

BUDGET PRIMITIF

Exercice 2018

Budget principal et budgets annexes Commune de Marseillan

Note de Synthèse

LE CADRE GENERAL

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 L5211-36 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 vote d'un budget communal répond à plusieurs principes :

1 - **Le budget est voté pour l'année civile** mais il peut être voté jusqu'au 15 avril. La ville de Marseillan vote ses budgets début avril afin de disposer d'un maximum d'informations données par l'Etat, notamment les bases fiscales et le montant de la dotation forfaitaire. Le budget 2018 a été voté le vendredi 13 avril 2018.

2 – La commune compte 6 budgets :

- **Le budget général** qui retrace de nombreuses activités communales (crèche, activités périscolaires, équipements sportifs, entretien des voiries et espaces publics, administration,...) financées essentiellement par les dotations de l'Etat et les impôts locaux (taxe d'habitation, taxe foncière) ainsi que les attributions de compensations versées par l'EPCI (Sète Agglopolie Méditerranée).
- 5 budgets annexes :
 - **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.**

3 - **Chaque budget doit obligatoirement être voté en équilibre**, en fonctionnement et en investissement. Si ce n'est pas le cas, la chambre régionale des Comptes et le Préfet doivent intervenir pour faire respecter cette obligation d'équilibre budgétaire.

4 – **Chaque budget doit obligatoirement dégager des ressources suffisantes de son fonctionnement** (épargne ou autofinancement) pour assurer en priorité le remboursement de sa dette et financer ses investissements.

5 – **La commune ne peut pas, contrairement à l'Etat, emprunter pour financer ses dépenses de fonctionnement.** L'emprunt est une ressource destinée uniquement à financer des dépenses d'investissement.

I – ELEMENTS DE CONTEXTE

Depuis 5 ans, la Ville doit faire face à une diminution drastique des dotations versées par l'Etat, en 2016, la Ville a perçu 1 477 260,00 € de dotation forfaitaire, en 2017, 1 333 839,00 €.

Néanmoins la commune a fait le choix de ne pas faire subir la baisse des dotations de l'état aux citoyens en maintenant les taux d'imposition au même niveau que 2017.

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

II - LE BUDGET PRINCIPAL

Vue d'ensemble du budget principal 2018 : 25 317 584,85 €°

<u>Dépenses</u>	<u>Montant en €</u>	<u>Recettes</u>	<u>Montant en €</u>
<u>FONCTIONNEMENT</u>		<u>FONCTIONNEMENT</u>	
<u>Dépenses réelles de fonctionnement</u>	12 501 045,00	<u>Recettes réelles de fonctionnement</u>	14 357 304,00
<u>Dépenses d'ordre de fonctionnement</u>	1 222 000,00	<u>Recettes d'ordre de fonctionnement</u>	101 304,00
<u>Virement à la section d'investissement</u>	735 563,00		
<u>TOTAL des dépenses de fonctionnement</u>	14 458 608,00	<u>TOTAL des recettes de fonctionnement</u>	14 458 608,00
<u>INVESTISSEMENT</u>		<u>INVESTISSEMENT</u>	
<u>Dépenses réelles d'investissement</u>	3 312 019,10	<u>Recettes réelles d'investissement</u>	6 412 562,16
<u>Restes à réaliser reporté</u>	3 640 450,54	<u>Restes à réaliser reporté</u>	2 238 851,69
<u>Dépenses d'ordre d'investissement</u>	351 304,00	<u>Recettes d'ordre d'investissement</u>	1 472 000,00
<u>Déficit reporté de 2017</u>	3 555 203,21	<u>Virement de la Section de fonctionnement</u>	<u>735 563,00</u>
<u>TOTAL des dépenses d'investissement</u>	10 858 976,85	<u>TOTAL des recettes d'investissement</u>	10 858 976,85

L'épargne brute ou autofinancement prévisionnel est de 1 856 259,00 €. L'épargne nette quant à elle (après remboursement du capital de la dette : 1 817 819,10€) est de 38 439,90 €.

Le taux d'épargne brute est de 12,92 % (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).

