COMPTE ADMINISTRATIF – COMPTE DE GESTION 2014
BUDGET PRINCIPAL

Je vous propose d'effectuer la présentation des rapports du Compte Administratif 2014.

Conformément à la Loi n° 92-125 du 6 février 1992, il nous appartient d'approuver le Compte Administratif 2014 du Budget Principal, présenté selon l'Instruction budgétaire et comptable M14.

Je vous précise que le Compte Administratif intègre les dépenses engagées restant à réaliser, et en recettes, les sommes à recouvrer. Les soldes comptables font apparaître le besoin de ressources de la Section d'Investissement et en Fonctionnement, un résultat qui fera l'objet d'une affectation par une délibération ultérieure.

Après avoir pu constater la concordance entre le Compte de Gestion dressé par Monsieur le Trésorier et le Compte Administratif établi par Madame le Maire, je vous présente les principaux éléments du Compte Administratif 2014.

Les résultats de clôture sont les suivants :

Section de Fonctionnement

Recettes .....23.556.054,78 euros
Dépenses .....24.044.017,85 euros
Résultat exercice 2014 – Déficit .....487.963,07 euros

Excédent de l'exercice 2013 reporté.....260.249,26 euros

Résultat cumulé exercice 2014 avant affectation : déficit de .....227.713,81 euros

Section d'Investissement

Recettes .....11.539.520,83 euros
Dépenses .....10.778.794,83 euros
Résultat exercice 2014 : excédent de .....760.726,00 euros

Déficit de l'exercice 2013 reporté.....2.424.996,70 euros
Résultat cumulé exercice 2014 – déficit de .....1.664.270,70 euros

Restes à réaliser de l'exercice 2014 (dépenses) .....4.918.314,00 euros
Restes à réaliser de l'exercice 2014 (recettes) .....4.918.314,00 euros

Résultat cumulé exercice 2014 avec les restes à réaliser : déficit.....1.664.270,70 euros

Solde global : déficit de.....1.891.984,51 euros

Les principaux postes du Compte Administratif se présentent ainsi :

DOCUMENT PREPARATOIRE

SECTION D'INVESTISSEMENT

I –DEPENSES REELLES 10.596.955,72euros

A – Remboursement de la dette ..... 2.135.220,65 euros

B –Subventions versées – Compte 204 ..... 719.808,22 euros

dont :

- Travaux Route de Bagnères ..... 447.465,33 euros
- ZAC Anclades..... 150.000,00 euros
  Soit une participation de la commune de 700 000€ au 31/12/2014
  et une participation financière totale de 880 000€ (année 2015 inclue)
- Caserne des pompiers ..... 20.000,00 euros

C – Dépenses d'équipement – Comptes 20.21.23.....6.959.098,39 euros

Les principaux postes de dépenses sont :

- Rénovation du centre aquatique (avant transfert à la C.C.P.L.)...2.412.904,00 euros,
- Travaux de voirie, trottoirs, éclairage suite aux inondations..... ..983.256,00 euros,
- (rappel : travaux réalisés en 2013 pour 570 947€), soit un montant total de travaux de 1 554 203€.
- Travaux route de Bagnères..... ..... 447.465,00 euros,
- (rappel :travaux effectués en 2013 pour 873 067,96€), soit une dépense totale de 1 320 533,29€.
- Confortement du quai Boissarie .....367.383,00 euros,
- Rénovation du Cavalier sud du Château Fort..... ... 362.499,00 euros,
- Aménagement Lourdes Plage .....272.671,00 euros,
- Travaux de drainage, d'arrosage du golf ..... 232.201,00 euros,
- Eclairage du Jardin de l'You..... .....59 .210,00 euros,
- Travaux de voirie ..... .266.610,00 euros,
- Réseau des eaux pluviales..... 114.714,00 euros,
- Eclairage terrain de Sarsan .....56.277,00 euros,
- Forêts, Bois de Lourdes...(gros entretien)..... 63.507,00 euros
- Acquisition de véhicules (polybenne, tondeuse, boxer...).....193.835,00 euros,
- Matériel informatique dont le changement des serveurs..... ... 184.653,00 euros,
- Mobilier urbain, signalisation verticale..... 158.054,00 euros,
- Matériel d'incendie ..... 23.655,00 euros,
- Matériel du CTM, des espaces verts, horodateurs..... .. 85.788,00 euros,
- Matériel de téléphonie..... 45.430,00 euros,
- Matériel pour les salles de sports .....28.562,00 euros,
- Mobilier divers ..... 31.865,00 euros.

DOCUMENT PREPARATOIRE

D – Créances sur EPIC ..... **250.000,00 euros**

Il s'agit de l'avance de trésorerie consentie par la Ville à l'Office du Tourisme de LOURDES.

