

**EXTRAIT DU REGISTRE DES
DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE**

4^{ème} RÉUNION DE 2013

Séance du 28 juin 2013

CG13/4^{ème}/I-01

L'an deux mille treize, le 28 juin, les membres du Conseil Général légalement convoqués se sont réunis à l'Hôtel du Département sous la présidence de M. Guy-Michel EMPOCIELLO, Premier Vice-Président du Conseil Général, désigné à cet effet. Après avoir constaté le quorum légal, l'Assemblée départementale peut valablement délibérer.

Présents ou ayant donné procuration de vote : Mme Sardeing-Rodriguez, MM. Albert, Astoul, Astruc, Aurientis, Baylet, Bésiers, Cambon, Capayrou, Dagen, Deprince, Descazeaux, Empociello, Garrigues Francis, Garrigues Roland, Gonzalez, Guillamat, Hébral, Lacombe, Lavabre, Marty Michel, Marty Patrick, Massip, Mouchard, Quéreilhac, Raynal, Roger, Roset, Tabarly et Viguié.

M. Jean-Michel Baylet, Président du Conseil Général, a quitté la salle des délibérations au moment du vote.

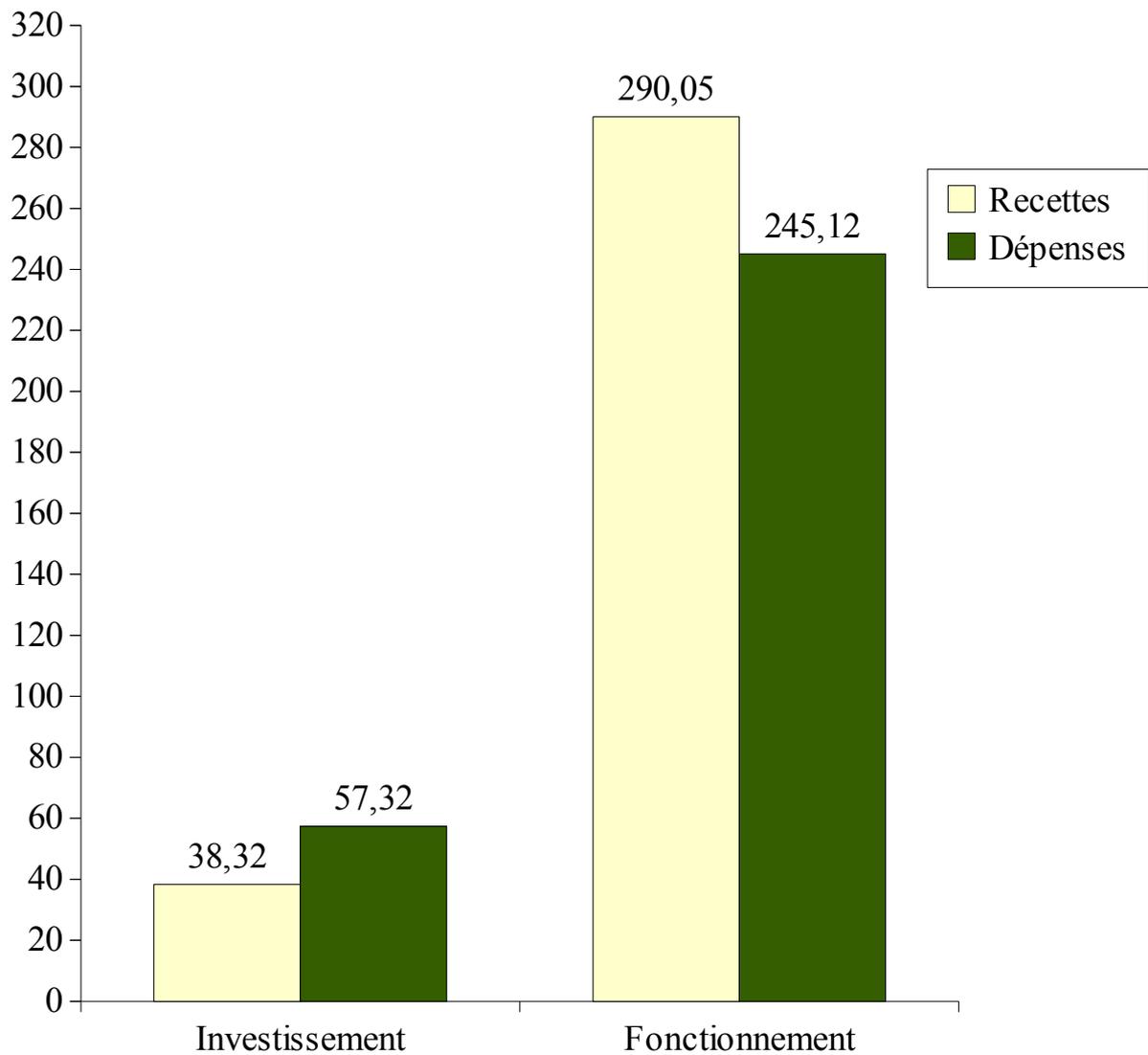
COMPTE ADMINISTRATIF 2012

(BUDGET PRINCIPAL)

COMPTE ADMINISTRATIF 2012

en millions d'euros
(en mouvements réels)

EN M€



En application de l'article 51 de la loi du 2 mars 1982 modifiée, j'ai l'honneur de soumettre à l'examen de notre assemblée, le Compte Administratif pour l'exercice 2012.

Ce document est exprimé en M52, c'est-à-dire dans la même nomenclature budgétaire et comptable que les prévisions inscrites au budget primitif et dans les décisions modificatives y afférentes.

Les résultats du Compte Administratif 2012 sont conformes à ceux du Compte de Gestion du Payeur Départemental.

