NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE – BUDGET PRINCIPAL
ANNEXEE AU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022

*Les articles 106 et 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) imposent désormais aux communes de plus de 3 500 habitants d'annexer une note de présentation brève et synthétique aux documents budgétaires.*

## 1. Rappel des éléments de contexte

Pour rappel, le budget 2022 de la Commune a été construit et finalisé en mars 2022, dans un environnement économique rendu très incertain par la crise internationale.

**Rappel des hypothèses affichées dans la note de présentation synthétique annexée au Budget Primitif 2022 :**

«

### *1.1 Après la crise sanitaire, la reprise économique*

*La crise sanitaire a fortement impacté l'économie française : après avoir bénéficié d'une croissance en baisse constante, mais positive (2,3 % en 2017, 1,9 % en 2018, 1,8 % en 2019), la France avait affiché en 2020 une croissance négative de – 8 %. En 2021, la croissance reprend et affiche + 7 % en 2021 selon l'INSEE.*

*En 2022, les prévisions de croissance tournent autour de 3,7 à 4 %.*

### *1.2 Le contexte budgétaire national : un déficit qui pèse*

*Pour permettre et soutenir cette reprise, l'Etat a multiplié les mesures de soutien à l'économie et atteint en 2020 un déficit abyssal (- 9%). En 2021, le déficit se réduit légèrement, mais reste à un niveau tout à faire préoccupant (- 8,4 %). Pour 2022, la loi de finances prévoit qu'il sera réduit de moitié (+ 4,8 % du PIB).*

### *1.3. Un niveau d'inflation élevé*

*La sortie de la crise sanitaire a eu un impact sur le cout des matières premières : pétrole, cuivre, fer, acier, aluminium, bois, mais aussi blé, soja etc… En effet, il y a un décalage entre la reprise très forte de la demande et la capacité à produire. Certaines matières premières ont également subi de mauvaises conditions climatiques.*

*En conséquence, l'inflation est à un niveau élevé (2,9 % sur un an en janvier 2022).*

### *1.4 Des hypothèses soumises à l'actualité*

*Lors de l'élaboration du budget, la crise ukrainienne n'avait pas encore éclaté. Ses impacts sur la hausse des prix notamment (électricité, gaz, matières 1ères, alimentation,…) n'ont pas encore été chiffrés dans le projet de budget 2022 de la commune.*

*A ce stade, d'autres mesures (comme l'annonce de la revalorisation du point d'indice des fonctionnaires par le gouvernement) n'ont pas été non plus intégrées*. »

### 1.3 De nouveaux services publics pour une population en constante augmentation

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Population au 1er janvier (source INSEE) | 18 577 | 18 859 | 18 973 | 19 133 | 19 282 | 19 815 |

Depuis plusieurs années, la Ville ouvre de nouveaux services publics : la maison des solidarités et de l'emploi, l'école de danse Aurélie Dupont, la crèche des petits chéris, l'école Simone Veil, le gymnase du Bataillon de Joinville, le guichet unique, la maison des associations… tout en maintenant des services de qualité.

