

# COMPTE ADMINISTRATIF 2025

## RAPPORT DE PRESENTATION

### Budget Ec'EauPort

### Conseil Municipal du 08 juin 2026

#### ➤ Les résultats de l'exercice 2025

| Section de fonctionnement | Dépenses       | Recettes       | Solde          |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Réalisé 2025              | 2 030 736,99 € | 3 772 777,33 € | 1 742 040,34 € |
| Résultat 2024 R002        | 0,00 €         | 4 993 333,79 € | 4 993 333,79 € |

|                                                            |                       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Résultat de clôture de la section de fonctionnement</b> | <b>6 735 374,13 €</b> |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|

Les résultats de l'exercice 2025 indiquent un excédent de clôture de la section de fonctionnement de 6 735 374,13 €.



| Section d'investissement                                  | Dépenses       | Recettes     | Solde                   |
|-----------------------------------------------------------|----------------|--------------|-------------------------|
| Réalisé 2025                                              | 2 430 332,51 € | 710 012,17 € | - 1 720 320,34 €        |
| Résultat 2024 (D001)                                      | 5 015 053,79 € |              | - 5 015 053,79 €        |
|                                                           |                |              |                         |
| <b>Résultat de clôture de la section d'investissement</b> |                |              | <b>- 6 735 374,13 €</b> |

Le résultat de clôture de la section d'investissement est déficitaire de - 6 735 374,13 €

Le résultat cumulé de l'exercice est donc de 0 euros ;

L'ensemble des travaux réalisés en 2025 ont été présentés dans le rapport d'orientation budgétaire au conseil municipal de février 2026.

## I. Section de fonctionnement

### 1- Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement pour l'exercice 2025 s'élèvent à 2 030 736,99 €, soit une diminution de 30,97% par rapport à l'année précédente.  
 Le taux d'exécution des dépenses réelles constaté est de 42,31 %.

| Chapitre                                   | CA 2024               | BP 2025                | CA 2025               | Taux de réalisation | Variation CA 25 CA 24 |
|--------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 011-CHARGES A CARACTERES GENERAL           | 2 941 789,19 €        | 4 800 000,00 €         | 2 030 736,99 €        | 42,31%              | -30,97%               |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>  | <b>2 941 789,19 €</b> | <b>4 800 000,00 €</b>  | <b>2 030 736,99 €</b> | <b>42,31%</b>       | <b>-30,97%</b>        |
| 023-VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT |                       | 7 134 006,79 €         |                       |                     |                       |
| <b>Dépenses d'ordre de fonctionnement</b>  |                       | <b>7 134 006,79 €</b>  |                       |                     |                       |
| <b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>          | <b>2 941 789,19 €</b> | <b>11 934 006,79 €</b> | <b>2 030 736,99 €</b> | <b>17,02%</b>       | <b>-30,97%</b>        |

### 2- Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement s'établissent à 1 342 444,82 €, soit un taux de réalisation de 62,71% et une diminution par rapport à 2024 de 6,29%.

Les recettes totales de fonctionnement 2025 dont les recettes d'ordre représentent 3 772 777,33 €, soit un taux d'exécution à 31,61% et une baisse par rapport à 2024 de 23,98 %.

| Chapitre                                          | CA 2024               | BP 2025                | CA 2025               | Taux de réalisation | Variation CA 25 CA 24 |
|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE            | 1 432 494,66 €        | 2 140 673,00 €         | 1 342 444,82 €        | 62,71%              | -6,29%                |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>         | <b>1 432 494,66 €</b> | <b>2 140 673,00 €</b>  | <b>1 342 444,82 €</b> | <b>62,71%</b>       | <b>-6,29%</b>         |
| 042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 3 530 139,18 €        | 4 800 000,00 €         | 2 430 332,51 €        | 50,63%              | -31,15%               |
| <b>Recettes d'ordre de fonctionnement</b>         | <b>3 530 139,18 €</b> | <b>4 800 000,00 €</b>  | <b>2 430 332,51 €</b> | <b>50,63%</b>       | <b>-31,15%</b>        |
| <b>002 Excédent résultat reporté N-1</b>          |                       | <b>4 993 333,79 €</b>  |                       |                     |                       |
| <b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>                 | <b>4 962 633,84 €</b> | <b>11 934 006,79 €</b> | <b>3 772 777,33 €</b> | <b>31,61%</b>       | <b>-23,98%</b>        |

## II. Section d'investissement

### 1- Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement s'établissent à 2 430 332,51 €, soit une baisse de 31,15%.

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement est de 50,63 %.

| Chapitre                                          | CA 2024      | BP 2025        | CA 2025        | Taux de réalisation | Variation CA 25 CA 24 |
|---------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------------|-----------------------|
| 040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 3 530 139,18 | 4 800 000,00 € | 2 430 332,51 € | 50,63%              | -31,15%               |
| 001 Excédent résultat reporté N-1                 |              | 5 015 053,79 € |                |                     |                       |
| Dépenses d'investissement                         | 3 530 139,18 | 9 815 053,79 € | 2 430 332,51 € | 24,76%              | -31,15%               |

### 2- Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'établissent à 710 012,17 €, soit une diminution de - 52,27%.

Le taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement est de 26,48 %. Elles correspondent à la participation du budget ville en faveur du budget de l'Ec Eau port afin d'avoir un compte administratif équilibré.

| Chapitre                                     | CA 2024        | BP 2025        | CA 2025      | Taux de réalisation | Variation CA 25 CA 24 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------|-----------------------|
| 16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES             | 1 487 574,53 € | 2 681 047,00 € | 710 012,17 € | 26,48%              | -52,27%               |
| 021-Virement de la section de fonctionnement |                | 7 134 006,79 € |              |                     |                       |
| Recettes réelles d'investissement            | 1 487 574,53 € | 9 815 053,79 € | 710 012,17 € | 7,23%               | -52,27%               |