La balance de clôture des comptes 2012 s'établit comme suit :

SECTION	RECETTES	DEPENSES	RESULTAT
<u>INVESTISSEMENT</u>			
Mouvements réels + reprise des résultats de 2011	38 321 940,64 €	57 318 915,99 €	-18 996 975,35 €
Mouvements d'ordre	17 032 437,13 €	5 636 345,95 €	11 396 091,18 €
Total investissement	55 354 377,77 €	62 955 261,94 €	-7 600 884,17 €
<u>FONCTIONNEMENT</u>			
Mouvements réels + reprise des résultats de 2011	290 046 121,33 €	245 119 648,95 €	44 926 472,38 €
Mouvements d'ordre	3 272 636,92 €	14 668 728,10 €	-11 396 091,18 €
Total fonctionnement	293 318 758,25 €	259 788 377,05 €	33 530 381,20 €
TOTAL	348 673 136,02 €	322 743 638,99 €	25 929 497,03 €

Excédent global 2012 : + 25 929 497,03 €

(il était de 19 596 005,98 € en 2011)

Avant d'analyser cet excédent, je vous propose dans la première partie de ce rapport de vous donner l'ensemble des données chiffrées de la gestion 2012.

I - PREVISIONS ET REALISATIONS

A - SECTION D'INVESTISSEMENT

Les résultats d'ensemble de la section d'investissement (en mouvements réels) sont les suivants :

MOUVEMENTS REELS	PREVISIONS	REALISATIONS	% DE REALISATIONS
RECETTES	51 491 597,00 €	38 321 940,64 €	74,42%
DEPENSES	90 670 676,00 €	57 318 915,99 €	63,22%

Le résultat par fonction vous est présenté ci-après (en euros) :

Fonction	Recettes	Prévu	Réalisé	%
01	Opérations non ventilables.....	34 341 515,00	33 996 990,52	99,00
02	Administration générale.....	0,00	715,35	0,00
11	Gendarmerie, sécurité, justice.....	0,00	0,00	0,00
21	Enseignement 1 ^{er} degré.....	0,00	0,00	0,00
22	Enseignement 2 ^{ème} degré.....	4 687 260,00	1 255 884,09	26,79
23	Enseignement supérieur.....	1 971 510,00	776 139,00	39,37
31	Culture.....	313 073,00	48 876,46	15,61
51	Famille et enfance.....	50 000,00	0,00	0,00
61	Eaux et assainissement.....	284 137,00	225 984,11	79,53
62	Route et voirie.....	4 756 537,00	543 404,61	11,42
63	Infrastructures ferroviaires & aéroport....	0,00	0,00	0,00
68	Autres réseaux.....	0,00	0,00	0,00
72	Logement.....	5 053 565,00	1 463 500,00	28,96
73	Environnement.....	2 500,00	0,00	0,00
74	Aménagement et développement rural....	0,00	0,00	0,00
81	Transports scolaires.....	6 500,00	4 350,00	0,00
91	Développement économique.....	0,00	0,00	0,00
93	Industrie, commerce, artisanat.....	0,00	0,00	0,00
94	Développement touristique.....	25 000,00	6 096,50	24,39
	TOTAL.....	51 491 597,00	38 321 940,64	74,42%

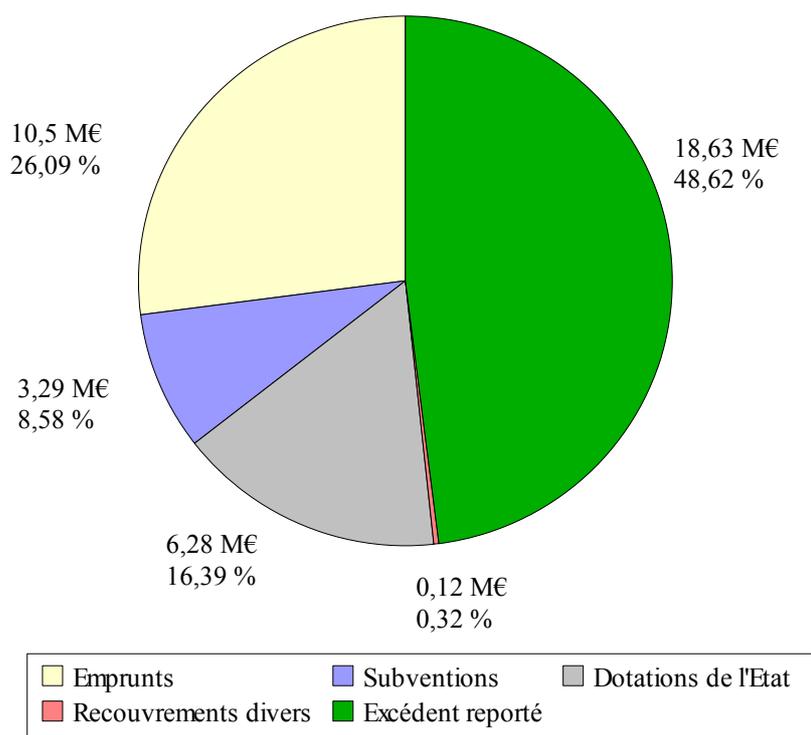
Le taux de réalisation des recettes d'investissement est de 74,42 %.

