

# NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2018

## Préambule

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

D'autre part, la loi NOTRE du 07 août 2015 crée, en son article 107, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière des collectivités locales.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Elle sera, comme le budget primitif 2018, disponible sur le site internet de la ville.

Cette note présente donc les principales informations et évolutions des budgets primitifs 2018 du budget principal de la commune et des budgets annexes.

Le Budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2018.

Il respecte les principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.

Le projet de budget 2018 a établi avec la volonté :

- De maîtriser les dépenses de fonctionnement sans dégrader le niveau et la qualité des services ;
- De ne pas augmenter la fiscalité ;
- De contenir la dette.

Il est présenté avec reprise des résultats de l'exercice 2017.

Dans un contexte financier contraint par le recul important des dotations de l'Etat, le budget primitif 2018 veille à la préservation de la qualité du service public local et au maintien d'un niveau d'investissement significatif répondant aux besoins de proximité.

## I. Ratios de structure 2017

	Montant en €	Montant en € par hab pour la catégorie démographique (1)				
<b>COMPOSANTES DE L'AUTOFINANCEMENT</b>		Ars en Ré	Cne (2016)	Départ	Région	National
Résultat comptable = total produits réels - (total charges réelles + amortissements)	588 911	454	138	127	134	142
Produits de fonctionnement réels : A	2 383 246	1 836	766	733	756	743
Charges de fonctionnements réelles B	1 793 757	1 382	628	596	613	591
Capacité d'Autofinancement Brute : CAF = A-B	589 489	454	147	137	142	152
Capacité d'Autofinancement nette : CAF brute-remboursement de dettes	468 652	361	80	57	79	86

	La catégorie démographique				
<b>POURCENTAGE DANS LES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT CAF</b>	Ars en Ré	Cne (2016)	Départ	Région	National
Impôts locaux	38,49%	39,27%	48,30%	39,66%	39,46%
Dotations et participations reçues	14,25%		25,87%	29,46%	27,78%
.....Dont Dotation Globale de Fonctionnement	12,40%	18,98%	19,44%	21,80%	19,52%
<b>POURCENTAGE DANS LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT CAF</b>					
Dont Achats et charges externes (montant net)	43,23%	29,70%	30,26%	30,84%	31,79%
.....Charges de personnel (montant net)	43,39%	42,66%	47,89%	46,89%	44,91%
.....Charges financières	2,13%	3,40%	2,50%	2,78%	3,26%
.....Contingents (SDIS et autres contributions)	2,69%	7,61%	9,66%	7,93%	7,72%
.....Subventions versées	1,96%	4,16%	2,28%	3,65%	4,24%
<b>POURCENTAGE DANS LES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>					
Autofinancement net : CAF net/dépenses d'équipement	43,81%		20,57%	30,90%	30,05%
Dettes bancaires et assimilées (dettes contractées en 2017)	0,00 %	17,32%	35,76%	26,48%	26,12%
Subventions reçues	27,85%	19,41%	26,23%	26,32%	24,95%
FCTVA	24,53%	9,63%	10,76%	12,57%	11,54%
<b>AUTRES RATIOS</b>					
Encours des dettes bancaires et assimilés au 31 décembre/CAF	2,96		3,65	3,7	3,82

1 La catégorie démographique retenue par le trésor public dans les ratios présentés est : 500 à 1.999 habitants, alors que la commune à une population DGF supérieure à 2.300 habitants

## II. BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

### 1 Grands équilibres

#### EQUILIBRE DU BUDGET PRIMITIF 2018

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	3 548 218,13 €	3 548 218,13 €
INVESTISSEMENT	3 470 367,56 €	3 470 367,56 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 018 585,69 €</b>	<b>7 018 585,69 €</b>

#### EVOLUTION DU BUDGET PRIMITIF 2018 / 2017

##### FONCTIONNEMENT

	BP 2017	REALISE CA 2017	BP 2018	Evolution BP 2017/2018	Evolution BP 2018/ CA 2017
DEPENSES	2 801 466,89	1 923 309,76	3 548 218,13	26,65 %	84,48 %
RECETTES	2 801 466,89	2 512 220,54	3 548 218,13	26,65 %	41,24 %

