Ville de Tarbes

Conseil municipal du 17 juillet 2020

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Document de synthèse

Pôle Prospective, Administration générale et Ressources
Service Finances, Evaluation, Conseil et Gestion

Document établi le 30 juin 2020

Mairie de Tarbes - 1 place Jean-Jaurès - B.P. 1329 – 65013 TARBES CEDEX 9
Tél 05 62 44 38 38 – Fax 05 62 44 38 00 http://www.tarbes.fr mairie@ville-tarbes.fr

SOMMAIRE

PRESENTATION CONSOLIDÉE……..……..…… p.3

Consolidation détaillée des CA 2019…… p.4
Chiffres clés consolidés et évolution 2018 / 2019…… p.5
Epargne de gestion consolidée…… p.6

PRESENTATION PAR BUDGET……..…… p.7

Budget principal……..……..…… pp. 8-9
Budget annexe Eau & Assainissement…… p.10
Budget annexe Espace Brauhauban…… p.11
Budget annexe Restauration collective…… p.12

PRESENTATION CONSOLIDEE

CONSOLIDATION DETAILLEE

COMPTES ADMINISTRATIFS 2019

	BUDGET PRINCIPAL	BUDGETS ANNEXES (HT sauf Arsenal et partie cuisine centrale de Restauration collective)				TOTAL CONSOLIDE CA 2019	TOTAL CONSOLIDE CA 2018 (rappel)	Evolution
		EAU & ASS	BRAUHAUBAN	RESTAURATION	TOTAL BA			
INVESTISSEMENT								
RECETTES								
Emprunt nouveau	13 168 112,76	309 833,46	1 534 666,76	73 967,60	1 918 467,82	15 086 580,58	7 849 333,28	7 237 247,30	92,2%
Autres recettes (dotations, subventions, réserves, …)	8 160 850,70	5 637 680,55	170 591,48	250 000,00	6 058 272,03	14 219 122,73	4 889 140,09	9 329 982,64	190,8%
sous-total recettes réelles	***21 328 963,46***	***5 947 514,01***	***1 705 258,24***	***323 967,60***	***7 976 739,85***	***29 305 703,31***	***12 738 473,37***	***16 567 229,94***	***130,1%***
Opérations d'ordre (prod. cessions, + values, amort, …)	*8 896 846,01*	*1 130 441,71*	*302 923,80*	*38 073,27*	*1 471 438,78*	*10 368 284,79*	*7 437 173,83*	*2 931 110,96*	*39,4%*
Solde d'exécution - Excédent de financement n-1 (001)				*49 463,08*	*49 463,08*	*49 463,08*	*2 776 514,74*	*-2 727 051,66*	*-98,2%*
TOTAL	**30 225 809,47**	**7 077 955,72**	**2 008 182,04**	**411 503,95**	***9 497 641,71***	**39 723 451,18**	***22 952 161,94***	***16 771 289,24***	***73,1%***
DEPENSES								
Dette (remboursement du capital)	10 395 852,51	625 815,97	1 738 094,80	132 114,62	*2 496 025,39*	12 891 877,90	*9 333 412,16*	*3 558 465,74*	*38,1%*
Dépenses réelles d'équipement (travaux, subventions, ...)	16 472 329,32	4 632 075,49	91 350,81	330 390,83	*5 053 817,13*	21 526 146,45	*17 555 466,12*	*3 970 680,33*	*22,6%*
sous-total dépenses réelles	***26 868 181,83***	***5 257 891,46***	***1 829 445,61***	***462 505,45***	***7 549 842,52***	***34 418 024,35***	***26 888 878,28***	***7 529 146,07***	***28,0%***
Opérations d'ordre (régularisat°, - values, reprise excédt, ...)	*1 643 848,08*	*51 927,00*	*200 415,92*	*187,27*	*252 530,19*	*1 896 378,27*	*252 342,51*	*1 644 035,76*	*651,5%*
Solde d'exécution - Besoin de financement n-1 (001)	*3 788 769,02*	*1 123 087,50*	*70 591,48*		*1 193 678,98*	*4 982 448,00*	*767 799,20*	*4 214 648,80*	*548,9%*
TOTAL	**32 300 798,93**	**6 432 905,96**	**2 100 453,01**	**462 692,72**	***8 996 051,69***	**41 296 850,62**	***27 909 019,99***	***13 387 830,63***	***48,0%***
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	**-2 074 989,46**	**645 049,76**	**-92 270,97**	**-51 188,77**	**501 590,02**	**-1 573 399,44**	***-4 956 858,05***	***3 383 458,61***	***68,3%***
FONCTIONNEMENT								
RECETTES								
Fiscalité directe locale (TH, TF)	27 694 816,00					27 694 816,00	*27 316 030,00*	*378 786,00*	*1,4%*
Fiscalité indirecte	2 944 561,06					2 944 561,06	*2 703 206,41*	*241 354,65*	*8,9%*
Dotation globale de fonctionnement - part forfaitaire	6 543 715,00					6 543 715,00	*6 572 248,00*	*-28 533,00*	*-0,4%*
Dotation de solidarité urbaine	5 439 124,00					5 439 124,00	*5 269 426,00*	*169 698,00*	*3,2%*
Dotation nationale de péréquation	1 124 396,00					1 124 396,00	*1 035 985,00*	*88 411,00*	*8,5%*
Autres dotations de l'Etat	305 507,42					305 507,42	*304 275,68*	*1 231,74*	*0,4%*
Fonds de péréquation des ressources interco. et communales	776 534,00					776 534,00	*776 534,00*	*0,00*	*0,0%*
Attrib. de compensation (reversée par interco.)	9 069 981,88					9 069 981,88	*9 069 981,89*	*-0,01*	*0,0%*
