



BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE MARSEILLE-PROVENCE

RAPPORT DE PRÉSENTATION DE LA DÉCISION MODIFICATIVE N°1

EXERCICE 2022

TABLE DES MATIERES

1. Présentation générale de la décision modificative n°1 des budgets annexes du Territoire Marseille-Provence	4
1.1 Présentation générale de la Décision Modificative n°1 du budget annexe « eau »	4
1.2 Présentation générale de la Décision Modificative n°1 du budget annexe « assainissement »	4
1.3 Présentation générale de la Décision Modificative n°1 du budget annexe « ports de plaisance »	4
1.4 Présentation générale de la Décision Modificative n°1 du budget annexe « crématorium »	4
2. Décision modificative n°1 du budget annexe « eau » du Territoire Marseille-Provence	5
2.1 La section d'exploitation du budget annexe « eau »	5
2.1.1 Les recettes d'exploitation de la Décision Modificative n°1	5
2.1.2 Les dépenses d'exploitation de la Décision Modificative n°1	6
2.2. La section d'investissement du budget annexe « eau »	7
2.2.1 Les recettes d'investissement de la Décision Modificative n°1	7
2.2.2 Les dépenses d'investissement de la Décision Modificative n°1	8
3. Décision modificative n°1 du budget annexe « assainissement » du Territoire Marseille-Provence	9
3.1 La section d'exploitation du budget annexe « assainissement »	9
3.1.1 Les recettes d'exploitation de la Décision Modificative n°1	9
3.1.2 Les dépenses d'exploitation de la Décision Modificative n°1	10
3.2 La section d'investissement du budget annexe « assainissement »	11
3.2.1 Les recettes d'investissement de la Décision Modificative n°1	11
3.2.2 Les dépenses d'investissement de la Décision Modificative n°1	12
4. Décision modificative n°1 du budget annexe « ports de plaisance » du Territoire Marseille-Provence	13
4.1 la section d'exploitation du budget annexe « ports de plaisance »	13
4.1.1 Les recettes d'exploitation de la Décision Modificative n°1	13
4.1.2 Les dépenses d'exploitation de la Décision Modificative n°1	14
4.2 la section d'investissement du budget annexe « ports de plaisance »	15
4.2.1 Les recettes d'investissement de la Décision Modificative n°1	15
4.2.2 Les dépenses d'investissement de la Décision Modificative n°1	16
5. Décision modificative n°1 du budget annexe « crématorium » du Territoire Marseille-Provence	17
5.1 La section d'exploitation du budget annexe « crématorium »	17
5.1.1 Les recettes d'exploitation de la Décision Modificative n°1	17
5.1.2 Les dépenses d'exploitation de la Décision Modificative n°1	18
5.2 La section d'investissement du budget annexe « crématorium »	19
5.2.1 Les recettes d'investissement de la Décision Modificative n°1	19
5.2.2 Les dépenses d'investissement de la Décision Modificative n°1	20

1. PRESENTATION GENERALE DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 DES BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE MARSEILLE-PROVENCE

1.1 PRESENTATION GENERALE DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « EAU »

La Décision Modificative n°1 du budget annexe « eau » prévoit une variation de volume en section d'exploitation de l'ordre de 253 K€.

En section d'investissement, il est prévu un transfert de crédits de paiement entre opération, sans variation de volume, visant à ajuster la prévision budgétaire en fonction de l'avancement réel des travaux et permettre, ainsi, une exécution financière optimale.

1.2 PRESENTATION GENERALE DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

La Décision Modificative n°1 du budget annexe « assainissement » prévoit une variation de volume en section d'exploitation de l'ordre de 112 K€.

En section d'investissement, il s'agit d'un transfert de crédits de paiement entre opérations et de l'encaissement d'une subvention d'équipement de la Région PACA, pour une augmentation totale de volume de 65 K€.

1.3 PRESENTATION GENERALE DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « PORTS DE PLAISANCE »

La Décision Modificative n°1 du budget annexe « ports de plaisance » ne prévoit aucune variation du volume de la section d'exploitation.