##### INVESTISSEMENT

	BP 2017	REALISE CA 2017	BP 2018	Evolution BP 2017/2018	Evolution BP 2018/ CA 2017
DEPENSES	3 269 231,66	1 219 363,34	3 470 367,56	6,15 %	184,60%
RECETTES	3 269 231,66	2 620 690,69	3 470 367,56	6,15 %	32,42 %

## 2 La section de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre à **3 548 218,13 €** soit un budget en évolution de 26,65 % par rapport à celui de 2017, due principalement au montant de l'excédent de fonctionnement de 2017 de 550 704,13 € auquel on ajoute le report 2016 de 471 760,89 € et le report de l'excédent du camping municipal de 78 943,24 € :

- Les recettes :

Elles se répartissent comme suit :

<b>Chap.</b>	<b>Libellé</b>	<b>Propositions nouvelles</b>
013	Atténuations de charges	25 000,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	194 500,00
73	Impôts et taxes	1 739 682,00
74	Dotations, subventions et participations	331 017,00
75	Autres produits de gestion courante	56 000,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>2 346 199,00</b>
77	Produits exceptionnels	35 500,00
<b>Total des recettes réelles de fonct.</b>		<b>2 381 699,00</b>
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>		<b>1 139 614,91</b>
722	<i>Travaux en régie</i>	20 000,00
777	<i>Amortissement subventions</i>	6 904,22
<b>Total des recettes d'ordre de fonct.</b>		<b>26 904,22</b>
<b>TOTAL SECTION FONCTIONNEMENT RECETTES</b>		<b>3 548 218,13</b>

**Chapitre 013** : Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel suite aux arrêts maladie, accidents de travail et nos contrats aidés qui se terminent fin avril.

**Chapitre 70** : Il concerne les produits des services du domaine et des ventes diverses.

Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par les redevances d'occupation du domaine public communal, le FPS, le reversement des budgets annexes, nos locations diverses (terrains, locaux à poubelles, nos locations de salles d'exposition et salle des fêtes) et le paiement de la cantine scolaire et de l'ALSH. Le montant des recettes prévues pour ces postes sont de l'ordre de 192 000 € soit près de 98,71 % du montant des recettes de ce chapitre.

D'autres recettes, moins importantes, sont enregistrées dans ce chapitre, notamment les concessions dans les cimetières.

A noter une légère diminution par rapport à 2017 : le reversement des budgets annexes diminue de 16 000 € du fait de la non reconduction de la concession du terrain de camping.

**Chapitre 73** : Il concerne de nombreuses recettes.

Cependant, le montant estimé des impositions directes (nous n'avons pas encore reçu les bases 2018), 916 000 € représente plus de 52% du total des prévisions pour ce chapitre. A cela s'ajoute l'attribution de compensation pour un montant d'un peu plus de 500 000 € versée par la CdC.

Les taux d'imposition de la commune ne feront pas l'objet de modification en 2018.

Deux autres postes importants de recettes sont d'une part, celui occupé par les droits de place au marché pour 260 000 € et les droits de stationnement pour 60 000 €.

**Chapitre 74** : Il concerne essentiellement les dotations de l'Etat (non connue au 29 mars).

**Chapitre 75** : Il concerne le revenu de nos immeubles pour 56 000 €.

**Chapitre 77** : Il comprend essentiellement les remboursements des sinistres par les assurances, la participation de la CAF et de la CDC dans le cadre du PEL, au fonctionnement de l'ALSH, vente de caveaux.

Enfin, dans les recettes de fonctionnement est inclus le montant de l'excédent cumulé reporté de l'exercice 2017 pour 1 139 614,91 €.

