

104001

TRES. LE PORT

05000 VILLE DU PORT -PRINCIPAL

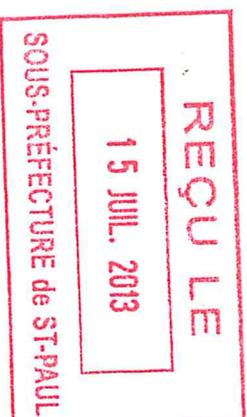
ORIGINE DOCUMENT : jmanikompermal-cp

Libellé du poste comptable : TRES. LE PORT
Budget collectivité : VILLE DU PORT -PRINCIPAL

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend



TRÉSOR PUBLIC

IDENTIFIANT BUDGET 05000

TRES. LE PORT

N° de SIRET 21974007300016

N° CODIQUE 104001

Date d'édition : 04/04/2013

VILLE DU PORT -PRINCIPAL
BUDGET PRINCIPAL
COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2012

PRÉSENTÉ À

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

La Chambre régionale des comptes

M DOMINIQUE ESCOUBET

DU 08/11/2012 AU 04/04/2013

Mme Marie Christine LAFFITTE

DU 01/01/2012 AU 07/11/2012

SOMMAIRE

	<u>PAGES</u>
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 25
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	44
1 Balance des comptes	Etat III-1 45
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 88
4EME PARTIE : Présentation croisée nature/fonction	Etat IV 89
5EME PARTIE : Page des signatures	149

SITUATION PATRIMONIALE

05000 – VILLE DU PORT – PRINCIPAL
BILAN SYNTHÉTIQUE
En milliers d'Euros

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	14 088,21	Dotations	65 375,80
Terrains	93 218,78	Fonds globalisés	56 354,70
Constructions	149 181,76	Réserves	86 051,16
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	58 655,93	Différences sur réalisations d'immobilisations	22 485,61
Immobilisations corporelles en cours	55 069,73	Report à nouveau	2 567,85
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	2 692,60	Résultat de l'exercice	1 848,22
Autres immobilisations corporelles	4 187,77	Subventions transférables	152,90
Total immobilisations corporelles (nettes)	363 006,57	Subventions non transférables	92 773,09
Immobilisations financières	4 208,18	Droits de l'affectant, du concédant, del'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	381 302,96	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	327 609,34
Créances	31 212,10	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	562,41
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	59 477,19
Disponibilités	5 638,25	Fournisseurs (2)	4 714,64
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	27 163,05
TOTAL ACTIF CIRCULANT	36 850,36	Total dettes à court terme	31 877,69
Comptes de régularisations	1 961,73	TOTAL DETTES	91 354,88
TOTAL ACTIF	420 115,05	Comptes de régularisations	588,42
		TOTAL PASSIF	420 115,05

(1) Déduction faite des amortissements et provisions
(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exerciceN+1

05000 –VILLE DU PORT –PRINCIPAL
BILAN (en Euros)

	EXERCICE N				EXERCICE N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
ACTIF					
Subventions d'équipement versées	26 572 136,88	14 646 233,98	11 925 902,90	16 492 567,79	
Autres immobilisations incorporelles	5 308 200,49	3 145 891,23	2 162 309,26	2 449 013,47	
Immobilisations incorporelles en cours					
ACTIF					
Terrains en toute propriété	93 218 781,88	0,00	93 218 781,88	93 062 411,84	
Constructions en toute propriété	149 181 757,45	0,00	149 181 757,45	146 597 125,78	
Construc sol autrui en toute propriété					
Réseaux install voirie réseaux divers	58 655 926,66	0,00	58 655 926,66	58 488 117,57	
IMMOBILISE					
Collections et oeuvres d'art	285 262,73	0,00	285 262,73	283 110,72	
Autres immobilisations corporelles	17 531 687,46	13 632 546,88	3 899 140,58	3 789 841,67	
Immobilisations corporelles en cours	55 069 732,02	0,00	55 069 732,02	44 932 272,56	
Immo affect à service non personnalisé					
Immo en concess afferm à dispo immo aff	2 692 598,03	0,00	2 692 598,03	2 692 598,03	
Terrains reçus au titre mise à disposit					
Construc reç au titre mise à disposition					
Constru sol autrui au titre mise à dispo					
Réseaux install voirie réseaux divers					
Autres immobilisations corporelles	3 365,77	0,00	3 365,77	3 365,77	
Terrains reçus au titre affectation					
MONTANT A REPORTER	408 519 449,37	31 424 672,09	377 094 777,28	368 790 425,20	