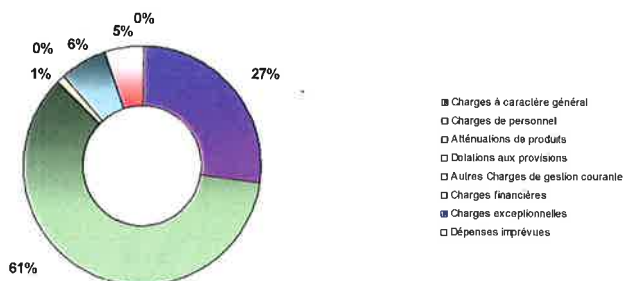
• **LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 14 458 608,00 €**

➤ **LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 12 501 045,00 €**

Les dépenses réelles de fonctionnement 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.

INITIALES	BP 2017	BP 2018	EVOLUTION	INITIALES	BP 2017	BP 2018	EVOLUTION
Charges à caractère général	3 344 165,00	3 389 462,00	1,35%	Autres Charges de gestion courante	793 342,00	780 200,00	-1,66%
Charges de personnel	7 350 000,00	7 510 250,00	2,18%	Charges financières	716 500,00	655 300,00	-8,54%
Atténuations de produits	115 000,00	145 000,00	26,08%	Charges exceptionnelles	157 000,00	12 000,00	-92,35%
Dotations aux provisions	0,00	5 000,00	100%	Dépenses imprévues	11 779,51	3 833,00	-67,46%

VENTILATION DES DEPENSES REELLES PREVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT :
12 501 045,00 €



LES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 1 957 563,00 €

- **Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections : 1 222 000,00 €**

Ces dépenses concernent les dotations aux amortissements prévisionnelles.

- **Chapitre 023 - Virement à la Section d'investissement : 735 563,00 €**

Il s'agit de l'autofinancement dégagé par la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement

• **LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 14 458 608,00 €**

➤ **LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 14 357 304,00 €**

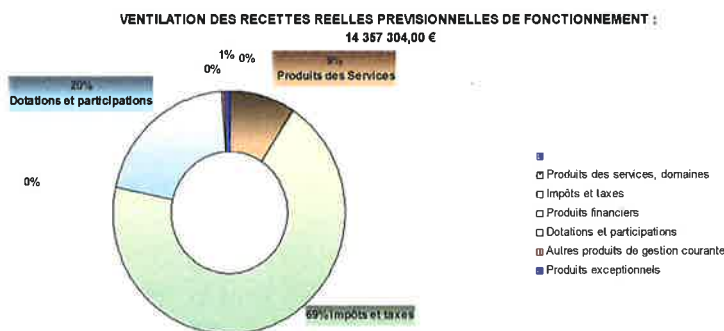
Les recettes réelles de fonctionnement correspondent aux sommes prévisionnelles qui seront encaissées au titre des prestations fournies à la population (cantine, temps d'activités périscolaires, crèches, spectacles municipaux, aire des camping-cars, marchés, droits de terrasse, cimetière...), aux impôts locaux, aux attributions de compensation, aux dotations versées par l'Etat et à diverses subventions.

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 2018 son montant est estimé à 7 975 833,00 €, les taux ont été maintenus identiques à ceux de l'année 2017 à l'exception du taux du foncier non bâti qui a été revu à la baisse, soit pour l'exercice 2018 : 21,17% pour la taxe d'habitation, 23,39% pour la taxe foncière sur le bâti et 52,65 % au lieu de 55,42% pour la taxe foncière sur le non bâti.

En ce qui concerne la fiscalité professionnelle, le montant de l'ambition de compensation provisoire versée par Sète Agglopôle méditerranée est estimé à 563 921,00 € pour l'exercice 2018.

INTITULE	BP 2017	BP 2018	Evolution	INTITULE	BP 2017	BP 2018	Evolution
Atténuations de charges	225 000,00	196 000,00	-12,88%	Dotations et participations	2 970 982,00	2 903 380,00	-2,27%
Produits des services, domaines	1 085 500,00	1 286 150,00	18,48%	Autres produits de gestion courante	15 500,00	27 000,00	74,19%
Impôts et taxes	9 339 409,00	9 814 754,00	5,10%	Produits exceptionnels	26 000,00	130 000,00	400,00%
Produits financiers	20,00	20,00	0,00%				