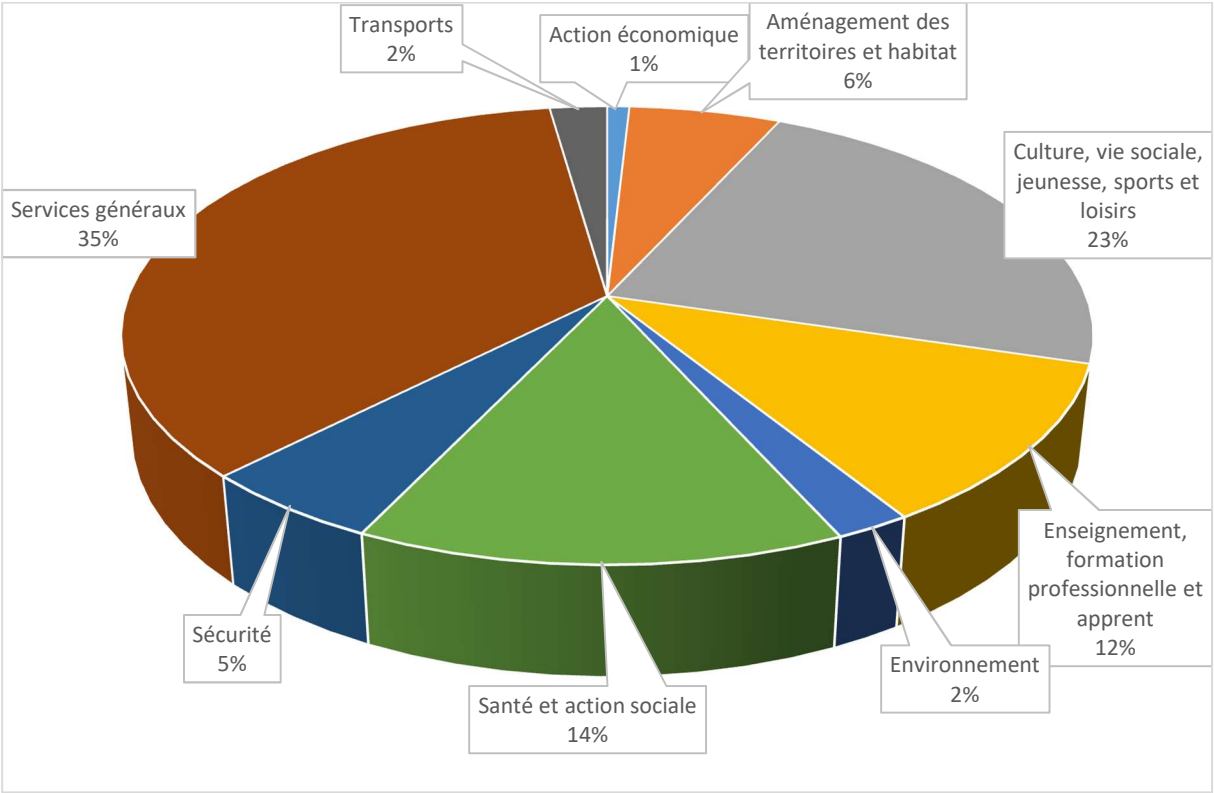
## 2. Les priorités retenues au budget 2022

Le budget 2022 avait été construit sur les hypothèses suivantes :

- la hausse des moyens pour les services publics,
- une augmentation des subventions versées aux associations,
- un soutien renouvelé et appuyé à l'action du Centre communal d'action sociale (CCAS),
- un désengagement continu de l'Etat symbolisé par une baisse durable et massive de ses concours et la poursuite de la péréquation financière entre les collectivités,
- la poursuite d'un programme d'investissement ambitieux afin d'offrir un meilleur cadre de vie.

Par secteur, le budget est réparti ainsi :

Dépenses réelles de fonctionnement en 2022




## 3. Présentation de l'exécution budgétaire

Le budget a été réalisé à hauteur de 82 090 444,22 € en dépenses et 87 599 069,97 € en recettes, auxquels il convient d'ajouter les restes à réaliser.

| Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Investissement | Fonctionnement | Total cumulé |
| Recettes | Prévision budgétaire totale | A | 56 272 875,89 | 40 988 734,74 | 97 261 610,63 |
| | Recettes réalisées (1) | B | 41 556 601,11 | 41 689 928,16 | 83 246 529,27 |
| | Restes à réaliser | C | 724 087,40 | 0,00 | 724 087,40 |
| Dépenses | Autorisation budgétaire totale | D | 57 032 720,97 | 44 581 430,36 | 101 614 151,33 |
| | Dépenses réalisées (1) | E | 47 136 187,34 | 34 954 256,88 | 82 090 444,22 |
| | Restes à réaliser | F | 4 416 021,71 | 0,00 | 4 416 021,71 |
| Différences entre les titres et les mandats | Solde des réalisations de l'exercice (+/-) | G = B – E | -5 579 586,23 | 6 735 671,28 | 1 156 085,05 |
| Résultats antérieurs reportés | Résultats antérieurs reportés (+/-) | H | 759 845,08 | 3 592 695,62 | 4 352 540,70 |
| Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement) | Excédent /déficit | G + H | -4 819 741,15 | 10 328 366,90 | 5 508 625,75 |
| Différence entre les restes à réaliser | Restes à réaliser (+/-) | I = C - F | -3 691 934,31 | 0,00 | -3 691 934,31 |
| Résultat cumulé | Excédent /déficit | G + H + I | -8 511 675,46 | 10 328 366,90 | 1 816 691,44 |

