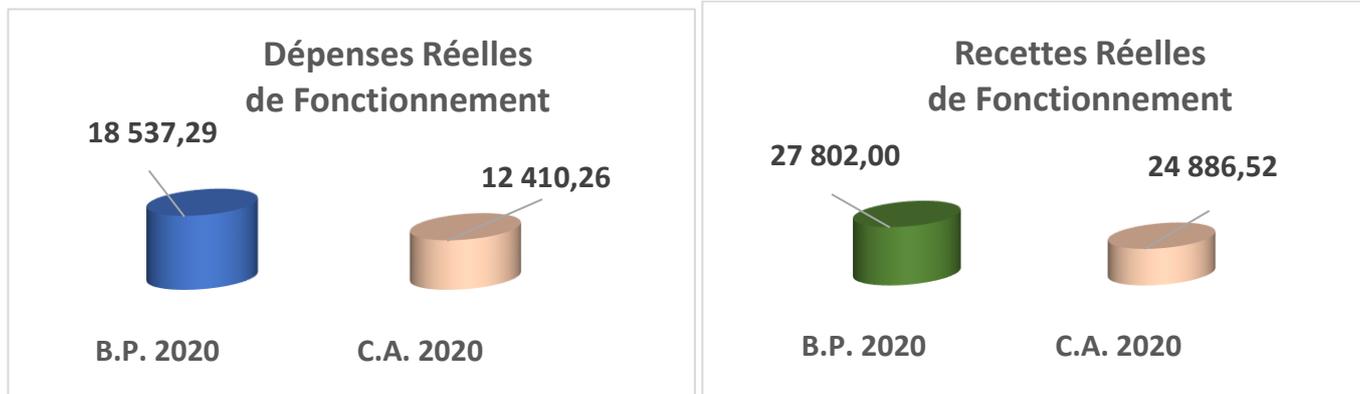
### 3.9. Budget Hébergement Collectif

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-7 011,22		1 308,72	-5 702,50
Fonctionnement	8 746,51	-7 011,22	7 152,57	8 887,86
<b>Total</b>	<b>1 735,29</b>	<b>-7 011,22</b>	<b>8 461,29</b>	<b>3 185,36</b>

- ❖ Le budget annexe Hébergement collectif présente un excédent sur l'exercice 2020 de 8 461,29 € (avec un excédent d'investissement de 1 308,72 € et un excédent de fonctionnement de 7 152,57 €). Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est de 3 185,36 €.

#### 3.9.1. Présentation de la section de fonctionnement

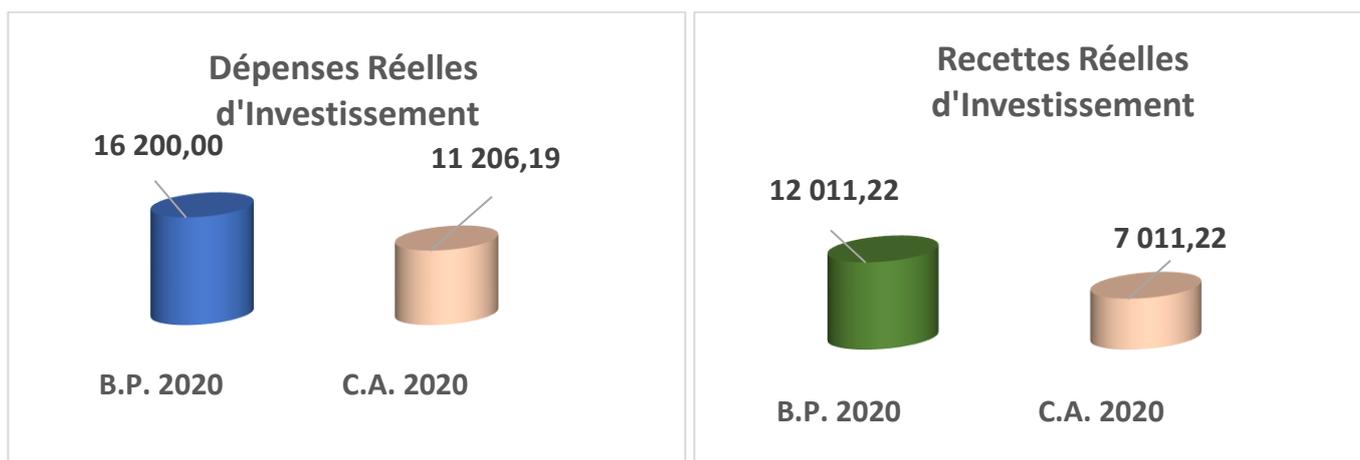
FONCTIONNEMENT							
	DEPENSES (€)				RECETTES (€)		
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>18 537,29</b>	<b>12 410,26</b>	<b>66,95%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>27 802,00</b>	<b>24 886,52</b>	<b>89,51%</b>
Charges à caractère général	10 235,29	4 377,09	42,76%	Produits de services	27 802,00	21 886,52	78,72%
Charges financières	8 300,00	8 032,23	96,77%	dont :			
Autres charges	2,00	0,94	47,00%	> subvention d'équilibre	3 000,00	3 000,00	
				Résultat n-1	1 735,29		
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>11 200,00</b>	<b>5 323,69</b>	<b>47,53%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>29 737,29</b>	<b>17 733,95</b>	<b>59,64%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>29 537,29</b>	<b>24 886,52</b>	<b>-15,75%</b>