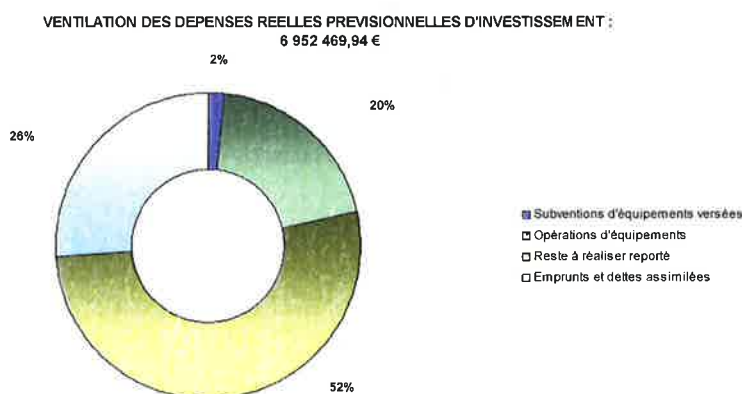
SECTION INVESTISSEMENT

• LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 10 858 976,85 €

➤ LES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 3 312 019,10 €

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. Aux dépenses réelles d'investissement prévues au budget s'ajoutent les restes à réaliser reportés en 2018 pour un montant de 3 640 450,54 €. Sur l'exercice 2018 les dépenses prévisionnelles d'investissement se répartissent comme suit :

INTITULE	BP 2017	BP 2018	Evolution	INTITULE	BP 2017	BP 2018	Evolution
Subventions d'équipement versées	50 000,00	112 500,00	125,00%	Emprunts et dettes assimilées	1 580 500,00	1 817 819,10	15,14%
Opérations d'équipements	5 232 646,00	1 381 700,00	-73,59%	Dépenses imprévues	8 678,20	0,00	-100,00%
reste à réaliser reportés		3 640 450,54					



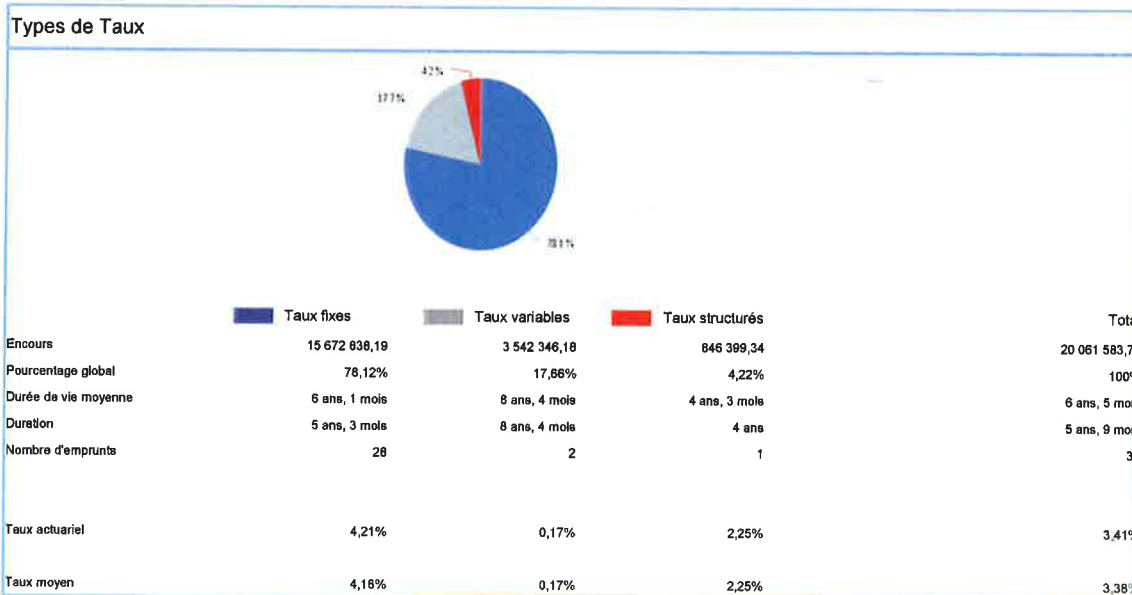
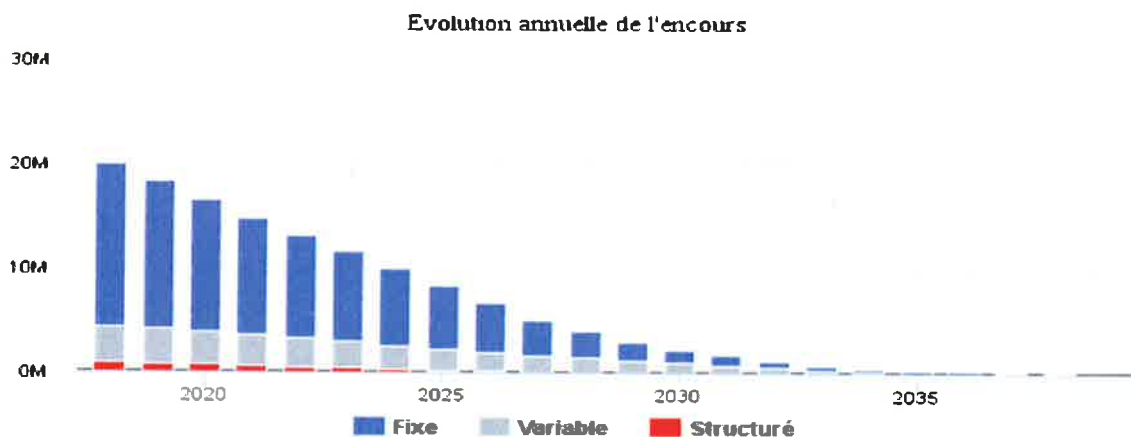
Les dépenses d'investissement les plus significatives concernent les opérations d'équipements qui sont principalement les travaux de piétonisation des quais dont les restes à réaliser reportés s'élèvent à 2 190 200,36 €, les travaux de voirie communale (260 000,00 € inscrits au budget) et 105 462,41 € en reste à réaliser reportés, ainsi que les travaux sur les bâtiment communaux (376 500,00 € inscrits au budget) et 874 161,13 € en restes à réaliser reportés.