### 3.1 Le budget d'investissement

En 2022, la commune a réalisé 47 136 187,34 €de dépenses d'investissement.

Dans le cadre du passage au CFU, la commune a dû réaliser une quantité importante d'écritures comptables d'ordre (27 154 361,15 €) afin de répondre au standard de qualité comptable exigé.

| Chapitre | BUDGET 2020 | REALISE 2020 | BUDGET 2021 | REALISE 2021 | BUDGET 2022 | REALISE 2022 | Taux de réalisation | variation CA/CA montants | %ge |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 992 964,47 | 366 149,81 | 816 680,09 | 249 429,70 | 1 522 877,79 | 349 873,29 | 22,97% | 100 443,59 | 40,27% |
| 204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 491 763,60 | 133 487,45 | 766 172,58 | 559 772,05 | 13 608 739,00 | 11 387 658,22 | 83,68% | 10 827 886,17 | 1934,34% |
| 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 5 043 134,02 | 2 472 630,97 | 8 126 880,35 | 6 574 345,04 | 7 818 326,09 | 4 508 919,72 | 57,67% | -2 065 425,32 | -31,42% |
| 23 IMMOBILISATIONS EN COURS | 4 186 346,10 | 1 469 732,40 | 3 563 089,70 | 1 693 977,29 | 2 631 117,13 | 1 394 257,39 | 52,99% | -299 719,90 | -17,69% |
| 27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 10 050,00 | 0,00 | 10 050,00 | 336,02 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00% | -336,02 | -100,00% |
| OPERATION N°160025 GUICHET UNIQUE | 308 653,38 | 207 028,15 | 101 625,23 | 67 537,74 | 34 087,49 | 33 445,90 | 98,12% | -34 091,84 | -50,48% |
| OPERATION N°160026 ACCESSIBILITE | 163 574,59 | 45 532,42 | 417 087,24 | 169 338,56 | 593 873,47 | 90 542,50 | 15,25% | -78 796,06 | -46,53% |
| OPERATION N°220011 EXTENSION VIDEOPROTECTION | | | | | 1 130 000,00 | 528 393,77 | 46,76% | 528 393,77 | |
| 45 OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | 4 140,85 | 4 140,85 | 4 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | |
| **Total des dépenses d'équipement** | **11 200 627,01** | **4 698 702,05** | **13 805 585,19** | **9 314 736,40** | **27 359 020,97** | **18 293 090,79** | **66,86%** | **8 978 354,39** | **96,39%** |
| 10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 0,00 | 0,00 | 1 265,00 | 1 264,88 | | | | -1 264,88 | -100,00% |
| 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 2 474 828,98 | 1 812 361,24 | 2 608 886,59 | 1 769 491,66 | 2 372 535,97 | 1 688 735,40 | 71,18% | -80 756,26 | -4,56% |
| **Total des dépenses réelles d'investissement** | **13 675 455,99** | **6 511 063,29** | **16 415 736,78** | **11 085 492,94** | **29 731 556,94** | **19 981 826,19** | **67,00%** | **8 896 333,25** | **80,25%** |
| 040 OPERATIONS D'ORDRE | 792 437,93 | 792 437,93 | 164 355,00 | 255 345,79 | 4 236 590,00 | 4 233 199,81 | 99,92% | 3 977 854,02 | 1557,83% |
| 041 OPERATIONS PATRIMONIALES | 1 960 962,08 | 1 654 064,59 | 1 690 329,75 | 1 484 345,12 | 23 064 574,03 | 22 921 161,34 | 99,38% | 21 436 816,22 | 1444,19% |
| 001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE | 1 129 951,77 | 1 129 951,77 | 480 366,62 | 480 366,62 | | | | -480 366,62 | -100,00% |
| **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT** | **17 558 807,77** | **10 087 517,58** | **18 750 788,15** | **13 305 550,47** | **57 032 720,97** | **47 136 187,34** | **99,46%** | **13 848 810,68** | **104,08%** |

