

An aerial photograph of a coastal town and harbor. The town is built on a hillside overlooking the water. A large marina is filled with numerous white sailboats. A long pier extends into the water. The water is a deep blue-green color. The sky is clear and blue.

**RAPPORT D'ORIENTATION
BUDGETAIRE
2021
COMMUNE**

PREPARATION BUDGETAIRE DANS UN CONTEXTE INCERTAIN

L'année 2020 a été marquée par la crise sanitaire avec entre autres deux confinements qui ont impacté les finances de la commune :

- dépenses supplémentaires : achat de masques et de gel hydroalcoolique, frais de communication, frais de personnel supplémentaires,
- Recettes en moins : location de salles, réduction des droits de terrasse, ...

Pour l'année 2021

-Toujours des incertitudes liées à la pandémie

Mais également des interrogations

- sur l'évolution des dotations
- sur le nouveau pacte de solidarité avec l'agglo
- sur les conditions du transfert du port dans la spl(société publique locale)
- sur l'incidence de la nouvelle mairie et de l'Espace France Services
-

Contexte national

LES PREVISIONS ECONOMIQUES

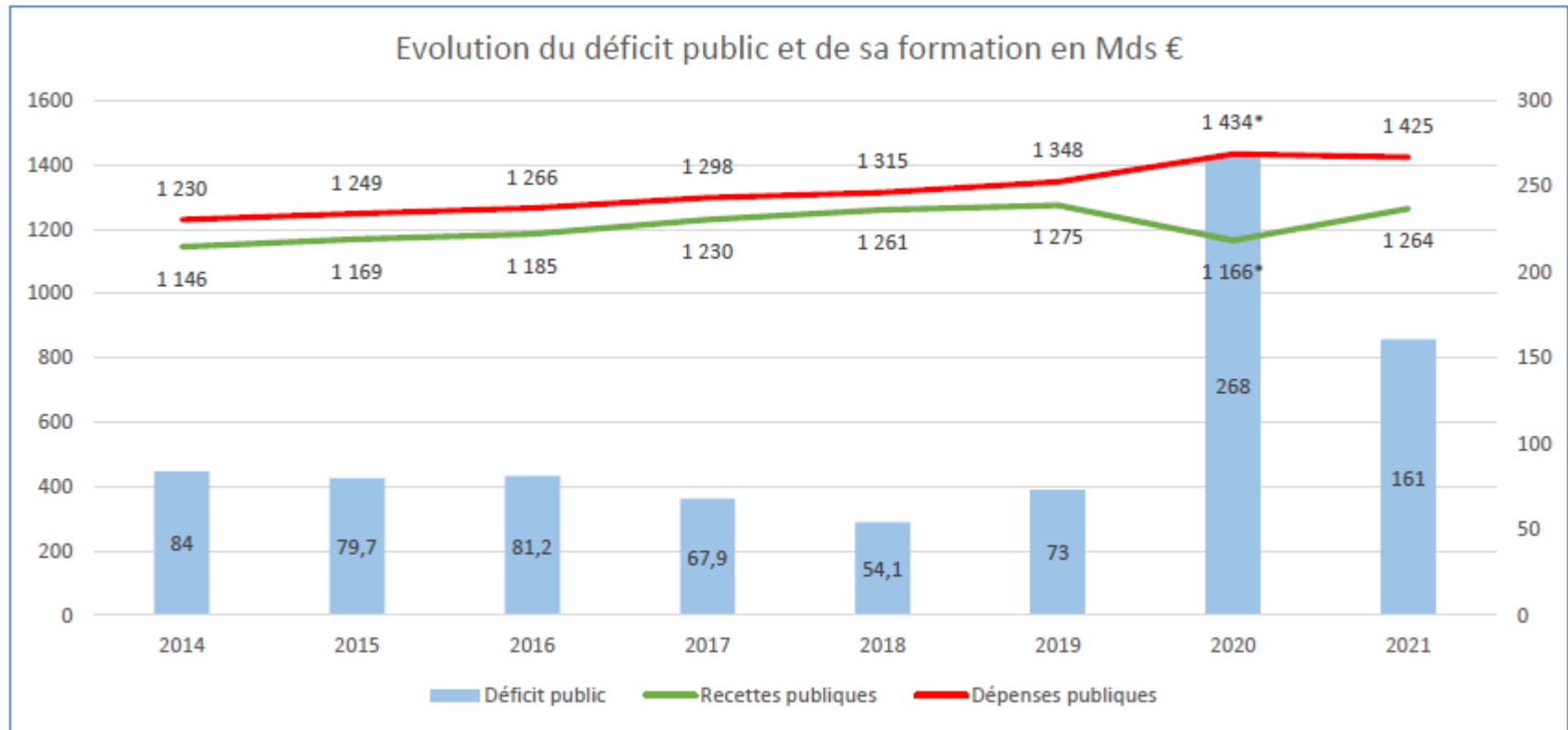
Evolution du PIB en %	2020	2021
Banque de France	-9	5
OCDE	-9,5	5,8
FMI	-12,5	7,3
INSEE	-9	6