ZOOM SUR LA DETTE

L'encours de la dette au 01/01/2018, 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.

Le ratio de désendettement au 1^{er} janvier 2018 s'élève à 9,25.

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 DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 351 304,00 €**

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections : 101 304,00 €

Ces opérations concernent d'une part les reprises sur subventions transférables (amortissables), d'autre part les réintégrations des amortissements pratiqués sur des études suivies par la suite de travaux.

Chapitre 041- Opérations patrimoniale : 250 000,00 €

Ce chapitre est relatif aux opérations d'intégration des études suivies de travaux et ceci nous permettant de percevoir ensuite le fonds de compensation de TVA sur celles-ci

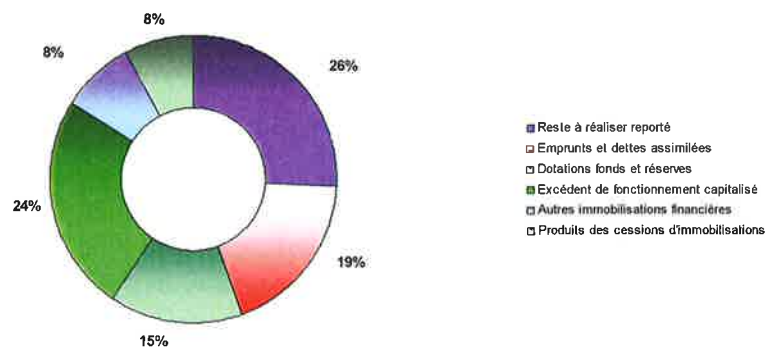
LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 10 858 976,85 €

➤ **LES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 6 412 562,16 €**

INTITULE	BP 2017	BP 2018	Evolution	INTITULE	BP 2017	BP 2018	Evolution
Subventions d'investissement reçues	1 470 350,00			Dotations fonds et réserves	530 000,00	1 290 000,00	143,39%
Reste à réaliser reporté		2 238 851,69		Excédent de fonctionnement capitalisé	1 903 943,40	2 108 246,50	10,73%
Emprunts et dettes assimilées	930 000,00	1 612 691,86	73,40%	Autres immobilisations financières	721 412,00	721 623,80	0,02%
				Produits des cessions d'immobilisations	680 000,00	680 000,00	

Les restes à réaliser en recettes d'investissement s'élèvent à 2 238 851,69 € et concernent les subventions à restant à percevoir.

VENTILATION DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 8 651 413,86 €



➤ **LES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 2 207 563,00 €**

- **Chapitre 021 – Virement de la Section de Fonctionnement : 735 563,00 €**

Il s'agit de l'autofinancement dégagé par la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement

- **Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections : 1 222 000,00€**

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

- **Chapitre 041 - Opérations patrimoniale : 250 000,00 €**

Ce chapitre est relatif aux opérations d'intégration des études suivies de travaux et ceci nous permettant de percevoir ensuite le fonds de compensation de TVA sur celles-ci.