En 2022, les recettes d'investissement s'élèvent à 42 316 446,19 € €.

| Chapitre | BUDGET 2020 | REALISE 2020 | BUDGET 2021 | REALISE 2021 | BUDGET 2022 | REALISE 2022 | Taux de réalisation | variation CA/CA montants | %ge |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 6 869 888,96 | 4 532 299,28 | 4 749 418,10 | 4 968 025,58 | 3 343 534,76 | 2 780 172,34 | 83,15% | 435 726,30 | -90,39% |
| 13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 1 374 574,41 | 714 468,63 | 1 080 396,59 | 566 102,35 | 14 325 175,06 | 13 691 104,06 | 95,57% | -148 366,28 | -120,77% |
| 16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 3 399 303,29 | 838,77 | 657 467,75 | 886,44 | 447 884,57 | 339,75 | 0,08% | 47,67 | -94,32% |
| 23 IMMOBILISATIONS EN COURS | 1 370,02 | 109 776,15 | 0,00 | 49 013,50 | | | | -60 762,65 | -155,35% |
| 26 PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEEES A DES PART | | | | | 20,00 | 0,00 | 0,00% | | |
| 27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 25,42 | 0,25% | 25,42 | |
| 45 OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS | | | 4 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00% | | |
| **Total des recettes réelles d'investissement** | **11 647 136,68** | **5 357 382,83** | **6 493 282,44** | **5 584 027,87** | **18 136 614,39** | **16 471 641,57** | **90,82%** | **226 645,04** | **-95,77%** |
| 024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS | 0,00 | 0,00 | 4 062 000,00 | | 3 740 000,00 | | | | |
| 040 OPERATIONS D'ORDRE | 2 595 703,54 | 2 595 703,54 | 2 794 043,00 | 6 997 022,56 | 2 158 224,00 | 2 163 798,20 | 100,26% | 4 401 319,02 | 69,56% |
| 041 OPERATIONS PATRIMONIALES | 1 760 404,01 | 1 654 064,59 | 1 690 329,75 | 1 484 345,12 | 23 064 574,03 | 22 921 161,34 | 99,38% | -169 719,47 | -110,26% |
| **Total des recettes patrimoniales** | **4 356 107,55** | **4 249 768,13** | **8 546 372,75** | **8 481 367,68** | **28 962 798,03** | **25 084 959,54** | **86,61%** | **4 231 599,55** | **-0,43%** |
| 001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 759 845,08 | 759 845,08 | 100,00% | 0,00 | |
| 021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | 1 555 563,54 | 0,00 | 3 711 132,96 | | 9 173 463,47 | | | | |
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT** | **17 558 807,77** | **9 607 150,96** | **18 750 788,15** | **14 065 395,55** | **57 032 720,97** | **42 316 446,19** | **74,20%** | **28 251 050,64** | **200,86%** |

En conclusion, à l'issue de l'exécution comptable au 31 décembre 2022, la section d'investissement présente :

- des recettes pour 42 316 446,19 €
- des dépenses pour 47 136 187,34 €

soit un résultat déficitaire de 4 819 741,15 €.

Il convient d'y ajouter les restes à réaliser :

- en recettes : 724 087,70 € pour des subventions restant à percevoir
- en dépenses : 4 416 021,71 € pour des travaux et études engagés en cours d'année 2022 et non achevés au 31 décembre 2022.

