

## PORT DE GRANVILLE PORT DE PLAISANCE

### **1 – BILAN ACTIVITE 2018 ET POINT SUR LE DEBUT 2019 :**

La fréquentation 2018 du port de plaisance accuse une très légère baisse de 1,5 % (2 504 navires en 2018 contre 2 540 en 2017), le nombre de nuitées facturées est en hausse de 15 % soit 8 579 nuitées en 2018 contre 7439 nuitées en 2017. Cela reflète l'intérêt de l'adhésion du port du Hérél aux dispositifs Passeport Escales et Transeurope Marinas, et de l'appréciation du port par les plaisanciers visiteurs.

-110 cartes Passeport Escales ont été vendues en 2018 (116 en 2017) ;

- 684 nuitées (633 en 2017), ont été offertes aux abonnés dans des ports adhérents. Le port du Hérél a accueilli 233 navires pour 386 nuitées dans le cadre du passeport escales. ( pour mémoire 203 navires pour 347 nuitées en 2017).

Port de plaisance du Hérél : Évolution de la fréquentation des navires visiteurs						
	2014	2015	2016	2017	2018	Évolution
Nbre navires mensuels	135	135	144	117	111	-5 %
Nbre navires journées	2 537	2 324	2 575	2423	2393	-1.3 %
Total navires visiteurs	2 672	2 459	2 719	2 540	2504	-1.4 %
Dont navires étrangers	432	461	503	446	516	+ 15 %

Port de plaisance du Hérél : Mouvement des abonnés				
	2015	2016	2017	2018
Départ (résiliation/décès)	40	16	27	23
Changement de catégorie	10	29	18	16
	<b>2015/2016</b>	<b>2016/2017</b>	<b>2017/2018</b>	<b>2018/2019</b>
Entrée nouveaux abonnés	50	59	39	38

### **2 – BUDGET PRIMITIF 2019 :**

Les documents transmis aux membres du conseil portuaire présentent le budget primitif 2018,

- L'analyse financière du primitif 2019 (annexe 1)
- L'état comparatif des budgets réalisé par l'agence portuaire sud (annexe 2)
- Le budget primitif 2019 du port de plaisance fourni par la CCI-ON (annexe 3).

En application des dispositions du code des transports, le conseil portuaire est invité à émettre un avis sur le budget primitif 2019 du port de plaisance.

### **3 – POINT SUR LES TRAVAUX :**

Le concessionnaire fera une présentation en séance des travaux d'investissements.

#### **Prévus pour l'année 2019 :**

- Déplacement de la barrière hérél et clôture du terre-plein technique du Hérél pour la sécurisation des espaces
- Barrière reconnaissance de plaque TP technique
- Dragage du Hérél

