



# NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2019

## 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 2019 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 2019.

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

Le projet de budget 2019 a été 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 2018.

Dans un contexte financier contraint par le recul des dotations de l'Etat, le budget primitif 2019 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 2018

	Montant en €	Montant en € par hab pour la catégorie démographique (1)			
		Commune	Département	Région	national
<b>COMPOSANTES DE L'AUTOFINANCEMENT</b>					
Résultat comptable = total produits - total charges	690 321,00	506	148	141	147
Produits de fonctionnement réels : A	2 617 321,00	1 961	755	781	786
Charges de fonctionnements réelles B	1 940 907,00	1 454	607	640	639
Capacité d'Autofinancement Brute : CAF = A-B	676 414,00	507	156	148	157
Capacité d'Autofinancement nette : CAF brute-remboursement de dettes (AUTOFINANCEMENT)	550 877,00	413	85	79	90

	La catégorie démographique			
	Commune	Département	Région	national
<b>POURCENTAGE DANS LES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT CAF</b>				
Impôts locaux	35,80%	48,19%	38,30%	39,99%
Dotations et participations reçues	12,86%	25,64%	28,79%	26,70%
.....Dont Dotation Globale de Fonctionnement	5,78%	20,40%	21,75%	19,13%
<b>POURCENTAGE DANS LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT CAF</b>				
Dont Achats et charges externes (montant net)	42,54%	31,67%	31,60%	32,50%
.....Charges de personnel (montant net)	45,76%	47,42%	46,60%	44,69%
.....Charges financières	1,91%	2,34%	2,60%	2,90%
.....Contingents (SDIS et autres contributions)	2,51%	8,69%	7,42%	7,40%
.....Subventions versées	1,45%	2,09%	3,61%	4,19%
<b>POURCENTAGE DANS LES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>				
Autofinancement net : CAF net/dépenses d'équipement	59,84%	33,56%	29,61%	29,14%
Dettes bancaires et assimilées (dettes contractées en 2018)	0,00%	25,36%	23,53%	22,71%
Subventions reçues	23,65%	24,82%	27,45%	26,67%
FCTVA	15,66%	12,29%	13,40%	11,90%
<b>AUTRES RATIOS</b>				
Encours des dettes bancaires et assimilés au 31 décembre/CAF	0,24	0,52	0,53	0,50

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, et surclassée 5000 à 10 000 habitants.

## II. BUDGET PRIMITIF 2019 – BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

### 1 Grands équilibres

#### EQUILIBRE DU BUDGET PRIMITIF 2019

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	3 472 661,43 €	3 472 661,43 €
INVESTISSEMENT	3 639 599,95 €	3 639 599,95 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 112 261,38</b>	<b>7 112 261,38</b>

#### EVOLUTION DU BUDGET PRIMITIF 2019 / 2018

##### FONCTIONNEMENT

	BP 2018	REALISE CA 2018	BP 2019	Evolution BP 2018/2019
DEPENSES	3 548 218,13	1 947 331,82	3 472 661,43	-2,13 %
RECETTES		2 637 652,91		

##### INVESTISSEMENT

	BP 2018	REALISE CA 2018	BP 2019	Evolution BP 2018/2019
DEPENSES	3 470 367,56	1 160 219,33	3 639 599,95	4,87 %
RECETTES		487 971,03		

## 2 La section de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre à **3 472 661,43 €** soit un budget en légère diminution de 2,13 % par rapport à celui de 2018.

Celle-ci s'explique principalement par la diminution de l'excédent de fonctionnement reporté de 2018 qui s'élève à 844 550,61 €, après transfert d'un million d'euros vers la section d'investissement, et le report de l'excédent du CCAS suite à sa dissolution de 14 614,61 €.

