

Envoyé en préfecture le 11/02/2026

Reçu en préfecture le 11/02/2026

Publié le

ID : 034-213401987-20260205-2026_02_05_10-DE



NOTE SYNTHETIQUE BUDGET PRIMITIF DU PORT 2026



PORTE D'OR
DE LA CAMARGUE

Port de plaisance

Ville de
Pérols

SOMMAIRE

1. LES RESULTATS PREVISIONNELS 2025

2. LES GRANDES MASSES FINANCIERES

1. La section d'exploitation
2. La section d'investissement
3. L'épargne nette et la dette

3. LE DETAIL DES SECTIONS

1. LES RESULTATS PREVISIONNELS 2025

Section d'exploitation

Total des recettes de l'exercice :	115 346,75 €
Total des dépenses de l'exercice :	- 101 278,71 €
Résultat antérieur reporté :	+ 46 990,82 €
Résultat de clôture de l'exercice	= 61 058,86 €

Section d'investissement

Total des recettes de l'exercice :	86 307,84 €
Total des dépenses de l'exercice :	- 88 187,59 €
Résultat antérieur reporté :	+ 97 019,25 €
Résultat de clôture de l'exercice	= 95 139,50 €

La section d'investissement enregistre par ailleurs **8 531,67 €** de **restes à réaliser en dépense** (raccordement borne darse) et **14 550,00 €** de recettes de l'Etat pour le financement de la transition numérique du Port (en attente de versement).

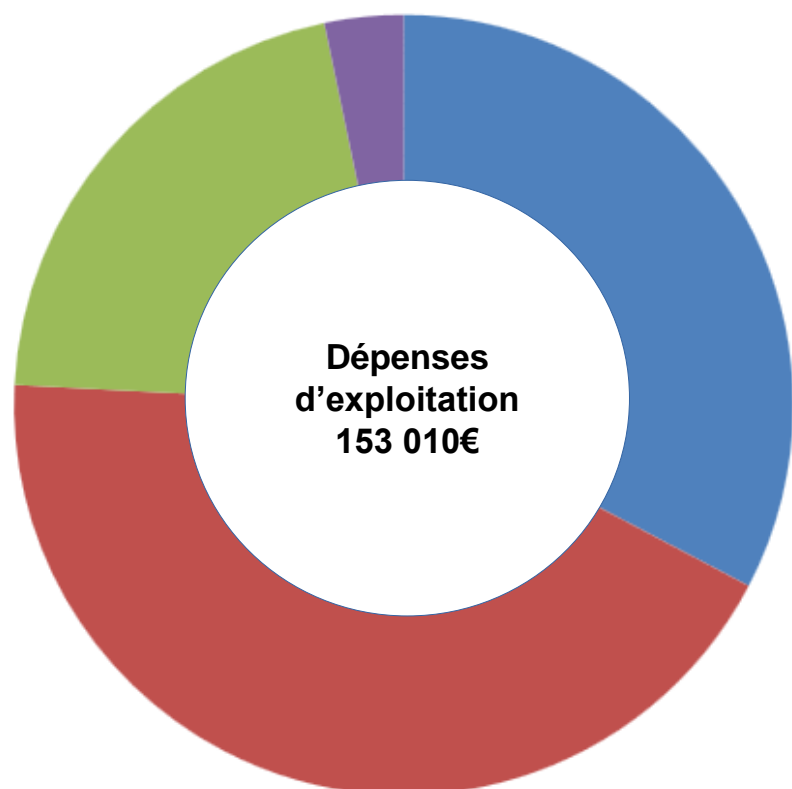
Le résultat définitif de la section d'investissement présentant un **excédent de 101 157,83 €**, le résultat de la section d'exploitation peut être affecté entièrement de nouveau en fonctionnement soit **61 058,86 €**.

NB : Les résultats seront repris au stade du budget supplémentaire.

▲ Au 1^{er} janvier 2026 le périmètre du Port a été élargi pour intégrer la totalité du projet d'aménagement structurant de valorisation éco-touristique de l'Avranche.

