

Arrondissement de SAVERNE



VILLE de SAVERNE

## EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

*Séance Ordinaire du 19 février 2018*

*Sous la Présidence* de M. Stéphane LEYENBERGER, Maire

Conseillers élus en fonction : 33

Présents : 26

Absents avec pouvoir : 7

Absents sans pouvoir : 0

### 2018-6 COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU PORT DE PLAISANCE

#### PORT DE PLAISANCE DE SAVERNE 2017

SECTION DE FONCTIONNEMENT		SECTION D'INVESTISSEMENT			
Dépenses	94 370.01 €	Dépenses	101 315.60 €	Dépenses reportées	23 269.91 €
Rattachements 2017	6 667.41 €	Recettes	91 522.63 €	Recettes reportées	49 009.00 €
Dépenses totales 2017	101 037.42 €			Résultat dépenses reportées 2017	25 739.09 €
Recettes	94 786.81 €				
Rattachements 2017	0.00 €				
Recettes totales 2017	94 786.81 €				
<b>Résultat 2017</b>	<b>-6 250.61 €</b>	<b>Résultat 2017</b>	<b>-9 792.97 €</b>		
Résultat reporté 2016	45 899.97 €	Résultat reporté 2016	-34 419.63 €		
Résultat cumulé 2017	39 649.36 €	Résultat cumulé 2017	-44 212.60 €		
Part affectée à l'investissement 2017 après affectation des résultats	-18 473.51 €				
<b>Résultat 2017</b>	<b>-4 563.24 €</b>				
		<b>RESULTAT CA 2017 après couverture du déficit</b>	<b>21 175.85 €</b>		

Ces résultats sont en tous points identiques à ceux du Compte de Gestion 2017

#### DETAILS :

#### I - La section de fonctionnement

Dépenses

Fonctionnement

Chapitre	Budget 2015	CA2015	Budget 2016	CA 2016	BUDGET 2017	CA 2017	Valeur réalisée 2016 / réalisé 2017	% Réalisé 2017 / BP
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	77 876.00	37 338.90	36 940.00	25 881.89	53 586.97	35 964.21	10 082.32	39%
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	0.00	17 337.67	35 000.00	30 303.92	55 000.00	52 412.41	22 108.49	73%
042 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			5 000.00	4 528.77	8 053.00	8 053.00	3 524.23	78%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5 000.00	241.01	3 800.00	0.00	4 000.00	3 396.80	3 396.80	
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	580.00	627.87	1 930.00	1 929.62	4 000.00	1 211.00	-718.62	-37%
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			85 000.00	0.00	27 010.00		0.00	
022 DEPENSES IMPREVUES					15 000.00			
<b>Total dépenses de Fonctionnement</b>	<b>83 456.00</b>	<b>55 545.45</b>	<b>167 670.00</b>	<b>62 644.20</b>	<b>166 649.97</b>	<b>101 037.42</b>	<b>38 393.22</b>	<b>61%</b>

Recettes

Fonctionnement

Chapitre	Budget 2015	CA2015	Budget 2016	CA2016	BUDGET 2017	CA2017	Valeur réalisée 2016 / réalisé 2017	% Réalisé 2017 / BP
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE					45 899.97			
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	85 400.00	65 651.94	21 000.00	71 848.80	71 000.00	82 186.81	10 338.01	14%
74 SUBVENTION DU BUDGET PRINCIPAL			44 470.00	44 670.00	30 300.00		-44 670.00	-100%
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0.00	3 690.00	63 200.00	10 200.00	19 450.00	12 600.00	2 400.00	24%
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.00	713.26	39 000.00	39 895.00			-39 895.00	-100%
<b>TOTAL Recettes de fonctionnement</b>	<b>85 400.00</b>	<b>70 055.20</b>	<b>167 670.00</b>	<b>166 613.80</b>	<b>166 649.97</b>	<b>94 786.81</b>	<b>-71 826.99</b>	<b>-43%</b>
<b>Total fonctionnement</b>	<b>1 944.00</b>	<b>14 509.75</b>	<b>0.00</b>	<b>103 969.60</b>	<b>0.00</b>	<b>-6 250.61</b>	<b>89 459.85</b>	

En propos liminaire, il est nécessaire de préciser que les chiffres de 2015 ont été insérés à titre comparaison avec ceux de 2016 et 2017. Toutefois, la comparaison est biaisée par la création du budget annexe. En effet, certaines dépenses globalisées dans le budget principal jusqu'en 2015 sont désormais isolées dans ce budget annexe. C'est notamment le cas des amortissements. Ils n'apparaissent donc pas dans le résultat de 2015.

De plus les activités du Port de plaisance sont désormais assujetties à TVA ce qui permet éventuellement de récupérer un crédit de TVA générant un excédent de trésorerie (non budgétaire).

### a. Les dépenses

Comme annoncé au vote du budget prévisionnel du Port de Plaisance, le budget annexe a connu de nouvelles dépenses résultant de son développement.

