

Établissement Public Foncier de Poitou-Charentes

Conseil d'administration

Séance du mardi 27 novembre 2012

Délibération n° CA-2012-25

État Prévisionnel des Recettes et des Dépenses 2013

Le conseil d'administration de l'établissement public foncier de Poitou-Charentes,

Vu le décret n°2008-645 du 30 juin 2008 portant création de l'établissement public foncier de Poitou-Charentes, notamment son article 10-3°,

Sur proposition du directeur général,

APPROUVE l'état prévisionnel des recettes et des dépenses pour 2013.

Transmis pour approbation
à Monsieur le Préfet de Région
Poitiers, le 11 Décembre 2012
Le Préfet,
Signé
Yves DASSONVILLE

Le Président du conseil d'administration
Signé
Jean-François MACAIRE

ÉTAT PRÉVISIONNEL DES RECETTES ET DES DÉPENSES RÉELLES - Décision initiale 2013

(Hors écritures d'ordre - Variation de stocks - Comptes de variations)

| | Réalisé 2011 | EPRD 2012 | AJUSTEMENTS | Fin 2012 | EPRD 2013 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| RECETTES | 28 735 938 | 28 685 000 | 28 685 000 | 24 725 113 | 30 075 000 |
| OPÉRATIONS EN COMPTE DE RÉSULTAT | | | | | |
| 70 ventes de terrains | 5 557 951 | 585 000 | 585 000 | 847 824 | 7 035 000 |
| dont 706 frais de structure | 21 844 | - | - | 5 787 | 35 000 |
| 73 taxe spéciale d'équipement | 14 148 411 | 14 000 000 | 14 000 000 | 14 176 917 | 13 000 000 |
| 74 subventions - participations | | | | 19 312 | |
| 75 autres produits de gestion courante | 786 | - | - | 6 907 | - |
| 76 produits financiers | 107 825 | 100 000 | 100 000 | 83 119 | 40 000 |
| 77 produits exceptionnels | 470 | - | - | 10 247 | - |
| OPÉRATIONS EN CAPITAL | | | | | |
| 10 capital et réserves | | | | | |
| 13 subventions d'investissement | | | | | |
| 16 emprunts et dettes assimilées | 8 920 495 | 14 000 000 | 14 000 000 | 9 575 000 | 10 000 000 |
| 2X cessions d'immobilisations | | | | | |
| DÉPENSES | 24 269 158 | 35 175 078 | 35 175 078 | 28 014 061 | 33 095 000 |
| OPÉRATIONS EN COMPTE DE RÉSULTAT | | | | | |
| 60 achats | 20 184 990 | 24 010 000 | 24 012 312 | 18 691 782 | 24 015 550 |
| 61 services extérieurs | 75 779 | 89 000 | 86 500 | 86 908 | 95 900 |
| 62 autres services extérieurs | 66 610 | 115 000 | 108 377 | 75 732 | 114 000 |
| 63 Impôts - Taxes - Versements assimilés | 37 739 | 60 000 | 60 000 | 37 857 | 59 000 |
| 64 charges de personnel | 717 277 | 894 000 | 894 000 | 840 575 | 915 400 |
| 65 autres charges de gestion courante | 1 004 | 4 000 | 4 000 | 1 500 | 1 750 |
| 66 charges financières | 122 808 | 235 000 | 235 000 | 144 000 | 300 000 |
| 67 charges exceptionnelles | 7 948 | | 6 811 | 6 808 | 5 500 |
| 69 impôts sur les bénéfices | 5 807 | 25 878 | 25 878 | 25 878 | 20 200 |
| OPÉRATIONS EN CAPITAL | | | | | |
| 16 emprunts remboursés | 3 032 000 | 9 730 000 | 9 730 000 | 8 096 116 | 7 545 000 |
| 2X acquisitions d'immobilisations | 17 196 | 12 200 | 12 200 | 6 905 | 22 700 |
| EXCÉDENT / INSUFFISANCE DES RECETTES SUR LES DÉPENSES RÉELLES | 4 466 780 | 6 490 078 | 6 490 078 | 3 288 948 | 3 020 000 |