### **4 – QUESTIONS DIVERSES :**



## **BILAN PORT DE PLAISANCE GRANVILLE**

BP 2019



CCGT  
Ouest Normandie

PORT DE PLAISANCE DE GRAN

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget Exécuté	Budget Rectificatif	Budget Primitif	Différence
	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	(D) = (C) - (B)
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>PARTS CONTRIBUTIVES (A)</b>				
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	259 831,75	210 000,00	210 000,00	
607110 CARBURANT SANS PLOMB POUR REVENDRE	160 901,76	125 000,00	125 000,00	
607111 CARBURANT GAS OIL POUR REVENDRE	98 929,99	85 000,00	85 000,00	
<b>VARIATION DE STOCK</b>				
<b>ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV.</b>				
<b>VARIATION DE STOCK</b>	(50 858,84)			
603311 VARIAT STOCK DE CARBURANT	(50 858,84)			
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	275 085,70	607 900,00	807 900,00	200 000,00
186000 AUT.SV/ACHATS	37 600,00	30 000,00	30 000,00	
186100 AUT.SV/SERVICES EXTERIEURS	7 509,14	10 000,00	10 000,00	
606110 EAU	14 384,61	15 000,00	15 000,00	
606140 AIR COMPRISE	1 663,56	2 000,00	2 000,00	
606300 FOURNITURE ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	49 876,52	70 000,00	70 000,00	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 163,35	2 000,00	2 000,00	
606500 FOURNITURE DENREES ALIM. BOISSONS	17,38			
606600 HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	4 600,50	4 000,00	4 000,00	
606820 CARBURANTS/LUBRIFIANTS NON STOCKES	3 975,85	3 000,00	3 000,00	
611211 NETTOYAGE DES LOCAUX	16 110,31	17 500,00	17 500,00	
611213 ENLEVEMENT ORDURES	1 216,50	3 000,00	3 000,00	
611300 TRAVAUX D'IMPRESSION	2 336,20	3 000,00	3 000,00	
611800 AUTRES SERVICES SOUS TRAITES	1 371,95	215 000,00	415 000,00	
613520 LOCATIONS DE MATERIEL ET OUTILLAGE	4 754,04	10 000,00	10 000,00	
613540 LOCATIONS DE MATERIEL DE BUREAU	1 011,00	2 000,00	2 000,00	
613580 LOCATIONS DIVERSES NON RECURRENTES	703,44	1 000,00	1 000,00	
615210 ENTRETIEN TERRAINS PARKING VOIERIES	8 452,52	30 000,00	30 000,00	
615220 ENTRET ET REPAR BATIMENTS	16 326,74	40 000,00	40 000,00	
615530 ENTRET ET REPAR MATERIEL OUTILLAGE	12 674,50	50 000,00	50 000,00	
615550 ENTRET ET REPAR MATERIEL TRANSPORT		1 500,00	1 500,00	
615560 ENTRET ET REPAR MAT BUR ET INFORMAT	3 065,53	5 000,00	5 000,00	
615590 REPAR. SUITE SINISTRE SUIVI ASSURAN	14 297,00			
615600 CONTRATS D'ENTRETIEN	20 126,63	20 000,00	20 000,00	
616200 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 342,30	2 500,00	2 500,00	
616600 ASSURANCE DES VEHICULES	1 177,51	1 500,00	1 500,00	
617000 ETUDES ET RECHERCHES	4 155,00	10 000,00	10 000,00	
618100 DOCUMENTATION ABONNEMENTS	1 066,31	2 000,00	2 000,00	
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	5 653,85			
622000 HONORAIRES		10 000,00	10 000,00	
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	3 300,00	10 000,00	10 000,00	
623100 ANNONCES PUBL. JOURNAUX ET WEB	5 230,00	5 000,00	5 000,00	
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	3 748,12	4 000,00	4 000,00	
623800 BONS CARTEAUX OBJ PUBLICITAIRES	82,67	100,00	100,00	
624000 TRANSPORTS DIVERS		1 000,00	1 000,00	
625111 VOYAGES DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	6 369,26	7 000,00	7 000,00	
625700 RECEPTIONS	1 543,23	3 000,00	3 000,00	
626110 AFFRANCHISSEMENTS ET BP	3 260,42	4 500,00	4 500,00	
626210 TELEPHONE	1 044,63	2 500,00	2 500,00	
626211 LIAISONS INFORMATIQUES INTERNET	5 856,78	5 500,00	5 500,00	
627000 FRAIS ET SERV. BANCAIRES	2 753,16	3 000,00	3 000,00	
628110 OBTISATIONS ANNUELLES	1 830,00	2 300,00	2 300,00	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	133 397,96	126 500,00	120 500,00	(6 000,00)
633100 VERSEMENT TRANSPORT	179,45			
633300 TAXE FORMATION CONTINUE AUTR ORGAN	358,64			
633400 TAXE 1% LOGEMENT		500,00	500,00	
635110 EET (EFE-EVAE)	30 940,00	21 000,00	15 000,00	
635120 TAXES FONCIERES	81 441,00	85 000,00	85 000,00	
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX	20 469,87	20 000,00	20 000,00	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	424 118,89	460 500,00	521 400,00	60 900,00
106400 AUT.SVC/CHARGES DE PERSONNEL	240 336,00	250 000,00	305 000,00	
641110 TRAITEMENT HORAIRE NORMAL DE TRAV	150 983,24	110 500,00	116 400,00	
641130 HEURES SUPPLEMENTAIRES ET MAJORAT	4 525,34			
641130 TREIZIEME MOIS	12 112,44			
641230 INDEMN COMPENS DE CONGES PAYES	7 319,91			
641530 PAIE INDEMNITES JOURNALIERES	(155,14)			
<b>CHARGES SOCIALES</b>	97 068,66	113 000,00	116 800,00	3 600,00