- ❖ Des recettes réelles pour 24 886,52 € (loyer CPIE + subvention du budget principal de 3 000 €) et des dépenses réelles pour 12 410,26 € avec 8 032,23 € en charges financières et 4 437,99 € en charges de gestions (frais d'assurance, maintenances et taxes foncières...) +0.94 € en régularisation de TVA

### 3.9.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
	DEPENSES (€)			RECETTES (€)			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>16 200,00</b>	<b>11 206,19</b>	<b>69,17%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>12 011,22</b>	<b>7 011,22</b>	<b>-41,63%</b>
Dettes en capital	11 100,00	11 206,19	100,96%	Emprunts	5 000,00	-	0,00%
Etudes et logiciels	-	-	-	Subventions d'équipement	-	-	-
Travaux	5 000,00	-	0,00%	Affectation	7 011,22	7 011,22	100,00%
Résultat n-1	7 011,22	-	-				
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>11 200,00</b>	<b>5 323,69</b>	<b>47,53%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>23 211,22</b>	<b>11 206,19</b>	<b>48,28%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>23 211,22</b>	<b>12 334,91</b>	<b>53,14%</b>



- ❖ Des recettes réelles pour 7 011,22 € avec l'affectation de N-1 et des dépenses pour 11 206,19 € correspondant au remboursement du capital de la dette.

- ❖ Encours de dette au 31 décembre 2020 est de 161 961,08 €

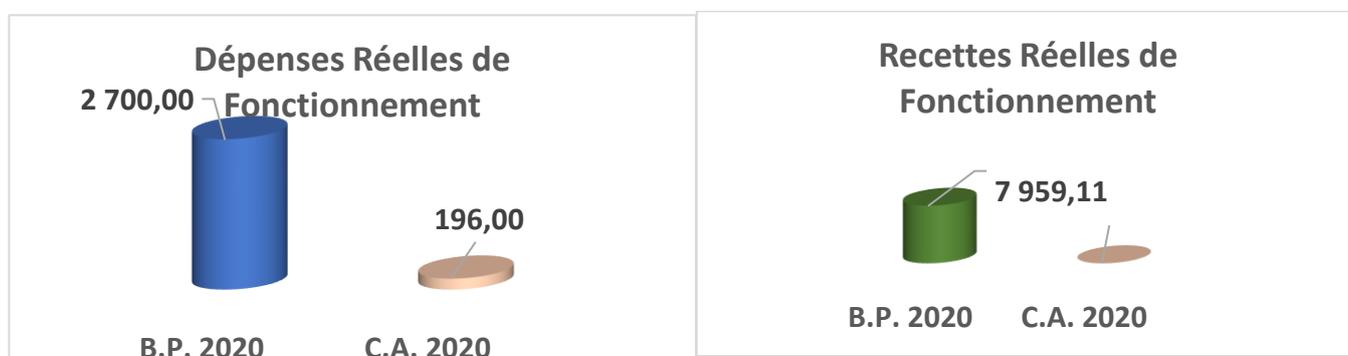
### 3.10. Budget ZAE de La Peyratte

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-5 259,11		-195,96	-5 455,07
Fonctionnement	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>-5 259,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-195,96</b>	<b>-5 455,07</b>