Allocations fiscales compensatrices de l'Etat	1 693 425,00					1 693 425,00	*1 641 384,00*	*52 041,00*	*3,2%*
Autres subventions, dotations et participations	1 794 426,05					1 794 426,05	*1 973 170,30*	*-178 744,25*	*-9,1%*
Produits de gestion courante, recettes d'exploitation	2 306 245,41	5 155 507,33	739 378,84	2 469 380,82	*8 364 266,99*	10 670 512,40	*10 879 463,73*	*-208 951,33*	*-1,9%*
Remboursements de frais et de personnel	4 766 554,49					4 766 554,49	*4 457 693,31*	*308 861,18*	*6,9%*
Produits à reverser		4 573 982,57			*4 573 982,57*	4 573 982,57	*4 366 508,14*	*207 474,43*	*4,8%*
Produits financiers	61 290,14	998,49			*998,49*	62 288,63	*87 923,85*	*-25 635,22*	*-29,2%*
Produits exceptionnels (hors produits de cessions)	192 144,26	14 066,00	3,00	9 571,80	*23 640,80*	215 785,06	*349 208,28*	*-133 423,22*	*-38,2%*
Produits de cessions	1 181 569,00			440,00	*440,00*	1 182 009,00	*30 000,00*	*1 152 009,00*	*3840,0%*
Provisions - reprises	60 000,00					60 000,00			
sous-total recettes réelles	***65 954 289,71***	***9 744 554,39***	***739 381,84***	***2 479 392,62***	***12 963 328,85***	***78 917 618,56***	***76 833 038,59***	***2 084 579,97***	***2,7%***
Opérations d'ordre (- values, amortissements, …)	*486 906,04*	*51 927,00*	*200 415,92*	***187,27***	*252 530,19*	*739 436,23*	*252 342,51*	*487 093,72*	*193,0%*
Solde d'exécution - Excédent de financement n-1 (002)	*1 601 877,82*	*1 102 712,16*	*141 502,30*	*224 043,65*	*1 468 258,11*	*3 070 135,93*	*7 921 344,02*	*-4 851 208,09*	*-61,2%*
TOTAL	**68 043 073,57**	**10 899 193,55**	**1 081 300,06**	**2 703 623,54**	***14 684 117,15***	**82 727 190,72**	***85 006 725,12***	***-2 279 534,40***	***-2,7%***
DEPENSES								
Charges à caractère général	8 894 466,44	682 448,03	249 579,13	1 466 012,67	*2 398 039,83*	11 292 506,27	*11 525 999,87*	*-233 493,60*	*-2,0%*
Charges de personnel	30 956 839,64	1 055 454,95	217 617,56	918 252,61	*2 191 325,12*	33 148 164,76	*32 818 426,49*	*329 738,27*	*1,0%*
Subventions et participations	13 293 426,23					13 293 426,23	*13 057 841,66*	*235 584,57*	*1,8%*
Autres charges de gestion courante	707 159,71	77 971,61	3,62	0,85	*77 976,08*	785 135,79	*731 169,14*	*53 966,65*	*7,4%*
Reversements sur recettes, atténuations de produits	26 805,35	4 950 752,47			*4 950 752,47*	4 977 557,82	*4 682 989,54*	*294 568,28*	*6,3%*
Charges financières (dont intérêts de la dette)	1 654 851,03	16 356,63	59 368,79	10 540,09	*86 265,51*	1 741 116,54	*1 540 083,32*	*201 033,22*	*13,1%*
Charges exceptionnelles (annul° titres, …), atténuat° produits	564 321,03	12 579,38	0,00		*12 579,38*	576 900,41	*591 987,40*	*-15 086,99*	*-2,5%*
Provisions - dotations	906 533,26					906 533,26			
sous-total dépenses réelles	***57 004 402,69***	***6 795 563,07***	***526 569,10***	***2 394 806,22***	***9 716 938,39***	***66 721 341,08***	***64 948 497,42***	***1 772 843,66***	***2,7%***
Opérations d'ordre (prod. cessions, + values, amort, …)	*7 739 903,97*	*1 130 441,71*	*302 923,80*	*38 073,27*	*1 471 438,78*	*9 211 342,75*	*7 437 173,83*	*1 774 168,92*	*23,9%*
TOTAL	**64 744 306,66**	**7 926 004,78**	**829 492,90**	**2 432 879,49**	***11 188 377,17***	**75 932 683,83**	***72 385 671,25***	***3 547 012,58***	***4,9%***
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	**3 298 766,91**	**2 973 188,77**	**251 807,16**	**270 744,05**	***3 495 739,98***	**6 794 506,89**	***12 621 053,87***	***-5 826 546,98***	***-46,2%***
RESULTAT GLOBAL DE CLÔTURE	**1 223 777,45**	**3 618 238,53**	**159 536,19**	**219 555,28**	***3 997 330,00***	**5 221 107,45**	***7 664 195,82***	***-2 443 088,37***	***-31,9%***
REPORTS 2018 / 2019								
Restes à réaliser en dépenses	3 953 072,64	784 603,71	17 052,33	3 044,48	*804 700,52*	*4 757 773,16*	*8 854 492,01*	*-4 096 718,85*	*-46,3%*
Restes à réaliser en recettes	6 014 840,00	271 467,60	0,00	0,00	*271 467,60*	*6 286 307,60*	*4 245 070,26*	*2 041 237,34*	*48,1%*
SOLDE DES RESTES A REALISER	**2 061 767,36**	**-513 136,11**	**-17 052,33**	**-3 044,48**	***-533 232,92***	***1 528 534,44***	***-4 609 421,75***	***6 137 956,19***	***-133,2%***
EXCEDENT DISPO. APRES REPORTS	**3 285 544,81**	**3 105 102,42**	**142 483,86**	**216 510,80**	**3 464 097,08**	**6 749 641,89**	***3 054 774,07***	***3 694 867,82***	***121,0%***