II – RECETTE REELLES ..... **10.524.915,72 euros**

Les principales recettes sont :

A – Emprunts réalisés pour le financement de travaux.....**4.500.000,00 euros**

B – Subventions ..... **1.379.377,32 euros**

Subventions Etat .....799.603,44 euros
Maison de la connaissance et de la prévention des risques sismiques.....103.356,74 euros,
Développement des ligneux Natura 2000..... ..... .14.150,00 euros,
Procés Verbal électronique .....5.213,50 euros,
Crue Juin 2013 .....392.929,03 euros,
Restauration Cavalier sud château fort.....60.000,00 euros,
Sécurisation des falaises de l'Ophite solde.....12.887,00 euros,
Solde du FISAC 3ème tranche.....211.067,17 euros

Subventions Région.....325.065,08 euros,
Piste VTT Pic du Jer .....10.005,00 euros,
Installation Totems Grand Site.....5.418,00 euros,
Accueil touristique bois de Lourdes 2ème tranche.....1.991,08 euros,
Crue juin 2013 ..... 307.651,00 euros,

Subvention Conseil Général.....118.410,00 euros,
Piste VTT Pic du Jer.....21.556,00 euros,
Solde crue Octobre 2012.....2.945,00 euros
FEU 2ème acompte Jardin de l'You .....34.229,00 euros,
FEU Cavalier sud château fort .....59.680,00 euros.

Subvention Europe.....135.868,40 euros,
Développement des ligneux Natura 2000..... ..... .14.150,00 euros,
Maison de la connaissance et de la prévention des risques sismiques.....121.718,40 euros,

Autres Subventions.....430,40 euros,
Tourbière Solde .....430,40,00 euros,

C – Recettes fiscales. ..... **1.435.909,34 euros**

Taxe Locale d'Equipement .....13.122,00 euros
Plafond légal de densité..... 156.532,00 euros
Fonds de Compensation de la T.V.A ..... 746.570,02 euros
Produit des amendes de police.....512.286,00 euros

D – Remboursement avance de trésorerie par l'EPIC ..... **250.000,00 euros**

Cela correspond au remboursement par l'Office du Tourisme de l'avance de trésorerie consentie par la Ville.

DOCUMENT PREPARATOIRE

SECTION DE FONCTIONNEMENT

I – DEPENSES REELLES ..... 23.078.793,82 euros

Les principales dépenses sont :

A – Charges générales de fonctionnement ..... 5.765.017,90 euros

B – Frais de personnel (saisonniers compris) ..... 10.618.515,65 euros.

Cela représente 46 % des dépenses de fonctionnement.

Les remboursements des dépenses de maladie, d'accidents de travail représentent ..... 34.119,67 euros.

Les participations pour les contrats d'avenir, les contrats uniques d'insertion s'élèvent à ..... 93.831,22 euros.

Les remboursements pour mise à disposition de personnel s'élèvent à 36.230,98 euros,

Le reversement des charges salariales par les Budgets Annexes du Parking municipal, des Opérations Funéraires, de l'Eau et Assainissement s'élève à..... 170.225,41 euros.

Ces remboursements ou reversements viennent pondérer la part des dépenses de personnel à 44,56 % des dépenses de fonctionnement.

C – Frais financiers ..... 980.002,37 euros

D – Participations et subventions ..... 4.223.575,40 euros

- Subventions ..... 1.930.271,58 euros

- Participations obligatoires et Contingents ..... 2.293.303,82 euros

dont :
- Contingent incendie ..... 901.753,53 euros,
- Syndicat Mixte du Hautacam..... 283.459,77 euros,
- GIP-CUCS..... 38.615,50 euros,
- CCAS..... 1.002.730,00 euros.

E – REVERSEMENTS ..... 1.273.447,19 euros

Taxe de séjour Office du Tourisme ..... 779.655,81 euros,
Taxe de séjour additionnelle départementale..... 60.968,38 euros,
Subvention au budget du Golf..... 185.000,00 euros,
FPIC..... 247.823,00 euros.

DOCUMENT PREPARATOIRE

II – RECETTES REELLES ..... **23.423.596,75 euros**

Les principales recettes proviennent des :

- **Impôts et taxes** ..... **11.392.736,92 euros,**

dont :
les contributions directes.....7.554.172,00 euros,
la compensation de la taxe professionnelle par la CCPL.....2.194.373,00 euros,
la Taxe de Séjour communale et départementale .....909.641,00 euros,
les droits de mutation.....272.047,18 euros,
les droits de place.....152.567,13 euros,
la taxe sur l'électricité.....285.088,26 euro.

- **Dotations – participations** ..... **8.650.036,08 euros**,

dont :
la Dotation Globale de Fonctionnement .....7.380.732,00 euros,
les compensations de l'Etat pour les contributions directes .....449.041,00 euros,
la Dotation de Solidarité Urbaine.....201.284,00 euros,
la Dotation Générale de Décentralisation .....415.207,00 euros.

- **Produits des Services et du Domaine** ..... **3.109.560,92 euros.**

PROJET DE DELIBERATION

Après avis de la 9e commission, les membres du Conseil Municipal :

1°) adoptent le rapport présenté,

2°) approuvent :

a) le Compte de Gestion 2014 du Budget Principal de Monsieur le Trésorier,

b) le Compte Administratif 2014 du Budget Principal,

3°) autorisent Madame le Maire à signer tous actes et documents découlant de la présente délibération.

DOCUMENT PREPARATOIRE