PORT DE PLAISANCE DE GRAN  
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget Exécuté 31/12/2017 (A)	Budget Rectificatif 31/12/2018 (B)	Budget Primitif 31/12/2019 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	58 554,06	105 500,00	109 100,00	
645200 COTISATIONS PREVOYANCE	1 643,22			
645250 COTISATIONS MUTUELLE	5 836,09			
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	10 952,78			
645400 COTISATIONS ASSÉDIC OU ASS CHOMAGE	5 392,49			
645410 COTISATIONS CMAC CDD/CFA/CAPA	1 000,00	1 500,00	1 500,00	
645980 COTISATIONS SUR CONGES A PAYER	3 125,00			
647110 TICKETS RESTAURANT	3 885,00			
647210 FONDS DE SOLIDARITE ET FONDS SOCIAL	1 255,49			
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	828,90	1 000,00	1 000,00	
648100 FORMATION DU PERSONNEL	4 593,63	5 000,00	5 000,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	197 695,22	201 600,00	247 600,00	46 000,00
681110 DOTATIONS AMORT IMMOB INCORPORELLES	4 041,60			
681120 DOTATIONS AMORT IMMOB CORPORELLES SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	193 653,62	201 600,00	247 600,00	
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV. <del>681500 DOT PRÉV POUR RISQUES ET CHARGES EXPL</del>	277 325,00 <del>277 325,00</del>	23 000,00 <del>23 666,66</del>		(23 000,00)
AUTRES CHARGES	74 628,29	79 100,00	77 600,00	(1 500,00)
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	520,00	600,00	600,00	
654400 CREANCES DES EXERCICES ANTERIEURS	229,19	1 500,00		
656210 CONTRIB AUX DEP D'ENTRET D'INFRAST	60 879,10	64 000,00	64 000,00	
656880 SUBVENTIONS ET CONTRIBUTIONS	13 000,00	13 000,00	13 000,00	
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	104 540,00	92 600,00	81 600,00	(11 000,00)
186800 CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	104 540,00	92 600,00	81 600,00	
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>1 792 831,63</b>	<b>1 914 200,00</b>	<b>2 183 200,00</b>	<b>269 000,00</b>
<b>TOTAL (A + B) = I</b>	<b>1 792 831,63</b>	<b>1 914 200,00</b>	<b>2 183 200,00</b>	<b>269 000,00</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES <del>661100 INTERETS DES EMPRUNTS</del>	14 339,70 <del>14 339,70</del>	12 300,00 <del>12 300,00</del>	10 100,00 <del>10 100,00</del>	(2 200,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
<b>TOTAL III</b>	<b>14 339,70</b>	<b>12 300,00</b>	<b>10 100,00</b>	<b>(2 200,00)</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION <del>672000 CHARGES OP GESTION SUR EX ANTERIEUR</del>	8 611,80 <del>8 611,80</del>			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	91 837,65			
675200 VALEUR COMPT DES IMMOB CEDEES	91 837,65			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
<b>TOTAL IV</b>	<b>100 449,45</b>			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 907 620,78</b>	<b>1 926 500,00</b>	<b>2 193 300,00</b>	<b>266 800,00</b>
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	108 701,97	46 600,00		(46 600,00)
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 016 322,75</b>	<b>1 973 100,00</b>	<b>2 193 300,00</b>	<b>220 200,00</b>