- **Les recettes :**

Elles se répartissent comme suit :

<b>Chap.</b>	<b>Libellé</b>	<b>Propositions nouvelles</b>
013	Atténuations de charges	10 000,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	276 822,82
73	Impôts et taxes	1 936 379,00
74	Dotations, subventions et participations	287 906,00
75	Autres produits de gestion courante	47 003,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>2 558 110,82</b>
77	Produits exceptionnels	30 000,00
<b>Total des recettes réelles de fonct.</b>		<b>2 588 110,82</b>
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>		<b>844 550,61</b>
722	<i>Travaux en régie</i>	<i>40 000,00</i>
777	<i>Amortissement subventions</i>	<i>0,00</i>
<b>Total des recettes d'ordre de fonct.</b>		<b>40 000,00</b>
<b>TOTAL SECTION FONCTIONNEMENT RECETTES</b>		<b>3 472 661,43</b>

**Chapitre 013** : Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel suite aux arrêts maladie, accidents de travail, maladie professionnelle.

**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, les redevances de stationnement, 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.

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

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

Dont, le montant des impositions directes, qui s'élève à 962 697 € et qui représente plus de 47,72% du total des prévisions pour ce chapitre. A cela s'ajoute l'attribution de compensation pour un montant d'un peu plus de 503 682 € versée par la CdC.

Les taux d'imposition de la commune ne feront pas l'objet de modification en 2019.

D'autres postes importants de recettes sont d'une part, celui occupé par les droits de place au marché pour 270.000 €, d'autre part les droits de mutations de 1,2 % sur les ventes depuis le classement de la commune en station classé de tourisme estimé à 200 000 €.

**Chapitre 74** : Il concerne essentiellement les dotations de l'Etat (non connue au 28 mars).

**Chapitre 75** : Il concerne le revenu de nos immeubles pour 47 000 € en baisse par rapport à 2018 suite à la fin de la convention d'occupation d'un local communal.

**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 2018 (y compris celui du CCAS pour 14 614,61 €) pour 844 550,61 €. Il est précisé qu'un versement d'un million de l'excédent de fonctionnement capitalisé a été versé en section d'investissement.

• **Les dépenses :**

<b>Chap.</b>	<b>Libellé</b>	<b>Propositions nouvelles</b>
011	Charges à caractère général	965 349,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	914 550,00
014	Atténuations de produits	50 000,00
65	Autres charges de gestion courante	191 844,33
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>2 121 743,33</b>
66	Charges financières	34 447,80
67	Charges exceptionnelles	90 000,00
022	Dépenses imprévues	139 830,10
<b>Total des dépenses réelles de fonct.</b>		<b>2 386 021,23</b>
023	<i>Virement à la section d'investissement (2)</i>	<i>1 086 000,00</i>
042	<i>Opé. d'ordre transfert entre sections (2)</i>	<i>640,20</i>
<b>Total des dépenses d'ordre de fonct.</b>		<b>1 086 640,20</b>
<b>TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES</b>		<b>3 472 661,43</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 :

- 6068 – autres charges dont les travaux en régie pour 30 000 € ;
- 61558 – autres biens mobiliers comprenant la prévision pour la restauration du lustre et des stalles de l'église ;

Mais également une augmentation des charges courantes sur 6 mois pour la nouvelle bibliothèque.

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

On constate une augmentation des dépenses de personnel de + de 2 % notamment due au recrutement d'un nouvel agent pour gérer la bibliothèque à compter du 1<sup>er</sup> juillet, deux avancements de grade à l'ancienneté, nos saisonniers (placier, animateurs, ATPM).

Ce chapitre représente 38,33 % 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 : 46 574,33 € pour 2019 et de SOLURIS pour environ 7 500 € ;
- le versement des indemnités des élus ;
- les subventions aux associations qui s'élèvent à 31 200 € en hausse de 9,45 % par rapport à 2018.