En section d'investissement, il s'agit principalement de l'intégration de la remise d'ouvrage de la digue – ZAC Cité de la Méditerranée pour un volume de 19 467 K€, opération patrimoniale faisant l'objet d'écritures d'ordre équivalentes en recettes et en dépenses.

1.4 PRESENTATION GENERALE DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM »

La Décision Modificative n°1 du budget annexe « crématorium » prévoit une variation de volume en section d'exploitation correspondant à l'inscription d'une subvention à une association à hauteur de 58k €.

Aucune variation n'est enregistrée en investissement.

2. DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « EAU » DU TERRITOIRE MARSEILLE-PROVENCE

2.1 LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « EAU »

2.1.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Recettes réelles	19 679 K€	18 092 K€	253 K€	18 345 K€	1%
Recettes de gestion courante	18 659 K€	18 019 K€	253 K€	18 272 K€	1%
013 - Atténuations de Charges					
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	16 770 K€	16 021 K€	253 K€	16 274 K€	2%
73 - Impôts et taxes sauf 731					
74 - Dotations et participations	452 K€	487 K€		487 K€	0%
75 - Autres produits de gestion courante	1 437 K€	1 511 K€		1 511 K€	0%
Autres recettes d'exploitation	1 021 K€	73 K€	0	73 K€	0%
76 - Produits financiers					
77 - Produits exceptionnels	1 021 K€	73 K€		73 K€	0%
Recettes d'ordre	1 434 K€	1 113 K€	0	1 113 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 434 K€	1 113 K€		1 113 K€	0%
Total recettes d'exploitation	21 114 K€	19 205 K€	253 K€	19 458 K€	1%
002 - Excédent reporté	1 341 K€				
Total des Recettes d'exploitation cumulées	22 454 K€	19 205 K€	253 K€	19 458 K€	1%

La variation de crédits en recettes d'exploitation concerne un réajustement à la hausse sur les surtaxes et redevances (chapitre 70).

2.1.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	9 130 K€	7 473 K€	253 K€	7 726 K€	3%
Dépenses de gestion courante	6 779 K€	6 742 K€	221 K€	6 963 K€	3%
011 - Charges à caractère général	1 508 K€	1 235 K€	144 K€	1 379 K€	12%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	4 820 K€	4 901 K€		4 901 K€	0%
014 - Atténuations de Produits					
65 - Autres charges de gestion courante	451 K€	606 K€	77 K€	683 K€	13%
Autres dépenses d'exploitation	2 351 K€	730 K€	32 K€	763 K€	4%
66 - Charges financières	22 K€	12 K€		12 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	1 852 K€	718 K€	32 K€	750 K€	4%
68 - provisions	477 K€				
Dépenses d'ordre	13 325 K€	11 733 K€	0	11 733 K€	0%
023 - Virement à la section d'investissement					
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 325 K€	11 733 K€		11 733 K€	0%
Total dépenses d'exploitation	22 454 K€	19 205 K€	253 K€	19 458 K€	1%
002 - Déficit reporté					
Total dépenses d'exploitation cumulées	22 454 K€	19 205 K€	253 K€	19 458 K€	1%

La variation de crédits en dépenses d'exploitation concerne :

- ✓ L'inscription de crédits complémentaires pour des analyses et consultations sur le patrimoine physique, pour le paiement de servitudes de passage et pour l'ajustement des taxes foncières (chapitre 011) ;
- ✓ La révision à la hausse de la redevance de transport en eau brute (chapitre 65) ;
- ✓ L'ajustement de crédits pour les appels à projets dans le cadre de la Loi Oudin et pour des régularisations sur opérations de gestion (chapitre 67).

