

# REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE

## D'OLORON-SAINTE-MARIE – PYRENEES-ATLANTIQUES

❧❧❧

### SÉANCE DU 28 AVRIL 2014

❧❧❧

#### Présents :

M. Gérard ROSENTHAL, Président,  
M. Daniel LACRAMPE, Mme Maylis DEL PIANITA, Mme Dominique FOIX, M. Pierre SERENA, M. Jean-Jacques DALL'ACQUA, Mme Rosine CARDON, Mme Denise MICHAUT, M. Clément SERVAT, Adjoint,  
Mme Henriette BONNET, Mme Maïté POTIN, M. Didier CASTERES, M. André LABARTHE, Mme Valérie SARTOLOU, M. Michel ADAM, Mme Leïla LE MOIGNIC-GOUSSIES, M. Jacques NAYA, Mme Patricia PROHASKA, M. André VIGNOT, Mme Carine NAVARRO, M. David CORBIN, Mme Ing-On TORCAL, M. Francis MARQUES, M. Bernard UTHURRY, Mme Marie-Lyse GASTON, M. Jean-Etienne GAILLAT, Mme Aurélie GIRAUDON, M. Robert BAREILLE, Mme Anne BARBET, M. Jean-Pierre ARANJO, Mme Véronique PEBEYRE.

#### Délégations de vote :

Mme Aracéli ETCHENIQUE donne pouvoir à M. Francis MARQUES.

❧❧❧

## 2A - COMPTE ADMINISTRATIF 2013 VILLE D'OLORON STE-MARIE

Monsieur DALL'ACQUA Jean-Jacques expose que l'exécution du Budget 2013, y compris les reports et affectations de 2012, se présente schématiquement de la manière suivante.

Il est précisé que ces données sont conformes au compte de gestion dressé par Monsieur le Percepteur. A savoir un déficit global de clôture égal à 219 193.93 €. En intégrant les restes à réaliser (qui ne sont pas pris en compte dans le compte de gestion) le résultat s'établit à un déficit de 218 651.93 €.

.../...

	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Résultat</b>
Investissement	9 545 664,48	8 443 392,21	
Déficit reporté	671 393,78		
Total investissement de clôture	10 217 058,26	8 443 392,21	
Fonctionnement	11 595 902,75	13 150 302,94	
Excédent reporté		71,93	
Total fonctionnement	11 595 902,75	13 150 374,87	
Résultat de clôture	21 812 961,01	21 593 767,08	- 219 193,93
Résultat de clôture avec RAR	1 197 900,00	1 198 442,00	- 218 651,93

## **I. L'EXECUTION BUDGETAIRE :**

Le déficit global de clôture ou fonds de roulement dégagé par le Compte Administratif est donc de 219 193.93 €.

### **1 – La section de fonctionnement**

Le résultat de fonctionnement de clôture de 2013 s'établit à 1 554 472.12 €.

#### **Les dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice (hors travaux en régie) :**

Ces dépenses réelles sont celles qui impactent la trésorerie. Elles ne comprennent donc pas les amortissements et les valeurs et plus-values des biens cédés, ni les fournitures pour travaux en régie. Par contre, elles prennent en compte les charges rattachées à l'exercice.

Elles s'élèvent à 10 936 884,52 € contre 10 705 245,86 € en 2012, soit une évolution de 2.16 %.

#### **Les recettes réelles de fonctionnement de l'exercice (hors cession des immobilisations) :**

Elles sont constituées des recettes qui impactent la trésorerie moins les recettes de cession d'immobilisation (compte 775).

.../...

Elles s'élèvent à 12 531 821.79 € à comparer à 12 140 605.53 € en 2012 soit une évolution de 3.22 %.

On peut simplement noter une évolution de 45.12 % des produits du Domaine essentiellement due à une reprise des ventes de bois qu'on peut espérer pérenne.

## **2 – La section d'investissement**

Elle présente un solde d'exécution négatif de clôture de 1 773 666.05 € qui sera couvert (partiellement) en 2014 par l'affectation des résultats de fonctionnement.

En 2014, l'excédent 2013 de la section de fonctionnement soit 1 554 472.12 € sera totalement affecté en investissement conformément à la réglementation et viendra couvrir ce déficit reporté. Le solde soit – 219 193.93 € qui représente le déficit global de clôture devra être couvert par des ressources du budget 2014.

### **Les dépenses réelles d'investissement de l'exercice :**

Ces dépenses comprennent :

- Les dépenses d'équipement représentent 3 322 243.13 € très comparables aux exercices antérieurs. Les restes à réaliser (RAR) qui correspondent à la différence entre les sommes engagées et les sommes mandatées s'élèvent à 1 197 900.00 €. Les RAR, constatés au CA 2013, seront repris au Budget Primitif 2014.
- Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 4 291 543.09 €. Elles correspondent aux dépenses d'équipement plus le remboursement du capital des emprunts qui s'établit à 962 274 €.

### **Les recettes réelles d'investissement de l'exercice :**

Elles représentent 3 249 057.98 €

Dans le détail on trouve notamment :

- Subventions : 747 268.58 €
- Dotations (FCTVA, TLE) 456 471.09 €
- Affectation 2013 : 636 292.67 €

On doit noter que 1 200 000 € ont été empruntés qui n'ont pas tout à fait suffi à équilibrer les comptes. Il eut fallu emprunter 219 193.93 € de plus pour être à l'équilibre.

## II. LA SITUATION FINANCIERE :

### 1 – L'endettement

A la date du 31/12/2013 l'encours de la dette s'établit à 14 280 653 €, à comparer à 14 045 556 € au 01/01/2013.

Le taux d'intérêt moyen constaté s'établit à 2.60 %.

Le principal ratio d'analyse financière reste néanmoins le ratio dit de solvabilité ou de capacité de désendettement. Ce dernier est égal à l'encours de la dette/rapporté à l'épargne brute. Il s'établit à 8.95 années fin 2013, le seuil d'alerte étant fixé à 15 ans.

### 2 – L'autofinancement

L'épargne brute (capacité d'autofinancement) s'établit à 1 594 937 € à comparer à 1 435 360 € en 2012.

Rappelons que le calcul se fait en retirant aux recettes réelles de fonctionnement, les dépenses réelles de fonctionnement.

L'épargne nette (épargne brute – capital des emprunts) s'établit à 632 663 €.

Monsieur le Maire ne prend pas part au vote.

Où cet exposé, **LE CONSEIL MUNICIPAL, à l'unanimité,**

- **APPROUVE** le Compte Administratif 2013 du budget général qui est conforme au Compte de Gestion de Monsieur le Receveur Municipal voté précédemment.

Ainsi délibéré à OLORON-Ste-MARIE, ledit jour 28 avril 2014.  
Suivent les signatures.-

LE MAIRE,

**AFFICHE LE 03/ 05/ 2014**

**Hervé LUCBÉREILH**