III – LES BUDGETS ANNEXES

Le Budget annexe Marseillan Locations :

Tableau de synthèse du Budget 2018 prévisionnel :

PROJET DE BUDGET 2018 - BUDGET ANNEXE MARSEILLAN LOCATIONS
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES			RECETTES			
Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP
FONCTIONNEMENT						
Opérations réelles			Opérations réelles			
011 - Charges à caractère général	57 050,00	9 050,00	013 - Allègements de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	95 000,00	38 000,00	70 - Produits des services	305 000,00	334 403,04	334 403,04
014 - Allègements de produits	0,00	0,00	73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	3 000,00	3 000,00	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	95 000,00	139 706,00	75 - autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
67 - Charges exceptionnelles	500,00	500,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00				
Total opérations réelles	250 550,00	190 256,00	Total opérations réelles	305 000,00	334 403,04	334 403,04
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre			
023 - Virement à la section d'investissement	36 770,25	0,00	042 - transfert entre section	181 000,00	0,00	0,00
042 - transfert entre section	90 000,00	100 465,00				
Total opérations d'ordre	126 770,25	100 465,00	Total opérations d'ordre	181 000,00	0,00	0,00
002 - Solde reporté	130 679,75	43 482,04	002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total section de fonctionnement	486 000,00	334 403,04	Total section de fonctionnement	486 000,00	334 403,04	334 403,04
INVESTISSEMENT						
Opérations réelles			Opérations réelles			
20 - Immobilisations incorporelles	10 000,00	0,00	13 - subventions	7 409,85	0,00	0,00
reste à réaliser reporté	0,00	5 219,93	Reste à réaliser reporté	2 250 000,00	7 409,85	7 609,85
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	3 107 500,00	0,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	38 000,00	0,00	23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	3 340 000,00	638 381,26	10 - Dotations, fonds divers	270 000,00	705 531,00	705 531,00
reste à réaliser reporté	1 159 716,94	189 540,79	1068 - Excédent de fonctnl capitalisé	0,00	0,00	0,00
Opérations d'investissement	0,00	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
reste à réaliser reporté	0,00	0,00				
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	57 500,00	154 727,00				
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00				
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00				
020 - Dépenses imprévues	1 457,48	0,00				
Total Opérations réelles	4 606 674,42	987 868,98	Total Opérations réelles	5 635 109,85	713 140,85	713 140,85
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre			
040 - transfert entre section	181 000,00	0,00	001 - Virement section	36 770,25	0,00	0,00
041 - Opérations patrimoniales	199 100,00	0,00	040 - transfert entre section	90 000,00	100 465,00	100 465,00
			041 - opérations patrimoniales	199 100,00	0,00	0,00
Total Opérations d'Ordre	380 100,00	0,00	Total Opérations d'Ordre	325 870,25	100 465,00	100 465,00
001 - Solde reporté	974 205,68	0,00	001 - Solde reporté	174 263,13	174 263,13	174 263,13
Total section d'investissement	5 960 980,10	987 868,98	Total section d'investissement	5 960 980,10	987 868,98	987 868,98

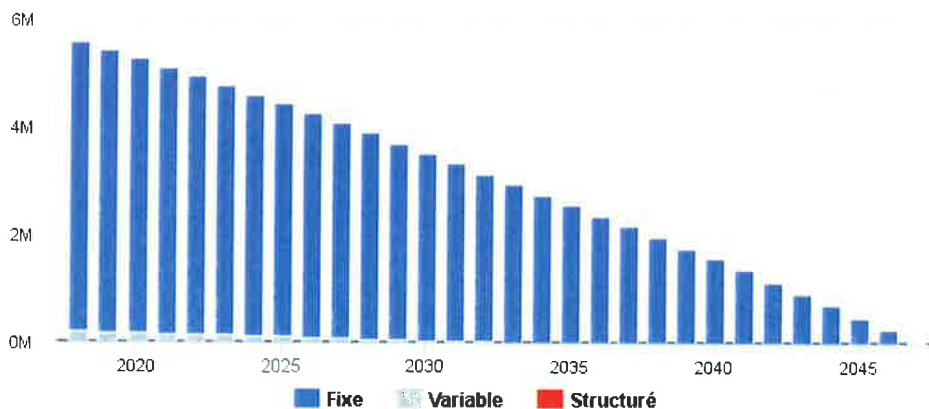
AUTOFINANCEMENT DEGAGE

100 465,00

L'épargne brute sur le budget Marseillan Location est de 100 465,00 €.