CHIFFRES CLES CONSOLIDES 2019

	CA 2018	CA 2019	Evolution	
INVESTISSEMENT				
Recettes	***22 952 161,94***	**39 723 451,18**	***16 771 289,24***	***73,07 %***
Emprunt nouveau	***7 849 333,28***	**15 086 580,58**	***7 237 247,30***	***92,20 %***
Autres recettes	*4 889 140,09*	14 219 122,73	*9 329 982,64*	*190,83 %*
Opérations d'ordre et reprise résultat n-1	*10 213 688,57*	*10 417 747,87*	*204 059,30*	*2,00 %*
Dépenses	***27 909 019,99***	**41 296 850,62**	***13 387 830,63***	***47,97 %***
Remboursement capital de la dette	***9 333 412,16***	**12 891 877,90**	***3 558 465,74***	***38,13 %***
Dépenses réelles (hors dette)	*17 555 466,12*	21 526 146,45	*3 970 680,33*	*22,62 %*
taux de réalisation dépenses réelles	**58,99 %**	**71,35 %**		
taux après reports	***88,74 %***	***87,12 %***		
Opérations d'ordre et reprise résultat n-1	*1 020 141,71*	*6 878 826,27*	*5 858 684,56*	*574,30 %*
FONCTIONNEMENT				
Recettes	***85 006 725,12***	**82 727 190,72**	***-2 279 534,40***	***-2,68 %***
Fiscalité directe locale	*27 316 030,00*	27 694 816,00	*378 786,00*	*1,39 %*
Fiscalité indirecte	*2 703 206,41*	2 944 561,06	*241 354,65*	*8,93 %*
DGF - part forfaitaire	*6 572 248,00*	6 543 715,00	*-28 533,00*	*-0,43 %*
Dotation de solidarité urbaine	*5 269 426,00*	5 439 124,00	*169 698,00*	*3,22 %*
Dotation nationale de péréquation	*1 035 985,00*	1 124 396,00	*88 411,00*	*8,53 %*
Autres dotations de l'Etat	*304 275,68*	305 507,42	*1 231,74*	*0,40 %*
FPIC	*776 534,00*	776 534,00	*0,00*	*0,00 %*
Attribution de compensation	*9 069 981,89*	9 069 981,88	*-0,01*	*0,00 %*
Allocations fiscales compensatrices	*1 641 384,00*	1 693 425,00	*52 041,00*	*3,17 %*
Autres subventions et participations	*1 973 170,30*	1 794 426,05	*-178 744,25*	*-9,06 %*
Produits de gestion courante	*10 879 463,73*	10 670 512,40	*-208 951,33*	*-1,92 %*
Remboursements de frais et de personnel	*4 457 693,31*	4 766 554,49	*308 861,18*	*6,93 %*
Produits à reverser	*4 366 508,14*	4 573 982,57	*207 474,43*	*4,75 %*
Produits financiers	*87 923,85*	62 288,63	*-25 635,22*	*-29,16 %*
Produits exceptionnels autres	*349 208,28*	215 785,06	*-133 423,22*	*-38,21 %*
Produits de cessions	*30 000,00*	1 182 009,00	*1 152 009,00*	*3840,03 %*
Provisions - reprises	*0,00*	60 000,00	*60 000,00*	
Opérations d'ordre et reprise résultat n-1	*8 173 686,53*	*3 809 572,16*	*-4 364 114,37*	*-53,39 %*
Dépenses	***72 385 671,25***	**75 932 683,83**	***3 547 012,58***	***4,90 %***
Charges à caractère général	*11 525 999,87*	11 292 506,27	*-233 493,60*	*-2,03 %*
Charges de personnel	*32 818 426,49*	33 148 164,76	*329 738,27*	*1,00 %*
Subventions et participations	*13 057 841,66*	13 293 426,23	*235 584,57*	*1,80 %*
Autres charges de gestion courante	*731 169,14*	785 135,79	*53 966,65*	*7,38 %*
Reversements sur recettes	*4 682 989,54*	4 977 557,82	*294 568,28*	*6,29 %*
Charges financières	*1 540 083,32*	1 741 116,54	*201 033,22*	*13,05 %*
dont intérêts de la dette et ICNE	***1 250 630,91***	**1 119 018,80**	**-131 612,11**	***-10,52 %***
Charges exceptionnelles	*591 987,40*	576 900,41	*-15 086,99*	*-2,55 %*
Provisions - dotations	*0,00*	906 533,26	*906 533,26*	
Opérations d'ordre et reprise résultat n-1	*7 437 173,83*	*9 211 342,75*	*1 774 168,92*	*23,86 %*
TOTAL GENERAL				
Recettes globales	***107 958 887,06***	**122 450 641,90**	***14 491 754,84***	***13,42 %***
Dépenses globales	***100 294 691,24***	**117 229 534,45**	***16 934 843,21***	***16,89 %***
Excédent global de clôture (avant reports)	***7 664 195,82***	**5 221 107,45**	***-2 443 088,37***	***-31,88 %***
Excédent disponible après reports	***3 054 774,07***	**6 749 641,89**	***3 694 867,82***	***120,95 %***

DETTE CONSOLIDEE	CA 2018	CA 2019	Evolution	
Dette - encours au 1er janvier	**54 023 682**	**52 539 603**	- *1 484 079*	*-2,75 %*
Capital remboursé (annuité)	*9 333 412*	*12 891 878*	*3 558 466*	*38,13 %*
Emprunt nouveau (capital)	*7 849 333*	*15 086 581*	*7 237 248*	*92,20 %*
Dette - encours au 31 décembre (*)	***52 539 603***	***54 734 306***	*2 194 703*	*4,18 %*
Désendettement	***1 484 079***	***- 2 194 703***	- *3 678 782*	*-247,88 %*
(rappel dette au 1er janvier 2001 : 92 249 936 €)	*(*) 4,3 M€ restant à réaliser en 2020*			
EPARGNE NETTE DE GESTION	***4 587 797***	**3 755 682**	*-832 115*	*-18,14 %*