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

(y compris écritures d'ordre)

| | Réalisé 2011 | EPRD 2012 | AJUSTEMENTS | Fin 2012 | EPRD 2013 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (A) | 19 707 148 | 14 585 000 | 14 585 000 | 15 050 960 | 20 035 000 |
| 701 ventes de terrains | 5 536 107 | 585 000 | 585 000 | 842 037 | 7 000 000 |
| 706 Frais de structure | 21 844 | | | 5 787 | 35 000 |
| 73 taxe spéciale d'équipement | 14 148 411 | 14 000 000 | 14 000 000 | 14 176 917 | 13 000 000 |
| 74 subventions - participations | | | | 19 312 | |
| 75 autres produits de gestion courante | 786 | | | 6 907 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION (B) | 6 496 325 | 1 830 878 | 1 824 669 | 1 971 820 | 8 246 800 |
| 601 acquisitions foncières (y compris frais d'acquisitions) | 20 176 157 | 24 000 000 | 23 999 398 | 18 678 868 | 24 000 000 |
| 603 variation des stocks (acquisitions) | 20 176 157 | 24 000 000 | 23 999 398 | 18 678 868 | 24 000 000 |
| 603 variation des stocks (cessions) | 5 536 107 | 585 000 | 585 000 | 842 037 | 7 000 000 |
| 60 autres achats | 8 833 | 10 000 | 12 914 | 12 914 | 15 550 |
| 61 services extérieurs | 75 779 | 89 000 | 86 500 | 86 908 | 95 900 |
| 62 autres services extérieurs | 66 610 | 115 000 | 108 377 | 75 732 | 114 000 |
| 63 impôts - taxes - versements assimilés | 37 739 | 60 000 | 60 000 | 37 857 | 59 000 |
| 64 charges de personnel | 717 277 | 894 000 | 894 000 | 840 575 | 915 400 |
| 65 autres charges de gestion courante | 1 004 | 4 000 | 4 000 | 1 500 | 1 750 |
| 68 dotations aux amortissements et aux provisions | 47 168 | 48 000 | 48 000 | 48 419 | 25 000 |
| 69 Impôts sur les bénéfices | 5 807 | 25 878 | 25 878 | 25 878 | 20 200 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (C)=(A)-(B) | 13 210 823 | 12 754 122 | 12 760 331 | 13 079 140 | 11 788 200 |
| 66 charges financières | 122 808 | 235 000 | 235 000 | 144 000 | 300 000 |
| 76 produits financiers | 107 825 | 100 000 | 100 000 | 83 119 | 40 000 |
| RÉSULTAT FINANCIER (D) | 14 983 | 135 000 | 135 000 | 60 881 | 260 000 |
| 67 charges exceptionnelles | 7 948 | | 6 811 | 6 808 | 5 500 |
| 77 produits exceptionnels | 470 | | | 10 247 | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (E) | 7 478 | - | 6 811 | 3 439 | 5 500 |
| RÉSULTAT NET (G)=(D)+(E) | 13 188 362 | 12 619 122 | 12 618 520 | 13 021 698 | 11 522 700 |
| solde des éléments de la CAF | 47 168 | 48 000 | 48 000 | 48 419 | 25 000 |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 13 235 531 | 12 667 122 | 12 666 520 | 13 070 117 | 11 547 700 |