- ❖ Le budget annexe ZAE de la Peyratte présente un déficit sur l'exercice 2020 de 195,96 €. Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est déficitaire à hauteur de 5 455,07 €.
- ❖ Le stock de terrain est de 56 094 m pour une valeur de 196 217 €

### 3.10.1. Présentation de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>2 700,00</b>	<b>196,00</b>	<b>7,26%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>7 959,11</b>	<b>0,04</b>	<b>0,00%</b>
Charges à caractère général	2 700,00	196,00	7,26%	Ventes de terrains	2 700,00	0,04	0,00%
Charges financières							
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>7 959,11</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>2 700,00</b>	<b>195,96</b>	<b>7,26%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 659,11</b>	<b>196,00</b>	<b>1,84%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>10 659,11</b>	<b>196,00</b>	<b>1,84%</b>



- ❖ Peu d'opération sur l'exercice : une écriture de régularisation de TVA 0.04 € en recettes réelles et des dépenses pour 196 € en taxe foncière.

### 3.10.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>5 259,11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dette en capital				Emprunts			
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>2 700,00</b>	<b>195,96</b>	<b>7,26%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>7 959,11</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 959,11</b>	<b>195,96</b>	<b>2,46%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7 959,11</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

### 3.11. Budget ZAE Secondigny

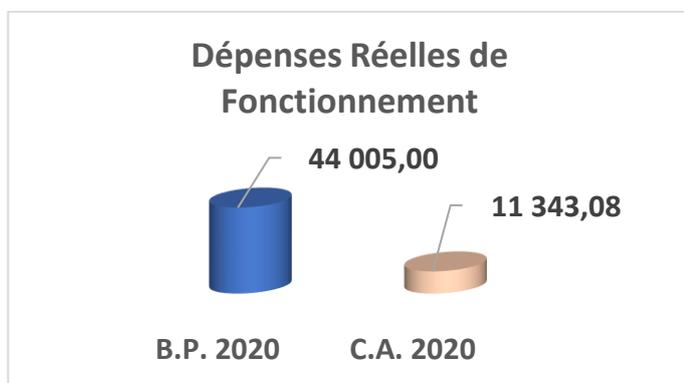
Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-146 819,41		-11 343,08	-158 162,49
Fonctionnement	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>-146 819,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-11 343,08</b>	<b>-158 162,49</b>

- ❖ Le budget annexe ZAE de Secondigny présente un déficit sur l'exercice 2020 de 11 343,08 €. Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est déficitaire à hauteur de 158 162,49 €.
- ❖ Le stock de terrain est de 10 162 m2 pour une valeur de 46 440 € (prix de vente 6.10 € HT en bordure RD 949 Bis et 4,57 € HT pour les autres)

#### 3.11.1. Présentation de la section de fonctionnement

##### FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
* Opérations réelles	44 005,00	11 343,08	25,78%	* Opérations réelles	190 824,41	-	0,00%
Charges à caractère général	44 000,00	11 342,30	25,78%	Ventes de terrains	46 819,41	-	0,00%
Autres Charges	5,00	0,78	15,60%	Autres produits	144 005,00	-	0,00%
* Opérations d'ordre	190 819,41	-	0,00%	* Opérations d'ordre	44 000,00	11 343,08	25,78%
<b>TOTAL</b>	<b>234 824,41</b>	<b>11 343,08</b>	<b>4,83%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>234 824,41</b>	<b>11 343,08</b>	<b>4,83%</b>



- ❖ Des dépenses réelles pour 11 343,08 € (travaux de viabilisation et de mise au norme bêche incendie + raccordement électrique parcelles + bornages parcelles et entretien des espaces verts).

#### 3.11.2. Présentation de la section d'investissement

##### INVESTISSEMENT

DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
* Opérations réelles	146 819,41	-	-	* Opérations réelles	-	-	-
* Opérations d'ordre	44 000,00	11 343,08	25,78%	* Opérations d'ordre	190 819,41	-	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>190 819,41</b>	<b>11 343,08</b>	<b>5,94%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>190 819,41</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