• **Les dépenses :**

Chap.	Libellé	Propositions nouvelles
011	Charges à caractère général	925 745,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	895 372,00
014	Atténuations de produits	44 332,00
65	Autres charges de gestion courante	139 225,10
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>2 004 674,10</b>
66	Charges financières	36 525,29
67	Charges exceptionnelles	90 000,00
022	Dépenses imprévues	150 000,00
<b>Total des dépenses réelles de fonct.</b>		<b>2 281 199,39</b>
023	<i>Virement à la section d'investissement (2)</i>	<i>1 266 440,82</i>
042	<i>Opé. d'ordre transfert entre sections (2)</i>	<i>577,92</i>
<b>Total des dépenses d'ordre de fonct.</b>		<b>1 267 018,74</b>
<b>TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES</b>		<b>3 548 218,13</b>

**Chapitre 011** : Dépenses à caractère général : Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments et de la voirie, les primes d'assurances, les contrats de maintenance, les prestations de service .....

On constate des augmentations sensibles des articles suivants :

- 60611 – eau et assainissement qui comprend une facture de 2017 du camping ;
- 60632 – fournitures de petit équipement avec la prise en compte des travaux en régie ;
- 614 – charge de copropriété : le solde 2017 de la concession du terrain de camping à l'ONF pour 30 735 € ;

On constate aussi des diminutions comme sur l'article :

- 61521 – entretien de terrains avec une prévision de 9.000 € contre plus de 26 500 € réalisés en 2017. Cette baisse s'explique par le recrutement d'un agent qui était en contrat aidé et de la redistribution de certaines tâches confiées à des entreprises extérieures.
- 6226 – honoraires qui comprenaient en 2017 la mission confiée à Protourisme pour le classement de la commune en station de tourisme.

Un effort est à maintenir impérativement sur la consommation des fluides et de diverses fournitures de produits d'entretien et administratives, ce qui a été réalisé en 2017.

**Chapitre 012** : Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel,

On constate une augmentation des dépenses de personnel de 5,33 % notamment due au reclassement du dernier personnel du CCAS (1 agent à temps complet au 1<sup>er</sup> janvier 2018), la pérennisation d'un emploi au service technique suite à la fin d'un contrat aidé, la mise en place du RIFSEEP (régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel) à compter du mois de juillet 2017, trois avancements de grade à l'ancienneté, le remplacement d'un congé maternité, des agents recenseurs pour un mois, nos saisonniers (placier, animateurs, ATPM).

Ce chapitre représente 39,25 % du total des dépenses réelles de fonctionnement prévues.

**Chapitre 014** : Atténuations de produits : il s'agit du reversement du Fonds de péréquation des ressources intercommunales.

### **Chapitre 65** : Autres charges de gestion courante :

Ce chapitre prévoit :

- le contingent du service incendie : 41.510,10 € pour 2018 et de SOLURIS pour environ 7 100 € ;
- le versement des indemnités des élus ;
- les subventions aux associations qui s'élèvent à 28 505 € en légère baisse par rapport à 2017.

### **Chapitre 66** : Intérêts de la dette :

Ce chapitre comprend pour l'essentiel le remboursement des intérêts de la dette.

Cette baisse conséquente des frais financiers fait suite à des renégociations importantes effectuées en 2016 et au remboursement de notre emprunt à taux fixe en francs Suisse.

### **Chapitre 67** : Charges Exceptionnelles :

Dans ce chapitre figure essentiellement les amendes fiscales ou pénales pour lequel nous avons provisionné la somme de 90.000 € pour l'affaire opposant la commune aux consorts Morvan.

### **Chapitre 023** : - Virement à la section d'investissement :

Cette somme contribue à l'autofinancement de la section investissement à hauteur de 1 266 440,82 €.

