

COMPTE ADMINISTRATIF

Exercice 2017

Budget principal et budgets annexes Commune de Marseillan

Note de Synthèse

LE CADRE GENERAL

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

SLOW

ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

L'article 107 de la loi NOTRE a modifié L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales relatif à la publicité des budgets et des comptes. En effet dans les communes et leurs EPCI (article L521 1-36 du CGCT) de 3500 habitants et plus, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune.

Le compte administratif retrace l'ensemble des mandats et titres de recettes de la commune. Prenant également en compte les engagements juridiques en dépenses et en recettes, il doit être voté le 30 juin au plus tard.

Les sections de fonctionnement et d'investissement structurent le compte administratif de la ville. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement, incluant notamment les rémunérations des agents de la ville, de l'autre la section d'investissement qui recense notamment les travaux importants, les acquisitions de terrains ou d'équipements et leurs financements...

I – ELEMENTS DE CONTEXTE

La Commune de Marseillan, située en bordure de l'étang de Thau et de la mer méditerranée, compte 8003 habitants (INSEE)

Le Compte Administratif du budget principal et des budgets annexes présentés sont ceux de l'exercice 2017.

Les comptes administratifs, pour le budget principal et les 5 budgets annexes, constatent la fin du cycle budgétaire annuel, et retracent pour chacun des budgets, l'exécution budgétaire annuelle.

Les budgets annexes de la Ville de Marseillan sont :

Le budget annexe M4 Marseillan Locations
Le budget annexe M14 de l'Office du Tourisme
Le budget annexe M14 de la Gendarmerie
Le budget annexe M4 des ports
Le budget annexe M4 du port de Tabarka

Ce sont les documents budgétaires les plus importants puisqu'ils retracent la réalité des opérations budgétaires effectuées durant l'année écoulée.

Les résultats qu'ils font apparaître sont conformes à ceux des comptes de gestion établis par le trésorier.

En 2017, les comptes administratifs ont été précédés par :

Le vote du Rapport d'orientation budgétaire le 2 mars 2017
le vote des budgets primitifs le 11 avril 2017,
le vote du des décisions modificatives les 26 septembre, 17 novembre et 19 décembre 2017.

Dans ce rapport sont présentées, de manière synthétique et commentée, les données issues des documents réglementaires «comptes administratifs» conformes aux maquettes budgétaires prévue par l'instruction comptable M14 et M4.

II - LE BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

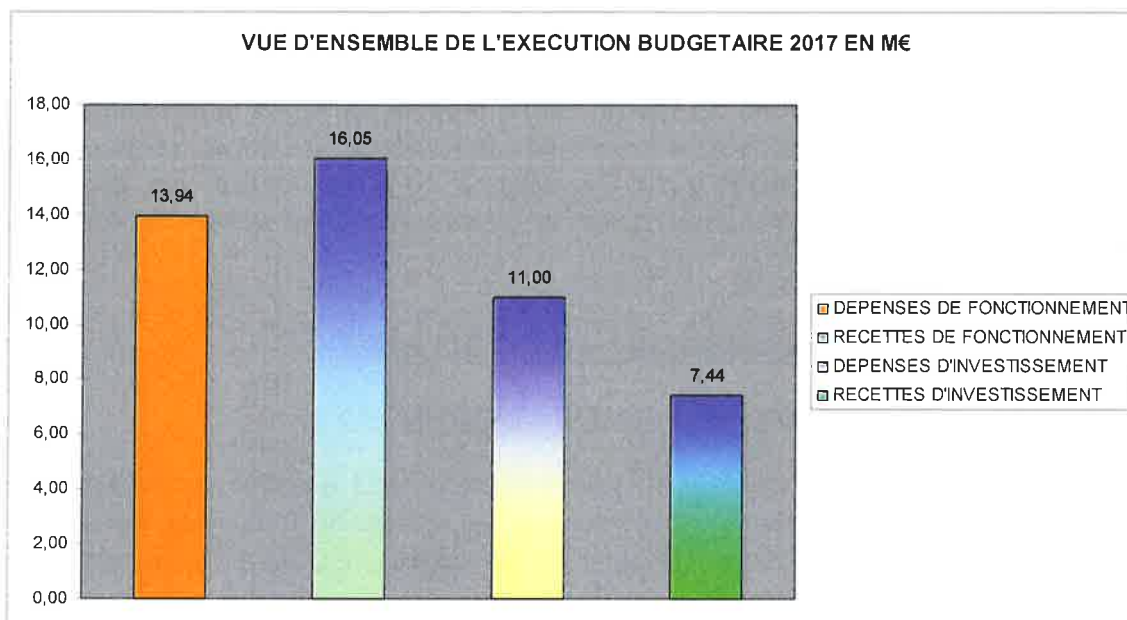
Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