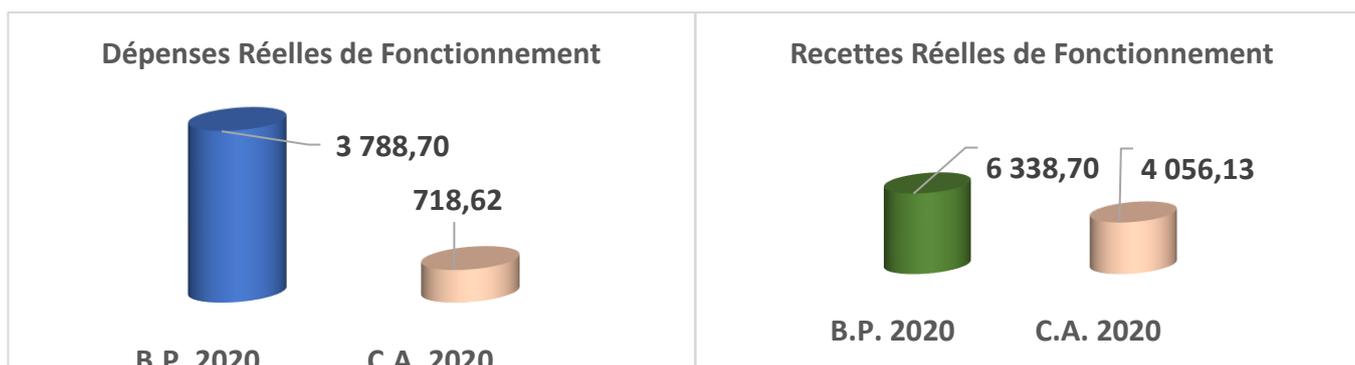
### 3.12. Budget Photovoltaïque sur équipements communautaires

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	181,89	0,00	114,70	296,59
Fonctionnement	1 738,70		790,02	2 528,72
<b>Total</b>	<b>1 920,59</b>	<b>0,00</b>	<b>904,72</b>	<b>2 825,31</b>

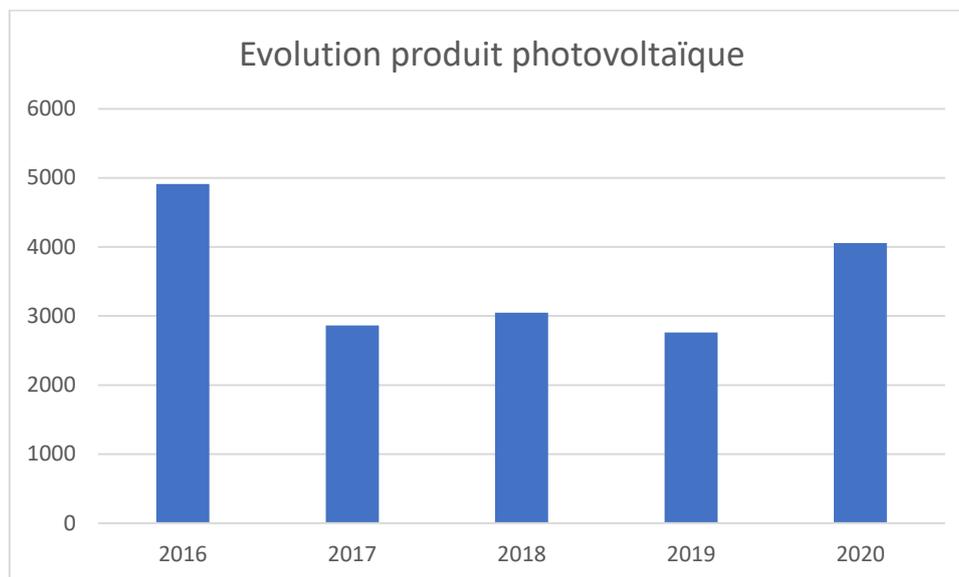
- ❖ Le budget annexe Photovoltaïque présente un excédent sur l'exercice 2020 de 904,72 €. Le résultat cumulé de clôture au 31 décembre 2020 est excédentaire à hauteur de 2 825,31 €.