## **3 La section d'investissement**

La section d'investissement s'équilibre à **3 470 367,56** € soit un budget en augmentation de 6,15% par rapport à celui de 2017 :

- **Les recettes** :

Chap.	Libellé	RAR 2017	Propositions nouvelles	PROPO +RAR
13	Subventions d'investissement reçues (sf 138)	173 548,53	111 852,00	285 400,53
16	Caution logement		505,39	505,39
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>173 548,53</b>	<b>112 357,39</b>	<b>285 905,92</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 1068)		232 000,00	232 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés			
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>232 000,00</b>	<b>232 000,00</b>
<b>Total des recettes réelles d'invest.</b>		<b>173 548,53</b>	<b>344 357,39</b>	<b>517 905,92</b>
021	Virement de la section de fonctionnement		1 266 440,82	1 266 440,82
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections		577,92	577,92
041	Opérations patrimoniales		52 606,49	52 606,49
<b>Total des recettes d'ordre d'invest.</b>		<b>0,00</b>	<b>1 319 625,23</b>	<b>1 319 625,23</b>
001	Excédent d'investissement reporté		<b>1 632 836,41</b>	<b>1 632 836,41</b>
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES</b>				<b>3 470 367,56</b>

Elles sont constituées par :

- Excédent d'investissement reporté : 1 632 836, 41 € en évolution de 16,43 % du fait du reversement de l'excédent d'investissement du camping qui s'élevait à 231 509,06 €
- Chapitre 021 : virement de la section de fonctionnement : 1 266 440,82 €
- Le remboursement du FCTVA : 170 000,00 €
- La taxe d'aménagement : 62 000,00 €
  
- Les subventions d'équipement :
  - Subvention DRAC Eglise Saint-Etienne : 91 530,10 €
  - Subvention CD 17 Eglise Saint-Etienne : 51 163,43 €
  - Ilot place Carnot – Enveloppe Parlementaire : 20 000,00 €
  - Schéma directeur du pluvial – CD 17 : 10 855,00 €
  - Aménagement de la bibliothèque – CD 17 : 106 992,00 €
  - Voiries – CD 17 : 4 860,00 €
  
- Les dépenses :

Chap	Libellé	Restes à réaliser 2017	Propositions nouvelles	PROPO +RAR
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>1 079 799,86</b>	<b>2 085 520,66</b>	<b>3 165 320,52</b>
16	Emprunts et dettes assimilés		125 536,33	125 536,33
020	Dépenses imprévues		100 000,00	100 000,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>0,00</b>	<b>225 536,33</b>	<b>225 536,33</b>
<b>Total des dépenses réelles d'invest.</b>		<b>1 079 799,86</b>	<b>2 311 056,99</b>	<b>3 390 856,85</b>
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections			26 904,22
041	Opérations patrimoniales		52 606,49	52 606,49
<b>Total des dépenses d'ordre d'invest.</b>		<b>0,00</b>	<b>79 510,71</b>	<b>79 510,71</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES</b>				<b>3 470 367,56</b>

Les principaux projets de l'année 2018 sont les suivants :