Pour rappel en décembre 2019 , la Banque de France prévoyait une croissance de 1,1% pour l'année 2020 et l'INSEE 1,3%

Taux de chômage 2020 :
- janvier : 7,8%
- décembre 2020 proche de 10%

Evolution de l'inflation en %	2020	2021
Banque de France	0,5%	0,6%

EVOLUTION DES DEFICITS PUBLICS



* Chiffres reconstitués à partir des documents de présentation des PLFI et PLFR

Source : document cnptf

- Accroissement du déficit supérieur à 200 Mds en 2020 lié à une augmentation des dépenses et une baisse des recettes
- Le montant de la dette s'élèvera à 2 674 Mds d'€ fin 2020
- Taux d'endettement dette/PIB proche de 120% (100% fin 2020)

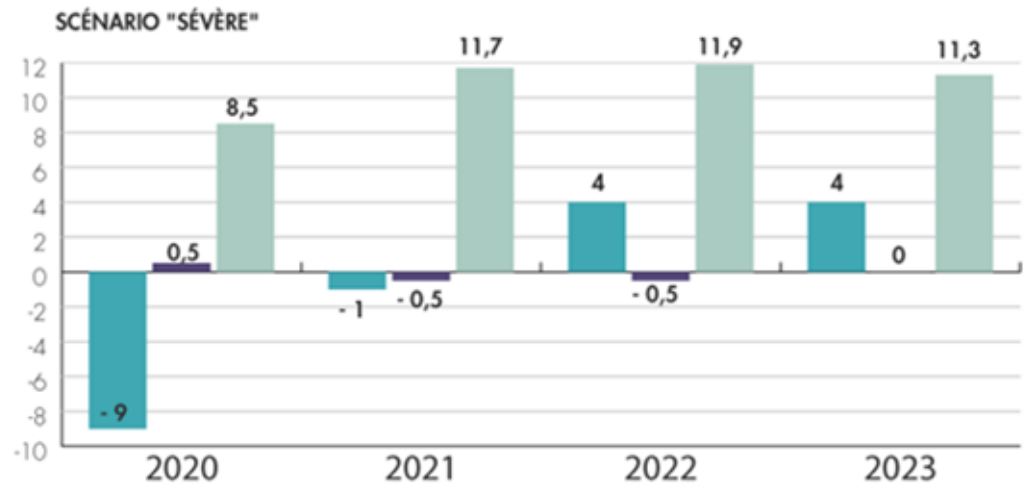
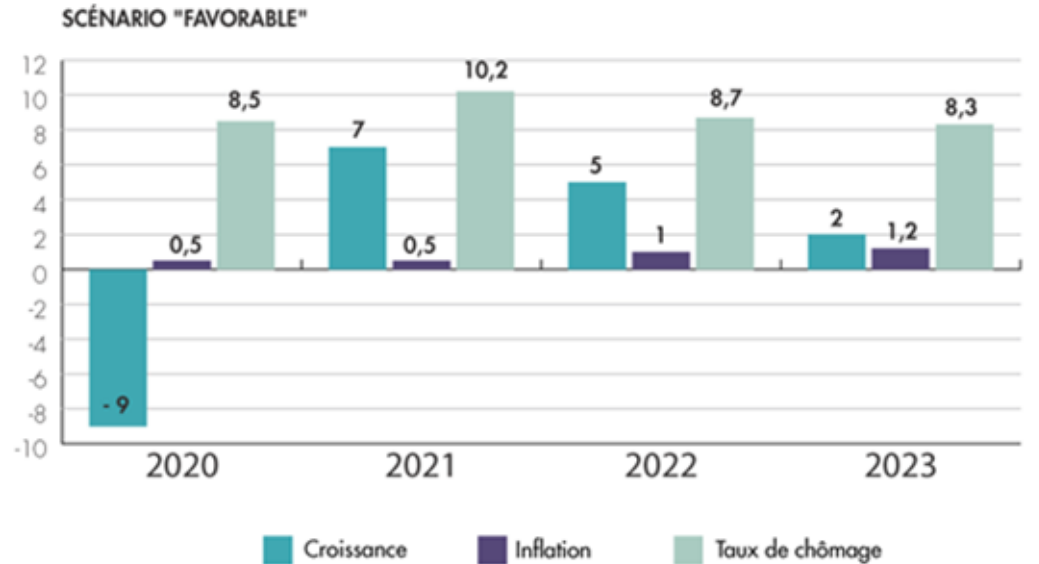
PREVISIONS ECONOMIQUES