Fonction	Dépenses	Prévu	Réalisé	%
01	Opérations non ventilables.....	20 612 085,00	20 122 801,77	97,63
02	Administration générale.....	3 309 921,00	873 227,23	26,38
11	Gendarmerie, sécurité, justice.....	75 273,00	41 382,59	54,98
21	Enseignement 1 ^{er} degré.....	1 431 854,00	1 114 459,08	77,83
22	Enseignement 2 ^{ème} degré.....	19 596 795,00	2 512 319,59	12,82
23	Enseignement supérieur.....	2 618 681,00	1 694 499,90	64,71
28	Autres services périscolaires.....	900,00	889,75	98,86
31	Culture.....	2 160 951,00	1 200 836,97	55,57
32	Sports.....	950 570,00	828 437,00	87,15
33	Jeunesse et loisirs.....	273 277,00	233 420,27	85,42
40	Services communs médico-social.....	2 850,00	2 702,19	94,81
41	P.M.I. & planification familiale.....	0,00	0,00	0,00
48	Autres actions de prévention médico-soc.....	37 257,00	15 157,44	40,68
50	Services communs action sociale.....	966 534,00	711 551,98	73,62
51	Famille et enfance.....	72 208,00	33 872,00	46,91
52	Personnes handicapées.....	4 717,00	4 717,00	100,00
53	Personnes âgées.....	586 468,00	508 554,37	86,71
54	R.M.I.....	0,00	0,00	0,00
55	A.P.A.....	0,00	0,00	0,00
58	Autres interventions sociales.....	106 749,00	103 096,00	96,58
61	Eaux et assainissement.....	3 463 720,00	2 861 665,77	82,62
62	Routes et voirie.....	22 878 813,00	15 767 101,10	68,92
63	Infrastructures ferroviaires & aéroport.....	0,00	0,00	0,00
64	Infrastructures fluviale & portuaire.....	90 950,00	0,00	0,00
68	Autres réseaux.....	202 729,00	111 333,00	54,92
71	Aménagement & développement urbain.....	475 931,00	475 930,75	100,00
72	Logement.....	2 579 523,00	1 717 598,10	66,59
73	Environnement.....	409 012,00	332 122,22	81,20
74	Aménagement & développement rural.....	5 955 667,00	4 625 083,35	77,66
81	Transports scolaires.....	136 632,00	76 048,49	55,66
91	Développement économique.....	16 000,00	397,19	2,48
92	Agriculture et pêche.....	199 852,00	186 184,89	93,16
93	Industrie, commerce, artisanat.....	945 911,00	808 428,00	85,47
94	Développement touristique.....	508 846,00	355 098,00	69,78
	TOTAL.....	90 670 676,00	57 318 915,99	63,22

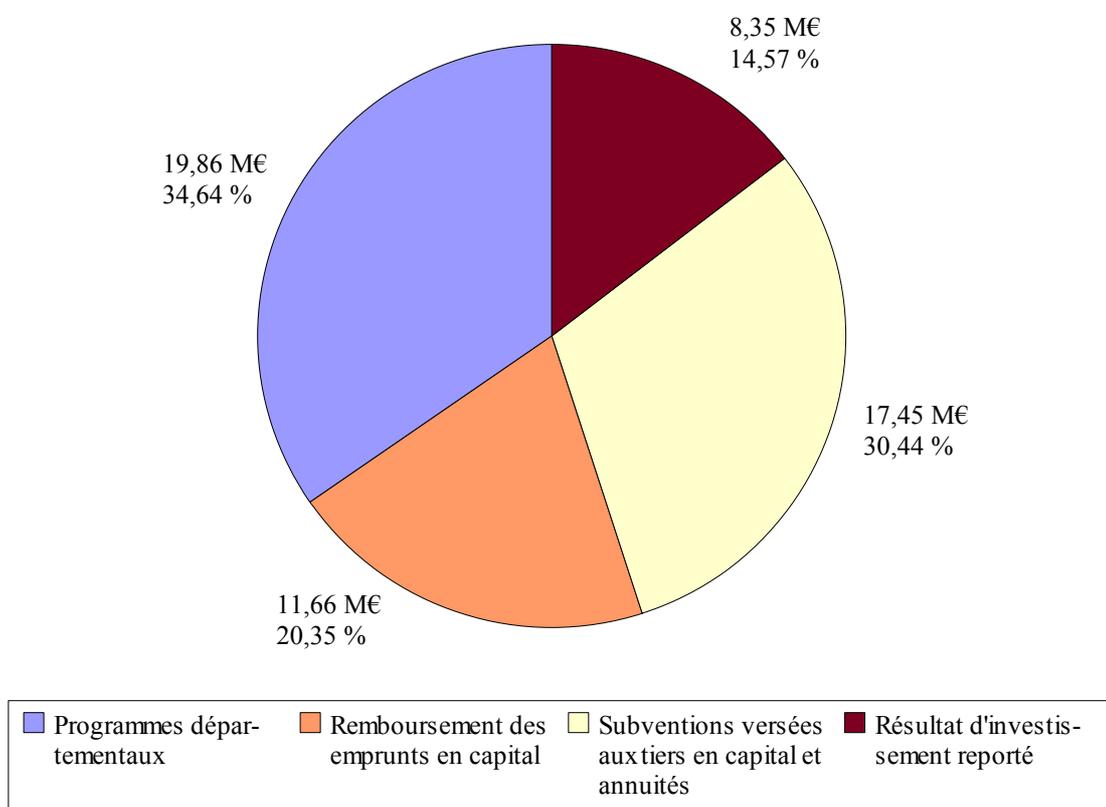
Les taux de réalisation des exercices précédents sont rappelés ci-dessous :

2011	: 70,45 %	} moyenne : 76,65 %
2010	: 80,32 %	
2009	: 79,17 %	
2008	: 80,39 %	} moyenne : 72,79 %
2007	: 69,83 %	
2006	: 68,15 %	
2005	: 71,52 %	} moyenne : 75,02 %
2004	: 75,87 %	
2003	: 77,66 %	

RECETTES INVESTISSEMENT (38,32 M€)



DEPENSES INVESTISSEMENT (57,32 M€)



S'agissant des crédits non consommés et reportés sur l'exercice 2013, ils sont, pour l'essentiel, destinés :

- aux aides en direction des communes et autres tiers : 4 225 629 €,
- à la réalisation de la Cité Administrative Départementale : 1 648 647 €,
- aux travaux de construction et de réparation des collèges : 16 694 942 €,
- à la restauration de l'Abbaye de Belleperche : 529 200 €,
- aux travaux d'aménagement du Centre Universitaire : 919 917 €,
- aux travaux de voirie sur les routes départementales : 6 950 700 €,
- aux travaux sur les bâtiments départementaux : 647 084 €,
- aux acquisitions incorporelles et corporelles : 318 402 €.