2.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU »

2.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Recettes réelles	3 112 K€	20 021 K€	0	20 021 K€	0%
Recettes d'équipement	3 112 K€	20 021 K€	0	20 021 K€	0%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	3 112 K€				
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)		20 021 K€		20 021 K€	0%
21 - Immobilisations corporelles					
Recettes financières	0	0	0	0	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)					
1068 - Autres réserves					
27 - Autres immobilisations financières					
Recettes d'ordre	15 412 K€	14 606 K€	0	14 606 K€	0%
021 - Virement de la section d'exploitation					
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 325 K€	11 733 K€		11 733 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	2 088 K€	2 874 K€		2 874 K€	0%
Total recettes d'investissement	18 524 K€	34 627 K€	0	34 627 K€	0%
001 - Solde d'exécution positif	26 757 K€				
Total des recettes d'investissement cumulées	45 281 K€	34 627 K€	0	34 627 K€	0%

Aucune variation sur les recettes d'investissement.

2.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	24 417 K€	30 640 K€	0	30 640 K€	0%
Dépenses d'équipement	23 913 K€	30 215 K€	0	30 215 K€	0%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	2 156 K€				
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	21 756 K€	30 215 K€		30 215 K€	0%
Dépenses financières	504 K€	426 K€	0	426 K€	0%
13 - Subventions d'investissement				0	
16 - Emprunts et dettes assimilées	504 K€	426 K€		426 K€	0%
26 - Participations et créances rattachées					
27 - Autres immobilisations financières					
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
Dépenses d'ordre	3 522 K€	3 986 K€	0	3 986 K€	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	1 434 K€	1 113 K€		1 113 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	2 088 K€	2 874 K€		2 874 K€	0%
Total dépenses d'investissement	27 939 K€	34 627 K€	0	34 627 K€	0%
001 - Solde d'exécution négatif					
Total dépenses d'investissement cumulées	27 939 K€	34 627 K€	0	34 627 K€	0%

Les variations sur les dépenses d'investissement correspondent à des ajustements de crédits entre opérations pour prendre en compte l'avancement des travaux :

- ✓ + 15 K€ pour les opérations d'études d'adduction d'eau 2015/2019 ;
- ✓ + 155 K€ sur la desserte du quartier Beausset-Raphaelle à Marseille ;
- ✓ - 1 192 K€ pour la station de potabilisation des Giraudets à Marseille ;
- ✓ + 357 K€ pour le confortement du tronçon Fabres Vidal – canal de Marseille ;
- ✓ + 4 K€ pour la gestion des eaux d'exhaure de l'usine Ste Marthe à Marseille ;
- ✓ + 410 K€ pour l'alimentation en eau- réservoir des Rascous à Plan de Cuques ;
- ✓ + 4K€ pour le confortement du tronçon Cauvets Ventabren - canal de Marseille ;
- ✓ + 247 K€ pour les études et travaux du Territoire Pays d'Aubagne et de l'Etoile.

Ces variations n'ont pas d'impact sur le montant total des dépenses d'investissement.

3. DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » DU TERRITOIRE MARSEILLE-PROVENCE

3.1 LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

3.1.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Recettes réelles	24 045 K€	23 776 K€	112 K€	23 888 K€	0%
Recettes de gestion courante	23 955 K€	23 687 K€	112 K€	23 799 K€	0%
013 - Atténuations de Charges		1 K€		1 K€	0%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	19 281 K€	19 445 K€		19 445 K€	0%
73 - Impôts et taxes sauf 731					
74 - Dotations et participations	4 428 K€	4 021 K€	112 K€	4 133 K€	3%
75 - Autres produits de gestion courante	245 K€	219 K€		219 K€	0%
Autres recettes d'exploitation	90 K€	89 K€	0	89 K€	0%
76 - Produits financiers					
77 - Produits exceptionnels	90 K€	89 K€		89 K€	0%
Recettes d'ordre	6 589 K€	7 033 K€	0	7 033 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 589 K€	7 033 K€		7 033 K€	0%
Total recettes d'exploitation	30 634 K€	30 809 K€	112 K€	30 921 K€	0%
002 - Excédent reporté	24 997 K€				
Total des Recettes d'exploitation cumulées	55 631 K€	30 809 K€	112 K€	30 921 K€	0%

La variation de crédits en recettes d'exploitation concerne un réajustement à la hausse sur les primes d'épuration (chapitre 74).