Un avenir incertain

Dans sa note du 14 décembre 2020 sur les projections économiques, la banque de France a travaillé sur deux scénarios : un favorable un plus «sévère».

Le plus favorable intègre une pandémie sous contrôle grâce au déploiement rapide des vaccins. Ce scénario plus optimiste ne permet pourtant un retour au niveau d'activité de fin 2019 qu'en mi 2022.

Dans les deux études, le niveau de chômage reste très élevé.



MESURES D'URGENCE DESTINEES AUX COLLECTIVITES

- **Clause de sauvegarde des recettes fiscales et domaniales** : garantit un niveau de ressource de référence fixé à la moyenne de recettes perçues sur les exercices 2017 à 2019
- **Mécanisme d'étalement des charges** : possibilité d'étaler sur plusieurs exercices les charges de fonctionnement exceptionnelles liées COVID 19
- **Reprise des excédents d'investissement en section de fonctionnement** : le processus d'autorisation de reprise des excédents d'investissement est assoupli à titre exceptionnel et temporaire
- **Remboursement de certaines dépenses** : moitié des masques, .
- **Augmentation de la DSIL** (loi de finances rectificative 2020 23 juillet 2020) : la Dotation de Solidarité à l'Investissement Local est portée à 1 Md € (500 millions d'€ inscrits dans la loi de finance 2020)
- **Plan de relance** (présenté le 3 septembre 2020) : dont 4 Md€ devrait être investis auprès des collectivités par l'état via la DETR (Dotation d'Equipements des Territoires Ruraux) et la DSIL avec pour objectif la rénovation thermique

Plan de relance départemental

- **Plan août 2020** : aide pour la passerelle 48000€
- **Plan décembre 2020** : demande pour l'allée sur la Banche et l'aménagement rue du chien noir

LOI DE FINANCE 2021

La loi de finance 2021 prévoit :

- une croissance de +6%
- un déficit public à 8,5% du PIB (11,3% en 2020)
- une dette publique à 122,4% du PIB (119,8% en 2020)

Les principales dispositions :

- le plan de relance de 100 Md€
- des moyens d'urgence pour soutenir l'emploi et les entreprises (secteurs restauration, hôtellerie, culture, sport, ..) (20 Md€)
- poursuite de la baisse des impôts sur les ménages (taxe d'habitation)
- baisse des impôts de production de l'ordre de 10Md€
- poursuite de la baisse de l'impôt sur les sociétés
- ...