Hors ces opérations, nous sommes sur un taux de réalisation de 98,44 %.

Une approche de la répartition des opérations effectuées en dépenses et en recettes vous est proposée par grandes catégories dans le tableau ci-après :

Recettes	Montant	%	Rappel 2011
Emprunts.....	10 000 000,00	26,09 %	30,80 %
Subventions d'équipement.....	3 288 577,72	8,58 %	10,24 %
Dotations de l'Etat (D.D.E.C., D.G.E., F.C.T.V.A. et radars automatiques).....	6 281 048,81	16,39 %	17,80 %
Recouvrements divers.....	124 311,69	0,32 %	0,81 %
Autofinancement 2011	18 628 002,42	48,62 %	40,35 %
Total.....	38 321 940,64	100,00%	100,00%

Dépenses	Montant	%	Rappel 2011
Programmes départementaux.....	19 856 151,99	34,64 %	30,18 %
Remboursement des emprunts (capital).....	11 664 859,96	20,35 %	17,48 %
Subventions versées aux tiers en capital et en annuités.....	17 448 824,62	30,44 %	28,61 %
Divers.....	0,00	0,00 %	0,43 %
Déficit d'investissement reporté 2011.....	8 349 079,42	14,57 %	23,30 %
Total.....	57 318 915,99 €	100,00%	100,00%

B - SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'exécution du budget de fonctionnement, en mouvements réels, se solde par les résultats suivants :

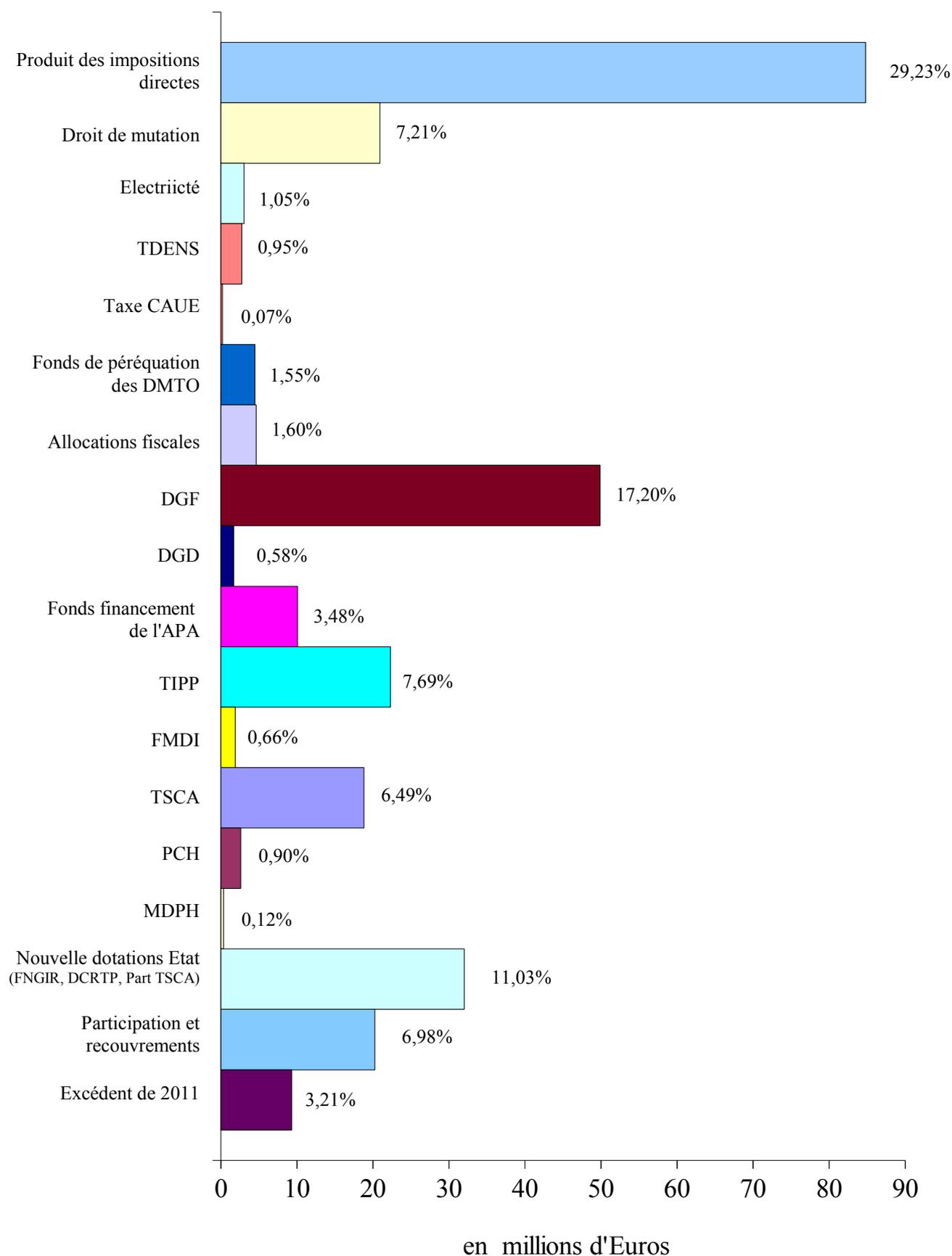
Mouvements réels	Prévisions	Réalisations	% de réalisation
RECETTES	288 700 767,00 €	290 046 121,33 €	100,47
DEPENSES	249 521 688,00 €	245 119 648,95 €	98,24