#### 3.12.1. Présentation de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>3 788,70</b>	<b>718,62</b>	<b>18,97%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>6 338,70</b>	<b>4 056,13</b>	<b>63,99%</b>
Charges à caractère général	2 788,70	35,67	1,28%	Ventes d'énergie	4 600,00	4 056,13	88,18%
Charges financières	700,00	682,95	97,56%	Produits exceptionnels	1 738,70		
Autres charges							
Impôts sur les bénéfices	300,00	-	0,00%				
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 547,49</b>	<b>99,90%</b>	<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>6 338,70</b>	<b>3 266,11</b>	<b>51,53%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>6 338,70</b>	<b>4 056,13</b>	<b>63,99%</b>



- ❖ Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 4 056,13 € (vente d'énergie) et les dépenses à 718,62 € (intérêt des emprunts + frais Gérédís) – soit un résultat excédentaire de 790,02 €



### 3.12.2. Présentation de la section d'investissement

INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso		B.P. 2020	C.A. 2020	% Conso
<b>* Opérations réelles</b>	<b>2 731,89</b>	<b>2 432,79</b>	<b>89,05%</b>	<b>* Opérations réelles</b>	<b>181,89</b>	-	<b>0,00%</b>
Dette en capital	2 550,00	2 432,79	95,40%	Emprunts	-	-	
Travaux	181,89	-					
<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>* Opérations d'ordre</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 547,49</b>	<b>99,90%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 731,89</b>	<b>2 432,79</b>	<b>89,05%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 731,89</b>	<b>2 547,49</b>	<b>93,25%</b>

- ❖ Des dépenses réelles d'investissement pour 2 432,79 € (Remboursement du capital de la dette)

## 4. Consolidation des résultats

BUDGETS	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT		REPORTS	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
Budget Principal	4 773 233,93	4 913 173,42	22 206 342,81	23 282 564,97	156 451,54	168 539,00
Assainissement	1 888 930,52	1 634 276,28	1 962 790,06	2 328 828,95	432 434,63	354 111,00
Activités Economiques Parthenay	456 717,02	367 532,96	169 135,19	105 376,84	33 744,81	0,00
Restaurant Marché aux Bestiaux	85 595,43	117 602,36	195 043,09	210 819,56	0,00	0,00
Maison de l'Emploi	0,00	0,00	213 480,88	165 358,57	0,00	0,00
Restaurant Bois Poivreau	14 378,18	4 773,19	5 387,05	15 036,22		
Hébergement Collectif	11 026,19	12 334,91	17 733,95	24 886,52		
ZAE La Peyratte	195,96	0,00	196,00	196,00		
ZEA Bellevue Secondigny	11 343,08	0,00	11 343,08	11 343,08		
ZAE Patis Bouillon	961,71	0,00	962,28	962,28		
ZAE Bressandière	14 337,23	0,00	14 337,23	14 337,23		
ZAC Bressandière	0,00	224 960,48	295 161,24	295 161,24		
Energie Photovoltaïque	2 432,79	2 547,49	3 266,11	4 056,13		
<b>TOTAL</b>	<b>7 259 152,04</b>	<b>7 277 201,09</b>	<b>25 095 178,97</b>	<b>26 458 927,59</b>	<b>622 630,98</b>	<b>522 650,00</b>

- ❖ Le montant total des recettes de fonctionnement s'élève à 26 458 927,59 € et les dépenses à 25 095 178,97 € soit un résultat excédentaire de 1 363 748,62 € (CAF Brute)
- ❖ Le montant total des recettes d'investissement s'élève à 7 277 201,09 € et les dépenses à 7 259 152,04 € soit un résultat excédentaire de 18 049,05 €
- ❖ Le montant des reports au 31 décembre est de 522 650 € en recettes et 622 630,98 € en dépenses

### Résultat d'exécution 2020 consolidé

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Affectation	Résultat Exercice 2020	Résultat de clôture au 31/12/2020
Investissement	-1 024 556,88		18 049,05	-1 006 507,83
Fonctionnement	2 887 677,79	-906 466,42	1 363 748,62	3 344 959,99
<b>Total</b>	<b>1 863 120,91</b>	<b>-906 466,42</b>	<b>1 381 797,67</b>	<b>2 338 452,16</b>