104001
TRES. LE PORT

05000 - VILLE DU PORT - PRINCIPAL

COMpte DE Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

I-3
Exercice 2012

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus	44 073,28	43 421,52
Dotations et subventions reçues	10 600,97	10 523,62
Produits des services	1 229,55	1 109,44
Autres produits	1 228,71	1 376,11
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	57 132,51	56 430,69
Traitements, salaires, charges sociales	26 206,19	25 852,98
Achats et charges externes	9 340,57	10 162,24
Participations et interventions	11 201,78	11 002,83
Dotations aux amortissements et provisions	6 695,26	5 349,27
Autres charges	1 993,71	1 934,98
Charges courantes non financières	55 437,51	54 302,30
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 695,00	2 128,38
Produits courants financiers	2,81	2,66
Charges courantes financières	2 010,87	1 841,56
RESULTAT COURANT FINANCIER	-2 008,06	-1 838,89
RESULTAT COURANT	-313,06	289,49
Produits exceptionnels	5 387,59	5 856,90
Charges exceptionnelles	3 226,31	5 448,27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 161,28	408,62
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 848,22	698,11

05000 -VILLE DU PORT -PRINCIPAL

COMPTE DE RESULTAT 2012

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux	14 098 156,00	13 864 547,00
Autres impôts et taxes	29 975 120,57	29 556 971,82
Produit services domaine ventes diverses	1 229 554,07	1 109 438,88
Production stockée		
Travaux en régie		
Reprise sur amortissements et provisions		43 532,20
Transferts de charges		
Autres produits	1 228 706,76	1 332 573,93
Dotations de l'Etat	8 256 400,00	8 201 640,00
Subventions et participations	1 331 011,56	1 188 756,40
Autres attributions (péréquation compens)	1 013 561,00	1 133 225,00
TOTAL I	57 132 509,96	56 430 685,23
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	19 778 826,02	19 506 265,52
Charges sociales	6 427 363,40	6 346 718,53
Achats et charges externes	9 340 565,46	10 162 237,85
Impôts et taxes	1 402 037,50	1 409 805,24
Dotations aux amortissements sur immo		
Dotations aux amort sur charges à répart	6 688 760,23	5 349 266,39

104001

TRES. LE PORT



I-4

GED

Exercice 2012

05000 - VILLE DU PORT - PRINCIPAL

COMPTÉ DE RESULTAT 2012

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Dotations aux provisions	6 500,00	
Autres charges	591 676,67	525 175,14
Contingents et participations	1 965 646,00	1 846 894,00
Subventions	9 236 133,90	9 155 940,50
TOTAL II	55 437 509,18	54 302 303,17
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (- II)	1 695 000,78	2 128 382,06
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immob	2 809,65	2 664,35
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III	2 809,65	2 664,35
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	2 010 871,68	1 841 556,11
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL IV	2 010 871,68	1 841 556,11

05000 –VILLE DU PORT –PRINCIPAL

COMPTE DE RESULTAT 2012

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 008 062,03	-1 838 891,76
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-313 061,25	289 490,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion –Subventions		
Prod except op gestion –Autres opérations	69 084,33	27 021,70
Produits des cessions d'immobilisations	1 433 722,24	5 279 348,30
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		574,49
Prod except op capital –Autres opérations	3 884 779,14	549 953,30
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	5 387 585,71	5 856 897,79
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges except op gestion –Subventions		44 479,17
Charg except op gestion –Autres opérations	122 754,82	48 901,67
Valeur comptable des immo cédées	80 296,86	556 420,49
Diff réalis(positives)transfâ investit	1 353 425,38	4 723 502,30
Charg except op capital –Autres opérations	1 669 831,27	74 969,67
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL VI	3 226 308,33	5 448 273,30
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 161 277,38	408 624,49

