



**BUDGET ANNEXE
« MARCHE D'INTERET NATIONAL »**

RAPPORT DE PRESENTATION

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

EXERCICE 2025

1. Présentation générale du budget supplémentaire du budget annexe « marché d'intérêt national »	3
2. La trajectoire financière du budget annexe « marché d'intérêt national »	4
2.1 L'affectation du résultat 2024 du budget annexe « marché d'intérêt national »	4
2.2 Les indicateurs de gestion du budget annexe « marché d'intérêt national »	5
2.2 La dette du budget annexe « marché d'intérêt national »	6
3. La programmation pluriannuelle du budget annexe « marché d'intérêt national »	7
4. La section d'exploitation du budget annexe « marché d'intérêt national »	8
4.1 Les recettes d'exploitation du budget supplémentaire	8
4.2 Les dépenses d'exploitation du budget supplémentaire	9
5. La section d'investissement du budget annexe « marché d'intérêt national »	10
5.1 Les dépenses d'investissement du budget supplémentaire	10
5.2 Les recettes d'investissement du budget supplémentaire	11

1. PRESENTATION GENERALE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Le budget supplémentaire a pour vocation de prendre en compte les résultats de l'exercice précédent, de réajuster, en cours d'exercice, les prévisions et / ou les affectations budgétaires, et permettre ainsi de prendre en compte des éléments nouveaux, non intégrés dans les documents budgétaires précédents.

Le budget supplémentaire du budget annexe est voté en Conseil de Métropole.

Le budget supplémentaire qui vous est soumis se caractérise principalement par une affectation du résultat et des ajustements de crédits nécessaires depuis le vote du budget primitif le 05 décembre 2024 pour actualiser les prévisions financières en milieu d'exercice.

Il conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ +176,73 K€ en section d'exploitation.
- ✓ +1 860,64 K€ en section d'investissement.

En K€	BP 2025	Proposition BS 2025	Total après BS 2025
Section d'exploitation	3 154,69	176,73	3 331,42
Section d'investissement	500,00	1 860,64	2 360,64

2. LA TRAJECTOIRE FINANCIERE DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

2.1 L'AFFECTATION DU RESULTAT 2024 DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

A l'occasion du budget supplémentaire les résultats de l'exercice précédent sont repris.

Résultats de clôture fonctionnement / exploitation	Résultats de clôture d'investissement	Restes à Réaliser en Recettes	Résultats cumulés investissement	Part affectée à l'investissement	Solde maintenu en section de fonctionnement / exploitation
2024 (A)	2024 (B)	2024 (C)	2024 (B+C)	2025 (D)	2025 (A-D)
- €	670 656,78 €	- €	670 656,78 €		- €

On constate un résultat de clôture 2024 nul en section d'exploitation.

La section d'investissement présente, quant à elle, un solde positif de 670 656,78 euros qui est maintenu sur cette dernière.

Il n'y a pas de reste à réaliser sur l'exercice 2024.

2.2 LES INDICATEURS DE GESTION DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Afin de mieux appréhender la trajectoire du budget annexe suite au budget supplémentaire 2025, les indicateurs de gestion ont été recalculés.

Epargne de gestion courante	= recettes de gestion courante - dépenses de gestion courante (hors solde exceptionnel et financier et provisions réelles) => Capacité courante de financement de l'établissement hors politique d'endettement
Epargne de gestion	= Epargne de gestion courante + solde exceptionnel large => Capacité de la collectivité à dégager de l'autofinancement après prise en compte des éléments non liés à la gestion courante (résultat exceptionnel).
Epargne brute	= recettes réelles de fonctionnement - dépenses réelles de fonctionnement => Capacité d'autofinancement brute (CAF) de la section d'investissement
Epargne nette	= épargne brute - annuité en capital de la dette => Capacité d'autofinancement nette de la section d'investissement

En K€	Budget voté 2024	Budget primitif 2025	Total 2025 après BS	Evolution 2024 / 2025	
				en M€	en %
<i>Recettes de gestion courante</i>	3 237,49	3 154,69	3 323,22	0,17	5%
<i>Dépenses de gestion courante</i>	3 055,59	3 003,69	3 180,27	0,18	6%
Epargne de gestion courante (EBG)	181,91	151,00	142,95	-0,01	-5%
Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	5,6%	4,8%	4,3%		
<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	0,00	0,00	1,81	0,00	0%
<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	31,34	11,00	11,00	0,00	0%
Résultat exceptionnel large	-31,34	-11,00	-9,19	0,00	-16%
Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	150,57	140,00	133,76	-0,01	-4%
Taux d'épargne de gestion	5%	4%	4%		
<i>Recettes réelles</i>	3 237,49	3 154,69	3 325,02	0,17	5%
<i>Dépenses réelles</i>	3 086,93	3 014,69	3 191,27	0,18	6%
Epargne brute (EBE)	150,57	140,00	133,76	-0,01	-4%
Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	4,7%	4,4%	4,0%		
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Epargne nette (ENE)	150,57	140,00	133,76	-0,01	-4%
Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	4,7%	4,4%	4,0%		
Encours de dette (au 31/12 de l'année précédente)	0,00	0,00	0,00		
Capacité dynamique de désendettement	0,0	0,0	0,0		

L'épargne de gestion courante (EBG) est en légère baisse par rapport au budget primitif avec une prévision de participation d'équilibre en diminution.