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

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

**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 1 086 000,00 €.

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

La section d'investissement s'équilibre à **3 639 599,95** € soit un budget en augmentation de 4,87% par rapport à celui de 2018 :

#### • **Les recettes :**

Chap.	Libellé	RAR 2018	Propositions nouvelles	PROPO +RAR
13	Subventions d'investissement reçues (sf 138)	91 828,00	281 052,34	372 880,34
16	Caution logement			
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>91 828,00</b>	<b>281 052,34</b>	<b>372 880,34</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 1068)		185 000,00	185 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		1 000 000,00	1 000 000,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>1 185 000,00</b>	<b>1 185 000,00</b>
<b>Total des recettes réelles d'invest.</b>		<b>91 828,00</b>	<b>1 466 052,34</b>	<b>1 557 880,34</b>
021	Virement de la section de fonctionnement		1 086 000,00	1 086 000,00
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections		640,20	640,20
041	Opérations patrimoniales		34 491,30	34 491,30
<b>Total des recettes d'ordre d'invest.</b>		<b>0,00</b>	<b>1 121 131,50</b>	<b>1 121 131,50</b>
001	Excédent d'investissement reporté		960 588,11	960 588,11
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES</b>				<b>3 639 599,95</b>

Elles sont constituées par :

- Excédent d'investissement reporté : 960 588,11 €
- Excédents de fonctionnement capitalisés : 1 000 000,00 €
- Chapitre 021 : virement de la section de fonctionnement : 1 086 000,00 €
- Le remboursement du FCTVA : 150 000,00 €
- La taxe d'aménagement : 35 000,00 €
  
- Les subventions d'équipement :
  - Subvention DRAC Eglise Saint-Etienne TC1 et TC 2 : 91 530,10 €
  - Subvention CD 17 Eglise Saint-Etienne : 99 264,00 €
  - Schéma directeur du pluvial – CD 17 : 10 855,00 €
  - Aménagement de la bibliothèque – CD 17 : 106 992,00 €
  - Voiries – CD 17 : 27 171,55 €

- Les dépenses :

Chap	Libellé	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles	PROPO +RAR
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>1 473 614,17</b>	<b>1 814 573,77</b>	<b>3 288 187,94</b>
16	Emprunts et dettes assimilés		126 920,71	126 920,71
020	Dépenses imprévues		150 000,00	150 000,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>0,00</b>	<b>276 920,71</b>	<b>276 920,71</b>
<b>Total des dépenses réelles d'invest.</b>		<b>1 473 614,17</b>	<b>2 091 494,48</b>	<b>3 565 108,65</b>
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections		40 000,00	40 000,00
041	Opérations patrimoniales		34 491,30	34 491,30
<b>Total des dépenses d'ordre d'invest.</b>		<b>0,00</b>	<b>74 491,30</b>	<b>74 491,30</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES</b>				<b>3 639 599,95</b>

Les principaux projets de l'année 2019 sont les suivants :