EPARGNE DE GESTION CONSOLIDEE

EPARGNE CA 2019 soldes intermédiaires de gestion	Budget principal	BA Eau & Assainissement	BA Espace Brauhauban	BA Restauration collective	TOTAL
Recettes de fonctionnement	64 711 431	9 743 144	739 382	2 478 746	77 672 702
- Dépenses de fonctionnement	55 349 552	6 779 206	467 200	2 384 266	64 980 225
= EPARGNE DE GESTION	**9 361 879**	**2 963 937**	**272 182**	**94 480**	**12 692 478**
- Intérêts et opérations financières (charges et produits)	1 593 561	15 358	59 369	10 540	1 678 828
= EPARGNE BRUTE	**7 768 318**	**2 948 579**	**212 813**	**83 940**	**11 013 650**
- Remboursement de la dette en capital (*)	6 680 410	315 983	203 428	58 147	7 257 967
= EPARGNE NETTE	**1 087 908**	**2 632 597**	**9 385**	**25 793**	**3 755 682**

EPARGNE CA 2018 (rappel) *soldes intermédiaires de gestion*	*Budget principal*	*BA Eau & Assainissement*	*BA Espace Brauhauban*	*BA Arsenal*	*BA Restauration collective*	*TOTAL*
Recettes de fonctionnement	*63 548 168*	*9 932 931*	*695 656*	*1 120*	*2 448 712*	*76 626 587*
- Dépenses de fonctionnement	*53 863 544*	*6 645 585*	*471 182*	*28 848*	*2 309 607*	*63 318 766*
= EPARGNE DE GESTION	***9 684 624***	***3 287 346***	***224 474***	***-27 728***	***139 105***	***13 307 821***
- Intérêts et opérations financières (charges et produits)	*1 309 118*	*35 095*	*73 894*	*22 285*	*12 887*	*1 453 279*
= EPARGNE BRUTE	***8 375 506***	***3 252 251***	***150 580***	***-50 013***	***126 218***	***11 854 542***
- Remboursement de la dette en capital (*)	*6 416 673*	*376 195*	*259 561*	*154 944*	*59 372*	*7 266 745*
= EPARGNE NETTE	***1 958 833***	***2 876 056***	***-108 981***	***-204 957***	***66 846***	***4 587 797***

SYNTHESE 2018 / 2019	CA 2018	CA 2019	Différence	Evolution
Recettes de fonctionnement	*76 626 587*	77 672 702	1 046 115	1,37 %
- Dépenses de fonctionnement	*63 318 766*	64 980 225	1 661 459	2,62 %
= EPARGNE DE GESTION	***13 307 821***	**12 692 478**	**-615 343**	**-4,62 %**
- Intérêts et opérations financières (charges et produits)	*1 453 279*	1 678 828	225 549	15,52 %
= EPARGNE BRUTE	***11 854 542***	**11 013 650**	**-840 892**	-7,09 %
- Remboursement de la dette en capital (*)	*7 266 745*	7 257 967	-8 778	-0,12 %
= EPARGNE NETTE	***4 587 797***	**3 755 682**	**-832 115**	**-18,14 %**

N.B. : il est tenu compte des seules opérations réelles, les opérations exceptionnelles que sont les cessions d'actifs ont été réintégrées en investissement pour le calcul de l'épargne de gestion, et les subventions d'équilibre du budget principal vers les budgets annexes ont été neutralisées.
Ce qui donne :
Recettes de fonctionnement = classe 7 (-775,776,777,78)
Dépenses de fonctionnement = classe 6 (-67441,675,676,68) hors intérêts de la dette et charges financières

(*) Les opérations de refinancement de dette, qui apparaissent équilibrées en dépenses et en recettes, ont été neutralisées et n'apparaissent donc pas ici.

PRESENTATION PAR BUDGET

BUDGET PRINCIPAL

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Budget M14 (TTC)

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Prévu	CA
Dette (remboursement du capital)	**6 680 500,00**	**6 680 409,83**
Dette (refinancement)	**5 633 910,92**	**3 715 442,68**
Dépenses réelles d'équipement	**22 360 814,84**	**16 237 212,70**
- logiciels	299 870,38	81 583,64
- frais d'études et d'insertion (20)	1 206 345,64	561 577,29
- travaux et acquisitions (21 et 23)	19 045 786,38	14 169 419,03
- subventions d'équipement versées	1 808 812,44	1 424 632,74
Restitutions de cautionnements reçus	**500,00**	**0,00**
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068) *(apurement 1069)*	**235 116,62**	**235 116,62**
Opérations sous mandat – travaux d'office	10 000,00	0,00
sous-total	**34 920 842,38**	**26 868 181,83**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Dette (refinancement) (166)	*452 670,08*	*452 670,08*
Pénalités sur renégociation de dette (4817)	*452 671,00*	*452 670,08*
Moins-values sur réalisat° de cessions € symb.		*704 271,96*
Moins-values sur réalisat° de cessions (192)		*34 235,96*
Travaux en régie	*100 000,00*	*0,00*
Déficit reporté n-1 (001)	*3 788 769,02*	
Total	**39 714 952,48**	**28 512 029,91**