L'épargne de gestion est stable à 4% grâce à un résultat exceptionnel moins déficitaire passant de -31K€ à -9K€.

L'épargne brute (ou capacité d'autofinancement brute) est stable. Elle passe de 140K€ au budget primitif à 134K€ au budget supplémentaire 2025.

L'épargne nette est identique à l'épargne brute puisqu'il n'y a aucun emprunt sur ce budget.

2.2 LA DETTE DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

Il n'y a pas dette sur le budget annexe « marché d'intérêt national ».

3. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

Le tableau ci-dessous présente les programmes qui apparaissent dans la programmation pluriannuelle des investissements du budget annexe « marché d'intérêt national » avec les principaux indicateurs de suivi.

Libellé du programme	Libellé de l'autorisation de programme	Montant de l'autorisation de programme (en K€)	Montant réalisé au 31/12/2024 (en K€)	Montant annuel des crédits de paiements BP 2025	Variation des crédits de paiements BS 2025	Montant annuel des crédits de paiements total après BS 2025	Taux d'avancement prévisionnel au 31/12/2025
Alimentation	Alimentation Projet mandature 2020-2026	1 000 K€	568 K€	432 K€	-432 K€	0	100%
Alimentation	Alimentation Gestion mandature 2020-2026	9 000 K€			1 900 K€	1 900 K€	21%
TOTAL		10 000 K€	568 K€	432 K€	1 468 K€	1 900 K€	29%

Une révision du volume d'Autorisation de programme (AP) a été prévu au budget supplémentaire sur le programme « Alimentation Gestion mandature 2020-2026 » pour un montant de 9M€.

Les crédits supplémentaires inscrits à cette étape budgétaire de 1,4M€ sont notamment destinées aux financements d'études pour l'accueil de nouvelles activités.

4. LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

4.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Budget voté 2024	BP 2025	BS 2025	Total après BS 2025	Evolution total après BS / BP 2025 en %
Recettes réelles	3 237,49	3 154,69	176,73	3 331,42	5,60%
Recettes de gestion courante	3 237,49	3 154,69	168,52	3 323,22	5,34%
013 - Atténuations de charges				0,00	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				0,00	
73 - Impôts et taxes					
74 - Dotations et participations	2 987,49	2 754,69	-199,69	2 555,00	-7,25%
75 - Autres produits de gestion courante	250,00	400,00	368,21	768,21	92,05%
Autres recettes de fonctionnement	0,00	0,00	8,20	8,20	
76 - Produits financiers				0,00	
77 - Produits exceptionnels			1,81	1,81	
78 - Reprises sur amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)			6,39	6,39	
Recettes d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections				0,00	
043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section					
Total recettes de fonctionnement	3 237,49	3 154,69	176,73	3 331,42	5,60%
Résultat reporté ou anticipé "n-1"		0,00		0,00	
Total recettes de fonctionnement cumulées	3 237,49	3 154,69	176,73	3 331,42	5,60%

Les recettes d'exploitation du budget annexe « marché d'intérêt national » évoluent de 5,6% passant de 3 154,69 K€ à 3 323,22 K€.

Cette augmentation est due à une régularisation de la redevance d'exploitation de l'exercice 2024 de la SPL MIN Marseille Méditerranée pour 350 K€, ce qui permet de diminuer la participation d'équilibre du budget principal de -200 K€.