Au total, la section d'investissement présente un déficit de 8 511 675,46 € qui sera couvert en 2022 par l'affectation d'une partie de l'excédent constaté en fonctionnement.
Les autorisations de programme pluriannuelles ont fait l'objet des réalisations suivantes :

| AUTORISATION DE PROGRAMME N°8 : GUICHET UNIQUE | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CREDIT DE PAIEMENTS | | | | | | | TOTAL |
| 2016 réalisé | 2017 réalisé | 2018 réalisé | 2019 réalisé | 2020 réalisé | 2021 réalisé | 2022 réalisé | |
| 23 388 | 109 057 | 732 325 | 2 976 576 | 207 028 | 67 538 | 33 446 | 4 149 358 |

| AUTORISATION DE PROGRAMME N°9 : ACCESSIBILITE | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CREDIT DE PAIEMENTS | | | | | | | |
| 2016 réalisé | 2017 réalisé | 2018 réalisé | 2019 réalisé | 2020 réalisé | 2021 réalisé | 2022 réalisé | 2023 prévisionnel |
| 66 256 | 232 977 | 201 728 | 61 941 | 45 532 | 169 339 | 90 543 | 515 288 |

| AUTORISATION DE PROGRAMME N°11 : EXTENSION DU RESEAU DE VIDEOPROTECTION | | | |
|---|---|---|---|
| CREDIT DE PAIEMENTS | | | TOTAL |
| 2022 réalisé | 2023 prévisionnel | 2024 prévisionnel | |
| 528 394 | 947 133 | 281 858 | 1 757 385 |

| AUTORISATION DE PROGRAMME N°12 : TRAVAUX DE RENOVATION DES VOIRIES ET ESPACES PUBLICS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CREDIT DE PAIEMENTS | | | | | TOTAL |
| 2022 réalisé | 2023 prévisionnel | 2024 prévisionnel | 2025 prévisionnel | 2026 prévisionnel | |
| 154 769 | 2 993 433 | 5 752 250 | 3 512 250 | 1 751 023 | 14 163 725 |

| AUTORISATION DE PROGRAMME N°13 : RENOUVELLEMENT DES VEHICULES | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CREDIT DE PAIEMENTS | | | | | | | | TOTAL |
| 2023 prévisionnel | 2024 prévisionnel | 2025 prévisionnel | 2026 prévisionnel | 2027 prévisionnel | 2028 prévisionn | 2029 prévisionnel | 2030 prévisionnel | |
| 211 000 | 462 500 | 462 500 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 2 236 000 |

### 3.2 Le budget de fonctionnement

En 2022, les dépenses de la section de fonctionnement se sont établies à 34 954 256,88 €, soit un taux de réalisation de 98,67 % hors virement à la section d'investissement.

Concernant les dépenses réelles de la section de fonctionnement, un total de 32 790 458,68 € a été dépensé en 2022, soit un taux de réalisation de 98,62 % des crédits budgétaires.

Au total, les dépenses réelles ont augmenté de 1 878 991,96 € par rapport à l'an dernier.

Les dépenses de cette section sont constituées par :

| Chapitre | BUDGET 2020 | REALISE 2020 | BUDGET 2021 | REALISE 2021 | BUDGET 2022 | REALISE 2022 | Taux de réalisation | variation CA/CA montants | variation CA/CA %ge |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL | 8 419 343,28 | 7 217 687,67 | 8 297 632,41 | 7 536 271,65 | 8 597 052,06 | 8 214 626,16 | 95,55% | 678 354,51 | 9,00% |
| 012 CHARGES DE PERSONNEL | 17 371 325,68 | 17 040 429,02 | 17 294 051,74 | 17 286 546,09 | 18 797 362,55 | 18 782 803,69 | 99,92% | 1 496 257,60 | 8,66% |
| 014 ATTENUATIONS DE PRODUITS | 4 232 222,00 | 4 031 690,41 | 1 995 738,00 | 1 994 805,35 | 1 933 394,00 | 1 923 943,43 | 99,51% | -70 861,92 | -3,55% |
| 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 3 094 649,27 | 2 952 000,98 | 3 869 562,69 | 3 818 489,32 | 3 688 346,10 | 3 647 772,28 | 98,90% | -170 717,04 | -4,47% |
| 66 CHARGES FINANCIERES | 301 315,23 | 281 879,59 | 236 170,85 | 235 711,25 | 223 588,18 | 218 412,47 | 97,69% | -17 298,78 | -7,34% |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 143 492,00 | 97 448,50 | 10 000,00 | 4 643,06 | 10 000,00 | 2 900,65 | 29,01% | -1 742,41 | -37,53% |
| 68 PROVISION | | | 35 000,00 | 35 000,00 | | | | -35 000,00 | -100,00% |
| **Total des dépenses réelles de fonctionnement** | **33 562 347,46** | **31 621 136,17** | **31 738 155,69** | **30 911 466,72** | **33 249 742,89** | **32 790 458,68** | **98,62%** | **1 878 991,96** | **6,08%** |
| 042 OPERATIONS D'ORDRE | 2 595 703,54 | 2 595 703,54 | 2 794 043,00 | 6 997 022,56 | 2 158 224,00 | 2 163 798,20 | 100,26% | -4 833 224,36 | -69,08% |
| 023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 1 555 563,54 | | 3 711 132,96 | | 9 173 463,47 | | | | |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | **37 713 614,54** | **34 216 839,71** | **38 243 331,65** | **37 908 489,28** | **44 581 430,36** | **34 954 256,88** | **78,41%** | **-2 954 232,40** | **-7,79%** |