3.1.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	9 938 K€	8 076 K€	122 K€	8 198 K€	2%
Dépenses de gestion courante	5 105 K€	4 601 K€	0	4 601 K€	0%
011 - Charges à caractère général	1 579 K€	1 074 K€		1 074 K€	0%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 471 K€	3 522 K€		3 522 K€	0%
014 - Atténuations de Produits					
65 - Autres charges de gestion courante	55 K€	5 K€		5 K€	0%
Autres dépenses d'exploitation	4 833 K€	3 475 K€	122 K€	3 597 K€	4%
66 - Charges financières	4 263 K€	3 394 K€		3 394 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	460 K€	81 K€	122 K€	203 K€	151%
68 - provisions	110 K€				
Dépenses d'ordre	45 693 K€	22 733 K€	-10 K€	22 723 K€	0%
023 - Virement à la section d'investissement	28 987 K€	6 370 K€	-10 K€	6 360 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 706 K€	16 364 K€		16 364 K€	0%
Total dépenses d'exploitation	55 631 K€	30 809 K€	112 K€	30 921 K€	0%
002 - Déficit reporté					
Total dépenses d'exploitation cumulées	55 631 K€	30 809 K€	112 K€	30 921 K€	0%

La variation de crédits en dépenses d'exploitation concerne :

- ✓ L'inscription de crédits complémentaires sur les intérêts moratoires et les titres à annuler sur exercices antérieurs (chapitre 67).
- ✓ La diminution de l'autofinancement (chapitre 023) pour équilibrer la section.

3.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

3.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Recettes réelles	2 167 K€	12 370 K€	75 K€	12 445 K€	1%
Recettes d'équipement	1 571 K€	11 756 K€	75 K€	11 831 K€	1%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	1 571 K€	0	178 K€	178 K€	
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	0	11 756 K€	-103 K€	11 653 K€	-1%
21 - Immobilisations corporelles					
Recettes financières	596 K€	614 K€	0	614 K€	0%
10 - Dotations, réserves (hors 1068)					
1068 - Autres réserves					
27 - Autres immobilisations financières	596 K€	614 K€		614 K€	0%
Recettes d'ordre	46 784 K€	24 063 K€	-10 K€	24 053 K€	0%
021 - Virement de la section d'exploitation	28 987 K€	6 370 K€	-10 K€	6 360 K€	0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 706 K€	16 364 K€		16 364 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	1 091 K€	1 330 K€		1 330 K€	0%
Total recettes d'investissement	48 951 K€	36 433 K€	65 K€	36 498 K€	0%
001 - Solde d'exécution positif	238 K€				
Total des recettes d'investissement cumulées	49 189 K€	36 433 K€	65 K€	36 498 K€	0%

Les recettes d'investissement varient et concernent :

- ✓ L'inscription d'une subvention d'équipement de la Région PACA pour l'opération « Bassin Lajout » pour 178 K€ (chapitre 13) ;
- ✓ La diminution de l'emprunt d'équilibre (chapitre 16) et de l'autofinancement (chapitre 021) pour l'équilibre de la section.

3.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % Total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	23 132 K€	28 071 K€	65 K€	28 135 K€	0%
Dépenses d'équipement	16 541 K€	21 922 K€	15 K€	21 937 K€	0%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	16 541 K€	21 922 K€	15 K€	21 937 K€	0%
Dépenses financières	6 591 K€	6 149 K€	50 K€	6 198 K€	1%
13 - Subventions d'investissement	3 K€		50 K€	50 K€	
16 - Emprunts et dettes assimilées	6 588 K€	6 149 K€		6 149 K€	0%
26 - Participations et créances rattachées					
27 - Autres immobilisations financières					
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
Dépenses d'ordre	7 680 K€	8 363 K€	0	8 363 K€	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	6 589 K€	7 033 K€		7 033 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	1 091 K€	1 330 K€		1 330 K€	0%
Total dépenses d'investissement	30 812 K€	36 433 K€	65 K€	36 498 K€	0%
001 - Solde d'exécution négatif					
Total dépenses d'investissement cumulées	30 812 K€	36 433 K€	65 K€	36 498 K€	0%