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

05000 – VILLE DU PORT – PRINCIPAL

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	53 107 662,04	63 324 965,18	116 432 627,22
Titres de recettes émis (b)	40 447 182,42	64 439 287,29	104 886 469,71
Réductions de titres (c)	0,01	1 727 199,50	1 727 199,51
Recettes nettes (d = b - c)	40 447 182,41	62 712 087,79	103 159 270,20
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	53 107 662,04	63 324 965,18	116 432 627,22
Mandats émis (f)	42 388 633,26	63 972 871,77	106 361 505,03
Annulations de mandats (g)	6 712,14	3 109 000,11	3 115 712,25
Dépenses nettes (h = f - g)	42 381 921,12	60 863 871,66	103 245 792,78
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		1 848 216,13	
(h - d) Déficit	1 934 738,71		86 522,58

05000 -VILLE DU PORT -PRINCIPAL

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT: 2011	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2012	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2012	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2012
I - Budget principal					
Investissement	1 162 885,02	0,00	-1 934 738,71	0,00	-771 853,69
Fonctionnement	2 673 922,62	106 068,04	1 848 216,13	0,00	4 416 070,71
TOTAL I	3 836 807,64	106 068,04	-86 522,58	0,00	3 644 217,02
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAUX DU PORT -					
Investissement	1 235 849,56	0,00	375 195,37	0,00	1 611 044,93
Fonctionnement	3 362 451,51	0,00	1 088 335,64	0,00	4 450 787,15
Sous-Total	4 598 301,07	0,00	1 463 531,01	0,00	6 061 832,08
ASSAINISSEMENT DU PORT -					
Investissement	1 429 309,30	0,00	40 617,08	0,00	1 469 926,38

05000 -VILLE DU PORT -PRINCIPAL

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT: 2011	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2012	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2012	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2012
Fonctionnement	5 317 056,60	0,00	640 564,11	0,00	5 957 620,71
Sous-Total	6 746 365,90	0,00	681 181,19	0,00	7 427 547,09
POMPES FUNEBRES LE PORT - Investissement					
Fonctionnement	70 362,69	0,00	9 134,66	0,00	79 497,35
Sous-Total	70 362,69	0,00	9 134,66	0,00	79 497,35
SPANC LE PORT Investissement					
Fonctionnement	0,00	0,00	1 094,42	0,00	1 094,42
Sous-Total	0,00	0,00	1 094,42	0,00	1 094,42
TOTAL III	11 415 029,66	0,00	2 154 941,28	0,00	13 569 970,94
TOTAL I + II + III	15 251 837,30	106 068,04	2 068 418,70	0,00	17 214 187,96

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
16	26 566 255,33	26 566 255,33		26 566 255,33	
20	1 885 813,72	396 413,69	810,00	395 603,69	1 490 210,03
204	2 096 732,68	656 644,72		656 644,72	1 440 087,96
21	3 249 848,53	1 836 037,47	488,25	1 835 549,22	1 414 299,31
23	13 131 379,65	8 207 063,27	5 413,89	8 201 649,38	4 929 730,27
27	883 885,69	538 573,19		538 573,19	345 312,50
SOUS-TOTAL	47 813 915,60	38 200 987,67	6 712,14	38 194 275,53	9 619 640,07
Opération n° 1028	2 917 870,86	2 477 838,60		2 477 838,60	440 032,26
SOUS-TOTAL	2 917 870,86	2 477 838,60		2 477 838,60	440 032,26
TOTAL	50 731 786,46	40 678 826,27	6 712,14	40 672 114,13	10 059 672,33
040	283 601,19	23 601,19		23 601,19	260 000,00
041	2 092 274,39	1 686 205,80		1 686 205,80	406 068,59
TOTAL	2 375 875,58	1 709 806,99		1 709 806,99	666 068,59
TOTAL GENERAL	53 107 662,04	42 388 633,26	6 712,14	42 381 921,12	10 725 740,92