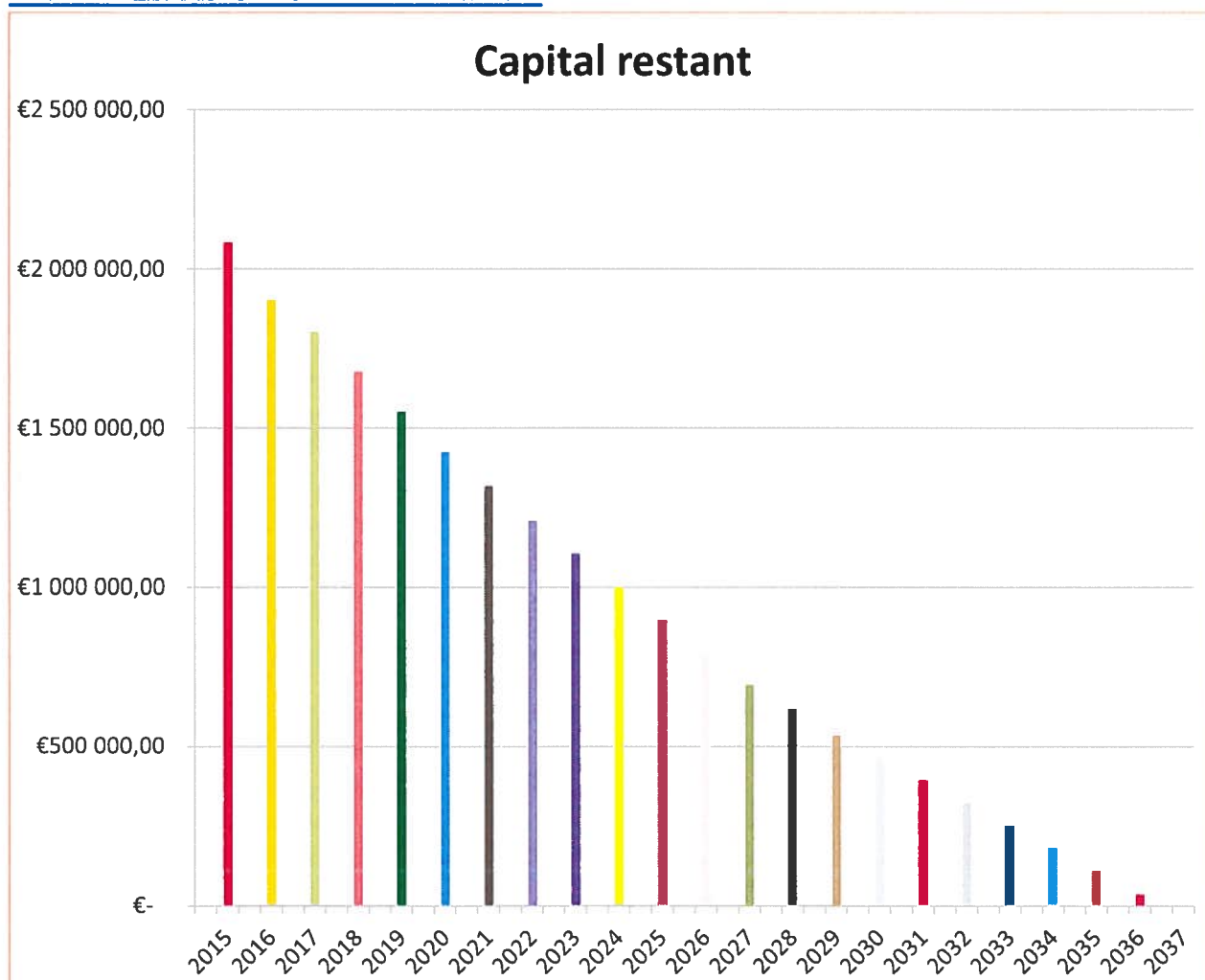
PROGRAMMES	Propositions nouvelles	Reports	Propositions globales
<b>140 - Pré-signalisation</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
<i>Acquisition de panneaux</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000,00</i>
<b>142 - MARCHE</b>	<b>26 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 500,00</b>
<i>Enduits extérieurs</i>	<i>26 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>26 500,00</i>
<b>144 - SALLE DES SPORTS</b>	<b>75 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 000,00</b>
<i>Remise aux normes du bardage</i>	<i>75 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>75 000,00</i>
<b>147 - MAISONS COMMUNALES</b>	<b>117 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117 000,00</b>
<i>Rénovation de toitures</i>	<i>37 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>37 000,00</i>
<i>Provision travaux logements gendarmerie</i>	<i>80 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>80 000,00</i>
<b>148 - EGLISE ET PARVIS</b>	<b>20 000,00</b>	<b>658 064,38</b>	<b>678 064,38</b>
<i>Frais d'études</i>	<i>0,00</i>	<i>12 160,51</i>	<i>12 160,51</i>
<i>Paratonnerre</i>	<i>0,00</i>	<i>3 384,06</i>	<i>3 384,06</i>
<i>Acquisition de bancs</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20 000,00</i>
<i>Travaux</i>	<i>0,00</i>	<i>642 5192,81</i>	<i>642 5192,81</i>
<b>152 - ECOLES EXISTANTES</b>	<b>37 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 200,00</b>
<i>Frais d'études</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>
<i>Réfection de sols, sanitaires, préau, chauffage</i>	<i>146 000,00</i>	<i>905,39</i>	<i>146 905,39</i>
<i>Matériel informatique</i>	<i>20 000,00</i>	<i>4 973,00</i>	<i>24 973,00</i>
<b>158 - ILOT PLACE CARNOT</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>
<i>Arrosage automatique</i>	<i>7 300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 300,00</i>
<b>160 - SCHEMA DIRECTEUR PLUVIAL</b>	<b>507 841,58</b>	<b>13 894,40</b>	<b>521 735,98</b>
<i>Frais d'études</i>	<i>0,00</i>	<i>13 894,40</i>	<i>13 894,40</i>
<i>Pompes de relevage</i>	<i>432 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>432 000,00</i>
<b>162 - AMENAGEMENT BIBLIOTHEQUE</b>	<b>215 500,00</b>	<b>581 674,00</b>	<b>797 174,00</b>
<i>Aménagement mobilier</i>	<i>135 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>135 500,00</i>
<i>Travaux et avenants</i>	<i>55 000,00</i>	<i>581 674,00</i>	<i>636 674,00</i>
<i>Informatique</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0</i>	<i>20 000,00</i>
<i>Livres</i>	<i>5 000,00</i>	<i>0</i>	<i>5 000,00</i>
<b>164 - ECOLE DE VOILE</b>	<b>432 073,77</b>		<b>432 073,77</b>
<i>Frais études</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0</i>	<i>10 000,00</i>
<i>Travaux de voirie</i>	<i>6 500,00</i>	<i>0</i>	<i>6 500,00</i>
<i>Provision travaux</i>	<i>415 573,77</i>	<i>0</i>	<i>415 573,77</i>
<b>165 - POLE CANTINE ALSH</b>	<b>40 900,00</b>		<b>40 900,00</b>