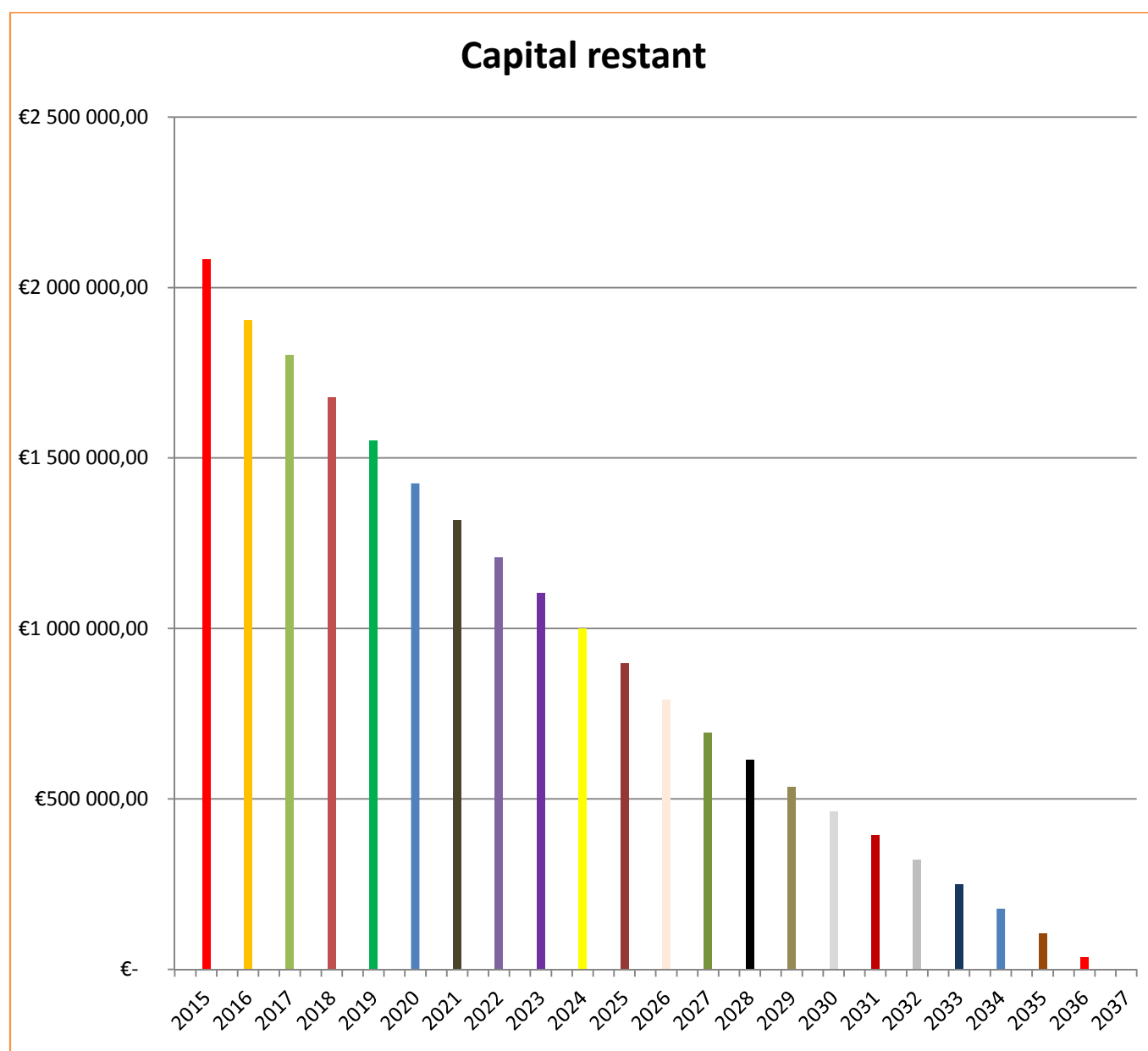
<b>PROGRAMMES</b>	<b>Propositions nouvelles</b>	<b>Reports</b>	<b>Propositions globales</b>
<b>139 - environnement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>142 - MARCHE</b>	<b>4 810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 810,00</b>
<i>2135 - Instal.géné.,agencements,aménagements des construc</i>	<i>4 810,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4 810,00</i>
<b>144 - SALLE DES SPORTS</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 000,00</b>
<i>2135 - Instal.géné.,agencements,aménagements des construc</i>	<i>70 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>70 000,00</i>
<b>147 - MAISONS COMMUNALES</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>
<i>2031 - Frais d'études</i>	<i>30 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30 000,00</i>
<b>148 - EGLISE ET PARVIS</b>	<b>169 385,00</b>	<b>729 342,54</b>	<b>898 727,54</b>
<i>2031 - Frais d'études</i>	<i>0,00</i>	<i>29 539,83</i>	<i>29 539,83</i>
<i>21318 -Autres</i>	<i>3 385,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 385,00</i>
<i>2313 - Constructions</i>	<i>166 000,00</i>	<i>699 802,71</i>	<i>865 802,71</i>
<b>152 - ECOLES EXISTANTES</b>	<b>37 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 200,00</b>
<i>2135 - Instal.géné. agencements, aménagements des construc</i>	<i>7 200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 200,00</i>
<i>2183 - Matériel de bureau et matériel informatique</i>	<i>8 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8 000,00</i>
<i>2184 - Mobilier</i>	<i>22 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>22 000,00</i>
<b>158 - ILOT PLACE CARNOT</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>
<i>21538 - Autres réseaux</i>	<i>8 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8 000,00</i>
<b>160 - SCHEMA DIRECTEUR PLUVIAL</b>	<b>507 841,58</b>	<b>13 894,40</b>	<b>521 735,98</b>