L'en-cours de la dette au 1er janvier 2018 est de 5 589 635,07 €, il comporte 3 emprunts dont deux emprunts réalisés sur l'exercice 2017, deux emprunts sont à taux fixe et un à taux variable.

Evolution annuelle de l'encours



Le Budget annexe Office du Tourisme :

Tableau de synthèse du Budget prévisionnel 2018 :

PROJET DE BUDGET 2018 - BUDGET OFFICE DU TOURISME MARSEILLAN
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP	Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP
FUNCTIONNEMENT				OPERATIONS REELLES			
011 - Charges à caractère général	272 500,00	302 610,00	302 610,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	195 000,00	195 000,00	195 000,00	70 - Produits des services	25 000,00	25 000,00	25 000,00
014 - Atténuations de produits	45 000,00	50 000,00	50 000,00	73 - Impôts et taxes	490 000,00	490 000,00	490 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	13 000,00	13 000,00	13 000,00	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	10 000,00	10 000,00	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	42 795,00	42 795,00	Total opérations réelles	515 000,00	515 000,00	515 000,00
Total opérations réelles	535 500,00	613 405,00	613 405,00	OPERATIONS D'ORDRE			
OPERATIONS D'ORDRE				OPERATIONS D'ORDRE			
023 - Virement à la section d'investissement	179 076,88	36 220,40	36 220,40	042 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00
042 - transfert entre section	42 000,00	33 300,00	33 300,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00
Total opérations d'ordre	221 076,88	69 520,40	69 520,40	002 - Solde reporté	241 576,88	167 925,40	167 925,40
002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00	Total section de fonctionnement	756 576,88	682 925,40	682 925,40
Total section de fonctionnement	756 576,88	682 925,40	682 925,40	INVESTISSEMENT			
OPERATIONS REELLES				OPERATIONS REELLES			
20 - Immobilisations incorporelles	10 000,00	12 500,00	12 500,00	13 - subventions	0,00	0,00	0,00
reste à réaliser reporté	0,00	12 300,00	12 300,00	Reste à réaliser reporté	0,00	0,00	0,00
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	80 000,00	12 500,00	12 500,00	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	172 963,36	40 000,00	40 000,00	10 - Dotations, fonds divers	3 400,00	0,00	0,00
reste à réaliser reporté	0,00	482,00	482,00	1068 - Excédent de fonctnl capitalisé	0,00	65 764,13	65 764,13
Opérations d'investissement	0,00	0,00	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
reste à réaliser reporté	0,00	0,00	0,00	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	Total Opérations réelles	3 400,00	65 764,13	65 764,13
16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	OPERATIONS D'ORDRE			
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	OPERATIONS D'ORDRE			
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	021 - Virement section	179 076,88	36 220,40	36 220,40
020 - Dépenses imprévues	0,00	4 520,40	4 520,40	040 - transfert entre section	42 000,00	33 300,00	33 300,00
Total Opérations réelles	262 963,36	82 302,40	82 302,40	041 - opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
OPERATIONS D'ORDRE				Total Opérations d'Ordre			
040 - Transfert entre section	0,00	0,00	0,00	Total Opérations d'Ordre	221 076,88	69 520,40	69 520,40
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	001 - Solde reporté	38 486,48	0,00	0,00
Total Opérations d'Ordre	0,00	0,00	0,00	Total section d'investissement	262 963,36	135 284,53	135 284,53
001 - Solde reporté	0,00	52 982,13	52 982,13	AUTOFINANCEMENT DEGAGE			
Total section d'investissement	262 963,36	135 284,53	135 284,53	69 520,40			

AUTOFINANCEMENT DEGAGE

69 520,40

L'épargne brute prévisionnelle sur du budget de l'Office du Tourisme de Marseillan est de 69 520,40 €.

Ce budget ne comporte pas de dette.