SLO

Vue d'ensemble de l'exécution du budget principal 2017 (en millions d'euros)

ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE



COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET PRINCIPAL MARSEILLAN
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12	Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12
FONCTIONNEMENT							
Opérations réelles				Opérations réelles			
01 - Charges à caractère général	3 387 419,00	3 306 077,91	0,00	013 - Aliénations de charges	225 000,00	276 164,10	0,00
012 - Charges de personnel	7 689 860,00	7 675 090,19	0,00	010 - Produits des services	1 414 500,00	1 843 338,15	0,00
014 - Aliénations de produits	115 000,00	103 803,30	0,00	017 - Impôts et taxes	9 396 687,00	9 419 868,85	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	975 342,00	807 048,51	0,00	014 - Dotations et participations	2 941 991,00	2 704 105,38	0,00
66 - Charges financières	716 500,00	698 778,78	0,00	015 - autres produits de gestion courante	15 000,00	26 387,04	0,00
67 - Charges exceptionnelles	157 000,00	51 127,71	0,00	016 - Produits financiers	20,00	17,45	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	017 - Produits exceptionnels	187 254,00	213 839,49	0,00
022 - Dépenses imprévues	11 779,51	0,00	0,00	Total opérations réelles	14 181 152,00	14 685 820,46	0,00
Total opérations réelles	13 052 700,51	12 641 946,40	0,00	Opérations d'ordre			
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
023 - Virement à la section d'investissement	1 389 860,20	0,00	0,00	042 - transfert entre section	202 971,00	0,00	0,00
042 - transfert entre sections	1 307 000,00	1 301 065,27	0,00	Total opérations d'ordre	202 971,00	0,00	0,00
Total opérations d'ordre	2 696 860,20	1 301 065,27	0,00	Total opérations d'ordre	1 365 437,71	1 365 437,71	0,00
Total section de fonctionnement	15 749 560,71	13 943 011,67	0,00	Total section de fonctionnement	15 749 560,71	16 051 258,17	0,00
INVESTISSEMENT							
Opérations réelles				Opérations réelles			
20 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	13 - subventions	2 799 920,41	979 112,87	2 238 851,69
204 - Subventions d'équipement	158 230,00	101 255,72	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	5 847 907,00	1 862 500,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	023 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	10 - Dotations, fonds divers	723 917,00	471 953,11	0,00
Opérations d'investissement				Opérations d'investissement			
10 - Dotations fonds et réserves	11 855 869,53	7 863 145,40	3 640 450,54	1066 - Excédent de fonctnl capitalisé	1 903 943,40	1 903 943,40	0,00
13 - Subventions d'investissement	19 321,00	19 321,00	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	680 000,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 580 500,00	1 543 077,46	0,00	027 - Autres immobilisations financières	721 412,00	721 412,00	0,00
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	Total Opérations réelles	12 677 099,81	6 138 921,38	2 238 851,69
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	Opérations d'ordre			
020 - Dépenses imprévues	8 478,25	0,00	0,00	Opérations d'ordre			
Total Opérations réelles	13 422 598,73	9 526 799,58	3 640 450,54	040 - Virement section	1 389 860,20	0,00	0,00
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
040 - Transfert entre section	202 971,00	0,00	0,00	040 - transfert entre section	1 227 000,00	1 301 065,27	0,00
041 - Opérations patrimoniales	250 000,00	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	250 000,00	0,00	0,00
Total Opérations d'Ordre	452 971,00	0,00	0,00	Total Opérations d'Ordre	2 866 860,20	1 301 065,27	0,00
021 - Solde reporté	1 468 390,28	1 468 390,28	0,00	021 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total section d'investissement	15 543 940,01	10 995 189,86	3 640 450,54	Total section d'investissement	15 543 940,01	7 439 986,65	2 238 851,69

RESULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT (excédent)	2 108 246,50
RESULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT (déficit)	-3 555 203,21
SOLDE PAR REPORTE	-1 401 598,85
Besoin de financement	-4 858 802,05

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses	Montant en €	Recettes	Montant en €
Dépenses réelles de fonctionnement	12 641 946,40	Recettes réelles de fonctionnement	14 685 820,46
Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 301 065,27	Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00
		Excédent reporté de 2016	1 365 437,71
TOTAL des dépenses de fonctionnement	13 943 011,67	TOTAL des recettes de fonctionnement	16 051 258,17

L'excédent à la fin de l'exercice 2017 est de 2 108 246,50 € en fonds de roulement et 1 365 437,71 € provenant des exercices antérieurs (à fin 2016).