La variation sur les dépenses d'investissement se décompose, d'une part, d'une hausse de 15 K€ sur les opérations d'équipement, correspondant à des ajustements de crédits pour prendre en compte l'avancement des projets :

- ✓ + 15 K€ pour le système d'information du service ;
- ✓ - 300 K€ pour la dilatation du réseau avenue du 8 Mai 1945 à Marignane ;
- ✓ + 147 K€ pour la résorption des points noirs identifiés par le SMUR II ;
- ✓ + 275 K€ pour les opérations d'assainissement sanitaire JO 2024 ;
- ✓ + 553 K€ sur la desserte du quartier Beausset-Raphaëlle à Marseille ;
- ✓ + 51 K€ pour l'augmentation de la capacité de la Step La Palun à Marignane ;
- ✓ -843 K€ pour la mise en conformité du boulevard Heckel - impasse Honorine à Marseille ;
- ✓ + 17 K€ pour la desserte sanitaire des Fenêtres Rouges à Marseille ;
- ✓ +100 K€ pour l'extension du réseau d'assainissement de l'avenue des Peintres Roux à Marseille.

D'autre part, d'une hausse de 50 K€ de remboursement de subventions reçues de l'Agence de l'Eau qui se décompose de la manière suivante :

- ✓ + 11 K€ pour l'allée Ste Maxime à Châteauneuf lès Martigues ;
- ✓ + 22 K€ pour la promenade Pompidou à Marseille ;
- ✓ + 5 K€ pour la Pointe Rouge à Marseille ;
- ✓ + 12 K€ pour les dévidoirs d'orage - Caravelle à Marseille.

4. DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « PORTS DE PLAISANCE » DU TERRITOIRE MARSEILLE-PROVENCE

4.1 LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « PORTS DE PLAISANCE »

4.1.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Recettes réelles	10 954 K€	10 941 K€	0	10 941 K€	0%
Recettes de gestion courante	10 954 K€	10 891 K€	0	10 891 K€	0%
013 - Atténuations de Charges	2 K€	3 K€		3 K€	0%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	7 931 K€	8 000 K€		8 000 K€	0%
73 - Impôts et taxes sauf 731					
74 - Dotations et participations					
75 - Autres produits de gestion courante	3 021 K€	2 888 K€		2 888 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	0	50 K€	0	50 K€	0%
76 - Produits financiers					
77 - Produits exceptionnels		50 K€		50 K€	0%
Recettes d'ordre	324 K€	324 K€	0	324 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	324 K€	324 K€		324 K€	0%
Total recettes d'exploitation	11 277 K€	11 264 K€	0	11 264 K€	0%
002 - Excédent reporté					
Total des Recettes d'exploitation cumulées	11 277 K€	11 264 K€	0	11 264 K€	0%

Aucun ajustement n'est constaté en recettes d'exploitation.

4.1.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	9 391 K€	8 914 K€	0	8 914 K€	0%
Dépenses de gestion courante	8 669 K€	8 387 K€	-150 K€	8 237 K€	-2%
011 - Charges à caractère général	4 619 K€	4 187 K€	-150 K€	4 037 K€	-4%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 847 K€	4 000 K€		4 000 K€	0%
014 - Atténuations de Produits					
65 - Autres charges de gestion courante	204 K€	200 K€		200 K€	0%
Autres dépenses d'exploitation	721 K€	526 K€	150 K€	676 K€	29%
66 - Charges financières	516 K€	467 K€		467 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	106 K€	49 K€	150 K€	199 K€	306%
68 - provisions					
69 - Impôts sur les bénéfices	100 K€	10 K€		10 K€	0%
Dépenses d'ordre	1 887 K€	2 351 K€	0	2 351 K€	0%
023 - Virement à la section d'investissement					
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 887 K€	2 351 K€		2 351 K€	0%
Total dépenses d'exploitation	11 277 K€	11 264 K€	0	11 264 K€	0%
002 - Déficit reporté					
Total dépenses d'exploitation cumulées	11 277 K€	11 264 K€	0	11 264 K€	0%

Les variations des crédits en section d'exploitation correspondent à un rédeploiement de crédits :

- ✓ + 150 K€ de crédits relatifs à la mise en place d'un dispositif de médiation sociale sur les ports situés à Marseille ;
- ✓ +134 K€ de crédits relatifs à la hausse des tarifs liés à l'énergie ;
- ✓ -284 K€ de crédits relatifs à des ajustements de crédits de taxes foncières.