LOI DE FINANCE 2021

Taxe d'habitation

▪ Pour les particuliers

- Disparition progressive de la taxe d'habitation d'ici 2023
- Depuis 2018, 80% de la population ne la paie pas
- Pour les 20% restants, baisse de 30% en 2021, 65% en 2022 pour une suppression totale en 2023

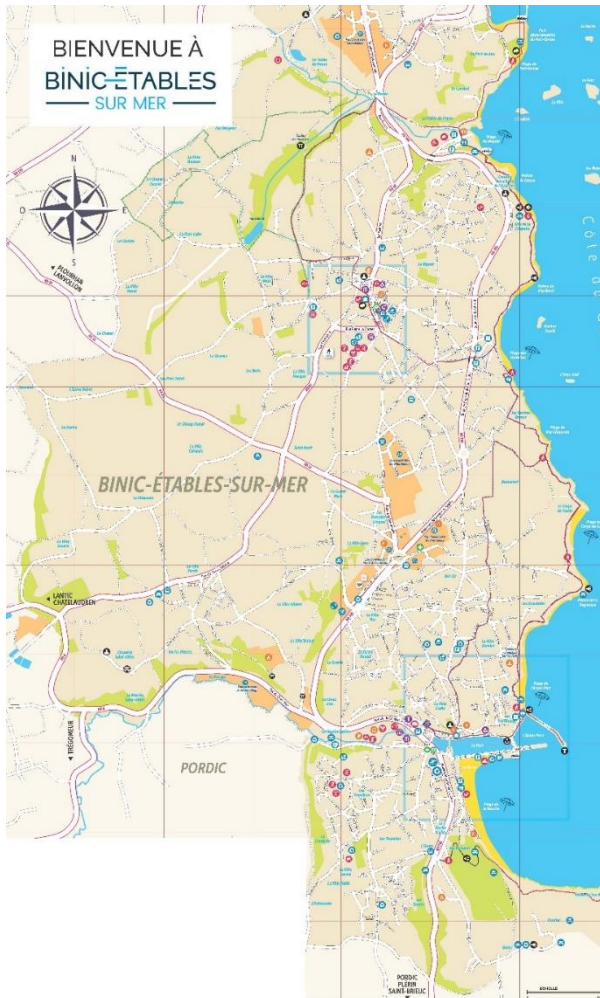
▪ Pour les communes

- continueront à percevoir la taxe d'habitation sur les résidences secondaires
- la perte de la taxe d'habitation sur les résidences principales sera compensée par le reversement de la taxe sur le foncier bâti perçue auparavant par le département
- revalorisation des bases en 2021 de 0,2%

SITUATION FINANCIERE DE LA COMMUNE



Population



- Population municipale au 01/01/2021: 7006 habitants
- Population comptée à part au 01/01/2021: 217 habitants
- Population totale : 7 223 habitants
- Résidences secondaires : 1604 habitants (données Finances Actives)
- Estimation population DGF :
- 8 827habitants

Evolution des dotations 2017-2020

Point sur la fiscalité, les attributions de compensations locales et les dotations d'état 2020

AP	Libellé	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	commentaires
73	Impôts et taxes	3 737 307,82 €	3 736 762,00 €	3 931 565,00 €	4 033 442,00 €	Impositions + DAC+FPIC en 2020
	73111+7318+7321+73223	3 737 307,82 €	3 736 762,00 €	3 931 565,00 €	4 033 442,00 €	
		CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	
	Compensation TH	151 733,00 €	160 147,00 €	159 416,00 €	170 981,00 €	compensation versée par l'état suite dégrèvement
	Compensation TP	951,00 €	0,00 €			
	Compensation Taxes foncières	7 752,00 €	7 775,00 €	8 279,00 €	8 216,00 €	compensation versée par l'état suite dégrèvement
		160 436,00 €	167 922,00 €	167 695,00 €	179 197,00 €	
	FISCALITE AU SENS LARGE	3 897 743,82 €	3 904 684,00 €	4 099 260,00 €	4 212 639,00 €	
		CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	commentaires
7411	Dotation Forfaitaire	1 136 829,00 €	1 142 731,00 €	1 143 302,00 €	1 153 121,00 €	Somme notifiée
74121	Dot. de solidarité Rurale	769 310,00 €	820 649,00 €	869 486,00 €	896 637,00 €	Somme notifiée
74127	Dotation nationale de péréquation	354 512,00 €	319 060,00 €	304 593,00 €	291 283,00 €	Somme notifiée
		2 260 651,00 €	2 282 440,00 €	2 317 381,00 €	2 341 041,00 €	
	Ensemble Impôt,attributions et dotations	6 158 394,82 €	6 187 124,00 €	6 416 641,00 €	6 553 680,00 €	
74751	Fonds de concours de Fonctionnement	112 554,00 €	112 554,00 €	112 554,00 €	112 554,00 €	versé par Saint brieuc Agglo
	Ensemble Impôt,attributions et dotations + compensations	6 270 948,82 €	6 299 678,00 €	6 529 195,00 €	6 666 234,00 €	