RECETTES	Prévu	CA
Emprunt nouveau	**13 300 000,00**	**9 000 000,00**
Dette (refinancement)	**6 086 581,00**	**4 168 112,76**
Créance sur particulier (suite à cession à l'Arsenal)	**0,00**	**11 667,84**
Dotations et fonds divers	**1 781 947,00**	**1 428 169,62**
- FCTVA	1 671 947,00	1 290 367,12
- taxe d'aménagement	110 000,00	137 802,50
Subventions reçues	**4 454 110,26**	**1 983 506,32**
- Etat et autres collectivités, FEDER	3 904 110,26	1 430 336,32
- amendes de police	550 000,00	553 170,00
Prise en charge travaux sur mitoyenneté	0,00	11 828,46
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	**4 725 678,46**	**4 725 678,46**
Produits des cessions	**1 200 000,00**	
Opérations sous mandat – travaux d'office	10 000,00	0,00
sous-total	**31 558 316,72**	**21 328 963,46**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Dette (refinancement)	*452 671,00*	*452 670,08*
Sorties d'actif (cessions y compris à € symbolique)		*1 656 931,72*
Diff. + sur réalisat° de cessions (192)		*263 145,20*
Amortissements et charges à étaler	*6 530 203,57*	*6 524 099,01*
Virement de la section de fonctionnement (021)	*1 173 761,19*	
Total	**39 714 952,48**	**30 225 809,47**

Taux de réalisation des dépenses réelles **76,94 %**

dont taux de réalisation dép. réelles équipt ***72,61 %***

dont taux de réalisation toutes dép. réelles hors dette ***72,87 %***

Taux de réalisation des recettes réelles (avec produits de cessions rattachés) **71,33 %**

Solde d'exécution excédentaire de l'exercice	1 713 779,56	
Déficit d'investissement cumulé au 31/12/2018	*3 788 769,02*	*Inscription au Budget 2020*
Déficit d'investissement cumulé	**2 074 989,46**	*c/ 001 en dépenses d'invt*
Restes à réaliser en dépenses	**3 953 072,64**	*report en dépenses d'invt*
Restes à réaliser en recettes	**6 014 840,00**	*report en recettes d'invt*
Besoin de financement final (déficit cumulé avec restes à réaliser)	**13 222,10**	

PRESENTATION GLOBALISEE

DEPENSES	*Prévu*	*CA + reports*
Dépenses réelles d'équipt avec restes à réal.	***22 360 814,84***	***20 190 285,34***
Dépenses réelles tot. avec restes à réaliser	***34 920 842,38***	***30 821 254,47***

RECETTES	*Prévu*	*CA + reports*
Recettes réelles tot. avec restes à réaliser	***31 558 316,72***	***27 343 803,46***

Taux de réalisation **88,26 %**

dont taux de réalisation dép. réelles équipt ***90,29 %***

Taux de réalisation (hors virement) **86,65 %**

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Prévu	CA
Charges à caractère général	**9 809 891,47**	**8 894 466,44**
- achats (60)	4 024 142,79	3 755 644,60
- services extérieurs (61,62)	5 403 235,08	4 770 080,03
- impôts, taxes et autres droits (63)	382 513,60	368 741,81
Masse salariale (charges de personnel, mutuelle, …)	**31 600 000,00**	**30 956 839,64**
Subventions et participations	**13 313 681,00**	**13 293 426,23**
- au CCAS	1 620 000,00	1 620 000,00
- à la Caisse des Ecoles	4 812 900,00	4 812 900,00
- au SDIS	2 172 713,00	2 172 712,54
- à l'ESAP	835 000,00	835 000,00
- aux autres organismes publics	199 655,00	195 776,36
- aux associations et autres pers. de dt pv	3 673 413,00	3 657 037,33
Autres charges de gestion courante	**790 345,35**	**707 159,71**
- indemnités, cotisations, frais - élus	680 510,00	608 376,75
- pertes sur créances irrécouvr. (adm° non val)	70 648,35	69 412,35
- autres contrib. obligatoires, concessions et divers	39 187,00	29 370,61
Charges financières	**1 702 326,00**	**1 654 851,03**
- intérêts des emprunts	1 081 400,00	1 081 309,81
- intérêts de la ligne de trésorerie	3 000,00	2 600,00
- indemnités pour remboursement anticipé struct.	165 255,00	165 254,11
- indemnités pour remboursement anticipé autres	452 671,00	452 670,08
- intérêts courus non échus		-46 982,97
Charges exceptionnelles et autres	**594 590,76**	**564 321,03**
- titres annulés sur exercices antérieurs	9 860,00	958,60
- intérêts moratoires et pénalités sur marchés	15 000,00	12 522,00
- subvention exceptionnelle à la SEMI-Tarbes	220 000,00	220 000,00
- participation à la régie TEPC	276 290,76	276 290,76
- divers (bourses et prix, autres charges except.)	73 440,00	54 549,67
Atténuation de produits	**67 489,40**	**26 805,35**
Dépenses imprévues	**63 715,82**	
Provisions - dotations	**906 533,26**	**906 533,26**
sous-total	**58 848 573,06**	**57 004 402,69**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Valeur comptable des cessions (675)		*952 659,76*
Plus-values sur réalisations de cessions (6761)		*263 145,20*
Dotations aux amortissements	*6 530 203,57*	*6 524 099,01*
Virement à la section d'investissement (023)	*1 173 761,19*	
Total	**66 552 537,82**	**64 744 306,66**
Taux de réalisation réel		**96,87 %**