<i>2031 - Frais d'études</i>	<i>0,00</i>	<i>13 894,40</i>	<i>13 894,40</i>
<i>2152 - Installations de voirie</i>	<i>507 841,58</i>	<i>0,00</i>	<i>507 841,58</i>
<b>162 - AMENAGEMENT BIBLIOTHEQUE</b>	<b>680 580,00</b>	<b>49 385,57</b>	<b>729 965,57</b>
<i>2031 - Frais d'études</i>	<i>0,00</i>	<i>43 949,57</i>	<i>43 949,57</i>
<i>2184 - Mobilier</i>	<i>135 300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>135 300,00</i>
<i>2313 - Constructions</i>	<i>545 280,00</i>	<i>5 436,00</i>	<i>550 716,00</i>
<b>163 - VIDEOPROTECTION</b>	<b>8 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 800,00</b>
<i>2188 - Autres immobilisations corporelles</i>	<i>8 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8 800,00</i>
<b>4130 - ACQUI MATERIEL DIVERS</b>	<b>24 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 500,00</b>
<i>2183 - Matériel de bureau et matériel informatique</i>	<i>5 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5 000,00</i>
<i>2188 - Autres immobilisations corporelles</i>	<i>19 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19 500,00</i>
<b>6119 - SALLE POLYVALENTE</b>	<b>31 404,08</b>	<b>0,00</b>	<b>31 404,08</b>
<i>2135 - Instal.géné.,agencements,aménagements des construc</i>	<i>31 404,08</i>	<i>0,00</i>	<i>31 404,08</i>
<b>7111 - ELECTRIFICATION</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
<i>21534 - Réseaux d'électrification</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>
<b>7132 - TRAVAUX VOIRIE DIVERS</b>	<b>503 000,00</b>	<b>287 177,35</b>	<b>790 177,35</b>
<i>2152 - Installations de voirie</i>	<i>500 000,00</i>	<i>286 682,63</i>	<i>786 682,63</i>
<i>21578 - Autre matériel et outillage de voirie</i>		<i>494,72</i>	<i>494,72</i>
<i>2184 - Mobilier</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 000,00</i>
<b>TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 085 520,66</b>	<b>1 079 799,86</b>	<b>3 165 320,52</b>