Le résultat par fonction vous est présenté ci-après (en euros) :

Fonction	Recettes	Prévu	Réalisé	%
01	Opérations non ventilables.....	227 712 366,00	229 852 414,45	100,94
02	Administration générale.....	1 266 232,00	882 900,02	69,73
11	Gendarmerie, sécurité, justice.....	577 256,00	773 292,98	133,96
21	Enseignement 1 ^{er} degré.....	0,00	0,00	0,00
22	Enseignement 2 ^{ème} degré.....	685 420,00	800 291,06	116,76
23	Enseignement supérieur.....	371 749,00	178 829,32	48,10
28	Autres services périscolaires.....	0,00	0,00	0,00
30	Services communs culture et sports.....	400,00	0,00	0,00
31	Culture.....	63 158,00	86 176,48	136,45
32	Sports.....	0,00	301,18	0,00
33	Jeunesse et loisirs.....	313 238,00	241 938,12	77,24
40	Services communs.....	1 114,00	913,03	81,96
41	P.M.I. & planification familiale.....	150 000,00	120 472,45	80,31
50	Services communs action sociale.....	26 300,00	32 408,55	123,23
51	Famille et enfance.....	448 518,00	505 721,71	112,75
52	Personnes handicapées.....	9 150 339,00	9 106 930,64	99,53
53	Personnes âgées.....	6 050 471,00	6 304 881,68	104,20
54	R.M.I.....	138 761,00	106 941,21	77,07
55	A.P.A.....	10 163 632,00	10 675 712,43	105,04
56	Revenu de solidarité active.....	25 696 546,00	25 243 334,41	98,24
58	Autres interventions sociales.....	266 051,00	291 481,00	109,56
60	Réseaux et infrastructures (serv. comm.)	0,00	0,00	0,00
61	Eaux et assainissement.....	567 877,00	159 805,94	28,14
62	Routes et voirie.....	384 597,00	390 492,73	101,53
63	Infrastructures ferroviaires & aéroport....	0,00	0,00	0,00
68	Autres réseaux.....	0,00	0,00	0,00
73	Environnement.....	3 063 250,00	2 826 338,40	92,27
74	Aménagement & développement rural....	0,00	0,00	0,00
81	Transports scolaires.....	1 440 000,00	1 367 371,09	94,96
91	Développement économique.....	111 000,00	66 807,81	60,19
92	Agriculture et pêche.....	34 492,00	30 138,00	87,38
93	Industrie, commerce, artisanat.....	0,00	226,64	0,00
94	Développement touristique.....	18 000,00	0,00	0,00
	TOTAL.....	288 700 767,00	290 046 121,33	100,47

Fonction	Dépenses	Prévu	Réalisé	%
01	Opérations non ventilables.....	10 292 324,00	8 311 843,15	80,76
02	Administration générale.....	16 150 169,00	15 706 433,82	97,25
04	Coopération décentralisée.....	1 650,00	0,00	0,00
11	Gendarmerie, sécurité, justice.....	112 170,00	111 168,35	99,11
12	Incendie et secours.....	6 995 346,00	6 995 346,00	100,00
18	Autre intervention de protection.....	0,00	0,00	0,00
20	Services communs enseignement.....	1 408 037,00	1 422 935,23	101,06
21	Enseignement 1 ^{er} degré.....	114 057,00	106 005,41	92,94
22	Enseignement 2 ^{ème} degré.....	10 275 253,00	10 157 242,71	98,85
23	Enseignement supérieur.....	607 275,00	519 398,49	85,53
28	Autres services périscolaires.....	48 115,00	43 138,50	89,66
30	Services communs culture et sports.....	2 648 293,00	2 619 549,09	98,91
31	Culture.....	2 394 523,00	2 211 676,48	92,36
32	Sports.....	2 046 334,00	2 012 506,82	98,35
33	Jeunesse et loisirs.....	610 930,00	529 730,67	86,71
40	Services communs médico-social.....	2 985 020,00	2 980 234,38	99,84
41	P.M.I. & planification familiale.....	381 044,00	429 676,17	112,76
42	Prévention santé.....	18 000,00	17 140,49	95,22
48	Autres actions de prévent ^o médico-soc.	102 462,00	89 988,38	87,83
50	Services communs action sociale.....	11 606 490,00	11 567 751,60	99,67
51	Famille et enfance.....	26 317 655,00	26 380 969,88	100,24
52	Personnes handicapées.....	36 773 421,00	36 746 372,86	99,93
53	Personnes âgées.....	11 849 184,00	11 824 895,14	99,80
54	R.M.I.....	172 072,00	154 933,93	90,04
55	A.P.A.....	30 456 019,00	30 276 081,53	99,41
56	Revenu de solidarité active.....	33 474 737,00	33 397 271,77	99,77
58	Autres interventions sociales.....	1 494 910,00	1 462 357,40	97,82
60	Services communs réseaux & infrastruc.	3 915 041,00	3 941 398,91	100,67
61	Eaux et assainissement.....	1 141 130,00	997 039,14	87,37
62	Routes et voirie.....	13 460 736,00	13 123 951,99	97,50
63	Infrastructures ferroviaires & aéroports	0,00	0,00	0,00
68	Autres réseaux	2 600,00	2 444,90	94,03
70	Services communs aménag. & environn.	672 314,00	665 566,03	99,00
71	Aménagement & développement urbain	307 100,00	244 297,00	79,55
72	Logement.....	303 500,00	303 500,00	100,00
73	Environnement.....	407 475,00	399 373,76	98,01
74	Aménagement & développement rural.	146 831,00	146 631,00	99,86
80	Services communs transports.....	714 775,00	671 542,81	93,95
81	Transports scolaires.....	12 813 195,00	12 930 643,70	100,92
82	Transports publics de voyageurs.....	77 356,00	75 594,75	97,72
90	Services communs dévelop. économique.	424 709,00	410 664,83	96,69
91	Développement économique.....	1 749 229,00	1 642 779,02	93,91
92	Agriculture et pêche.....	2 904 714,00	2 360 631,43	81,27
93	Industrie, commerce, artisanat.....	30 000,00	28 743,77	95,81
94	Développement touristique.....	1 115 493,00	1 100 197,66	98,63
95	Services publics non départementaux.....	0,00	0,00	0,00
	TOTAL.....	249 521 688,00	245 119 648,95	98,24