2. LES GRANDES MASSES FINANCIERES

1. La section d'exploitation



Dépenses d'exploitation

33%

Opérations financières
(Amortissements/TVA/virement)

50 010 €

43%

Charges courantes

66 000 €

21%

Personnel affecté

32 000 €

3%

Provision

5 000 €

Recettes d'exploitation 153 010 €

84%

Redevances
amarrage/loyers

128 000 €

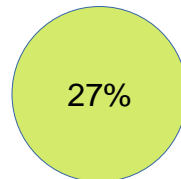
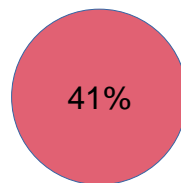
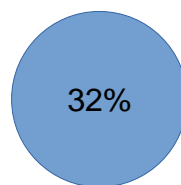
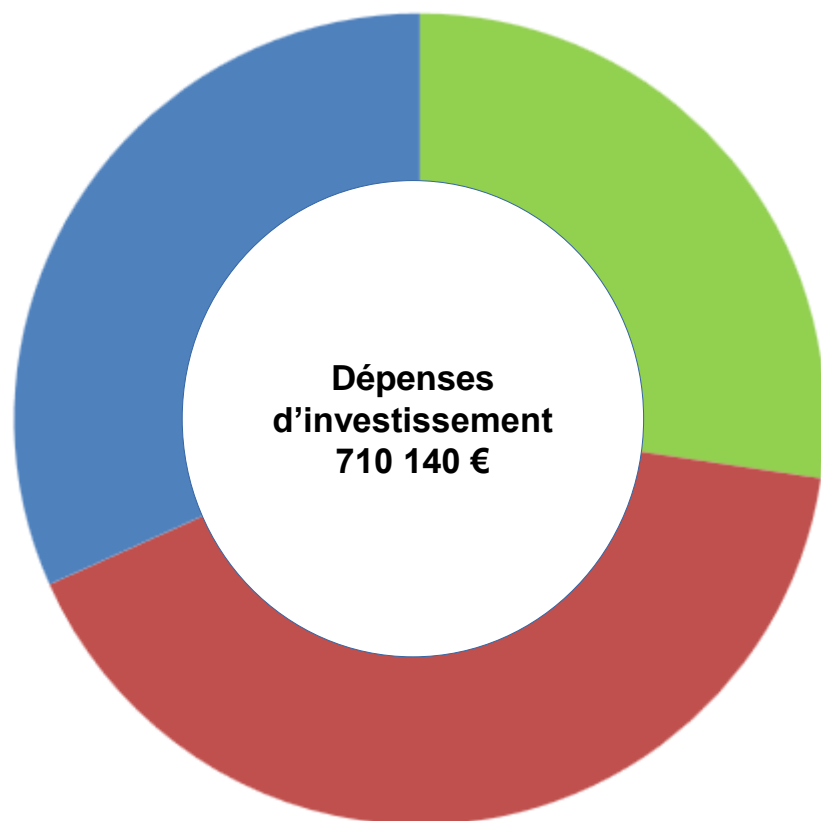
16%

Opérations financières
(Amortissements/TVA/résultat)