#### 4 La dette au 1<sup>er</sup> janvier 2018

PRÊTEURS	CAPITAL DE DEPART	CAPITAL	INTERETS	TOTAL VERSEMENT	CAPITAL RESTANT
Caisse d'Epargne	255 272,75 €	26 181,80 €	4 025,46 €	30 207,26 €	229 090,95 €
Caisse des dépôts et consignation	79 773,42 €	5 964,62 €	1 555,58 €	7 520,20 €	73 808,80 €
Caisse française de financement local	54 776,96 €	17 810,05 €	2 012,99 €	19 823,04 €	36 966,91 €
Crédit Foncier	1 392 857,16 €	71 428,56 €	27 731,26 €	99 159,82 €	1 321 428,60 €
SDEER	20 756,51 €	4 151,30 €		4 151,30 €	16 605,21 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 803 436,80 €</b>	<b>125 536,33 €</b>	<b>35 325,29 €</b>	<b>160 861,62 €</b>	<b>1 677 900,47 €</b>

#### PLAN D'EXTINCTION DE LA DETTE



## 5 Effectifs au 1<sup>er</sup> janvier 2018

Budget	Grade	Nb Postes	Pourvu	Temps horaire	Service
Commune	Rédacteur principal de 1 <sup>ère</sup> classe	2	oui	TC	Administratif
	Adjoint administratif principal de 1 <sup>ère</sup> classe	1	oui	TC	
	Adjoint administratif principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	oui	TC	
		1	oui	28/35	
	Brigadier-chef principal de la Police Municipale	1	oui	TC	Police
	ATPM contractuel	1	oui	TC	
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	3	oui	TC	Cantine entretien des bâtiments
	Adjoint technique	2	oui	TC	
		1	oui	23/35	
	Adjoint d'animation principal de 2 <sup>ème</sup> classe	2	oui	TC	ALSH /Ecoles
	Adjoint d'animation CAE	1	oui	TC	
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe (école)	1	oui	TC	
	Adjoint technique (interclasse)	1	oui	4,75/35	
	Adjoint technique principal de 1 <sup>ère</sup> classe	3	oui	TC	Centre technique communal
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	oui	TC	
Adjoint technique territorial	3	oui	TC		
<b>TOTAL COMMUNE</b>		<b>25</b>			
Ecotaxe	Adjoint technique territorial	1	oui	TC	ECOTAXE
Port	Agent de maîtrise	1	oui	TC	Capitainerie
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	oui	TC	
	Adjoint technique territorial	2	oui	TC	
<b>TOTAL PORT</b>		<b>4</b>			

### III. BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET ANNEXE DE L'ECOTAXE

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
74 - Dotations, subventions et participations	67 120,00	67 120,00	67 120,00	0,0
002 - Excédent de fonctionnement reporté	175 358,59	175 358,59	160 108,94	- 8,69
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>242 478,59</b>	<b>242 478,59</b>	<b>227.228,94</b>	<b>- 6,29</b>

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>44 030,00</b>	<b>36 248,51</b>	<b>29 100,00</b>	<b>-33,90</b>
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	6 000,00	717,98	2 500,00	-58,33
61 - SERVICES EXTERIEURS	31 830,00	29 509,13	26 500,00	-16,74
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 200,00	6 021,40	100,00	-98,38
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	0,00	0,00	0,00	0,0
<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>47 140,00</b>	<b>46 121,14</b>	<b>41 725,00</b>	<b>-11,49</b>
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	510,00	520,04	600,00	17,64
64 - CHARGES DE PERSONNEL	46 630,00	45 601,10	41 125,00	-11,80
022 - Dépenses imprévues	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>95 670,00</b>	<b>82 369,65</b>	<b>75 325,00</b>	<b>-21,26</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>146 808,59</b>		<b>151 903,94</b>	<b>3,47</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>242 478,59</b>	<b>82 369,65</b>	<b>227.228,94</b>	<b>- 6,29</b>

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
001 - Excédent d'investissement reporté	34 553,02	0,00	21 855,02	-54,61
10 – Dotations, fonds divers et réserves	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
13 – Subventions d'investissement reçus	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00
Total recettes réelles hors opérations	<b>48 153,02</b>	<b>13 600,00</b>	<b>21 855,02</b>	<b>-54,61</b>
Total recettes d'ordre	146 808,59	0,00	151 903,94	-16,8
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>194 961,61</b>	<b>13 600,00</b>	<b>173 758,96</b>	<b>-10,87</b>

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
21 – Immobilisations corporelles	194 961,61	26 298,00	173 758,96	-10,87
Total dépenses réelles hors opérations	194 961,61	26 298,00	173 758,96	-10,87
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>194 961,61</b>	<b>26 298,00</b>	<b>173 758,96</b>	<b>-10,87</b>