RECETTES	Prévu	CA
Fiscalité - Impôts et taxes	**30 476 972,00**	**30 639 377,06**
- fiscalité directe locale (taxe d'habitation, taxes foncières)	27 624 298,00	27 694 816,00
- droits de place	350 000,00	309 330,81
- taxe sur les pylônes électriques		2 428,00
- taxe sur la consommation finale d'électricité	900 000,00	877 169,74
- taxe de séjour	100 000,00	105 113,38
- taxe locale sur la publicité extérieure	260 000,00	242 189,09
- taxe additionnelle s/publicité foncière (droits de mutation)	1 242 674,00	1 408 134,54
- divers		195,50
Reversements de l'intercommunalité	**9 846 515,00**	**9 846 515,88**
- attribution de compensation et DSC	9 069 981,00	9 069 981,88
- FPIC	776 534,00	776 534,00
Dotations et participations	**16 818 880,00**	**16 900 593,47**
- dotation globale de fonctionnement	13 107 826,00	13 107 235,00
- dotation forfaitaire	*6 543 715,00*	*6 543 715,00*
- dotation de solidarité urbaine	*5 439 715,00*	*5 439 124,00*
- dotation nationale de péréquation	*1 124 396,00*	*1 124 396,00*
- autres dot° de l'Etat (DGD, recensement, titres, …)	302 520,00	305 507,42
- allocations fiscales compensatrices - Etat	1 694 902,00	1 693 425,00
- autres subventions, dotations et participations (Etat, collectivités, CAF pour ALAE, contrats aidés, FCTVA...)	1 713 632,00	1 794 426,05
Autres recettes et produits de gestion courante	**2 408 116,00**	**2 306 245,41**
- produits des services du domaine et ventes diverses	818 110,00	773 468,68
- droits de stationnement et FPS	900 000,00	888 486,96
- revenus des immeubles et divers de gestion courante	690 000,00	644 288,15
- produits divers de gestion	6,00	1,62
Produits financiers	**60 444,00**	**61 290,14**
Remboursements de frais et de personnel	**4 617 062,00**	**4 766 554,49**
Produits exceptionnels (rembts trop versé, sinistres, …)	**110 000,00**	**192 144,26**
Produits des cessions (hors € symbolique)		**1 181 569,00**
Provisions - reprises	**60 000,00**	**60 000,00**
sous-total	**64 397 989,00**	**65 954 289,71**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Transfert de charges financières	*452 671,00*	*452 670,08*
Moins-values sur réalisation de cessions (776)		*34 235,96*
Travaux en régie	*100 000,00*	*0,00*
Excédent reporté n-1 (002)	*1 601 877,82*	
Total	**66 552 537,82**	**66 441 195,75**
Taux de réalisation réel (hors produits de cessions)		**100,58 %**

Résultat excédentaire de l'exercice	1 696 889,09
Excédent antérieur cumulé au 31/12/2018	*1 601 877,82*
Excédent cumulé à affecter	**3 298 766,91**

Affectations proposées pour l'excédent de fonctionnement cumulé :

		Inscription au Budget 2020
Résorption du déficit d'investissement comprenant les RAR	**13 222,10**	*c/ 1068 en recettes d'invt*
Excédent disponible affecté en diminution des charges de fonct.	**3 285 544,81**	*c/ 002 en recettes de fct*

TOTAL ET RESULTAT DE CLÔTURE

Excédent - section de fonctionnement	3 298 766,91
Déficit - section d'investissement (reports compris)	13 222,10
Excédent disponible	**3 285 544,81**

PRESENTATION GLOBALISEE

DEPENSES	*Prévu*	*CA*	*RECETTES*	*Prévu*	*CA*
TOTAL	***106 267 490,30***	***93 256 336,57***	***TOTAL***	***106 267 490,30***	***96 667 005,22***

Excédent global de clôture de l'exercice	3 410 668,65
Reprise des antérieurs	*-2 186 891,20*
Solde reports	2 061 767,36
Excédent final disponible après reports	**3 285 544,81**

BUDGET ANNEXE DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Budget Annexe M49 (HT)

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Prévu	CA
EAU	**3 914 431,26**	**3 208 960,97**
Dette (remboursement du capital)	**266 625,00**	**249 793,95**
Refinancement de dette	**255 328,46**	**255 328,46**
Dépenses réelles d'équipement (travaux)	**3 392 477,80**	**2 703 838,56**
- frais d'études et d'insertion, logiciels	*53 651,00*	*21 097,70*
- remplacement de compteurs et télérelève	*196 630,25*	*183 660,25*
- changement branchements en plomb	*1 377 246,56*	*1 247 340,02*
- travaux de réseaux, installations et acquisitions	*1 764 949,99*	*1 251 740,59*
ASSAINISSEMENT	**3 843 592,70**	**2 048 930,49**
Dette (remboursement du capital)	**69 785,00**	**66 188,56**
Refinancement de dette	**54 505,00**	**54 505,00**
Dépenses réelles d'équipement (travaux)	**3 719 302,70**	**1 928 236,93**
- frais d'études et d'insertion, logiciels	*332 014,60*	*42 004,56*
- travaux de réseaux et acquisitions	*3 387 288,10*	*1 886 232,37*
sous-total	**7 758 023,96**	**5 257 891,46**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Amortissements subventions d'équipement	*52 327,00*	*51 927,00*
Déficit reporté n-1 (001)	*1 123 087,50*	
TOTAL	**8 933 438,46**	**5 309 818,46**

RECETTES	Prévu	CA
EAU	**255 328,46**	**255 328,46**
Refinancement de dette	**255 328,46**	**255 328,46**
Subventions et participations		
ASSAINISSEMENT	**1 062 378,00**	**937 537,55**
Refinancement de dette	**54 505,00**	**54 505,00**
Subventions et participations	**1 007 873,00**	**736 405,40**
Régularisation avances forfaitaires	0,00	146 627,15
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	**4 754 648,00**	**4 754 648,00**
sous-total	**6 072 354,46**	**5 947 514,01**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Amortissements	*1 359 454,00*	*1 130 441,71*
Virement de la section de fonctionnement (021)	*1 501 630,00*	
TOTAL	**8 933 438,46**	**7 077 955,72**

Solde d'exécution excédentaire de l'exercice	1 768 137,26	
Déficit d'investissement cumulé au 31/12/2018	*1 123 087,50*	
Excédent d'investissement cumulé	**645 049,76**	
Restes à réaliser en dépenses (à reprendre par CATLP)	**784 603,71**	*SOLDE*
Restes à réaliser en recettes (à reprendre par CATLP)	**271 467,60**	*- 513 136,11*
Excédent de financement final (excédent cumulé avec restes à réaliser)	**131 913,65**	

