



EXTRAIT DU REGISTRE
DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL

SEANCE DU 11 AVRIL 2008

PRESENTS : M. Jean GRENET, Président ; MM. BOROTRA, ESPILONDO, LABAYLE, Michel VEUNAC, MONDORGE, MILLET-BARBÉ, GRENADE, Vice-Présidents ; MM. ETCHEGARAY, VOISIN, Conseillers Membres du Bureau ; Mme BISAUTA, M. GOUFFRANT, Mme GENTILI, MM. POMMIEZ, LOZANO, Délégués Titulaires de la Ville de Bayonne ; MM. DAUBAGNA, ROUX, PAUL-DEJEAN, Mme JARRAUD-VERGNOLLE, M. Jacques VEUNAC, Délégués Titulaires de la Ville d'Anglet ; MM. Jakes ABEBERRY, LAFITE, Délégués Titulaires de la Ville de Biarritz ; Mme DURRUTY, M. CAUSSE, Mme CASTEL, M. LACASSAGNE, Délégués Suppléants de la Ville de Bayonne ; M. CAZAUX, Mme GETTEN PORCHÉ, M. LIÉNARD, Délégués Suppléants de la Ville d'Anglet ; MM. POUEYTS, DOMÈGE, Mmes PRADIER, LANNEVERE, Délégués Suppléants de la Ville de Biarritz.

ABSENTS OU EXCUSES : M. BRISSON, Mme CONTRAIRES, Délégués Titulaires de la Ville de Biarritz ; M. CÉLAN, Délégué Suppléant de la Ville d'Anglet.

PROCURATIONS : M. BRISSON à M. DOMÈGE ; Mme CONTRAIRES à Mme LANNEVERE.

SECRETAIRE DE SEANCE : M. GOUFFRANT.

O/J N° 11 - RESSOURCES – FINANCES.
BUDGET PRIMITIF 2008 – BUDGET ANNEXE DU PORT DE PLAISANCE.

Monsieur Didier BOROTRA présente le rapport suivant :

Mes Chers Collègues,

Le projet de budget primitif 2008 du Port de Plaisance, incluant la reprise des restes à réaliser et des résultats 2007 après prise en compte des corrections liées à la réforme de la comptabilité M4, s'établit comme suit :

BUDGET PORT	DEPENSES (€)	RECETTES (€)
Investissement	540 692,32	540 692,32
Fonctionnement	849 358,36	849 358,36
TOTAL	1 390 050,68	1 390 050,68

Fait et délibéré en séance les jours, mois et an que dessus, et le présent extrait certifié conforme au registre.

Le Président,

Certifié exécutoire.

Transmis à la Sous-Préfecture

de Bayonne le 14 AVR. 2008

Affiché le 14 AVR. 2008



Jean GRENET

La nomenclature M4 est modifiée à compter de 2008 dans le sens d'un rapprochement avec la comptabilité M14 : plan de comptes, traitement semi-budgétaire des I.C.N.E. et des provisions.

I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

III. Les dépenses de fonctionnement

Chap.	Dép de fonct €	Voté BP 07	dont réel	dont ordre	Proposition BP 08	dont réel	dont ordre
011	Charges générales	284 550,00	284 550,00		319 650,00	319 650,00	
012	Personnel	300 000,00	300 000,00		300 000,00	300 000,00	
65	Charges gestion diverses	9 550,00	9 550,00		2 000,00	2 000,00	
66	Intérêts dette	44 000,00	29 000,00	15 000,00	32 000,00	32 000,00	
67	Charges exceptionnelles	4 500,00	4 500,00		3 000,00	3 000,00	
68	Dot° amort et prov°	161 700,00		161 700,00	140 300,00	45 000,00	95 300,00
022	Dépenses imprévues	45 573,59	45 573,59		52 408,36	52 408,36	
023	Virement à la SI	0,00			0,00		
	TOTAL	849 873,59	673 173,59	176 700,00	849 358,36	754 058,36	95 300,00

Les dépenses totales sont quasi équivalentes à celles du Budget Primitif 2007.

Les charges réelles sont en augmentation compte tenu :

- des charges générales avec l'inscription du solde de l'étude sur l'aménagement du Port pour 35.000 € (une somme a été inscrite en D.M. en 2007),
- du passage de la dotation aux provisions en dépenses réelles (45.000 € à l'identique de la provision constituée en 2007).

