

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du 29 juin 2020.

Rapport de présentation



Compte Administratif 2019

REGIE DU PORT DE PLAISANCE

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-210000-6200-0292000-1373

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 06/07/2020

Affichage : 07/07/2020

Pour l'autorité compétente par délégation



Rapporteur : Monsieur Stéphane SBAGGIA - 1er Adjoint au Maire

Le Compte Administratif 2019 de la régie avec autonomie financière du port de plaisance fait apparaître en réalisations les résultats suivants :

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES : 2 170 206.59 €

RECETTES : 3 193 815.81 €

↳ Soit un excédent de fonctionnement brut d'exécution de : **+ 1 023 609.22 €**

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES : 556 116.09 €

RECETTES : 1 164 183.73 €

↳ Soit un excédent d'investissement brut d'exécution de : **+ 608 067.64 €**

↳ **Soit un excédent global de clôture du compte administratif 2019 de : +1 631 676.86 €**

Les résultats du compte administratif sont en concordance avec le compte de gestion présenté par le trésorier municipal.

Tableau Etat II-2 Compte de Gestion	Résultat de clôture 2018	Part affectée à l'investissement	Résultat de l'exercice 2019	Résultat de clôture 2019
Investissement	+ 819 443.33	0.00	- 211 375.69	+ 608 067.64
Fonctionnement	+ 761 556.14	0.00	+ 262 053.08	+ 1 023 609.22
Total	+ 1 580 999.47	0.00	+ 50 677.39	+ 1 631 676.86

Présentation synthétique du compte administratif 2019 Régie du port de plaisance			
Dépenses réalisées		Recettes réalisées	
Fonctionnement	2 170 206.59	Fonctionnement	2 432 259.67
Charges à caractère général	883 561.62	Prestations de services	1 773 273.69
Frais de personnel	725 916.23	Revenus des immeubles	608 709.36
Autres charges de gestion	52 725.61	Produits exceptionnels	20 276.62
Charges financières	76 133.73	Reprise sur provisions	30 000.00
Charges exceptionnelles	4 629.00		
Dotations aux provisions	427 240.40		
Investissement	556 116.09	Investissement	344 740.40
Dépenses d'équipement	266 260.97	Provisions amortissements	198 633.00
Dettes et emprunts	289 855.12	Charges à répartir	146 107.40
Total	2 726 322.68	Total	2 777 000.07
Soit un solde positif sur réalisations de l'exercice		+ 50 677.39	
Excédent de fonctionnement reporté 2018		+ 761 556.14	
Excédent d'investissement reporté 2018		+ 819 443.33	
soit un résultat global de clôture avant reste à réaliser		+ 1 631 676.86	
Dépenses d'investissement à réaliser		4 451 336.69	
Recettes d'investissement à réaliser		4 100 000.00	
Solde global CA 2019 après intégration des restes à réaliser		+ 1 280 340.17	

SECTION DE FONCTIONNEMENT

I) Dépenses de fonctionnement

↳ Les principales dépenses réelles de fonctionnement concernent :

▫ Au chapitre 011, les charges à caractère général totalisent 883 561.62 €. Elles regroupent les dépenses liées à la maintenance, à l'entretien des pannes flottantes et du matériel, les frais de collecte des huiles usagées, les consommations d'eau et d'électricité, diverses études et diagnostic ainsi que les taxes foncières et les impôts indirects.

▫ Au chapitre 012, les charges de personnel totalisent 725 916.23 €. Un petit rappel ; les salaires sont pris en charge par le budget principal Ville et sont refacturés à la régie du Port.

▫ Au chapitre 65, les autres charges de gestion pour un montant de 52 725.61 €. La principale dépense de ce chapitre concerne la comptabilisation de créances irrécouvrables sur les exercices précédents

▫ Au chapitre 66, est enregistré le paiement des intérêts des emprunts et la comptabilisation des intérêts courus non échus de l'exercice pour un montant de 76 133.73 €.

▫ Au chapitre 67 diverses dépenses exceptionnelles pour 4 629.00 €.

▫ Au chapitre 68 des provisions pour risques et charges sont constituées à hauteur de 82 500.00 €.

↳ **Les dépenses d'ordre de fonctionnement concernent :**

▫ Au chapitre 042, en opérations d'ordre, sont comptabilisées les dotations aux provisions pour le renouvellement des immobilisations et les charges à répartir sur plusieurs exercices à hauteur de 344 740.40 €.

II) Recettes de fonctionnement

↳ **Les recettes réelles de fonctionnement concernent :**

▫ Du chapitre 70 regroupant les redevances pour taxes d'amarrages (contrats annuels, passages et hivernages) et les recettes d'activités annexes totalisent 1 773 273.69 €.

▫ Du chapitre 75 concernant les redevances d'occupation des immeubles et des concessions pour un montant global de 608 709.36 €.

▫ De recettes exceptionnelles comptabilisées au chapitre 77 pour 20 276.62 €.

▫ Au chapitre 78 des reprises sur provisions pour risques et charges sont réintégrées à hauteur de 30 000.00 €.