RECETTES DE FONCTIONNEMENT



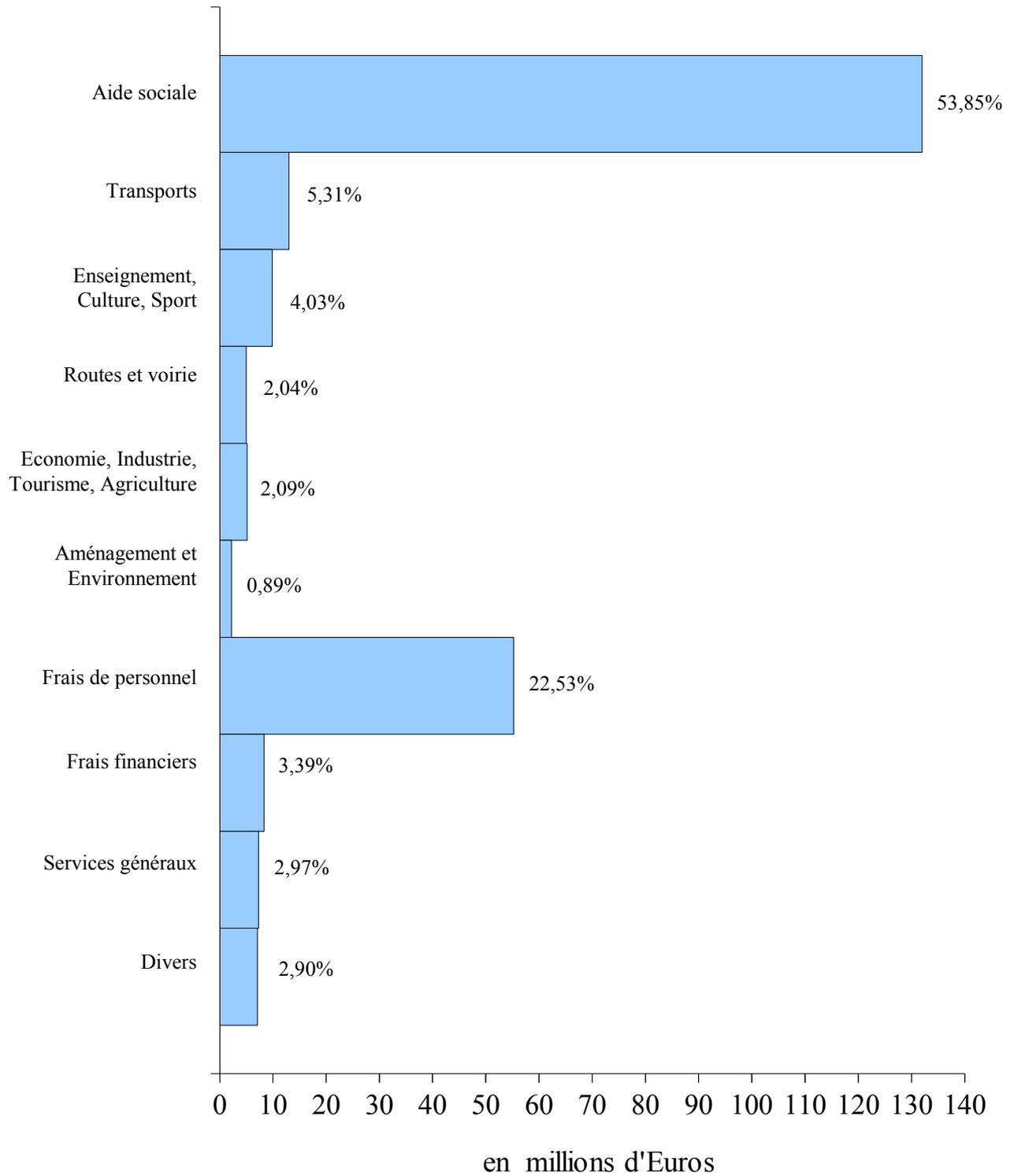
S'agissant de la section de fonctionnement, l'effort engagé depuis ces dernières années, de manière corrélative par l'encadrement des dépenses et la réalisation optimale des recettes, s'est poursuivi en 2012.