PORT DE PLAISANCE DE GRAN  
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget Exécuté	Budget Rectificatif	Budget Périodif	Différence
	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (A)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
TFC (A)				
VENTES DE MARCHANDISES	219 116,04	220 000,00	220 000,00	
707110 VENTES CARBURANT SUPER SANS PLOMB	138 289,72	130 000,00	130 000,00	
707111 VENTES CARBURANT GASOL	80 826,32	90 000,00	90 000,00	
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	1 734 175,97	1 724 300,00	1 724 300,00	
706244 USAGE AUTR. INSTALLATIONS PORTUAIRES	174 362,59	143 100,00	143 100,00	
706248 USAGE MATERIEL MANUTENTION	71 010,31	70 000,00	70 000,00	
706260 BATEAUX STATIONNEMENT ANNUEL	1 187 815,05	1 200 200,00	1 200 200,00	
706261 BATEAUX STATIONNEMENT MENSUEL	132 937,68	150 000,00	150 000,00	
706262 BATEAUX STATIONNEMENT PASSAGERS	146 108,62	135 000,00	135 000,00	
706263 BATEAUX STATNNT BOUEE AVANT PORT	18 558,77	13 000,00	13 000,00	
706680 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	1 540,03	5 000,00	5 000,00	
708830 ENERGIE ELECTRIQUE	2 015,00	2 000,00	2 000,00	
708880 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITE ANNEXE	5 787,91	6 000,00	6 000,00	
<b>SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.</b>	<b>1 953 262,01</b>	<b>1 944 300,00</b>	<b>1 944 300,00</b>	
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS	18 164,50		200 000,00	200 000,00
701500 REPR SUR PROV POUR RISQUES ET CHARG			200 000,00	
701745 REPR SUR PROV DEPENSES CREANCES	18 164,50			
AUTRES PRODUITS				
TRANSFERT DE CHARGES	1 949,10			
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITAT	1 949,10			
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
<b>SOUS-TOTAL (C)</b>	<b>20 133,60</b>		<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I</b>	<b>1 973 425,61</b>	<b>1 944 300,00</b>	<b>2 144 300,00</b>	<b>200 000,00</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	7 723,73	6 200,00	6 200,00	
763800 REVENUS DES CREANCES DIVERSES	206,13			
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	7 517,60	6 200,00	6 200,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
<b>TOTAL II</b>	<b>7 723,73</b>	<b>6 200,00</b>	<b>6 200,00</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 551,31	1 500,00		(1 500,00)
771600 AUTRES PROD EXCEPT SUR DEP DE GEST	51,31			
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 500,00	1 500,00		
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	33 622,10	21 100,00	19 700,00	(1 400,00)
777000 QUOTE PART SUBV INV VIREE AU RESULT	33 622,10	21 100,00	19 700,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
<b>TOTAL IV</b>	<b>35 173,41</b>	<b>22 600,00</b>	<b>19 700,00</b>	<b>(2 900,00)</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>2 016 322,75</b>	<b>1 973 100,00</b>	<b>2 170 200,00</b>	<b>197 100,00</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = PERTE</b>			<b>23 100,00</b>	<b>23 100,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 016 322,75</b>	<b>1 973 100,00</b>	<b>2 193 300,00</b>	<b>220 200,00</b>



PORT DE PLAISANCE DE GRAN

Budget Primitif 31/12/2019  
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2017		Variation Reclt 31/12/2018	
	Exécuté 31/12/2017	Reclt 31/12/2018	Primitif 31/12/2019	en volume	en %	en volume	en %
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)</b>							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	91 837,65			-91 837,65	-100,0%		
675200 VALEUR COMPT DES IMMOB CEDEES	91 837,65						
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	475 021,22	224 600,00	247 600,00	-227 421,22	-47,5%	23 000,00	10,2%
681110 DOTATIONS AMORT IMMOB INCORPORELLES	4 041,60						
681120 DOTATIONS AMORT IMMOB CORPORELLES	193 653,62	201 600,00	247 600,00				
681500 DOT PROV POUR RISQUES ET CHARG EXPL	277 326,00	23 000,00					
Bénéfice de l'exercice	108 701,97	48 600,00		-108 701,97	-100,0%	-48 600,00	-100,0%
<b>SOUS-TOTAL A :</b>	<b>675 560,84</b>	<b>271 200,00</b>	<b>247 600,00</b>	<b>-427 960,84</b>	<b>-63,3%</b>	<b>-23 600,00</b>	<b>-9,7%</b>
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)</b>							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quotes-parts des subv d'invest virées au résultat	33 622,10	21 100,00	19 700,00	-13 922,10	-41,4%	-1 400,00	-6,6%
777000 QUOTE PART SUBV INV VIREE AU RESULT	33 622,10	21 100,00	19 700,00				
78 - Reprises sur amortissements et provisions	18 184,50		200 000,00	181 815,50	999,5%	200 000,00	
781500 REPR SUR PROV POUR RISQUES ET CHARG			200 000,00				
781740 REPR SUR PROV DEPREC CREANCES	18 184,50						
Perte de l'exercice			23 100,00	23 100,00		23 100,00	
<b>SOUS-TOTAL B :</b>	<b>51 806,60</b>	<b>21 100,00</b>	<b>242 800,00</b>	<b>190 993,40</b>	<b>368,7%</b>	<b>221 700,00</b>	<b>1059,7%</b>