4.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Budget voté 2024	BP 2025	BS 2025	Total après BS 2025	Evolution total après BS / BP 2025 en %
Dépenses réelles	3 086,93	3 014,69	176,58	3 191,27	5,86%
Dépenses de gestion courante	3 055,59	3 003,69	176,58	3 180,27	5,88%
011 - Charges à caractère général	2 690,30	2 888,40	230,76	3 119,16	7,99%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	73,11	73,11	-12,00	61,11	-16,41%
014 - Atténuations de produits				0,00	
65 - Autres charges de gestion courante	292,18	42,18	-42,18	0,00	-100,00%
Autres dépenses de fonctionnement	31,34	11,00	0,00	11,00	0,00%
66 - Charges financières				0,00	
67 - Charges exceptionnelles	15,00	11,00		11,00	0,00%
68 - Dotations aux provisions, dépréciations	16,34			0,00	
Dépenses d'ordre	150,57	140,00	0,15	140,15	0,11%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	150,57	140,00	0,15	140,15	0,11%
Total dépenses de fonctionnement hors virement	3 237,49	3 154,69	176,73	3 331,42	5,60%
023 - Virement à la section d'investissement				0,00	
Total dépenses de fonctionnement	3 237,49	3 154,69	176,73	3 331,42	5,60%

Les dépenses d'exploitation du budget annexe « marché d'intérêt national » augmentent de 5,6%.

Les dépenses supplémentaires sont nécessaires au paiement des charges locatives pour 148 K€ et aux régularisations de taxes foncières sur années antérieures à hauteur de 82 K€.

5. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

5.1 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Budget voté 2024	BP 2025	BS 2025	Total après BS 2025	Evolution total après BS / BP 2025 en %
Dépenses réelles	679,52	500,00	1 855,75	2 355,75	371,2%
Dépenses d'équipement	219,52	500,00	1 400,00	1 900,00	280,0%
Total des opérations d'équipement	219,52	500,00	1 400,00	1 900,00	280,0%
Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	
458 - Opérations pour le compte de tiers					
Dépenses financières	460,00	0,00	455,75	455,75	
16 - Emprunts et dettes assimilées				0,00	
26 - Participations et créances rattachées				0,00	
27 - Autres immobilisations financières	460,00		455,75	455,75	
Dépenses d'ordre	30,98	0,00	4,89	4,89	
040 - Opérations de transfert entre sections				0,00	
041 - Opérations patrimoniales	30,98	0,00	4,89	4,89	
Total dépenses d'investissement	710,50	500,00	1 860,64	2 360,64	372,1%
Résultat reporté ou anticipé "n-1"		0,00		0,00	
Total dépenses d'investissement cumulées	710,50	500,00	1 860,64	2 360,64	372,1%

Les dépenses d'investissement du budget annexe « marché d'intérêt national » augmentent de 1 860,64 K€ au budget supplémentaire.

Au chapitre 27, il est inscrit 455,75 K€ pour les dépôts et cautionnement. Dans le cas présent il s'agit de l'actualisation du dépôt de garantie dû au Grand Port Maritime de Marseille (GPMM).

Les dépenses d'équipement de l'année 2025 seront consacrées aux projets suivants :

- Travaux halles à marées pour 400 000 € ;
- Mandat d'études et travaux pour l'accueil de nouvelles activités (mareyeur) pour 100 000 € ;
- Mandat d'études et travaux pour l'accueil de nouvelles activités (carburateur : rénovation de bâtiments pour accueillir des entreprises ayant des activités agroalimentaires) pour 300 000 € ;
- Mandat de travaux pour un restaurant pour 300 000 € ;
- Récupération de droits réels concernant des autorisations d'occupation temporaire (AOT) consentis à certains occupants pour 800 000 €.

5.2 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Budget voté 2024	BP 2025	BS 2025	Total après BS 2025	Evolution total après BS / BP 2025 en %
Recettes réelles	0,00	360,00	1 184,95	1 544,95	329,2%
Recettes d'équipement	0,00	360,00	1 184,95	1 544,95	329,2%
16 - Emprunts et dettes assimilées (Hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)		360,00	1 184,95	1 544,95	329,2%
Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	
458 - Opérations pour le compte de tiers				0,00	
Recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recettes d'ordre	181,54	140,00	5,04	145,04	3,6%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	150,57	140,00	0,15	140,15	0,1%
041 - Opérations patrimoniales	30,98	0,00	4,89	4,89	
Total recettes d'investissement hors virement	181,54	500,00	1 189,99	1 689,99	238,0%
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	
Résultat reporté ou anticipé "n-1"	528,96		670,66	670,66	
Total recettes d'investissement	710,50	500,00	1 860,64	2 360,64	372,1%

Les recettes d'investissement du budget annexe « marché d'intérêt national » évoluent de 500 K€ à 2 360,64 K€.

En effet, afin de pouvoir couvrir les besoins en section d'investissement une inscription complémentaire de recette issue de l'emprunt est nécessaire à hauteur de 1 184 K€ portant ainsi le besoin total à 1 544 K€.

Des recettes d'ordres sont également inscrites pour 5,04 K€, elles concernent respectivement des ajustements relatifs aux dotations aux amortissements pour 0,15 K€ et aux opérations patrimoniales pour 4,89 K€.

L'affectation du résultat d'investissement est de 670,66 K€.