Informatique	900,00		900,00
Rénovation sols, murs, portes	40 000,00		40 000,00
<b>166 – CASERNE SDIS</b>	<b>20 000,00</b>		<b>20 000,00</b>
Frais notariés et honoraires	5 000,00		5 000,00
Achat de terrain	15 000,00		15 000,00
<b>4130 - ACQUI MATERIEL DIVERS</b>	<b>12 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 500,00</b>
<i>Matériel informatique mairie dont matériel ergonomique</i>	<i>5 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5 000,00</i>
<i>Horodateur</i>	<i>7 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 500,00</i>
<b>7132 - TRAVAUX VOIRIE DIVERS</b>	<b>214 103,00</b>	<b>214 103,00</b>	<b>428 903,00</b>
<i>Travaux de voirie</i>	<i>140 000,00</i>	<i>214 103,00</i>	<i>354 103,00</i>
<i>Acquisition d'une balayeuse</i>	<i>62 500,00</i>	<i>0</i>	<i>62 500,00</i>
<i>Frais d'étude</i>	<i>12 300,00</i>	<i>0</i>	<i>12 300,00</i>
<b>TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 814 573,77</b>	<b>1 473 614,17</b>	<b>3 288 187,94</b>

#### 4 La dette au 1<sup>er</sup> janvier 2019

CAPITAL DE DEPART	CAPITAL	INTERETS	TOTAL VERSEMENT	CAPITAL RESTANT
229 090,95 €	26 181,80 €	3 596,07 €	29 777,87 €	202 909,15 €
73 808,80 €	6 080,93 €	1 439,27 €	7 520,20 €	67 727,87 €
36 966,91 €	18 255,30 €	1 131,20 €	19 386,50 €	18 711,61 €
1 321 428,60 €	71 428,56 €	26 281,26 €	97 709,82 €	1 250 000,04 €
16 605,21 €	4 151,30 €		4 151,30 €	12 453,91 €
<b>1 677 900,47 €</b>	<b>126 097,89 €</b>	<b>32 447,80 €</b>	<b>158 545,69 €</b>	<b>1 551 802,58 €</b>