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2017		Variation Rect 31/12/2018	
	Exécuté 31/12/2017	Rectificatif 31/12/2018	Primitif 31/12/2019	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	928 126,12	231 000,00	289 000,00	-639 126,12	-68,9%	58 000,00	25,1%
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	927 319,00	230 000,00	288 000,00	-639 319,00	-68,9%	58 000,00	25,2%
214830 INFRASTR.SOL D'AUTRUI/VOIE EAU	927 319,00						
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	12 900,00						
216100 INSTALL GEN. AGENCT AMENAGT DIVERS		230 000,00	288 000,00				
231300 IMMOB EN COURS CONSTRUCTIONS	-4 425,00						
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	807,12	1 000,00	1 000,00	192,88	23,9%		
274404 PRETS AUTRES COLLECTEURS FINANCIERS	807,12	1 000,00	1 000,00				
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursements des emprunts et autres dettes financières	96 518,42	98 600,00	100 000,00	4 281,58	4,4%	2 200,00	2,2%
168866 INTERETS COURUS SUR EMPRETS ERÉDIT	105,67	100,00	100,00				
164066 EMPRUNTS AUPRES DES ETS DE ERÉDIT	96 412,75	98 500,00	100 000,00				
Opérations en capital interservices							
<b>Total des Emplois</b>	<b>1 024 644,54</b>	<b>329 600,00</b>	<b>389 000,00</b>	<b>-634 844,54</b>	<b>-62,0%</b>	<b>60 200,00</b>	<b>18,3%</b>
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice</b>		<b>28 500,00</b>				<b>-28 500,00</b>	<b>-100,0%</b>

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement	623 754,24	250 100,00	4 800,00
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements	0,15	0,39	21,00

Attention : CAF < remboursements d'emprunts

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2017		Variation Rect 31/12/2018	
	Exécuté 31/12/2017	Rectificatif 31/12/2018	Primitif 31/12/2019	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	623 754,24	250 100,00	4 800,00	-618 954,24	-99,2%	-245 300,00	-98,1%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement		198 000,00				-108 000,00	-100,0%
132900 SUBVENTIONS D'EQUIPT AUTRES COLLECT		108 000,00					
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
<b>Total des Ressources</b>	<b>623 754,24</b>	<b>358 100,00</b>	<b>4 800,00</b>	<b>-618 954,24</b>	<b>-98,2%</b>	<b>-353 300,00</b>	<b>-98,7%</b>
<b>Utilisation des ressources de la CCI</b>	<b>400 890,30</b>		<b>385 000,00</b>	<b>-15 890,30</b>	<b>-4,0%</b>	<b>385 000,00</b>	
Pour mémoire : Fonds de roulement net	1 446 344,26	1 474 844,26	1 089 844,26	-356 500,00	-24,6%	-385 000,00	-28,1%
Solde budgétaire	-400 890,30	28 500,00	-385 000,00	15 890,30	-4,0%	-413 500,00	-1450,9%

Ratios :

- Subventions / Investissement		46,8%	
- CAF / Investissement	67,2%	109,3%	1,7%
- Solde budgétaire / Fonds de roulement net initial	-21,7%	2,0%	-26,1%



FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE en volume	31/12/2017 en %	Variation Rect en volume	31/12/2018 en %
	Exécuté 31/12/2017	Rectifié 31/12/2018	Primitif 31/12/2019				
Capital Social ou Apports	2 420 301,46	2 420 301,46	2 420 301,46				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	152 021,05	260 723,02	307 323,02	155 302	102,2%	46 600	17,9%
Résultat net de l'exercice	108 701,97	46 600,00	-23 100,00	-131 602	-121,3%	-69 700	-149,6%
Subventions d'investissements	224 240,97	311 140,97	291 440,97	67 200	30,0%	-19 700	-6,3%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	342 202,00	342 202,00	342 202,00				
Provisions pour charges	45 781,00	68 781,00	-131 219,00	-177 000	-386,6%	-200 000	-299,8%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	653 589,66	554 989,66	454 189,66	-199 400	-30,5%	-100 800	-18,2%
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	13 650,42	13 650,42	13 650,42				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	3 960 488,53	4 018 388,53	3 674 788,53	-285 700	-7,2%	-343 600	-8,6%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles	2 498 690,78	2 527 090,78	2 567 490,78	68 800	2,8%	40 400	1,6%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	1 803,07	2 803,07	3 803,07	2 000	110,9%	1 000	35,7%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	2 500 493,85	2 529 893,85	2 571 293,85	70 800	2,8%	41 400	1,6%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	1 459 994,68	1 488 494,68	1 103 494,68	-356 500	-24,4%	-385 000	-25,9%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	13 650,42	13 650,42	13 650,42				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	13 650,42	13 650,42	13 650,42				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	1 446 344,26	1 474 844,26	1 089 844,26	-356 500	-24,6%	-385 000	-26,1%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	1 446 344,26	1 474 844,26	1 089 844,26	-356 500	-24,6%	-385 000	-26,1%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	1 446 344,26	1 474 844,26	1 089 844,26	-356 500	-24,6%	-385 000	-26,1%
<b>Pour mémoire :</b>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R nat / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges





**PORT DE GRANVILLE  
PORT DE PLAISANCE****Examen du budget primitif 2019****BUDGET PRIMITIF 2019 :**

Le budget primitif 2019 présenté a été voté par la CCI-ON le 25 février 2019.

Le budget prévisionnel 2019 peut être analysé comme suit, à partir des précisions qui ont été données par le concessionnaire.

**I - COMPTE DE RESULTAT (section fonctionnement)****1. PRODUITS :**

Les produits totaux prévus pour 2018 sont de **2 170 200 €** soit 10 % supplémentaire par rapport au budget primitif 2018 : 1 973 700 €.

**1.1 Chiffre d'affaires :**

La vente de carburant **220 000 €** est stable par rapport à l'année précédente.

La vente de biens et services, s'élève à **1 724 300 €** pour 2019, pour mémoire prévision identique au budget primitif 2018.

**1.2 produits financiers :**

Les produits financiers sont de : **6 200 €**.

**1.3 Produits exceptionnels :**

De **21 100 €** au budget rectifié 2018, ils passent à **19 700 €** au budget primitif 2019.

**2. CHARGES :**

Les charges totales au budget primitif 2019 s'élèvent à **2 193 300 €**.

**2.2 Achats carburant :**

**210 000 €** sont affectés à ce poste, identique au budget rectifié 2018.

**2.3 Autres achats et charges externes :**

Ce poste passe de 471 900 € inscrits au budget rectificatif 2018 à **671 900 €** au budget primitif 2019.

**2.4 Impôt et taxes :**

Stabilité de ce poste par rapport au budget rectificatif 2018 avec un montant prévisionnel de **120 500 €** affecté pour 2019 (pour mémoire 126 500 €).

**2.5 Salaires traitements et charges sociales :**

Le montant inscrit pour 2019, est de **638 000 €** soit une hausse prévue de **11 %**, 573 500 € ont été inscrits au budget rectifié 2018.

**2.6 contributions versées aux services :**

**81 600 €**, **92 600 €** en 2018 soit une baisse de 13 %.

**2.7 Dotations aux amortissements et provisions sur immobilisations :**

Elles s'élèvent à **247 600 €** pour 2019 soit une hausse de 23 % par rapport au budget rectificatif 2018.

**3. RESULTATS**

Le compte de résultat (fonctionnement) prévoit une perte nette comptable de **23 100 €** pour 2019.