L'épargne brute est de 2 043 874,06 €. L'épargne nette quant à elle (après remboursement du capital de la dette : 1 543 077,46 €) est de 500 796,60 €.

Le taux d'épargne brute est de 13,91 % (épargne brute/recettes réelles de fonctionnement). (Ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peuvent être consacrées pour investir ou rembourser de la dette (ayant servi à investir). Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement qui ne sont pas absorbées par les dépenses récurrentes de fonctionnement).

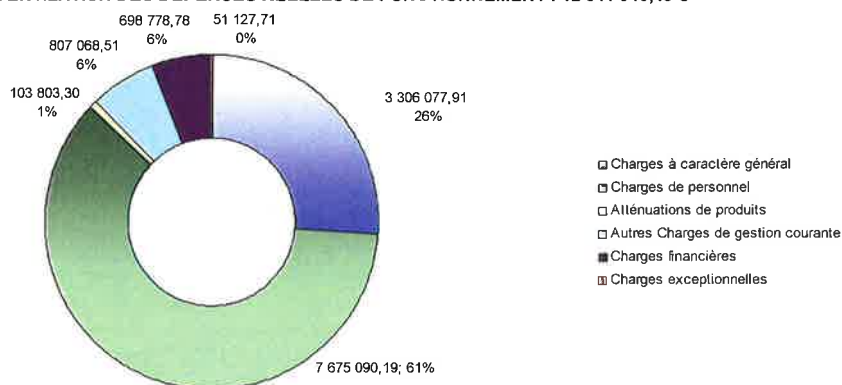
• **LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 13 943 011,67€**

➤ **LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 12 641 943,40 €**

Les dépenses réelles de fonctionnement ont été réalisées à 88,53 % du montant budgété, elles comprennent la gestion des bâtiments communaux, les achats de fournitures, les salaires du personnel municipal, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations, et les intérêts de la dette.

INTITULE	MONTANT EN €	INTITULE	MONTANT EN €
Charges à caractère général	3 306 077,91	Autres Charges de gestion courante	807 068,51
Charges de personnel	7 675 090,19	Charges financières	698 778,78
Atténuations de produits	103 803,30	Charges exceptionnelles	51 127,71

VENTILATION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 12 641 946,40 €



LES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 1 301 065,27€

- **Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections : 1 301 065,27 €**

Ces dépenses concernent les dotations aux amortissements, leur taux de réalisation est de 99,54 % du montant budgété 2017.

• **LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 14 685 820,46€**

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

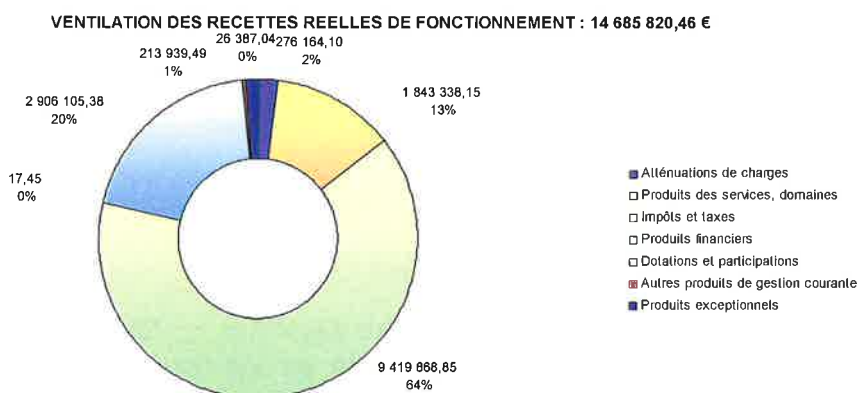
SLO

➤ **LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 14 685 820,46€**

ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

Les recettes réelles de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (cantine, temps d'activités périscolaires, crèches, spectacles municipaux, aire des camping-car, marchés, droits de terrasse, cimetière...), aux impôts locaux, aux attributions de compensation, aux dotations versées par l'Etat et à diverses subventions. Leur taux de réalisation est 102,09 % du montant budgété (14 384 123,00).