En 2022, la Ville a perçu 45 282 623,78 € de recettes de fonctionnement, soit un taux de réalisation de 101,57 %. Ce montant est en hausse (+ 5,15 %) par rapport au réalisé 2021.

| Chapitre | BUDGET 2020 | REALISE 2020 | BUDGET 2021 | REALISE 2021 | BUDGET 2022 | REALISE 2022 | Taux de réalisation | variation CA/CA montants | %ge |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 013 ATTENUATIONS DE CHARGES | 360 000,00 | 196 444,69 | 160 000,00 | 155 825,14 | 147 300,00 | 159 346,68 | 108,18% | 3 521,54 | 2,26% |
| 70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES | 3 553 791,00 | 3 392 302,42 | 3 814 653,00 | 4 042 135,17 | 4 319 069,38 | 4 264 126,14 | 98,73% | 221 990,97 | 5,49% |
| 73 IMPÔTS ET TAXES | 27 101 580,00 | 27 890 352,44 | 25 533 638,00 | 26 787 175,84 | 27 344 072,00 | 27 790 809,26 | 101,63% | 1 003 633,42 | 3,75% |
| 74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 5 476 549,78 | 5 522 209,30 | 5 520 231,92 | 4 603 678,53 | 4 624 161,18 | 4 885 317,60 | 105,65% | 281 639,07 | 6,12% |
| 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 342 165,00 | 312 455,55 | 348 635,00 | 402 550,60 | 290 138,00 | 312 894,78 | 107,84% | -89 655,82 | -22,27% |
| **Total des recettes de gestion des services** | 36 834 085,78 | 37 313 764,40 | 35 377 157,92 | 35 991 365,28 | 36 724 740,56 | 37 412 494,46 | 101,87% | 1 421 129,18 | 3,95% |
| 76 PRODUITS FINANCIERS | | | | 0,24 | 0,00 | 0,30 | | 0,06 | 25,00% |
| 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 87 090,83 | 73 368,21 | 0,00 | 4 116 494,52 | 0,00 | 16 829,41 | | -4 099 665,11 | -99,59% |
| 78 REPRISE DE PROVISION | | | 438 356,00 | 438 051,10 | 27 404,18 | 27 404,18 | 100,00% | -410 646,92 | -93,74% |
| **Total des recettes financières** | 87 090,83 | 73 368,21 | 438 356,00 | 4 554 545,62 | 27 404,18 | 44 233,89 | 161,41% | -4 510 311,73 | -99,03% |
| **Total des recettes réelles de fonctionnement** | **36 921 176,61** | **37 387 132,61** | **35 815 513,92** | **40 545 910,90** | **36 752 144,74** | **37 456 728,35** | **101,92%** | **-3 089 182,55** | **-7,62%** |
| 042 OPERATIONS D'ORDRE | 792 437,93 | 792 437,93 | 164 355,00 | 255 345,79 | 4 236 590,00 | 4 233 199,81 | 99,92% | 3 977 854,02 | 1557,83% |
| 002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR | | | 2 263 462,73 | 2 263 462,73 | 3 592 695,62 | 3 592 695,62 | 100,00% | 1 329 232,89 | 58,73% |
| **TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | **37 713 614,54** | **38 179 570,54** | **38 243 331,65** | **43 064 719,42** | **44 581 430,36** | **45 282 623,78** | **101,57%** | **2 217 904,36** | **5,15%** |