Année	Dépenses	Recettes
2004	97,43 %	98,45 %
2005	98,08 %	99,71 %
2006	98,35 %	99,20 %
2007	97,95%	100,30%
2008	97,27%	100,14%
2009	98,03%	99,78%
2010	98,35%	99,92%
2011	97,04%	100,52%
2012	98,24%	100,47%

La ventilation des recettes et des dépenses de fonctionnement par grandes catégories vous est proposée dans le tableau ci-dessous :

Recettes	Montant	%	Rappel 2011
- Produit des impositions directes.....	84 782 853,00	29,23	29,64%
- Impôts indirects :			
* Droits de mutation.....	20 909 335,62	7,21	7,76%
* Electricité.....	3 051 526,95	1,05	1,02%
* T.D.E.N.S.....	2 746 828,00	0,95	0,94%
* C.A.U.E.....	212 527,00	0,07	0,12%
	26 920 217,57	9,28	9,84%
- Fonds de péréquation des DMTO.....	4 486 051,00	1,55	1,64%
- Dotations de l'Etat :			
* Allocation fiscales.....	4 649 854,00	1,60	1,89%
* D.G.F.....	49 885 107,00	17,20	17,89%
* D.G.D.....	1 673 610,93	0,58	0,60%
* Fonds de financement de l'A.P.A.....	10 091 771,30	3,48	3,08%
* T.I.P.P.....	22 302 128,00	7,69	7,05%
* F.M.D.I.....	1 904 217,00	0,66	0,89%
* T.S.C.A + complément TIPP.....	18 823 961,55	6,49	6,59%
* P.C.H.....	2 610 180,70	0,90	0,77%
* M.D.P.H.....	348 666,63	0,12	0,13%
	112 289 497,11	38,72	38,89%
- Nouvelles dotations Etat :			
FNGIR.....	6 139 759,00	2,12	2,19%
DCRTP.....	8 193 213,00	2,82	2,84%
Part Etat TSCA.....	17 672 788,01	6,09	5,89%
	32 005 760,01	11,03	10,92%
- Participation et recouvrements.....	20 244 527,79	6,98	7,57%
- Produits divers.....	131,87	0,00	0,00%
- Excédent de 2011.....	9 317 082,98	3,21	1,50%
	290 046 121,33	100,00%	100,00%

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



Dépenses	Montant	%	Rappel 2011
- Aide sociale (dont A.P.A. : 30 544 377,60€) (dont R.S.A. : 31 596 652,13 €) (dont P.C.H. : 5 740 956,88 €)	132 006 038,76	53,85	53,01%
- Transports.....	13 013 940,28	5,31	5,24%
- Enseignement, Culture, Sport.....	9 860 455,63	4,03	3,94%
- Routes et voirie.....	5 001 160,50	2,04	2,03%
- Economie, Industrie, Tourisme, Agriculture.....	5 133 905,02	2,09	2,20%
- Aménagement et Environnement.....	2 188 608,18	0,89	0,85%
- Frais de personnel.....	55 223 250,10	22,53	22,10%
- Frais financiers (dont intérêts 2012 : 8 139 131,93 €)	8 311 843,15	3,39	4,82%
- Services généraux.....	7 273 932,98	2,97	2,94%
- Divers (dont 6 987 271 € de contingent incendie).....	7 106 514,35	2,90	2,87%
	245 119 648,95	100,00%	100,00%

II – LES RESTES A REALISER

Vous trouverez ci-après, par fonction, l'ensemble des recettes et des dépenses non réalisées au 31 décembre 2012 étant précisé d'une part, que celles-ci ont fait l'objet d'un contrôle très méticuleux à la fin de l'exercice budgétaire, et d'autre part, **que le détail de ces opérations est conforme aux écritures du Payeur Départemental**. Ces opérations reportées figurent dans le projet de Décision Modificative n° 1 de 2013, soumis à votre examen lors d'une prochaine réunion.

RECETTES

- Fonction 01 - Opérations non ventilables.....	261 127,00
- Fonction 02 - Administration générale.....	0,00
- Fonction 11 - Gendarmerie, sécurité, justice.....	0,00
- Fonction 21 - Enseignement 1 ^{er} degré.....	0,00
- Fonction 22 - Enseignement 2 ^{ème} degré.....	3 425 636,00
- Fonction 23 - Enseignement supérieur.....	1 195 371,00
- Fonction 31 - Culture.....	264 195,00
- Fonction 51 - Famille et enfance.....	50 000,00
- Fonction 61 - Eaux et assainissement.....	0,00
- Fonction 62 - Routes et voirie.....	3 211 215,00
- Fonction 63 - Infrastructures ferroviaires & aéroport.....	0,00
- Fonction 68 - Autres réseaux.....	0,00
- Fonction 72 - Logement.....	3 590 065,00
- Fonction 73 - Environnement.....	2 500,00
- Fonction 74 - Aménagement et développement rural.....	0,00
- Fonction 81 - Transports scolaires.....	1 550,00
- Fonction 91 - Développement économique.....	0,00
- Fonction 93 - Industrie, commerce, artisanat.....	0,00
- Fonction 94 - Développement touristique.....	18 903,00

TOTAL.....