25 010 €

2. LES GRANDES MASSES FINANCIERES

2. La section d'investissement



Dépenses d'investissement

Opérations financières (opérations d'ordre)
225 000 €

Travaux
291 000 €

Etudes
194 140 €

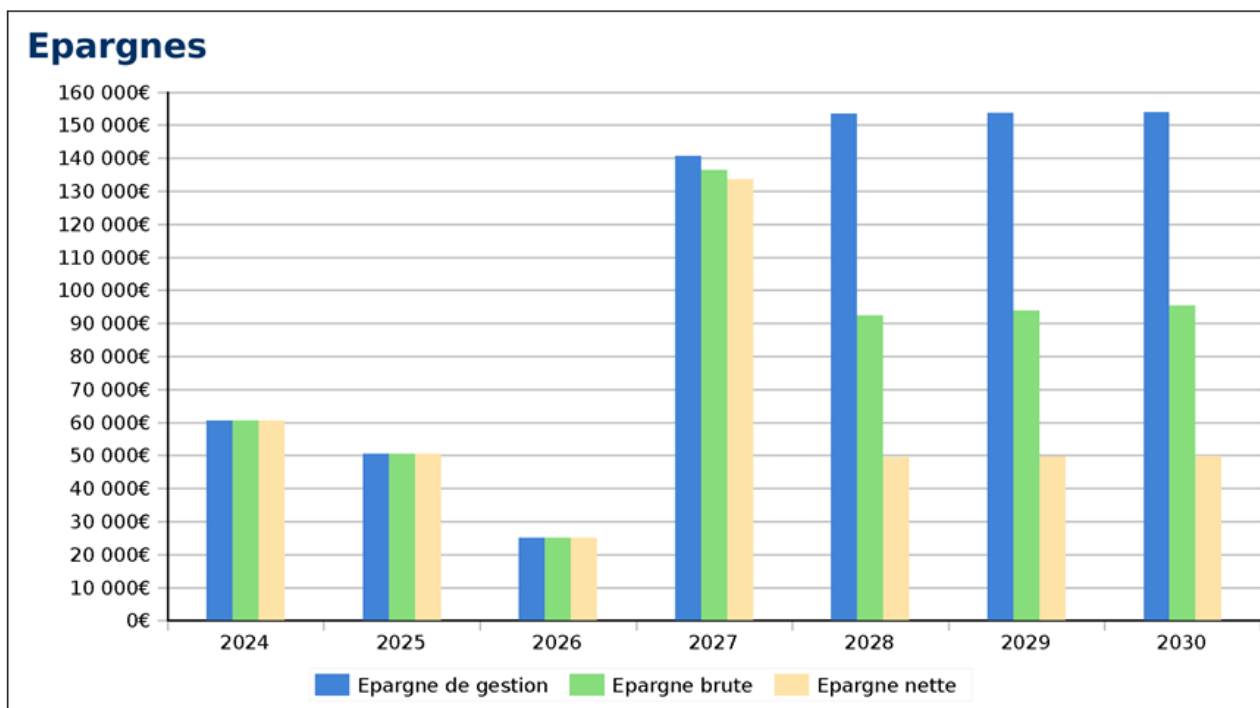
Recettes d'investissement
710 140 €

Opérations financières (opérations d'ordre, virement)
250 000 €

Subventions
319 954 €

Emprunt d'équilibre
140 186 €

2. LES GRANDES MASSES FINANCIERES



Scénario avec une hypothèse prudente de recettes supplémentaires de 100 000 € à partir de 2027 (droit d'entrée pour les restaurateurs intéressés).

3. L'épargne nette et la dette

	2026
Epargne nette	25 000 €

La dette :

Un emprunt d'équilibre (140 186 €) est prévu au BP dans l'attente de la reprise des résultats qui devraient permettre d'autofinancer le début des travaux de l'Avranche.

Ratio provisoire de désendettement : 5,6 ans

3. LE DETAIL DES SECTIONS

➤ Dépenses d'exploitation :

- Dépenses de maintenance et de prévention habituelles, dépenses d'eau et d'électricité des bornes...
- Impôt sur les sociétés (15%)
- Remboursement du salaire du personnel mis à disposition du Port par la commune.

➤ Recettes d'exploitation : Redevances perçues auprès des usagers , redevance **et loyer (18 000 €)** du Port à Sec suite à l'extension du périmètre portuaire.

➤ Dépenses d'investissement :

- Début de **l'opération Avranch**. Suite à l'extension du périmètre portuaire, l'intégralité du projet sera porté par le budget du Port.

		Autorisation de Programme (AP)	Crédits de paiement (CP)						
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
AP n°2	Projet Avranch	2 765 755,74	-	18 179,76	14 334,98	2 301,00	473 140,00	2 157 800,00	100 000,00
	Chapitre 20 - Etudes	271 955,74	0,00	18 179,76	14 334,98	2 301,00	192 140,00	45 000,00	0,00
	Chapitre 23 - Travaux	2 493 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 000,00	2 112 800,00	100 000,00

➤ Recettes d'investissement : amortissements, subventions déjà attribuées dans le cadre du projet de l'Avranch, emprunt d'équilibre dans l'attente de la reprise des résultats. Des demandes de subvention complémentaires sont en

MERCI À TOUS

CONTACT

Service Finances et commande publique

Pôle finances / finances@ville-perols.fr