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 101 037,42 € HT contre 62 644,2 € HT en 2016.

La différence se situe principalement sur une augmentation des dépenses en électricité et en eau, la réalisation d'actions de communication ainsi que sur les charges de personnel.

### b. Les recettes.

Les recettes sont de 94 786 € en 2017. Elles sont en baisse par rapport à l'exercice 2016 puisqu'il y avait eu des recettes exceptionnelles : l'indemnisation de VNF pour la fermeture du plan incliné ainsi qu'une subvention de la Ville de Saverne.

L'extension du Port de plaisance générera des recettes complémentaires en 2018.

Le budget annexe du Port de plaisance réalise un déficit de fonctionnement de 6 250 € en 2017.

### Conclusion :

Le résultat de la section de fonctionnement pour l'exercice 2017 est de - 6 250 €.

## II - La section d'investissement

D é p e n s e s	Chapitre	Budget 2015	CA2015	Budget 2016	CA 2016	BUDGET 2017	CA 2017
	001 001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE					34 419.63	
	20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0.00	0.00				
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 000.00	19 789.61	120 520.00	43 628.40	128 883.00	101 315.60
	<b>Total Dépenses d'Investissement</b>	<b>30 000.00</b>	<b>19 789.61</b>	<b>120 520.00</b>	<b>43 628.40</b>	<b>163 302.63</b>	<b>101 315.60</b>
<b>Recettes</b>							
<b>Investissement</b>							
R e c e t t e s	Chapitre	Budget 2015	CA2015	Budget 2016	CA 2016	BUDGET 2017	CA 2017
	021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	-	85 000.00	-	27 010.00	-
	10 AUTRES RESERVES					58 069.63	58 069.63
	040 OP ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	-	-	5 000.00	4 528.77	8 053.00	8 053.00
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	-	-	30 520.00	4 680.00	70 170.00	25 400.00
	<b>Total Recettes d'investissement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>120 520.00</b>	<b>9 208.77</b>	<b>163 302.63</b>	<b>91 522.63</b>
	<b>Total investissement</b>	<b>- 30 000.00</b>	<b>- 19 789.61</b>	<b>-</b>	<b>- 34 419.63</b>	<b>-</b>	<b>- 9 792.97</b>

### a. Les dépenses

Les principales dépenses d'investissement en 2017 sur le budget du Port de Plaisance sont :

- la réalisation de travaux d'infrastructure de réseau en vue du remplacement des bornes eau et électricité pour les bateaux de plaisance et l'installation par VNF d'une borne de rechargement pour bateaux électriques : 24 660 €
- l'acquisition d'une pompe mobile à eaux grises et noires : 6 843 €
- l'acquisition de vélos : 8 397,59 €.

Il convient de préciser qu'un report de crédits en 2017 a été réalisé pour 23 269,91 € pour des travaux d'extension et de modernisation des appontements de la zone qui doivent être réalisés avant le printemps 2018.

### b. Les recettes

Une nouvelle subvention d'investissement a été notifiée en 2017, une subvention de la Région sur les divers d'aménagements projetés sur le port de plaisance pour 36 600 €. Les subventions notifiées pour lesquelles des dépenses ont été réalisées n'ont pas été touchées sur l'exercice comptable 2017 et font l'objet d'un report de crédits de 49 009 €.

### Conclusion

Le résultat de la section d'investissement pour l'exercice 2017 pour le budget annexe du Port de Plaisance est de - **9 792,97 €**.

Les reports de 2017 vers 2018 s'élèvent à : **23 269,91 € pour les dépenses et 49 009 € pour les recettes.**

### DELIBERATION

#### Le Conseil Municipal,

vu l'exposé de M. JAN, Adjoint au Maire, par référence à la note de présentation du 12 février 2018,

vu l'avis préalable de la Commission des Finances du 8 février 2018,

après en avoir délibéré,

**hors la présence de M. le Maire  
décide à l'unanimité**

d'adopter le Compte Administratif 2017 du budget Annexe du Port de Plaisance selon les balances suivantes :

**Résultat de l'année**

En fonctionnement

- Dépenses : 101 037,42 €
- Recettes : 94 786,81 €
- Déficit : - 6 250,61 €

En investissement

- Dépenses : 101 315,60 €
- Recettes : 91 522,63 €
- Déficit : - 9 792,97 €

	2017	Reporté	CUMUL
Résultat fonctionnement	- 6 250,61 €	45 899,97 €	39 649,36 €
Résultat investissement	- 9 792,97 €	- 34 419,63 €	- 44 212,60 €
Report dépenses Investissement	23 269,91 €		23 269,91 €
Report recettes Investissement	49 009 €		49 009 €
<b>RESULTAT TOTAL CA APRES COUVERTURE DU DEFICIT</b>			<b>21 175,85 €</b>

**Délibération transmise au  
contrôle de légalité le  
20 février 2018**

**Le Maire  
Stéphane LEYENBERGER**