## **II - COMPTE DES OPERATIONS EN CAPITAL :**

Le compte des opérations en capital, est établi à partir de la capacité d'utilisation des ressources de la CCI soit 385 000 € ;

## **III - RESULTAT BUDGETAIRE GLOBAL :**

Le résultat budgétaire prévu pour 2019 est équilibré en tenant compte de l'utilisation des ressources de la CCI-ON.

En application des dispositions du code des transports, le conseil portuaire est invité à émettre un avis sur le budget primitif 2019 du port de plaisance.

## ETAT COMPARATIF ENTRE LE BUDGET RECTIFIE 2018 ET PRIMITIF 2019

FONCTIONNEMENT (CHARGES)	budget rectificatif 2018	budget primitif 2019	Différence BP 2018/2019	FONCTIONNEMENT (PRODUITS)	budget rectificatif 2018	budget primitif 2019	Différence BP 2018/2019
18 - autres services extérieurs				706 - Biens et services	1 724 300,00	1 724 300,00	0
60 - Achats	136 000,00	136 000,00	0	707 - Vente de carburants	220 000,00	220 000,00	0
603 - Variation de stocks				708 - Produits activités annexes			
607 - Achats carburant	210 000,00	210 000,00	0	74 - Ressources publii et subv exploit			
61 - 62 - Autres charges externes	471 900,00	671 900,00	+200 000,00	75 - Produits de gestion courante			
				76 - Produits financiers	6 200,00	6 200,00	0
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	126 500,00	120 500,00	-6 000,00	77 - Produits exceptionnels	21 100,00	19 700,00	-1 400,00
64 - Charges de personnel	460 500,00	521 400,00	+60 900,00	78 - Repr sur prov, amortiss, transf charges			+200 000,00
186 Autr svc charges de personnel	113 000,00	116 600,00	+3 600,00	771 - Autres prod. Except.sur oper gest.	1 500,00	200 000,00	-1 500,00
65 - Autres charges de gestion courante	79 100,00	77 600,00	-1 500,00	18 - Autres produits			
186 - Contributions versées aux services	92 600,00	81 600,00	-11 000,00	Autres intérêts			
66 - Intérêts et charges assimilés	12 300,00	10 100,00	-2 200,00				
67 - Charges exceptionnelles							
68 - Dot amortis. et prov. sur immobil.	201 600,00	247 600,00	+46 000,00				
681 - Dot prov. Déprec. Créances	23 000,00		-23 000,00				
681500 -Dot prov pr risq et charges expl.							
687 - Dot aux amortissements et prov.							
<b>TOTAL PARTIEL</b>	1 926 500,00	2 193 300,00	+266 800,00	<b>TOTAL PARTIEL</b>	1 973 100,00	2 170 200,00	+197 100,00
<b>Profit net comptable</b>	46 600,00		-46 600,00	<b>Perte nette comptable</b>		23 100,00	+23 100,00
<b>TOTAL</b>	1 973 100,00	2 193 300,00	+220 200,00	<b>TOTAL</b>	1 973 100,00	2 193 300,00	+220 200,00
<b>INVESTISSEMENT (DEPENSES)</b>				<b>INVESTISSEMENT (RECETTES)</b>			
Capacité d'autofinancement de l'exercice				Capacité d'autofinanc de l'exercice	250 100,00	4 800,00	-245 300,00
16 - Autres dettes	98 600,00	100 800,00	+2 200,00	13 - Subventions d'investissement	108 000,00		-108 000,00
21 - Immobilisations corporelles	231 000,00	289 000,00	+58 000,00	775-Cessions immob. corp.			
Immobilisations financières				16- Emprunts			
20 - Immobilisations incorporelles				Utilisation des ressources de la CCI			
<b>TOTAL PARTIEL</b>	329 600,00	389 800,00	+60 200,00	<b>TOTAL PARTIEL</b>	358 100,00	4 800,00	-353 300,00
<b>Excédent</b>	28 500,00		-28 500,00	<b>Déficit</b>		-385 000,00	-385 000,00
<b>TOTAL</b>	358 100,00	389 800,00	+31 700,00	<b>TOTAL</b>	358 100,00	-380 200,00	-738 300,00