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Prévu	CA
EAU	**2 496 929,64**	**1 992 598,40**
Charges à caractère général	**524 142,05**	**332 498,36**
- charges courantes diverses	*406 857,05*	*215 317,04*
- achat d'eau	*117 285,00*	*117 181,32*
Reversements sur recettes	**1 067 464,00**	**980 709,00**
- redevance préserv° ressource eau (→ ag bassin)	*192 518,00*	*192 518,00*
- redevance pollution domestique (→ ag bassin)	*874 946,00*	*788 191,00*
Masse salariale (avec rembt au budget ppal)	**625 000,00**	**584 564,21**
Charges financières	**25 374,00**	**13 697,82**
- intérêts de la dette (y compris ICNE)	*23 800,00*	*12 124,27*
- autres charges financières	*1 574,00*	*1 573,55*
Autres charges (admiss° en non valeur, divers)	**82 231,43**	**77 971,61**
Charges exceptionnelles (annulations de titres)	**40 000,00**	**3 157,40**
Dépenses imprévues	**132 718,16**	
ASSAINISSEMENT	**5 649 979,52**	**4 802 964,67**
Charges à caractère général	**883 422,95**	**349 949,67**
Reversements sur recettes	**4 218 856,57**	**3 970 043,47**
- reversement DSP	*3 405 544,57*	*3 191 940,47*
- redevance modernisation réseaux (→ ag bassin)	*813 312,00*	*778 103,00*
Masse salariale	**500 000,00**	**470 890,74**
Charges financières (intérêts de la dette et ICNE)	**7 700,00**	**2 658,81**
Charges exceptionnelles (annulations de titres)	**40 000,00**	**9 421,98**
sous-total	**8 146 909,16**	**6 795 563,07**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Dotations aux amortissements	*1 359 454,00*	*1 130 441,71*
Virement à la section d'investissement (023)	*1 501 630,00*	
TOTAL	**11 007 993,16**	**7 926 004,78**

RECETTES	Prévu	CA
EAU	**3 660 937,00**	**3 578 256,84**
Recettes d'exploitation	**2 595 501,00**	**2 560 509,54**
- vente d'eau aux abonnés	*2 121 082,00*	*2 145 900,80*
- autres (abonnements, tvx, autres prestations)	*474 419,00*	*414 608,74*
Produits à reverser	**1 064 431,00**	**1 002 682,81**
- redevance prélèvement	*189 485,00*	*183 410,30*
- redevance pollution	*874 946,00*	*819 272,51*
Produits financiers	**999,00**	**998,49**
Produits divers et exceptionnels	**6,00**	**14 066,00**
ASSAINISSEMENT	**6 192 017,00**	**6 166 297,55**
Recettes d'exploitation	**2 665 929,00**	**2 594 997,79**
- redevance assainissement – part ville	*1 841 576,00*	*1 793 160,27*
- subvention – prime d'épuration et divers ag eau	*314 353,00*	*247 687,55*
- produits de participation des communes	*510 000,00*	*554 149,97*
Produits à reverser	**3 526 088,00**	**3 571 299,76**
- redevance asst épuration	*2 912 776,00*	*2 953 210,02*
- redevance modernisation réseaux	*613 312,00*	*618 089,74*
sous-total	**9 852 954,00**	**9 744 554,39**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1		
Amortissements subventions d'équipement	*52 327,00*	*51 927,00*
Excédent reporté n-1 (002)	*1 102 712,16*	
TOTAL	**11 007 993,16**	**9 796 481,39**

Résultat excédentaire de l'exercice	1 870 476,61
Excédent antérieur cumulé au 31/12/2018	*1 102 712,16*
Excédent cumulé	**2 973 188,77**

BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE BRAUHAUBAN

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Budget Annexe M4 (HT)

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Prévu	Réalisé	RECETTES	Prévu	Réalisé
Dette (remboursement du capital)	**259 000,00**	**203 428,04**	**Subvention d'équipement du BP**	**100 000,00**	**100 000,00**
Refinancement de dette	**1 534 666,76**	**1 534 666,76**	**Refinancement de dette**	**1 534 666,76**	**1 534 666,76**
Dépenses réelles d'équipement (travaux)	**111 000,00**	**91 350,81**	*Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)*	*70 591,48*	*70 591,48*
sous-total	**1 904 666,76**	**1 829 445,61**	**sous-total**	**1 705 258,24**	**1 705 258,24**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1			***Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1***		
Amortissements subventions d'équipement	*202 435,00*	*200 415,92*	*Amortissements*	*303 877,00*	*302 923,80*
Déficit reporté n-1 (001)	*70 591,48*		*Virement de la section de fonctionnement (021)*	*168 558,00*	
TOTAL	**2 177 693,24**	**2 029 861,53**	**TOTAL**	**2 177 693,24**	**2 008 182,04**

Solde d'exécution déficitaire de l'exercice	21 679,49	
Déficit d'investissement cumulé au 31/12/2018	*70 591,48*	*Inscription au Budget 2020*
Déficit d'investissement cumulé	**92 270,97**	*c/ 001 en dépenses d'invt*
Restes à réaliser en dépenses	**17 052,33**	*report en dépenses d'invt*
Restes à réaliser en recettes	**0,00**	*report en recettes d'invt*
Besoin de financement final (déficit cumulé avec restes à réaliser)	**109 323,30**	