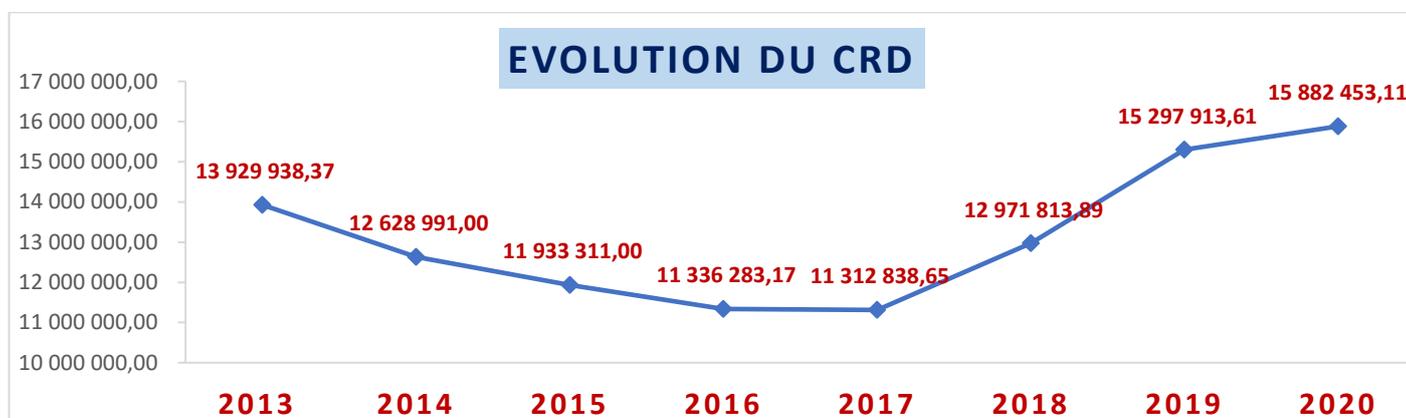
### Résultat d'exécution au 31/12/2020 avec reports Consolidation

Section	Résultat de Clôture au 31/12/2019	Reports dépenses	Reports recettes	Résultat de clôture au 31/12/2020 avec reports
Investissement	-1 006 507,83	622 630,98	522 650,00	-1 106 488,81
Fonctionnement	3 344 949,99		0,00	3 344 959,99
<b>Total</b>	<b>2 338 452,16</b>	<b>622 630,98</b>	<b>522 650,00</b>	<b>2 238 471,18</b>

Valeur des terrains à vendre sur les zones : 1 648 203 €  
Prêt relais de 1 000 000 € sur le Budget annexe de la Bressandière

## 5. Encours de dette

BUDGETS	CRD au 31/12/2019	CRD au 31/12/2020
Budget Principal	6 693 437,15	7 616 651,52
Assainissement	6 837 045,94	6 553 295,96
Hébergement Collectif	172 987,27	161 961,08
Activités Economiques Parthenay	538 687,73	520 000,00
Restaurant Marché aux bestiaux	10 000,00	
ZAC Bressandière	1 000 000,00	1 000 000,00
Restaurant "Bois Pouvreau"	12 778,18	
Photovoltaïque	32 977,34	30 544,55
<b>TOTAL</b>	<b>15 297 913,61</b>	<b>15 882 453,11</b>



## **LEXIQUE**

ADAP : agenda d'accessibilité programmée

ADS : Autorisation droit des sols

AP/CP : autorisation de programme et crédits de paiement

BET : Bureau d'Etudes Techniques

CA : Compte Administratif

CAF : Capacité d'Autofinancement

CFE : cotisation foncière des entreprises

CLSH : Centre de loisirs sans hébergement

CRD : Capital restant dû

CVAE : cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

DETR : dotation d'équipement des territoires ruraux

DGFIP : direction générale des finances publiques

DGF : dotation globale de fonctionnement

DMTO : droit de mutation à titre onéreux

DOB : débat d'orientation budgétaire

DPV : dotation politique de la ville

DRF : Dépenses réelles de fonctionnement

DRI : Dépenses réelles d'investissement

DSID : dotation de soutien à l'investissement des départements

DSIL : dotation de soutien à l'investissement local

DSR : dotation de solidarité rurale

DSU : dotation de solidarité urbaine

FCTVA : fond de compensation sur la taxe sur la valeur ajoutée

FNGIR : fond national de garantie individuel des ressources

FPIC : fond national de péréquation des ressources intercommunales et communales

GEMAPI : Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations

IFER : Imposition forfaitaire des entreprises de réseaux

MSA : mutualité sociales agricole

PIB : produit intérieur brut

PLF : projet de loi de finances

ROB : rapport d'orientation budgétaire

RRF : recettes réelles de fonctionnement

RRI : recettes réelles d'investissement

TASCOM : taxe sur les surfaces commerciales

TEOM : taxe d'enlèvement des ordures ménagères

TFB : taxe sur le foncier bâti

TFNB : taxe sur le foncier non bâti

TH : taxe d'habitation

TVA : Taxe sur la valeur ajoutée