12 020 562,00

DEPENSES

- Fonction	01	- Opérations non ventilables.....	0,00
- Fonction	02	- Administration générale.....	2 397 387,00
- Fonction	11	- Gendarmerie, sécurité, justice.....	33 890,00
- Fonction	21	- Enseignement 1 ^{er} degré.....	317 394,00
- Fonction	22	- Enseignement 2 ^{ème} degré.....	16 994 547,00
- Fonction	23	- Enseignement supérieur.....	919 917,00
- Fonction	28	- Autres services périscolaires.....	0,00
- Fonction	31	- Culture.....	957 065,00
- Fonction	32	- Sports.....	106 533,00
- Fonction	33	- Jeunesse et loisirs.....	35 747,00
- Fonction	40	- Services communs médico-social.....	0,00
- Fonction	41	- P.M.I. & planification familiale.....	0,00
- Fonction	48	- Autres actions de prévention médico-soc.	19 018,00
- Fonction	50	- Services communs action sociale.....	254 807,00
- Fonction	51	- Famille et enfance.....	38 336,00
- Fonction	52	- Personnes handicapées.....	0,00
- Fonction	53	- Personnes âgées.....	56 405,00
- Fonction	54	- R.M.I.....	0,00
- Fonction	55	- A.P.A.....	0,00
- Fonction	58	- Autres interventions sociales.....	3 653,00
- Fonction	61	- Eaux et assainissement.....	412 721,00
- Fonction	62	- Routes et voirie.....	6 681 156,00
- Fonction	63	- Infrastructures ferroviaires & aéroport....	0,00
- Fonction	64	- Infrastructures fluviale & portuaire.....	90 950,00
- Fonction	68	- Autres réseaux.....	91 396,00
- Fonction	71	- Aménagement & développement urbain. .	0,00
- Fonction	72	- Logement.....	861 923,00
- Fonction	73	- Environnement.....	76 888,00
- Fonction	74	- Aménagement & développement rural.....	1 328 609,00
- Fonction	81	- Transports scolaires.....	53 827,00
- Fonction	91	- Développement économique.....	15 602,00
- Fonction	92	- Agriculture et pêche.....	13 667,00
- Fonction	93	- Industrie, commerce, artisanat.....	123 573,00
- Fonction	94	- Développement touristique.....	49 510,00
TOTAL.....			31 934 521,00

III – L'EXCEDENT

Ainsi que je l'ai indiqué au début de ce rapport, l'**excédent global de clôture** constituant la différence entre le résultat de fonctionnement et le déficit d'investissement, s'élève à :

25 929 497,03 €

1°) Détermination du résultat

En application de l'instruction budgétaire et comptable M 52, le résultat de l'exercice, qui constitue normalement une recette de fonctionnement, correspond :

- au résultat de la section d'investissement (besoin de financement) corrigé des restes à réaliser de l'exercice 2012,
- au résultat de la section de fonctionnement corrigé du résultat de l'année 2011.

De ce fait, les résultats 2012 du budget principal sont les suivants :

a) section d'investissement

- Déficit 2012.....	7 600 884,17 €
- Crédits de report en dépenses.....	+ 31 934 521,00 €
- Crédits de report en recettes.....	- 12 020 562,00 €

Besoin de financement.....	27 514 843,17 €

b) section de fonctionnement

- Excédent 2011 reporté.....	9 317 082,98 €
- Résultat propre à l'exercice 2012.....	+ 24 213 298,22 €

Résultat de fonctionnement.....	33 530 381,20 €

c) excédent de fonctionnement

La constitution et le volume de l'excédent de fonctionnement dépendent, certes, du niveau d'exécution des dépenses et des recettes, mais aussi de la part de recettes devant être affectée à la section d'investissement dont le **besoin de financement** pour 2012, est de 27 514 843,17 €.

La combinaison des deux facteurs ci-dessus évoqués (résultat de fonctionnement – besoin de financement de la section d'investissement) génère un **excédent de fonctionnement de 6 015 538,03 €** (33 530 381,20 € – 27 514 843,17 €).

2°) Affectation du résultat

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable M 52, je vous propose d'affecter le résultat de fonctionnement soit **33 530 381,20 €** :

- pour 27 514 843,17 € à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement (compte 1068),
- le solde, soit 6 015 538,03 € en section de fonctionnement (compte 002).

C'est dans ces conditions que je vous demande de bien vouloir :

- approuver le compte administratif 2012 ;
- voter les résultats de l'exercice 2012 qui sont en parfaite concordance avec ceux du compte de gestion du Payeur Départemental ;
- affecter le résultat de fonctionnement de la manière suivante :

❖ 27 514 843,17 € à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement (compte 1068),

❖ 6 015 538,03 € en section de fonctionnement (compte 002).



Vu l'article 51 de la loi du 2 mars 1982 modifiée,

Vu l'article 13 de la loi du 6 février 1992,

Vu le décret n° 93-570 du 27 mars 1993,

Vu l'article 11 de la loi n° 95-127 du 8 février 1995,

Vu la loi n° 2003-132 du 19 février 2003,

Après en avoir délibéré,

LE CONSEIL GENERAL

hors de la présence de Monsieur le Président du Conseil Général

- Approuve le compte administratif du département pour l'exercice 2012 ;
- Approuve les annexes jointes conformément à l'article 13 de la loi du 6 février 1992 complétée par le décret n° 93-570 du 27 mars 1993 ;
- Approuve le bilan des opérations immobilières de l'année 2012 conformément aux dispositions de l'article 11 de la loi n° 95-127 du 8 février 1995 ;

- Décide d'affecter comme suit le résultat de fonctionnement soit 33 530 381,20 € :
 - . 27 514 843,17 € à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement (compte 1068),
 - . 6 015 538,03 € en section de fonctionnement (compte 002).

Adopté à l'unanimité.

- Approuve le compte de gestion de Monsieur le Payeur départemental dont les résultats sont parfaitement concordants avec ceux du compte administratif du département.

Adopté à l'unanimité.

Ont approuvé le compte administratif départemental et le compte de gestion du Payeur de l'exercice 2012

Mme SARDEING-RODRIGUEZ, MM. ALBERT, ASTOUL, ASTRUC, AURIENTIS, BÉSIERS, CAMBON, CAPAYROU, DAGEN, DEPRINCE, DESCAZEAX, EMPOCIELLO, F. GARRIGUES, R. GARRIGUES, GONZALEZ, GUILLAMAT, HÉBRAL, LACOMBE, LAVABRE, M. MARTY, P. MARTY, MASSIP, MOUCHARD, QUÉREILHAC, RAYNAL, ROGER, ROSET, TABARLY et VIGUIÉ.

Le Président,