#### PLAN D'EXTINCTION DE LA DETTE





5 Effectifs au 1<sup>er</sup> janvier 2019

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	2	oui	TC	
	Adjoint administratif	1	oui	TC	
		1	oui	TNC/17,50h	
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	oui	TC	
	Brigadier-chef principal de la Police Municipale	1	oui	TC	Police
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	3	oui	TC	Ecoles/Cantine
	Adjoint technique territorial	2	oui	TC	
		2	oui	TNC/23h TNC/4,75h	
	Adjoint d'animation principal de 2 <sup>ème</sup> classe	2	oui	TC	ALSH
	Adjoint d'animation	1	oui		
	Agent de maîtrise principal	1	Oui/disponibilité	TC	Centre technique communal
	Adjoint technique principal de 1 <sup>ère</sup> classe	3	oui	TC	
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	oui	TC	
Adjoint technique territorial	3	oui	TC		
Ecotaxe	Adjoint technique territorial	1	oui	TC	ECOTAXE
Port	Agent de maîtrise principal	1	oui	TC	Capitainerie
	Adjoint technique principal de 2 <sup>ème</sup> classe	2	oui	TC	
	Adjoint technique territorial	1	oui	TC	

### III. BUDGET PRIMITIF 2019 – BUDGET ANNEXE DE L'ECOTAXE

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
74 - Dotations, subventions et participations	67 120,00	67 120,00	67 120,00	0,00%
002 - Excédent de fonctionnement reporté	160 108,94	160 108,94	172 693,50	7,86%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>227 228,94</b>	<b>160 108,94</b>	<b>239 813,50</b>	<b>5,54%</b>

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>29 100,00</b>	<b>12 362,64</b>	<b>72 800,00</b>	<b>150,17%</b>
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	2 500,00	4 607,57	17 400,00	596,00%
61 - SERVICES EXTERIEURS	26 500,00	7 740,57	55 300,00	108,68%
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	100,00	14,50	100,00	0,00%
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>41 725,00</b>	<b>42 172,80</b>	<b>46 130,00</b>	<b>10,56%</b>
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	600,00	463,50	600,00	0,00%
64 - CHARGES DE PERSONNEL	41 125,00	41 709,30	45 530,00	10,71%
<b>65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>0,00</b>		<b>10,00</b>	<b>0,00%</b>
022 - Dépenses imprévues	4 500,00	0,00	4 000,00	-11,11%
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>75 325,00</b>	<b>54 535,44</b>	<b>122 940,00</b>	<b>63,21%</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>151 903,94</b>		<b>116 873,50</b>	<b>-23,06%</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>227 228,94</b>	<b>54 535,44</b>	<b>239 813,50</b>	<b>5,54%</b>

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
001 - Excédent d'investissement reporté	21 855,02	21 855,02	21 855,02	0,00%
10 – Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00	0,00%
13 – Subventions d'investissement reçus		0,00	0,00	0,00%
<b>Total recettes réelles hors opérations</b>	<b>21 855,02</b>	<b>21 855,02</b>	<b>21 855,02</b>	<b>0,00%</b>
<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>151 903,94</b>	<b>0,00</b>	<b>116 873,50</b>	<b>-23,06%</b>
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>173 758,96</b>	<b>21 855,02</b>	<b>138 728,52</b>	<b>-20,16%</b>

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
21 – Immobilisations corporelles	173 758,96	0,00	138 728,52	-20,16%
<b>Total dépenses réelles hors opérations</b>	<b>173 758,96</b>	<b>0,00</b>	<b>138 728,52</b>	<b>-20,16%</b>
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>173 758,96</b>	<b>0,00</b>	<b>138 728,52</b>	<b>-20,16%</b>

#### IV. BUDGET PRIMITIF 2019 – BUDGET ANNEXE DU PORT

##### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
70 – Produit des services, domaine et vente	19 800,00	17 260,73	20 000,00	1,01%
75 – Autres produits de gestion courante	559 630,00	577 301,53	580 135,00	3,66%
77 – Produits exceptionnels	0,00	948,00	0,00	0,00%
013 - Atténuations de charges	399,97	399,97	210,02	-47,49%
002 - Excédent de fonctionnement reporté	548 867,81	548 867,81	629 897,99	14,76%
<b>Total recettes réelles</b>	<b>1 128 697,78</b>	<b>1 144 778,04</b>	<b>1 230 243,01</b>	<b>9,00%</b>
<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>13 122,00</b>	<b>13 122,00</b>	<b>14 100,30</b>	<b>7,46%</b>
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>1 141 819,78</b>	<b>1 157 900,04</b>	<b>1 244 343,31</b>	<b>8,98%</b>

##### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>791 309,08</b>	<b>204 557,24</b>	<b>890 922,25</b>	<b>12,59%</b>
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	39 500,00	33 882,36	40 050,00	1,39%
61 - SERVICES EXTERIEURS	619 142,08	69 822,85	749 322,25	21,03%
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	91 367,00	59 064,03	58 750,00	-35,70%
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	41 300,00	41 788,00	42 800,00	3,63%
<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>149 900,00</b>	<b>147 950,27</b>	<b>158 900,00</b>	<b>6,00%</b>
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 350,00	2 183,29	2 250,00	-0,04
64 - CHARGES DE PERSONNEL	147 550,00	145 766,98	156 650,00	0,06
<b>65 – Autres charges de gestions courantes</b>	<b>5 301,26</b>	<b>5 063,48</b>	<b>4 310,00</b>	<b>-0,19</b>
<b>66 – Charges financières</b>	<b>500,00</b>	<b>412,12</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>67 – Charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
022 - Dépenses imprévues	25 000,00	0,00	19 600,00	-0,22
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>972 010,34</b>	<b>357 983,11</b>	<b>1 074 232,25</b>	<b>0,11</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>169 809,44</b>	<b>169 809,44</b>	<b>170 111,06</b>	<b>0,00</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 141 819,78</b>	<b>527 792,55</b>	<b>1 244 343,31</b>	<b>0,09</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

	2018		BP 2019	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
001 - Excédent d'investissement reporté	869 231,70	869 231,70	998 974,81	14,93%
<b>Total recettes réelles hors opérations</b>	<b>869 231,70</b>	<b>869 231,70</b>	<b>998 974,81</b>	<b>14,93%</b>
<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>169 809,44</b>	<b>169 809,44</b>	<b>170 111,06</b>	<b>0,18%</b>
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>1 039 041,14</b>	<b>1 039 041,14</b>	<b>1 169 085,87</b>	<b>12,52%</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	2018		BP 2019 + RAR	Var./N-1 %
	BP	Réalisé		
020 – Dépenses imprévues	29 019,44	0,00	50 000,00	72,30%
20 – Immobilisations corporelles	1 040,00	3 840,00	2 000,00	92,31%
<b>Total dépenses réelles hors opérations</b>	<b>30 059,44</b>	<b>3 840,00</b>	<b>52 000,00</b>	<b>72,99%</b>
11 – Acquisition de matériel	25 750,00	5 882,16	40 000,00	55,34%
12 – Travaux d'entretien	10 000,00	0,00	475 000,00	4650,00%
17 – Cale de carénage et gestion des déchets	521 800,00	0,00	319 000,00	-38,87%
18 – Aménagement des bâtiments	75 139,70	0,00	112 500,00	49,72%
19 – Eclairage public	0,00	0,00	0,00	0,00%
20 – Vidéoprotection	10 000,00	9 999,21	0,00	-100,00%
21 – Aménagement des pontons de l'avant-port	153 170,00	7 222,96	4 050,00	-97,36%
22 – Aire de stockage à terre	200 000,00		152 435,57	-23,78%
<b>Total des opérations d'investissements</b>	<b>995 859,70</b>	<b>23 104,33</b>	<b>1 102 985,57</b>	<b>10,76%</b>
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>13 122,00</b>	<b>13 122,00</b>	<b>14 100,30</b>	<b>7,46%</b>
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>1 039 041,14</b>	<b>40 066,33</b>	<b>1 169 085,87</b>	<b>12,52%</b>

Le Maire,  
Jean-Louis OLIVIER