Le Budget annexe gendarmerie :

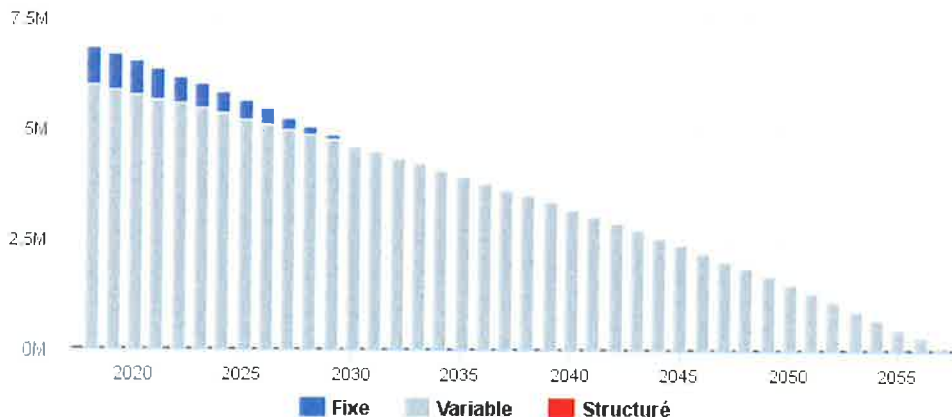
Tableau de synthèse du Budget prévisionnel 2018 :

PROJET DE BUDGET 2018 - BUDGET ANNEXE GENDARMERIE MARSEILLAN
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP	Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP
FUNCTIONNEMENT							
Opérations réelles				Opérations réelles			
011 - Charges à caractère général	11 631,97	17 000,00	17 000,00	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	3 000,00	3 000,00	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	149 000,00	154 456,20	154 456,20	75 - autres produits de gestion courante	180 000,00	191 280,00	191 280,00
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	180 000,00	191 280,00	191 280,00
Total opérations réelles	160 631,97	174 456,20	174 456,20	Opérations d'ordre			
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	0,00	0,00	0,00
002 - Solde reporté	19 368,03	16 823,60	16 823,60	Total section de fonctionnement	180 000,00	191 280,00	191 280,00
Total section de fonctionnement	180 000,00	191 280,00	191 280,00	INVESTISSEMENT			
Opérations réelles				Opérations réelles			
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	0,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	2 337 608,14	1 417 535,73	1 417 535,73	23 - Immobilisations en cours	0,00	51 254,00	51254,00
reste à réaliser reporté	1 643 715,20	203 860,90	203 860,90	10 - Dotations, fonds divers	0,00	0,00	0,00
Opérations d'investissement				Opérations d'investissement			
reste à réaliser reporté	0,00	0,00	0,00	1068 - Excédant de fonct capitalisé	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	024 - Produit des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	60 000,00	162 085,00	162 085,00	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
26 - Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	Total Opérations réelles	909 306,00	51 254,00	51 254,00
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	Opérations d'ordre			
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	Opérations d'ordre			
Total Opérations réelles	4 041 323,34	1 983 501,63	1 983 501,63	021 - Virement section	0,00	0,00	0,00
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
040 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00	040 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	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
001 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00	001 - Solde reporté	3 132 017,34	1 932 247,63	1 932 247,63
Total section d'investissement	4 041 323,34	1 983 501,63	1 983 501,63	Total section d'investissement	4 041 323,34	1 983 501,63	1 983 501,63

L'en-cours de la dette au 1er janvier 2018 est de 6 879 307,96€, il comporte 3 emprunts dont 2 à taux fixe et un à taux variable.

Evolution annuelle de l'encours



Le Budget annexe Port de Tabarka :

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

Tableau de synthèse du Budget prévisionnel 2018 :PROJET DE BUDGET 2018 - BUDGET PORT DE TABARKA MARSÉILLAN
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES			RECETTES			
Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP
FONCTIONNEMENT						
Opérations réelles			Opérations réelles			
011 - Charges à caractère général	8 500,00	8 500,00	013 - Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	21 000,00	21 000,00	70 - Produits des services	25 000,00	25 000,00	25 000,00
014 - Atténuations de produits	0,00	0,00	73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	74 - Dotations et participations	13 000,00	5 663,80	5 663,80
66 - Charges financières	0,00	0,00	75 - autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
67 - Charges exceptionnelles	0,00	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux provisions	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
022 - Dépenses imprévues	402,91	0,00				
Total opérations réelles	29 902,91	29 500,00	Total opérations réelles	38 000,00	30 663,80	30 663,80
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre			
023 - Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	042 - transfert entre section	0,00	0,00	0,00
042 - transfert entre section	0,00	0,00				
Total opérations d'ordre	0,00	0,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00
002 - Solde reporté	8 097,09	1 163,80	002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total section de fonctionnement	38 000,00	30 663,80	Total section de fonctionnement	38 000,00	30 663,80	30 663,80