RECETTES 2021 : Nouveau calcul des impôts

FISCALITE 2021	Bases	Taux Foncier Bâti cumulé 2020 Commune + département	Montant
Bases Foncières Bâti	8 094 217 €	39,73%	3 215 832 €
		Taux Foncier non Bâti 2020 Commune	
Bases Foncières non bâti	95 345 €	57,25%	54 585 €
		Taux Taxe Habitation commune	
Bases Taxe habitation uniquement résidences Second	3 365 535 €	18,67%	628 345 €
			3 898 763 €

FISCALITE 2020	Bases	Taux Foncier Bâti 2020 Commune	Montant
Bases Foncières Bâti	8 241 000 €	16,86%	1 389 433 €
		Taux Foncier non Bâti 2020 Commune	
Bases Foncières non bâti	95 300 €	57,25%	54 559 €
		Taux Taxe Habitation commune	
Bases Taxe habitation	12 197 000 €	18,67%	2 277 180 €
			3 721 172 €
		Exonération TH	170 981 €
		Fiscalité 2020 équivalente	3 892 153 €

** Taux Foncier bâti commune = 16,86% + Taux Foncier bâti Département 22,87%

Etat de la dette au 1^{er} janvier 2021

Type	Encours	répartition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	1 499 415 €	71,58%	2,51%
Variable	558 098 €	26,64%	1,32%
Barrière	37 293 €	1,78%	2,99%
Ensemble des risques	2 094 806 €	100,00%	2,20%

État généré au 01/01/2021

Extinction de la dette Communale

	CRD* début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	annuité	CRD* fin d'exercice
2021	2 103 299,46 €	311 463,01 €	43 526,45 €	354 989,46 €	1 791 836,45 €
2022	1 791 836,45 €	274 169,79 €	36 561,54 €	310 731,33 €	1 517 666,66 €
2023	1 517 666,66 €	274 169,79 €	30 818,90 €	304 988,69 €	1 243 496,87 €
2024	1 243 496,87 €	267 656,04 €	25 099,72 €	292 755,76 €	975 840,83 €
2025	975 840,83 €	266 021,04 €	19 318,19 €	285 339,23 €	709 819,79 €
2026	709 819,79 €	266 021,04 €	13 479,78 €	279 500,82 €	443 798,75 €
2027	443 798,75 €	243 997,50 €	7 605,72 €	251 603,22 €	199 801,25 €
2028	199 801,25 €	191 307,65 €	2 286,40 €	193 594,05 €	8 493,60 €
2029	8 493,60 €	8 493,60 €	24,56 €	8 518,16 €	0,00 €

Dette 2021 Commune

Capital 311 463 € à rembourser en 2021

Intérêts : 43 528€ à rembourser en 2021

Dette par Habitant: 294€

Moyenne Strate 828€

EPARGNE BRUTE

OPERATIONS REELLES

<u>DEPENSES</u>	2016	2017	2018	2019*	2020
Charges à caractère général	1 277 321 €	1 316 758 €	1 427 463 €	1 933 951 €	1 409 576 €
Charges de personnel	3 278 364 €	3 502 903 €	3 500 164 €	3 422 144 €	3 696 854 €
Charges financières	106 418 €	75 500 €	64 708 €	56 383 €	49 242 €
Subventions-Participations , autres	<u>1 024 483 €</u>	<u>860 017 €</u>	<u>1 030 966 €</u>	<u>1 002 117 €</u>	<u>889 312 €</u>
TOTAL	5 686 586 €	5 755 178 €	6 023 301 €	6 414 594 €	6 044 983 €