INTITULE	MONTANT EN €	INTITULE	MONTANT EN €
Atténuations de charges	276 164,10	Dotations et participations	2 906 105,38
Produits des services, domaines	1 843 338,15	Autres produits de gestion courante	26 387,04
Impôts et taxes	9 419 868,85	Produits exceptionnels	213 939,49
Produits financiers	17,45		



L'excédent de fonctionnement de l'exercice 2016 reporté en 2017 est de 1 365 437,71 €

La Fiscalité :

Le panier fiscal des ménages de la Commune de Marseillan est composé de la Taxe foncière sur le Bâti et le non Bâti, et de la taxe d'habitation, pour l'exercice 2017 son montant s'est élevé à 7 529 234,00 €, les taux ont été maintenus identiques à ceux de l'année 2016, soit en 2017 : 21,17% pour la taxe d'habitation, 23,39% pour la taxe foncière sur le bâti et 55,42% pour la taxe foncière sur le non bâti.

En ce qui concerne la fiscalité professionnelle, le montant de l'attribution de compensation versée par Sète Agglopolo méditerranée s'est élevé à 563 921,00 € pour l'exercice 2017.

Les dotations de l'Etat :

La dotation forfaitaire s'est élevée pour l'exercice 2017 à un montant de 1 333 839,00 €, elle était en 2016 d'un montant de 1 477 260,00 € soit une baisse de 9,71% ,

La dotation de solidarité urbaine, quant à elle s'est élevée à un montant de 183 372,00 € en 2017, elle était de 203 747,00 € en 2016, soit une baisse de 10%.

La dotation nationale de péréquation ; elle, était de 438 773,00 € en 2017 alors qu'en 2016 elle s'élevait à 463 246,00 € soit une baisse de 5,28 %.

SECTION INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

SLO

ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

<u>Dépenses</u>	<u>Montant en €</u>	<u>Recettes</u>	<u>Montant en €</u>
<u>Dépenses réelles d'investissement</u>	9 526 799,58	<u>Recettes réelles d'investissement</u>	6 138 921,38
<u>Dépenses d'ordre d'investissement</u>	0.00	<u>Recettes d'ordre d'investissement</u>	1 301 065,27
<u>Solde d'investissement reporté</u>	1 468 390,28		
<u>TOTAL des dépenses d'investissement</u>	10 995 089,86	<u>TOTAL des recettes d'investissement</u>	7 439 986,65

Les restes à réaliser reporté sur l'exercice 2018 se sont élevés à 3 640 450,54 € pour les dépenses d'investissement et à 2 238 851,69 € pour les recettes d'investissement.

• **LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 9 526 799,58 €**

➤ **LES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 9 526 799,58 €**

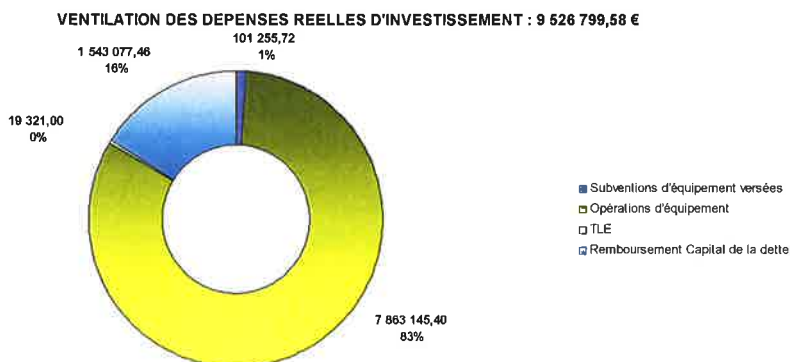
Les dépenses d'équipements correspondent à toutes les dépenses qui font varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité, il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

Sur l'exercice 2017 les réalisations de dépenses d'investissements se sont réparties somme suit :

<u>INTITULE</u>	<u>MONTANT EN €</u>	<u>INTITULE</u>	<u>MONTANT EN €</u>
Subventions d'équipement versées	101 255,72	TLE	19 321,00
Opérations d'équipement	7 863 145,40	Remboursement Capital de la dette	1 543 077,46

Les dépenses réelles d'investissement en 2017 ont un taux de réalisation de 69,93 % par rapport au montant budgété (13 622 598,73€), si l'on tient compte des restes à réaliser reportés sur l'exercice 2018 (3 640 450,54 €), le taux de réalisation est de 96,66%.

Les dépenses d'investissement les plus significatives concernent les opérations d'équipements qui sont principalement les travaux de piétonisation des quais (2 111 882,33 €) , les travaux de voirie communale (3 221 505,00 €) ainsi que les travaux de l'église (394 651,93 €).