Le Budget annexe Ports :

Tableau de synthèse du Budget prévisionnel 2018 :

PROJET DE BUDGET 2018 - BUDGET ANNEXE PORTS
PRESENTATION PAR CHAPITRE

DEPENSES				RECETTES			
Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP	Chapitres	BP 2017	Propositions nouvelles BP 2018	Total pour vote BP
FONCTIONNEMENT				Opérations réelles			
011 - Charges à caractère général	251 100,00	251 100,00	251 100,00	013 - Allégements de charges	0,00	0,00	0,00
012 - Charges de personnel	200 000,00	200 000,00	200 000,00	70 - Produits des services	666 260,00	666 260,00	666 260,00
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 couran	1 500,00	5 010,63	5 010,63	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
66 - Charges financières	132 500,00	153 031,40	153 031,40	75 - autres produits de gestion courante	40 000,00	40 000,00	40 000,00
67 - Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00
69 - Impôts sur les bénéfices	40 000,00	0,00	0,00	77 - Produits exceptionnels	24 000,00	140 858,95	140 858,95
922 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	Total opérations réelles	730 260,00	847 118,95	847 118,95
Total opérations réelles	625 100,00	609 142,03	609 142,03	Opérations d'ordre			
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
023 - Virement à la section d'investisse	75 231,77	118 278,03	118 278,03	042 - Transfert entre section	69 301,11	69 301,11	69 301,11
042 - Transfert entre section	189 000,00	189 000,00	189 000,00	Total opérations d'ordre	69 301,11	69 301,11	69 301,11
Total opérations d'ordre	264 231,77	307 278,03	307 278,03	002 - Solde reporté	89 770,66	0,00	0,00
002 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00	Total section de fonctionnement	889 331,77	916 420,06	916 420,06
Total section de fonctionnement	889 331,77	916 420,06	916 420,06				
INVESTISSEMENT				Opérations réelles			
Opérations réelles				Opérations réelles			
20 - Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	13 - subventions	0,00	0,00	0,00
reste à réaliser reporté - 21	0,00	19 278,08	19 278,08	Reste à réaliser reporté	61 100,00	42 500,00	42 500,00
204 - Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	16 - Emprunts et dettes assimilées	59 500,00	0,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	50 000,00	0,00	0,00	23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	10 000,00	0,00	0,00	10 - Dotations, fonds divers	0,00	0,00	0,00
reste à réaliser reporté	3 730,00	0,00	0,00	1068 - Excédent de fonctnt capitalisé	13 335,12	48 245,59	48 245,59
Opérations d'investissement	0,00	0,00	0,00	Opérations d'ordre			
reste à réaliser reporté	0,00	0,00	0,00	Opérations d'ordre			
13 - Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	021 - Virement section	75 231,77	118 278,03	118 278,03
16 - Emprunts et dettes assimilées	194 000,00	203 677,00	203 677,00	040 - transfert entre section	189 000,00	189 000,00	189 000,00
26 - Participations et créances rattach	0,00	0,00	0,00	041 - opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	Total Opérations d'Ordre	264 231,77	307 278,03	307 278,03
020 - Dépenses imprévues	430,66	0,00	0,00	001 - Solde reporté	0,00	0,00	0,00
Total Opérations réelles	258 160,66	222 955,08	222 955,08	Total section d'investissement	398 146,89	398 023,62	398 023,62
Opérations d'ordre				Opérations d'ordre			
040 - Transfert entre section	69 301,11	69 301,11	69 301,11				
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00				
Total Opérations d'Ordre	69 301,11	69 301,11	69 301,11				
001 - Solde reporté	70 705,12	105 767,43	105 767,43				
Total section d'investissement	398 146,89	398 023,62	398 023,62				

AUTOFINANCEMENT DEGAGE

237 976,92

Ce budget comporte 14 emprunts dont 12 à taux fixe et 2 à taux variable.

Evolution annuelle de l'encours