TABEAU DE FINANCEMENT

| | Réalisé 2011 | EPRD 2012 | AJUSTEMENTS | Fin 2012 | EPRD 2013 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| EMPLOIS ET RESSOURCES STABLES | | | | | |
| capacité d'autofinancement | 13 235 531 | 12 667 122 | 12 666 520 | 13 070 117 | 11 547 700 |
| + augmentation de la dette | 8 920 495 | 14 000 000 | 14 000 000 | 9 575 000 | 10 000 000 |
| - remboursement de la dette | 3 032 000 | 9 730 000 | 9 730 000 | 8 096 116 | 7 545 000 |
| - acquisitions d'immobilisations (20 à 27) + autres | 17 196 | 12 200 | 12 200 | 6 905 | 22 700 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT (A) | 19 106 830 | 16 924 922 | 16 924 320 | 14 542 096 | 13 980 000 |
| EMPLOIS ET RESSOURCES CIRCULANTS | | | | | |
| variation des stocks de terrains | | | | | |
| Achats | 20 176 157 | 24 000 000 | 23 999 398 | 18 678 868 | 24 000 000 |
| Ventes | 5 536 107 | 585 000 | 585 000 | 842 037 | 7 000 000 |
| VARIATION PRÉVISIONNELLE DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (B) | 14 640 051 | 23 415 000 | 23 414 398 | 17 836 831 | 17 000 000 |
| TRÉSORERIE | | | | | |
| VARIATION PRÉVISIONNELLE DE LA TRÉSORERIE (C)=(A)-(B) | 4 466 780 | 6 490 078 | 6 490 078 | 3 294 735 | 3 020 000 |
| TRÉSORERIE À L'OUVERTURE (D) | 16 183 606 | 18 963 152 | | 20 650 386 | 17 355 651 |
| Trésorerie prévisionnelle à la clôture (C)+(D) | 20 650 386 | 12 473 074 | | 17 355 651 | 14 335 651 |

POUR INFORMATION

ÉTAT DÉTAILLÉ DES CRÉDITS À CARACTÈRE LIMITATIF

| | Réalisé 2011 | EPRD 2012 | AJUSTEMENTS | Fin 2012 | EPRD 2013 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 21 | 10 922 | 6 000 | 6 000 | 2 661 | 17 000,00 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| 214 constructions sur sol d'autrui | 7 802 | - | - | - | 3 000,00 |
| 218 autres immobilisations corporelles | 3 120 | 6 000 | 6 000 | 2 661 | 14 000,00 |
| 62 | 66 610 | 115 000 | 108 377 | 75 732 | 114 000,00 |
| autres services extérieurs | | | | | |
| 621 personnel extérieur à l'établissement | 20 093 | 5 000 | 5 000 | 24 922 | 5 000,00 |
| 622 rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 1 812 | 36 000 | 35 983 | 3 760 | 28 500,00 |
| 623 annonces et insertions | 5 108 | 5 000 | 5 000 | 5 850 | 3 500,00 |
| 624 transport de biens et transport collectif de personnes | 4 589 | 6 000 | 6 000 | 1 900 | 5 500,00 |
| 625 déplacements, missions, réceptions | 9 183 | 6 000 | 6 000 | 9 400 | 4 500,00 |
| 626 frais postaux et télécommunication | 2 310 | 10 000 | 10 000 | 7 510 | 9 500,00 |
| 627 services bancaires et assimilés | 23 514 | 2 500 | 2 500 | 22 390 | 7 500,00 |
| 628 frais divers | | 44 500 | 37 894 | | 50 000,00 |
| 64 | 717 277 | 894 000 | 894 000 | 840 575 | 915 400,00 |
| charges de personnel | | | | | |
| 641 rémunération du personnel | 499 896 | 626 500 | 626 500 | 582 075 | 633 000,00 |
| 645 charges de sécurité sociale et de prévoyance | 216 230 | 265 000 | 265 000 | 257 000 | 280 000,00 |
| 647 autres charges sociales | 1 151 | 2 500 | 2 500 | 1 500 | 2 400,00 |
| 648 autres charges du personnel | | - | | | |