ZOOM SUR LA DETTE

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

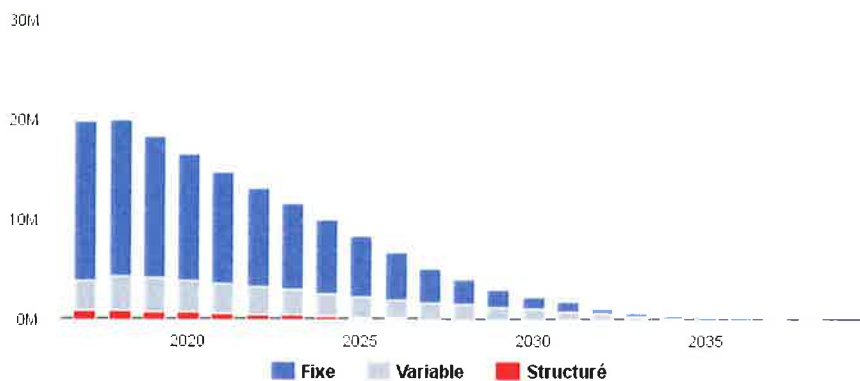
Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

Le budget principal s'élève à
ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

L'encours de la dette au 31/12/2017, avec 31 emprunts sur le budget principal s'élève à 20 061 583,71€, dont 1 692 240,18 € relatif à la dette relative au Partenariat public Privé.

Evolution annuelle de l'encours



Le ratio de désendettement à la fin de l'exercice 2017 est de 9,82

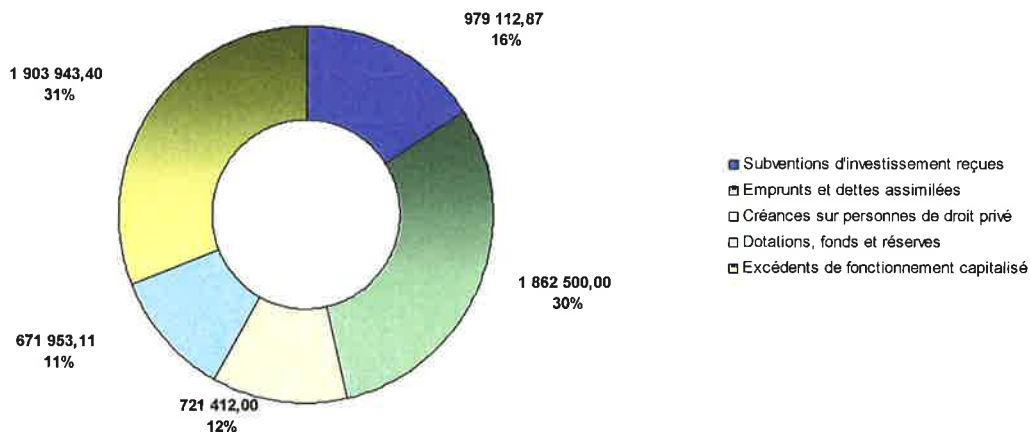
Pour mémoire le ratio de désendettement ou capacité de désendettement est un indicateur de solvabilité. Ce ratio indique le nombre d'années qu'il serait nécessaire à la collectivité pour rembourser l'intégralité de son encours de dette, en supposant qu'il y consacre toutes ses ressources disponibles.

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 7 439 986,65 €

➤ LES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 6 138 921,38€

INTITULE	MONTANT EN €	INTITULE	MONTANT EN €
Subventions d'investissement reçues	979 112,87	Dotations, fonds et réserves	671 953,11
Emprunts et dettes assimilées	1 862 500,00	Excédents de fonctionnement capitalisé	1 903 943,40
Créances sur personnes de droit privé	721 412,00		

VENTILATION DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 6 138 921,38 €



➤ LES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 301 065,27 €

- Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections : 1 301 065,27 €

Ces recettes concernent les dotations aux amortissements (autofinancement obligatoire de la section de fonctionnement).

III – LES BUDGETS ANNEXES

Le Budget annexe Marseillan Locations :

L'exécution de ce budget en investissement a été consacrée à la rénovation des Marseillanettes avec l'installation de la climatisation et le réaménagement intérieur, ainsi que les travaux d'aménagement du parc locatif.