Ces variations n'ont pas d'impact sur le montant total des dépenses d'exploitation.

4.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS DE PLAISANCE »

4.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Recettes réelles	3 335 K€	3 048 K€	40 K€	3 088 K€	1%
Recettes d'équipement	3 335 K€	3 048 K€	40 K€	3 088 K€	1%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)		200 K€		200 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	3 335 K€	2 846 K€	40 K€	2 886 K€	1%
165 - Dépôts et cautionnements reçus		2 K€		2 K€	0%
21 - Immobilisations corporelles					
Recettes financières	0	0	0	0	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)					
1068 - Autres réserves					
27 - Autres immobilisations financières					
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
Recettes d'ordre	1 932 K€	2 396 K€	19 467 K€	21 864 K€	812%
021 - Virement de la section de fonctionnement					
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 887 K€	2 351 K€		2 351 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	45 K€	45 K€	19 467 K€	19 513 K€	43139%
Total recettes d'investissement	5 266 K€	5 445 K€	19 507 K€	24 952 K€	358%
001 - Solde d'exécution positif					
Total des recettes d'investissement cumulées	5 266 K€	5 445 K€	19 507 K€	24 952 K€	358%

Des modifications de crédits sont constatées en recettes d'investissement à hauteur de 19 507 K€ tenant compte de :

- ✓ la remise d'ouvrage de la digue – ZAC Cité de la Méditerranée pour 19 467 K€ en écriture d'ordre ;
- ✓ la hausse de l'emprunt d'un montant de 40 K€ afin d'équilibrer la section d'investissement.

4.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	4 898 K€	5 076 K€	40 K€	5 116 K€	1%
Dépenses d'équipement	3 078 K€	3 484 K€	40 K€	3 524 K€	1%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	3 078 K€	3 484 K€	40 K€	3 524 K€	1%
Dépenses financières	1 820 K€	1 592 K€	0	1 592 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 820 K€	1 592 K€		1 592 K€	0%
26 - Participations et créances rattachées					
27 - Autres immobilisations financières					
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
Dépenses d'ordre	369 K€	369 K€	19 467 K€	19 836 K€	5279%
040 - Opérations de transfert entre sections	324 K€	324 K€		324 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	45 K€	45 K€	19 467 K€	19 513 K€	43139%
Total dépenses d'investissement	5 266 K€	5 445 K€	19 507 K€	24 952 K€	358%
001 - Solde d'exécution négatif					
Total dépenses d'investissement cumulées	5 266 K€	5 445 K€	19 507 K€	24 952 K€	358%

Des modifications de crédits sont constatées en dépenses d'investissement à hauteur de 19 507 k€ correspondant à :

- ✓ + 40 K€ de crédits relatifs à des projets informatiques ;
- ✓ +19 467 K€ de crédits relatifs à la remise d'ouvrage de la digue – ZAC Cité de la Méditerranée en écriture d'ordre, compensés par une écriture équivalente en recette.

5. DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM » DU TERRITOIRE MARSEILLE-PROVENCE

5.1 LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM »

5.1.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Recettes réelles	1 951 K€	2 068 K€	58 K€	2 127 K€	3%
Recettes de gestion courante	1 948 K€	2 068 K€	58 K€	2 127 K€	3%
013 - Atténuations de Charges					
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 790 K€	1 910 K€	58 K€	1 968 K€	3%
73 - Impôts et taxes sauf 731					
74 - Dotations et participations					
75 - Autres produits de gestion courante	158 K€	158 K€		158 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	3 K€	0	0	0	
76 - Produits financiers					
77 - Produits exceptionnels	3 K€				
Recettes d'ordre	36 K€	36 K€	0	36 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	36 K€	36 K€		36 K€	0%
Total recettes d'exploitation	1 987 K€	2 104 K€	58 K€	2 163 K€	3%
002 - Excédent reporté	3 628 K€			0	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	5 615 K€	2 104 K€	58 K€	2 163 K€	3%

Les recettes d'exploitation sont rehaussées de 58 k€ pour prendre en compte un réajustement des prévisions relatives au stockage des urnes (chapitre 70).

5.1.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	1 874 K€	1 405 K€	58 K€	1 463 K€	4%
Dépenses de gestion courante	1 663 K€	1 402 K€	0	1 402 K€	0%
011 - Charges à caractère général	694 K€	625 K€		625 K€	0%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	926 K€	770 K€		770 K€	0%
014 - Atténuations de Produits					
65 - Autres charges de gestion courante	42 K€	7 K€			-100%
Autres dépenses d'exploitation	211 K€	3 K€	58 K€	61 K€	1940%
66 - Charges financières					
67 - Charges exceptionnelles	11 K€	3 K€	58 K€	61 K€	1940%
68 - provisions	200 K€				n/c
Dépenses d'ordre	3 741 K€	700 K€	0	700 K€	0%
023 - Virement à la section d'investissement	3 153 K€	146 K€		146 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	588 K€	553 K€		553 K€	0%
Total dépenses d'exploitation	5 615 K€	2 104 K€	58 K€	2 163 K€	3%
002 - Déficit reporté				0	
Total dépenses d'exploitation cumulées	5 615 K€	2 104 K€	58 K€	2 163 K€	3%

Les dépenses d'exploitation sont en augmentation de 58 K€ du fait de l'inscription d'une subvention pour l'association « Le Point Rose », dans le cadre d'un appel à projet « L'accompagnement des parents lors du décès d'un enfant » (chapitre 67).

5.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM »

5.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Recettes réelles	0	72 K€	0	72 K€	0%
Recettes d'équipement	0	72 K€	0	72 K€	0%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)					
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)		72 K€		72 K€	n/c
21 - Immobilisations corporelles					-100%
Recettes financières	0	0	0	0	#DIV/0!
10 - Dotations, réserves (hors 1068)					
1068 - Autres réserves					n/c
27 - Autres immobilisations financières					n/c
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
Recettes d'ordre	3 742 K€	700 K€	0	700 K€	0%
021 - Virement de la section de fonctionnement	3 153 K€	146 K€		146 K€	0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	588 K€	553 K€		553 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	1 K€				
Total recettes d'investissement	3 742 K€	771 K€	0	771 K€	0%
001 - Solde d'exécution positif	1 445 K€			0	
Total des recettes d'investissement cumulées	5 187 K€	771 K€	0	771 K€	0%

Aucune variation de crédit n'est constatée en recettes d'investissement.

5.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

En K€	Total voté 2021	BP 2022	DM 1	Total après la DM 1	Evolution en % total après DM/BP 2022
Dépenses réelles	855 K€	736 K€	0	736 K€	0%
Dépenses d'équipement	855 K€	736 K€	0	736 K€	0%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					n/c
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					n/c
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					n/c
Total des opérations d'équipement	855 K€	736 K€		736 K€	0%
Dépenses financières	0	0	0	0	#DIV/0!
16 - Emprunts et dettes assimilées					
26 - Participations et créances rattachées					n/c
27 - Autres immobilisations financières					n/c
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
Dépenses d'ordre	37 K€	36 K€	0	36 K€	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	36 K€	36 K€		36 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	1 K€				
Total dépenses d'investissement	892 K€	771 K€	0	771 K€	0%
001 - Solde d'exécution négatif				0	
Total dépenses d'investissement cumulées	892 K€	771 K€	0	771 K€	0%

Aucune variation de crédit n'est constatée en dépenses d'investissement.