



NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022 – BUDGET ANNEXE PORT DE LA RAGUE

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'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 ; elle est disponible sur le site internet de la ville.

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2022.

Le compte administratif rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres). Il présente les résultats comptables de l'exercice et est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante, qui l'arrête définitivement par un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

Le Premier budget du Port de la Rague pour l'année 2022 a été voté le 13 décembre 2021 par le conseil municipal et a fait l'objet de plusieurs décisions modificatives.

I. La section de fonctionnement

Le budget de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien. Il regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies aux plaisanciers (redevances d'amarrage, ...) aux loyers perçus des commerces et aux redevances parkings. Les recettes de fonctionnement 2022 représentent 3 732 303,94 euros.

RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	549,60	0,00	549,60	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 332 033,00	3 146 185,48	0,00	3 146 185,48	0,00	0,00
Chapitre 73	Produits Issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	205 500,00	585 568,86	0,00	585 568,86	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		3 537 533,00	3 732 303,94	0,00	3 732 303,94	0,00	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	406 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		3 943 833,00	3 732 303,94	0,00	3 732 303,94	0,00	0,00
Chapitre 042	Opérat* ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat* ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		3 943 833,00	3 732 303,94	0,00	3 732 303,94	0,00	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des recettes de la section d'exploitation		3 943 833,00	3 732 303,94	0,00	3 732 303,94	0,00	0,00

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les salaires du personnel, l'entretien, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, pour la bonne exploitation du Port, ainsi que les subventions versées.

Les charges de personnel représentent la première dépense avec 35,7% des dépenses de fonctionnement, les charges à caractère général 36,3% et les charges de gestion courante (redevance domaniale,...) 14,5%.

Les dépenses de fonctionnement 2022 représentent 2 207 630,09 euros.

DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE							A.1.1
DEPENSES D'EXPLOITATION							
Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	1 222 108,00	695 348,60	105 017,83	800 366,43	0,00	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	809 725,00	788 159,27	0,00	788 159,27	0,00	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	471 000,00	319 233,44	0,00	319 233,44	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		2 502 833,00	1 802 741,31	105 017,83	1 907 759,14	0,00	0,00
Chapitre 66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat*	300 000,00	290 870,95	0,00	290 870,95	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		2 811 833,00	2 102 612,26	105 017,83	2 207 630,09	0,00	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	1 132 000,00					
Chapitre 042	Opérat* ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat* ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		3 943 833,00	2 102 612,26	105 017,83	2 207 630,09	0,00	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		3 943 833,00	2 102 612,26	105 017,83	2 207 630,09	0,00	0,00

II. La section d'investissement

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel.

Le **budget d'investissement** regroupe :

- - en **dépenses** : toutes les dépenses faisant 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.
- - en **recettes** : l'avance consentie par le budget principal de la Ville afin de permettre l'exploitation du Port dès la prise de compétence. Cette avance a été remboursée dans la même année.

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	865 500,00	120 686,95	0,00	675 768,84
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	250 000,00	74 893,43	0,00	73 584,22
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		1 132 000,00	212 080,38	0,00	749 353,06
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	519 630,00	500 000,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		519 630,00	500 000,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 651 630,00	712 080,38	0,00	749 353,06
Chapitre 040	Opérat* ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		1 651 630,00	712 080,38	0,00	749 353,06
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 651 630,00	712 080,38	0,00	749 353,06

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	519 630,00	538 633,67	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		519 630,00	538 633,67	0,00	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	1 132 000,00			
Chapitre 040	Opérat* ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		1 132 000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		1 651 630,00	538 633,67	0,00	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 651 630,00	538 633,67	0,00	0,00