Tableau de synthèse du Compte Administratif :

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018



COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE MARSEILLAN LOCATION
PRESENTATION PAR CHAPITRE

ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12	Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12
FONCTIONNEMENT				FONCTIONNEMENT			
<i>Opérations réelles</i>				<i>Opérations réelles</i>			
011 - Charges à caractère général	70 550,00	70 479,87	0,00	013 - Allégations de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	24 400,00	21 780,03	0,00	70 - Produits des services	309 000,00	331 948,30	0,00
014 - Allégations de produits	0,00	0,00	0,00	73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	3 000,00	266,76	0,00	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	95 000,00	80 342,65	0,00	75 - autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
67 - Charges exceptionnelles	500,00	0,00	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	Total opérations réelles	309 000,00	331 948,30	0,00
Total opérations réelles	193 450,00	172 869,31	0,00	<i>Opérations d'ordre</i>			
<i>Opérations d'ordre</i>				<i>Opérations d'ordre</i>			
023 - Virement à la section d'investissement	93 770,25	0,00	0,00	042 - Transfert entre section	181 000,00	0,00	0,00
042 - Transfert entre section	94 100,00	94 081,28	0,00	Total opérations d'ordre	181 000,00	0,00	0,00
Total opérations d'ordre	187 870,25	94 081,28	0,00	002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
002 - Solde reporté	188 479,75	188 479,75	0,00	Total section de fonctionnement	490 000,00	331 948,30	0,00
Total section de fonctionnement	490 000,00	375 630,34	0,00				
INVESTISSEMENT				INVESTISSEMENT			
<i>Opérations réelles</i>				<i>Opérations réelles</i>			
20 - Immobilisations incorporelles	72 363,11	64 045,29	5 219,93	13 - subventions	7 609,85	0,00	7 609,85
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	5 420 424,00	5 200 000,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	38 000,00	25 392,43	0,00	23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	4 511 353,83	4 211 532,54	189 540,79	10 - Dotations, fonds divers	272 976,00	265 722,72	0,00
<i>Opérations d'investissement</i>				<i>Opérations d'investissement</i>			
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	1068 - Excédent de fonctnl capitalisé	0,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	110 500,00	110 364,93	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	<i>Opérations d'ordre</i>			
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	040 - Transfert entre section	93 770,25	0,00	0,00
020 - Dépenses imprévues	1 457,48	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	94 100,00	94 081,28	0,00
Total Opérations réelles	4 733 674,42	4 411 335,19	194 760,72	Total Opérations réelles	5 701 009,85	5 465 722,72	7 609,85
<i>Opérations d'ordre</i>				<i>Opérations d'ordre</i>			
040 - Transfert entre section	181 000,00	0,00	0,00	021 - Virement section	93 770,25	0,00	0,00
041 - Opérations patrimoniales	199 100,00	0,00	0,00	040 - Transfert entre section	94 100,00	94 081,28	0,00
Total Opérations d'Ordre	380 100,00	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	199 100,00	0,00	0,00
001 - Solde reporté	974 205,68	974 205,68	0,00	Total Opérations d'Ordre	384 970,25	94 081,28	0,00
Total section d'investissement	6 087 980,10	5 385 540,87	194 760,72	001 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
				Total section d'investissement	6 087 980,10	5 559 804,00	7 609,85

RESULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT (déficit) -43 682,04
RESULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT (excédent) 174 263,13

L'épargne brute sur du budget Marseillan Location est de 179 078,99 €, l'épargne nette quant à elle, après remboursement de l'annuité du capital de la dette (110 364,93 €) est de 68 714,06 €.

L'en-cours de la dette au 31 décembre 2017 est de 5 589 635,07 €, il comporte 3 emprunts dont deux emprunts réalisés sur l'exercice 2017

Le Budget annexe Office du Tourisme :

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

notamment en informatique
ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

Ce budget a réalisé sur l'exercice 2017 des investissements (boutique en ligne) et en acquisition de logiciels, ainsi que divers travaux d'aménagement et d'aménagement

Tableau de synthèse du Compte Administratif :