POUR INFORMATION

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

| | Réalisé 2011 | EPRD 2012 | AJUSTEMENTS | Fin 2012 | EPRD 2013 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ACQUISITIONS D'IMMOBILISATIONS | 17 196 | 12 200 | 12 200 | 6 905 | 22 700 |
| 20 Immobilisations incorporelles | 5 977 | 6 000 | 5 858 | 3 902 | 5 600 |
| 201 Frais d'établissement | 5 977 | - | 5 858 | 3 902 | 5 600 |
| 205 Concessions et droits similaires (logiciels) | | | | | |
| 21 Immobilisations corporelles (crédits limitatifs) | 10 922 | 6 000 | 6 000 | 2 661 | 17 000 |
| 214 construction sur sol d'autrui | 7 802 | 6 000 | 6 000 | 2 661 | 3 000 |
| 218 autres immobilisations corporelles | 3 120 | 500 | 500 | 142 | 14 000 |
| 2181 installations générales, agencements | 925 | 500 | 500 | 142 | 500 |
| 21831 matériel de bureau | 644 | 2 500 | 2 500 | 1 869 | 10 000 |
| 21832 matériel informatique | 1 550 | 2 500 | 2 500 | 650 | 3 000 |
| 2184 mobilier | | | | | |
| 2188 autres | | | | | |
| 27 Autres immobilisations financières | 296 | 200 | 342 | 342 | 100 |
| 275 cautions versées | 296 | 200 | 342 | 342 | 100 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 47 168 | 48 000 | 48 000 | 48 419 | 25 000 |
| 280 Amortissements des immobilisations incorporelles | 26 319 | 27 000 | 27 000 | 27 521 | 11 000 |
| 2805 logiciels(3ans) | 26 319 | 27 000 | 27 000 | 27 521 | 11 000 |
| 281 Amortissements des immobilisations corporelles | 20 849 | 21 000 | 21 000 | 20 898 | 10 400 |
| 2814 constructions sur sol d'autrui (4 ans) | 461 | 2 000 | 2 000 | 1 951 | 2 000 |
| 28181 installations générales, agencements, a | 1 487 | 1 500 | 1 500 | 1 487 | 1 500 |
| 281831 matériel de bureau (5 ans) | 378 | 500 | 500 | 545 | 600 |
| 281832 matériel informatique (3 ans) | 14 478 | 13 000 | 13 000 | 12 825 | 2 200 |
| 28184 mobilier de bureau (10 ans) | 4 046 | 4 000 | 4 000 | 4 090 | 4 100 |
| Amortissements des immobilisations de faible valeur | | | | | 3 600 |

TABLEAU DES EFFECTIFS*

*hors directeur général et l'agent comptable

| | | Fin 2011 (permanents) | EPRD 2012 | Fin 2012 (permanents) |
|-------------------------|--------|--------------------------|-----------|--------------------------|
| CATEGORIE | NIVEAU | | | |
| I / Employés | A | | | |
| | B | | | |
| II / Agents de maîtrise | A | | | |
| | B | 3 | 5 | 4 |
| III / cadres | A | 5 | 5 | 5 |
| | B | | | |
| IV / cadres supérieurs | A | | | |
| | B | 2 | 2 | 2 |
| TOTAL | | 10 | 12 | 11 |

| | |
|------------------------------|-------|
| ETP consommés en 2012 | 10,17 |
|------------------------------|-------|

Autorisation budgétaire pour 2013

| | |
|--------------------------------|----|
| ETP autorisés pour 2013 | 13 |
|--------------------------------|----|

| Pour information | | 2013 (permanents) |
|-------------------------|--------|----------------------|
| CATEGORIE | NIVEAU | |
| I / Employés | A | |
| | B | 1 |
| II / Agents de maîtrise | A | |
| | B | 5 |
| III / cadres | A | 3 |
| | B | 2 |
| IV / cadres supérieurs | A | |
| | B | 2 |
| TOTAL | | 13 |