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
10	2 429 726,83	2 450 430,83		2 450 430,83	-20 704,00
13	11 656 215,49	6 066 190,98	0,01	6 066 190,97	5 590 024,52
16	24 131 125,66	22 035 721,51		22 035 721,51	2 095 404,15
23	86 150,83	86 150,83		86 150,83	
024	2 039 149,83				2 039 149,83
SOUS-TOTAL	40 342 368,64	30 638 494,15	0,01	30 638 494,14	9 703 874,50
TOTAL	40 342 368,64	30 638 494,15	0,01	30 638 494,14	9 703 874,50
021	1 376 411,75				1 376 411,75
040	8 133 722,24	8 122 482,47		8 122 482,47	11 239,77
041	2 092 274,39	1 686 205,80		1 686 205,80	406 068,59
TOTAL	11 602 408,38	9 808 688,27		9 808 688,27	1 793 720,11
001	1 162 885,02				1 162 885,02
TOTAL GENERAL	53 107 662,04	40 447 182,42	0,01	40 447 182,41	12 660 479,63

05000 VILLE DU PORT -PRINCIPAL
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION D'INVESTISSEMENT -DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3=1-2
1641	Emprunts en euros	4 038 741,21		4 038 741,21
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	1 093 608,99		1 093 608,99
166	Refinancement de la dette	21 433 905,13		21 433 905,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	26 566 255,33		26 566 255,33
202	Frais liés à la réalisation des document	3 871,59		3 871,59
2031	Frais d'études	340 514,00		340 514,00
2033	Frais d'insertion	20 535,93		20 535,93
2051	Concessions et droits similaires	30 292,16	810,00	29 482,16
2088	Autres immobilisations incorporelles	1 200,01		1 200,01
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	396 413,69	810,00	395 603,69
20421	Biens mobiliers, matériel et études	40 000,00		40 000,00
20422	Bâtiments et installations	616 644,72		616 644,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 204	Subventions d'équipement versées	656 644,72		656 644,72
2111	Terrains nus	78 227,55		78 227,55
2128	Autres agencements et aménagements de te	143 381,12		143 381,12
21312	Bâtiments scolaires	350 211,49		350 211,49
21318	Autres bâtiments publics	12 518,78		12 518,78
2135	Installations générales agencements et a	357 942,20		357 942,20
2151	Réseaux de voirie	759,50		759,50
21533	Réseaux câblés	355,47		355,47
21534	Réseaux d'électrification	98 821,85		98 821,85
21538	Autres réseaux	13 432,19		13 432,19
21568	Autre matériel et outillage d'incendiee	37 501,03		37 501,03
2158	Autres installations matériel et outilla	56 536,38		56 536,38

SECTION D'INVESTISSEMENT -DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 -2
2161	Oeuvres et objets d'art	1 600,00		1 600,00
2181	Installations générales agencements et a	184 759,46		184 759,46
2182	Matériel de transport	143 875,65	488,25	143 387,40
2183	Matériel de bureau et matériel informati	96 347,33		96 347,33
2184	Mobilier	17 707,21		17 707,21
2188	Autres immobilisations corporelles	242 060,26		242 060,26
SOUS-TOTALCHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 836 037,47	488,25	1 835 549,22
2312	Terrains	390,60		390,60
2313	Constructions	1 959 854,99		1 959 854,99
2315	Installations matériels et outillage tec	77 794,99		77 794,99
2318	Autres immobilisations corporelles en co	3 646 136,87	5 413,89	3 640 722,98
238	Avances et acomptes versés sur immobilis	2 522 885,82		2 522 885,82
SOUS-TOTALCHAPITRE 23	Immobilisations en cours	8 207 063,27	5 413,89	8 201 649,38
27638	Créances sur les autres établissements p	538 573,19		538 573,19
SOUS-TOTALCHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	538 573,19		538 573,19
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	38 200 987,67	6 712,14	38 194 275,53
Opération n° 20331028	Frais d'insertion	642,18		642,18
Opération n° 213111028	Hôtel de ville	201 980,51		201 980,51
Opération n° 21351028	Installations générales agencements et a	84 762,53		84 762,53
Opération n° 215341028	Réseaux d'électrification	7 627,75		7 627,75
Opération n° 215381028	Autres réseaux	46 812,33		46 812,33
Opération n° 21681028	Autres collections et oeuvres d'art	552,01		552,01
Opération n° 21811028	Installations générales agencements et a	6 500,00		6 500,00
Opération n° 21831028	Matériel de bureau et matériel informati	72 406,90		72 406,90