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE OFFICE DU TOURISME DE MARSEILLAN PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017- RATTACHEMENTS	Reste à réaliser au 31/12	Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12
FONCTIONNEMENT							
Opérations réelles							
011 - Charges à caractère général	283 500,00	262 921,15	0,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	195 000,00	190 779,95	0,00	70 - Produits des services	25 000,00	35 324,99	0,00
014 - Atténuations de produits	45 000,00	44 573,02	0,00	73 - Impôts et taxes	490 000,00	491 221,04	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	2 000,00	180,00	0,00	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	0,00	0,00	0,00	75 - autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
67 - Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	5 000,00	0,00	0,00				
Total opérations réelles	535 500,00	498 434,12	0,00	Total opérations réelles	515 000,00	526 545,96	0,00
Opérations d'ordre							
023 - Virement à la section d'investissement	179 076,88	0,00	0,00	042 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00
042 - transfert entre section	42 000,00	36 015,19	0,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00
Total opérations d'ordre	221 076,88	36 015,19	0,00	002 - solde reporté	241 576,88	241 576,88	0,00
002 - solde reporté	0,00	0,00	0,00	Total section de fonctionnement	756 576,88	768 122,84	0,00
Total section de fonctionnement	756 576,88	534 449,31	0,00				
INVESTISSEMENT							
Opérations réelles							
20 - Immobilisations incorporelles	35 000,00	22 572,00	12 300,00	13 - subventions	0,00	0,00	7 609,85
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	1 66 000,00	98 367,72	0,00	23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
23 - immobilisations en cours	61 963,36	9 958,08	482,00	10 - Dotations, fonds divers	3 400,00	3 414,00	0,00
Opérations d'investissement	0,00	0,00	0,00	1068 - Excédent de fonctnl capitalisé	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	004 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00				
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00				
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00				
Total Opérations réelles	262 963,36	130 897,80	12 782,00	Total Opérations réelles	3 400,00	3 414,00	7 609,85
Opérations d'ordre							
040 - Transfert entre section	0,00	0,00	0,00	021 - Virement section	179 076,88	0,00	0,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	040 - transfert entre section	42 000,00	36 015,19	0,00
Total Opérations d'Ordre	0,00	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
001 - solde reporté	0,00	0,00	0,00	Total Opérations d'Ordre	221 076,88	36 015,19	0,00
Total section d'investissement	262 963,36	130 897,80	12 782,00	001 - solde reporté	38 486,48	38 486,48	0,00
				Total section d'investissement	262 963,36	77 915,67	7 609,85

RESULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT (Excédent)

233 673,53

RESULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT (Déficit)

-52 982,13

L'épargne brute réalisée en 2017 sur du budget de l'Office du Tourisme de Marseillan est de 28 111,84 €.

Ce budget a réalisé sur l'exercice 2017 la fin des travaux de la construction de la gendarmerie.
La location des locaux a pu prendre effet depuis mai 2017.

Tableau de synthèse du Compte Administratif :

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE GENDARMERIE MARSEILLAN
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DÉPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12	Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12
FONCTIONNEMENT							
<i>Opérations réelles</i>							
011 - Charges à caractère général	48 831,97	31 605,20	0,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	0,00	0,00	0,00	70 - Produits des services	0,00	0,00	0,00
014 - Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	1 000,00	0,00	0,00	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	148 000,00	147 346,82	0,00	75 - autres produits de gestion courante	248 350,00	181 496,25	0,00
67 - Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	Total opérations réelles	248 350,00	181 496,25	0,00
Total opérations réelles	197 831,97	178 952,02	0,00	Total opérations réelles	248 350,00	181 496,25	0,00
<i>Opérations d'ordre</i>							
023 - Virement à la section d'investissement	31 150,00	0,00	0,00	042 - Transfert entre section	0,00	0,00	0,00
042 - Transfert entre section	0,00	0,00	0,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00
Total opérations d'ordre	31 150,00	0,00	0,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00
002 - Solde reporté	19 368,03	19 368,03	0,00	002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total section de fonctionnement	248 350,00	198 320,05	0,00	Total section de fonctionnement	248 350,00	181 496,25	0,00
INVESTISSEMENT							
<i>Opérations réelles</i>							
20 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	13 - subventions	0,00	0,00	0,00
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	Reste à réaliser reporté	909 306,00	909 306,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	177 241,26	164 669,54	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	3 886 532,08	1 889 715,55	203 880,90	23 - Immobilisations en cours	51 300,00	4 925,56	0,00
Opérations d'investissement	0,00	0,00	0,00	10 - Dotations, fonds divers	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	1068 - Excédent de fonctInt capitalisé	0,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	60 000,00	59 616,16	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	Total Opérations réelles	960 606,00	914 231,56	0,00
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	Total Opérations réelles	960 606,00	914 231,56	0,00
Total Opérations réelles	4 123 773,34	2 114 001,27	203 880,90	Total Opérations réelles	960 606,00	914 231,56	0,00
<i>Opérations d'ordre</i>							
040 - Transfert entre section	0,00	0,00	0,00	021 - Virement section	31 150,00	0,00	0,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	040 - Transfert entre section	0,00	0,00	0,00
Total Opérations d'Ordre	0,00	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
001 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00	Total Opérations d'Ordre	31 150,00	0,00	0,00
Total section d'investissement	4 123 773,34	2 114 001,27	203 880,90	Total Opérations d'Ordre	31 150,00	0,00	0,00
				001 - Solde reporté	3 132 017,34	3 132 017,34	0,00
				Total section d'investissement	4 123 773,34	4 044 248,90	0,00

RESULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT (deficit) -16 823,80
RESULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT (excédent) 1 932 247,63

L'épargne brute réalisée en 2017 sur le budget annexe de la Gendarmerie de Marseillan est de 2 544,23 €.