#### IV. BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET ANNEXE DU PORT

##### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
70 – Produit des services, domaine et vente	19 800,00	18707,25	19 800,00	0,00
75 – Autres produits de gestion courante	559 130,00	564 094,37	559 630,00	0,09
77 – Produits exceptionnels	0,00	948,00	0,00	0,00
013 - Atténuations de charges	7 957,68	13 166,50	399,97	-95,97
002 - Excédent de fonctionnement reporté	445 447,85	445 447,85	548 867,81	23,21
<b>Total recettes réelles</b>	<b>1 032 335,53</b>	<b>1 042 363,97</b>	<b>1 128 697,78</b>	<b>9,33</b>
<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>14 100,30</b>	<b>14 100,30</b>	<b>13 122,00</b>	<b>-6,9</b>
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>1 046 435,83</b>	<b>1 056 464,27</b>	<b>1 141 819,78</b>	<b>9,11</b>

##### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>686 984,83</b>	<b>161 855,32</b>	<b>791 309,08</b>	<b>15,18</b>
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	39 400,00	35 386,78	39 500,00	0,25
61 - SERVICES EXTERIEURS	527 034,83	60 371,18	619 142,08	17,48
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	84 250,00	26 018,36	91 367,00	8,44
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	36 300,00	40 079,00	41 300,00	13,77
<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>155 950,00</b>	<b>157 490,01</b>	<b>149 900,00</b>	<b>-3,88</b>
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 500,00	2 201,79	2 350,00	-6,00
64 - CHARGES DE PERSONNEL	153 450,00	155 288,22	147 550,00	-3,84
<b>65 – Autres charges de gestions courantes</b>	<b>5 001,00</b>	<b>4 414,35</b>	<b>5 301,26</b>	<b>6,00</b>
<b>66 – Charges financières</b>	<b>500,00</b>	<b>384,49</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>67 – Charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
022 - Dépenses imprévues	14 495,12	0,00	25 000,00	72,47
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>862 930,95</b>	<b>324 144,17</b>	<b>931 819,78</b>	<b>7,98</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>183 504,88</b>	<b>183 452,29</b>	<b>169 809,44</b>	<b>-7,43</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 046 435,83</b>	<b>507 596,46</b>	<b>1 141 819,78</b>	<b>9,11</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

	2017		BP 2018	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
001 - Excédent d'investissement reporté	741 612,81	741 612,81	869 231,70	17,21
<b>Total recettes réelles hors opérations</b>	<b>741 612,81</b>	<b>741 612,81</b>	<b>869 231,70</b>	<b>17,21</b>
<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>183 504,88</b>	<b>183 452,29</b>	<b>169 809,44</b>	<b>-7,43</b>
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>925 117,69</b>	<b>925 065,10</b>	<b>1 039 041,14</b>	<b>12,31</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	2017		BP 2018 + RAR	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
020 – Dépenses imprévues	19 267,39	0,00	30 059,44	159,50
20 – Immobilisations corporelles	1 500,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total dépenses réelles hors opérations</b>	<b>20 767,39</b>	<b>0,00</b>	<b>30 059,44</b>	<b>149,71</b>
11 – Acquisition de matériel	20 250,00	1 930,45	25 750,00	3,70
12 – Travaux d'entretien	100 000,00	0,00	10 000,00	-90,00
17 – Cale de carénage et gestion des déchets	215 000,00	0,00	521 800,00	142,70
18 – Aménagement des bâtiments	40 000,00	4 297,03	75 139,70	87,85
19 – Eclairage public	20 000,00	17 541,22	0,00	-100,00
20 – Vidéoprotection	45 000,00	17 964,40	10 000,00	-77,77
21 – Aménagement des pontons de l'avant-port	250 000,00		153 170,00	-38,73
22 – Aire de stockage à terre	200 00,00		200 000,00	0,0
<b>Total des opérations d'investissements</b>	<b>850 250,00</b>	<b>41 733,10</b>	<b>995 859,70</b>	<b>17,12</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>14 100,30</b>	<b>14 100,30</b>	<b>13 122,00</b>	<b>-6,9</b>
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>925 117,69</b>	<b>55 833,40</b>	<b>1 039 041,14</b>	<b>12,31</b>