L'encours de dette au 1^{er} janvier est de 0,650 M€, aucun emprunt nouveau n'ayant été souscrit en 2007. Les intérêts de la dette s'élèvent à 32.000 € (intérêts à échoir).

La variation des Intérêts Courus Non Echus (I.C.N.E.), désormais comptabilisés en dépenses réelles, devrait être nulle compte tenu de l'emprunt d'équilibre prévisible en fin d'exercice 2008.

La dotation aux amortissements des immobilisations, en baisse, s'élève à 95.300 €.

2. Les recettes de fonctionnement

Chap.	Rec de fonct €	Voté BP 07	dont réel	dont ordre	Proposition BP 08	dont réel	dont ordre
002	Résultat n-1	181 413,59			135 558,36		
013	Remboursements	12 060,00	500,00	11 560,00	500,00	500,00	
70	Locations, services	656 200,00	656 200,00		678 100,00	678 100,00	
75	Divers gestion	100,00	100,00		100,00	100,00	
77	Produits exceptionnels	100,00	100,00		35 100,00	35 100,00	
78	Reprise sur prov°	0,00			0,00		
79	Transferts de charges	0,00			0,00		
	TOTAL	849 873,59	656 900,00	11 560,00	849 358,36	713 800,00	0,00

Le report à nouveau du résultat d'exploitation est repris sur la ligne 002, conformément à l'affectation proposée.

Les recettes des locations et prestations (chapitre 70) ont été prévues avec une augmentation de 3 %, tenant compte d'une hausse des tarifs fixée à 2 % pour 2008, ainsi que d'un réalisé 2007 (0,715 M€) qui fut, à l'instar de 2006, exceptionnel.

Enfin, 35.000 € sont prévus pour la subvention Région et Département aux études d'aménagement du Port.

Aucune opération d'ordre n'est nécessaire avec la modification du régime budgétaire des I.C.N.E.

II. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

1. Les dépenses d'investissement

Chap.	Dép d'inv €	Voté BP 07	dont reports	dont nv réel	dont ordre	Proposition BP 08	dont reports	dont nv réel
001	Solde n-1	0,00				212 474,31		
16	Emprunts et dette	70 560,00		59 000,00	11 560,00	50 000,00	0,00	50 000,00
20	Etudes, logiciels	0,00				0,00	0,00	0,00
21	Matériel, install.	19 963,35	12 463,35	7 500,00		69 712,56	3 038,16	66 674,40
23	Travaux	257 237,83	112 237,83	145 000,00		208 505,45	143 505,45	65 000,00
49	Reprise sur provisions	0,00				0,00		
	TOTAL	347 761,18	124 701,18	211 500,00	11 560,00	540 692,32	146 543,61	181 674,40

(dépenses d'équipement H.T.)

Le solde d'investissement recalculé (voir affectation des résultats) est repris en dépenses.

Outre les reports, les dépenses d'équipement nouvelles s'élèvent à 131.674 €, concernant notamment un dispositif de récupération des eaux usées des bateaux.

Le remboursement en capital de la dette (chapitre 16) est de 50.000 €.

III. Les recettes d'investissement

Chap.	Rec d'inv €	Voté BP 07	dont reports	dont nv réel	dont ordre	Proposition BP 08	dont reports	dont nv réel	dont ordre
001	Solde n-1	23 178,42							
10	Réserves	101 522,76				7 806,37			
15	Provisions pour risques et	45 000,00			45 000,00	0,00			
16	Emprunts et dette	61 360,00	0,00	46 360,00	15 000,00	437 585,95	46 360,00	391 225,95	
21	Matériel, install.	0,00				0,00	0,00		
27	Autres Immo.financières	0,00				0,00	0,00		
28	Amortissements	116 700,00			116 700,00	95 300,00			95 300,00
021	Virement de la SF	0,00			0,00	0,00			0,00
	TOTAL	347 761,18	0,00	46 360,00	176 700,00	540 692,32	46 360,00	391 225,95	95 300,00

Compte tenu de l'affectation en réserves (7.806,37 €) et du niveau des amortissements, l'emprunt d'équilibre s'établit à 391.226 € en 2008, dont 304.852 € au titre du recalcul du solde d'investissement à reprendre en 2008, suite à la réforme de la M4.

Hors l'impact de cette réforme, l'emprunt réel s'élève à 86.374 €.

III. VOTE

Au vu de ces explications, le Conseil Communautaire est invité à voter le Budget Primitif du Port de Plaisance pour l'exercice 2008, selon le document budgétaire joint.

ADOPTÉ A L'UNANIMITÉ