Le Budget annexe Port de Tabarka :

Envoyé en préfecture le 27/04/2018

Reçu en préfecture le 27/04/2018

Affiché le 27/04/2018

ID : 034-213401508-20180413-DEL18_04_13_06-DE

Ce budget ne s'exécute qu'en section de fonctionnement.

Tableau de synthèse du Compte Administratif :

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE PORT DE TABARKA PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017+ RATTACHEMENTS	Reste à réaliser au 31/12	Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12
FONCTIONNEMENT							
Opérations réelles				Opérations réelles			
01 - Charges à caractère général	8 500,00	6 782,66	0,00	013 - Allégements de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	21 000,00	18 944,62	0,00	70 - Produits des services	25 000,00	32 680,57	0,00
014 - Allégements de produits	0,00	0,00	0,00	73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	74 - Dotations et participations	13 000,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	0,00	0,00	0,00	75 - autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
67 - Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	402,91	0,00	0,00				
Total opérations réelles	29 902,91	25 747,28	0,00	Total opérations réelles	38 000,00	32 680,57	0,00
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
023 - Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	042 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00
042 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00				
Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00
002 - Solde reporté	8 097,09	8 097,09	0,00	002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total section de fonctionnement	38 000,00	33 844,37	0,00	Total section de fonctionnement	38 000,00	32 680,57	0,00
Résultat de Clôture de fonctionnement (déficit) :							
		-1 163,80					

Le Budget annexe Ports :

Tableau de synthèse du Compte Administratif :

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 - BUDGET ANNEXE PORTS MARSEILLAN PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017+ RATTACHEMENTS	Reste à réaliser au 31/12	Chapitres	BP Cumulé 2017	REALISATION 2017	Reste à réaliser au 31/12
FONCTIONNEMENT							
Opérations réelles				Opérations réelles			
011 - Charges à caractère général	247 740,00	247 466,47	0,00	013 - Allégements de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	200 000,00	196 181,03	0,00	70 - Produits des services	697 660,00	644 782,72	0,00
014 - Allégements de produits	0,00	0,00	0,00	73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	1 500,00	0,00	0,00	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	1 63 900,00	163 808,02	0,00	75 - autres produits de gestion courante	40 000,00	35 774,60	0,00
67 - Charges exceptionnelles	3 000,00	855,89	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
69 - Impôts sur les bénéfices et assimilés	40 000,00	11 399,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	30 435,00	17 295,13	0,00
022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00				
Total opérations réelles	656 140,00	619 712,41	0,00	Total opérations réelles	748 095,00	697 852,45	0,00
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
023 - Virement à la section d'investissement	82 026,77	0,00	0,00	042 - transfert entre section	69 301,11	69 300,16	0,00
042 - transfert entre section	189 000,00	188 965,27	0,00				
Total opérations d'ordre	271 026,77	188 965,27	0,00	Total opérations d'ordre	69 301,11	69 300,16	0,00
002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00	002 - Solde reporté	89 770,66	89 770,66	0,00
Total section de fonctionnement	927 166,77	808 677,68	0,00	Total section de fonctionnement	927 166,77	856 923,27	0,00
INVESTISSEMENT							
Opérations réelles				Opérations réelles			
20 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	13 - subventions	67 805,00	25 305,00	42 500,00
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	74 500,00	62 500,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	78 500,00	58 743,14	19 278,08	23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	13 730,00	3 783,00	0,00	10 - Dotations, fonds divers	0,00	0,00	0,00
				1068 - Excédent de fonct'n capitalisé	13 335,12	13 335,12	0,00
Opérations d'investissement	0,00	0,00	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00				
16 - Emprunts et dettes assimilées	194 000,00	193 341,40	0,00	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00				
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00				
020 - Dépenses imprévues	430,64	0,00	0,00				
Total Opérations réelles	284 640,64	255 867,54	19 278,08	Total Opérations réelles	155 640,12	101 140,12	42 500,00
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
040 - Transfert entre section	69 301,11	69 300,16	0,00	021 - Virement section	82 026,77	0,00	0,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	040 - transfert entre section	189 000,00	188 965,27	0,00
				041 - opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
Total Opérations d'Ordre	69 301,11	69 300,16	0,00	Total Opérations d'Ordre	271 026,77	188 965,27	0,00
001 - Solde reporté	70 705,12	70 705,12	0,00	001 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total section d'investissement	426 646,89	395 872,82	19 278,08	Total section d'investissement	426 646,89	290 105,39	42 500,00

RÉSULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT (Excédent)
RÉSULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT (Déficit)

48 245,59
-105 767,43