▫ Le résultat reporté de la section de fonctionnement de l'exercice précédent à hauteur de 761 556.14 € complète la section.

SECTION D'INVESTISSEMENT

I) Dépenses d'investissement

↳ **Les dépenses réelles d'investissement concernent :**

▫ Le remboursement en capital des emprunts au chapitre 16 pour 289 855.12 €.

▫ Les acquisitions de divers matériels et travaux d'aménagement sont comptabilisés aux chapitres 21 et 23. Ils totalisent pour l'exercice 2019 la somme de 266 260.97 €.

II) Recettes d'investissement

↳ Les recettes d'ordre de fonctionnement concernent :

▫ Des provisions constituées pour le renouvellement des immobilisations à hauteur de 198 633.00 € et les charges financières à répartir sur plusieurs exercices pour 146 107.40 €.



▫ Le résultat reporté de la section d'investissement du Compte Administratif 2018 à hauteur de 819 443.33 € complète la section.

L'ENDETTEMENT ET LA GESTION DE LA DETTE

Pour les annuités de 2019, le montant du flux de la dette est de 372 183.85 € se décomposant de la façon suivante :

Montant du capital remboursé : 289 855.12 € Montant des intérêts payés : 82 328.73 €

Le détail des emprunts de la régie du port est repris dans les tableaux suivants :

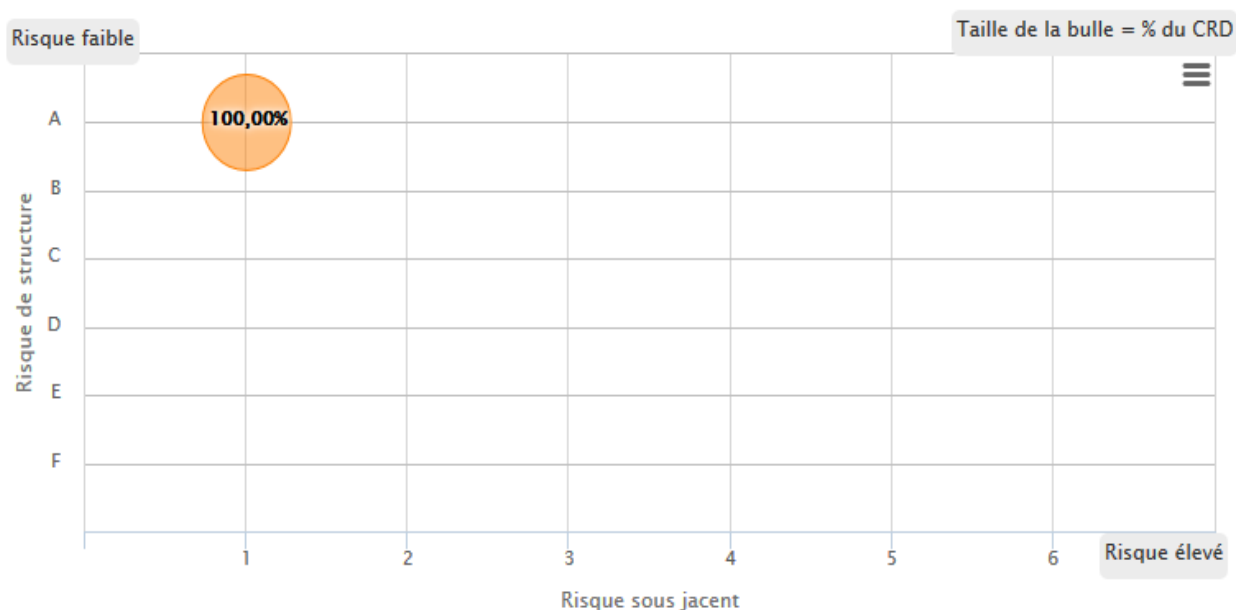
Organismes prêteurs	Montants empruntés	Capital restant dû au 31/12/2019	% du CRD	Nombre d'emprunts
 Caisse Epargne	261 878.82 €	0.00 €	0.00 %	-
 SFIL-CAFFIL	2 964 597.66 €	1 981 278.76 €	100.00 %	1
	3 226 476.48 €	1 981 278.76 €	100.00 %	1

Capital restant dû	Taux moyen annuel	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne
1 981 278.76 €	3.65 %	10 ans et 3 mois	3 ans et 9 mois

Prêteurs	Montant initial	Année de réalisation	Durée résiduelle	Capital restant dû	CBC
Caisse d'Epargne	261 878.82 €	2011	-	0.00 €	A-1
SFIL-CAFFIL	2 964 597.66 €	2015	10.33 ans	1 981 278.76 €	A-1
TOTAUX	3 226 476.48 €			1 981 278.76 €	

Et la dette selon la charte de bonne conduite sera sans risque jusqu'à sa complète extinction.

Dette selon la charte de bonne conduite



Il vous est demandé de bien vouloir approuver le compte de gestion établi par le Receveur municipal ainsi que le compte administratif 2019 de la régie avec autonomie financière du port de plaisance.