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Prévu	Réalisé	RECETTES	Prévu	Réalisé
PARKING Charges à caractère général	**173 995,60**	**150 737,32**	**PARKING (produits du service)** (Droits de stationnement)	**335 000,00**	**334 390,63**
HALLE Charges à caractère général	**128 404,40**	**98 841,81**	**HALLE (produits du service)** (Droits de place, loyers, remboursement déclenchement alarmes)	**416 497,70**	**404 986,61**
Charges de personnel	**247 000,00**	**217 617,56**			
			Produits divers de gestion courante	6,00	1,60
Charges financières	**73 100,00**	**59 368,79**			
- intérêts de la dette	*73 100,00*	*59 416,22*			
- intérêts courus non échus		*-47,43*	Autres produits exceptionnels	0,00	3,00
Charges diverses de gestion courante	6,00	3,62			
Charges exceptionnelles	500,00	0,00			
sous-total	**623 006,00**	**526 569,10**	**sous-total**	**751 503,70**	**739 381,84**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1			***Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1***		
Dotations aux amortissements	*303 877,00*	*302 923,80*	*Amortissements subventions d'équipement*	*202 435,00*	*200 415,92*
Virement à la section d'investissement (023)	*168 558,00*		*Excédent reporté n-1 (002)*	*141 502,30*	
TOTAL	**1 095 441,00**	**829 492,90**	**TOTAL**	**1 095 441,00**	**939 797,76**

Résultat excédentaire de l'exercice	110 304,86	
Excédent antérieur cumulé au 31/12/2018	*141 502,30*	
Excédent cumulé à affecter	**251 807,16**	

Affectations proposées pour l'excédent de fonctionnement cumulé :		*Inscription au Budget 2020*
Résorption du déficit d'investissement comprenant les RAR	**109 323,30**	*c/ 1068 en recettes d'invt*
Excédent disponible affecté en diminution des charges de fonct.	**142 483,86**	*c/ 002 en recettes de fct*

BUDGET ANNEXE DE LA RESTAURATION COLLECTIVE

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Budget Annexe HT (restaurant) & TTC (cuisine centrale)

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Prévu	CA	RECETTES	Prévu	CA
Dette (remboursement du capital)	**61 020,00**	**58 147,02**	**Subvention d'équipement du BP**	**250 000,00**	**250 000,00**
Refinancement de dette	**73 967,60**	**73 967,60**	**Refinancement de dette**	**73 967,60**	**73 967,60**
Dépenses réelles d'équipement (études, tvx)	**340 951,81**	**330 390,83**	*Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)*		
sous-total	**475 939,41**	**462 505,45**	**sous-total**	**323 967,60**	**323 967,60**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1			***Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1***		
Diff. - sur réalisat° de cessions (192)		*187,27*	*Produits des cessions*		*627,27*
			Amortissements	*37 446,00*	*37 446,00*
			Virement de la section de fonctionnement (021)	*65 062,73*	
			Excédent reporté n-1 (001)	*49 463,08*	
TOTAL	**475 939,41**	**462 692,72**	**TOTAL**	**475 939,41**	**362 040,87**

Solde d'exécution déficitaire de l'exercice	100 651,85	
Excédent d'investissement cumulé au 31/12/2018	*49 463,08*	*Inscription au Budget 2020*
Déficit d'investissement cumulé	**51 188,77**	*c/ 001 en dépenses d'invt*
Restes à réaliser en dépenses	**3 044,48**	*report en dépenses d'invt*
Restes à réaliser en recettes	**0,00**	*report en recettes d'invt*
Besoin de financement final (déficit cumulé avec restes à réaliser)	**54 233,25**	

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Prévu	CA	RECETTES	Prévu	CA
CUISINE CENTRALE	**2 022 525,00**	**1 948 328,59**	**CUISINE CENTRALE**	**2 000 000,00**	**2 069 418,07**
Charges à caractère général	**1 267 975,00**	**1 246 659,99**	**Produits du service**	**2 000 000,00**	**2 069 418,07**
- alimentation	*1 078 470,00*	*1 071 027,28*	(ventes de repas)		
- fluides	*49 500,00*	*44 655,55*			
- autres	*140 005,00*	*130 977,16*			
Masse salariale	**754 550,00**	**701 668,60**			
RESTAURANT D'ENTREPRISES	**486 025,00**	**435 936,69**	**RESTAURANT D'ENTREPRISES**	**398 215,08**	**399 756,15**
Charges à caractère général	**240 775,00**	**219 352,68**	**Produits du service**	**398 215,08**	**399 756,15**
- alimentation	*169 271,00*	*164 181,46*	(ventes de repas et participations employeurs)		
- fluides	*38 190,00*	*28 704,21*			
- autres	*33 314,00*	*26 467,01*			
Masse salariale	**245 250,00**	**216 584,01**			
Charges financières	**11 200,00**	**10 540,09**	**Produits divers de gestion courante**	**6,00**	**206,60**
- intérêts de la dette	11 200,00	10 541,44			
- intérêts courus non échus		*-1,35*	**Produits exceptionnels**		**9 571,80**
			(rembt sinistres, rembt sur trop versé, …)		
Charges diverses de gestion courante	6,00	0,85	**Produits de cessions**		**440,00**
sous-total	**2 519 756,00**	**2 394 806,22**	**sous-total**	**2 398 221,08**	**2 479 392,62**
Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1			***Ecritures d'ordre et reprise résultat n-1***		
Valeur comptable des cessions (675)		*627,27*	*Diff. - sur réalisat° de cessions (776)*		*187,27*
Dotations aux amortissements	*37 446,00*	*37 446,00*			
Virement à la section d'investissement (023)	*65 062,73*		*Excédent reporté n-1 (002)*	*224 043,65*	
TOTAL	**2 622 264,73**	**2 432 879,49**	**TOTAL**	**2 622 264,73**	**2 479 579,89**

Résultat de l'exercice	46 700,40	
Excédent antérieur cumulé au 31/12/2018	*224 043,65*	
Excédent cumulé à affecter	**270 744,05**	

Affectations proposées pour l'excédent de fonctionnement cumulé :		*Inscription au Budget 2020*
Résorption du déficit d'investissement comprenant les RAR	**54 233,25**	*c/ 1068 en recettes d'invt*
Excédent disponible affecté en diminution des charges de fonct.	**216 510,80**	*c/ 002 en recettes de fct*