En conclusion, à l'issue de l'exécution comptable au 31 décembre 2022, la section de fonctionnement présente :

- des recettes pour 45 282 623,78 €
- des dépenses pour 34 954 256,88 €

soit un résultat excédentaire de 10 328 366,90 €.

Pour rappel, par délibération en date du 11 avril 2023, cet excédent a été repris par anticipation et affecté de la manière suivante :

- pour couvrir le déficit de la section d'investissement : 8 511 675,46 € ;
- le solde restant en section de fonctionnement (repris comme une recette de fonctionnement au budget 2023) : 1 816 691,44 €.

## 4. Le budget consolidé avec ses budgets annexes

**1 – BUDGET PRINCIPAL**

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|---|---|---|---|---|
| **INVESTISSEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 57 032 720,97 | 47 136 187,34 | 4 416 021,71 | 5 480 511,92 |
| RECETTES | 57 032 720,97 | 41 556 601,11 | 724 087,40 | 14 752 032,46 |
| **FONCTIONNEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 44 581 430,36 | 34 954 256,88 | 0,00 | 9 627 173,48 |
| RECETTES | 44 581 430,36 | 41 689 928,16 | 0,00 | 2 891 502,20 |

**BUDGET PORT DE PLAISANCE/ N°SIRET : 21940042100174**

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|---|---|---|---|---|
| **INVESTISSEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 131 042,82 | 68 884,67 | 0,00 | 62 158,15 |
| RECETTES | 131 042,82 | 79 389,39 | 0,00 | 51 653,43 |
| **FONCTIONNEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 301 215,76 | 262 822,40 | 0,00 | 38 393,36 |
| RECETTES | 301 215,76 | 247 175,20 | 0,00 | 54 040,56 |

**BUDGET CINEMA/ N°SIRET : 21940042100182**

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|---|---|---|---|---|
| **INVESTISSEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 91 389,87 | 18 672,00 | 0,00 | 72 717,87 |
| RECETTES | 91 389,87 | 21 784,00 | 0,00 | 69 605,87 |
| **FONCTIONNEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 144 639,00 | 129 215,93 | 0,00 | 15 423,07 |
| RECETTES | 144 639,00 | 129 215,93 | 0,00 | 15 423,07 |

**3 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)**

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|---|---|---|---|---|
| **INVESTISSEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 57 255 153,66 | 47 223 744,01 | 4 416 021,71 | 5 615 387,94 |
| RECETTES | 57 255 153,66 | 41 657 774,50 | 724 087,40 | 14 873 291,76 |
| **FONCTIONNEMENT** | | | | |
| DEPENSES | 45 027 285,12 | 35 346 295,21 | 0,00 | 9 680 989,91 |
| RECETTES | 45 027 285,12 | 42 066 319,29 | 0,00 | 2 960 965,83 |

## 5. Principaux ratios

| | Ratios de niveau | Valeurs |
|---|---|---|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement / population | 1644.21 |
| 2 | Recettes réelles de fonctionnement / population | 1878.19 |
| 3 | Dépenses d'équipement brut / population | 917.27 |
| 4 | Encours de dette / population (2) | 899.85 |
| 5 | DGF / population | 138.02 |
| | **Ratios de structure et d'analyse financière** | **Valeurs** |
| 6 | Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3) | 57.28 |
| 7 | Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3) | 92.05 |
| 8 | Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3) | 48.84 |
| 9 | Taux d'épargne nette ( (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement) | 47.91 |
| 10 | Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3) | 12.46 |
| 11 | Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3) | 5.28 |