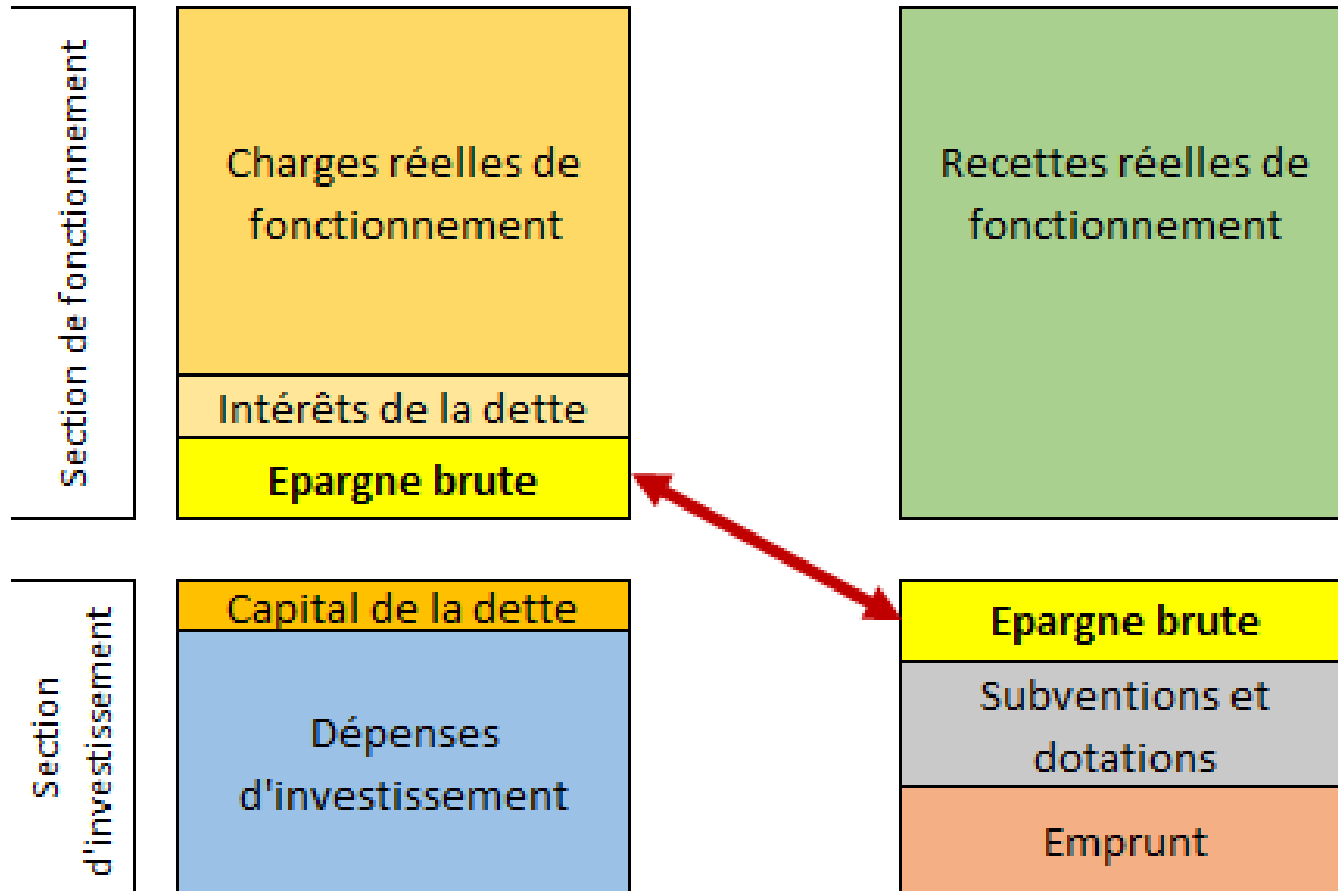
<u>RECETTES</u>	2016	2017	2018	2019	2020
Ressources Fiscales	4 551 518 €	4 566 835 €	4 448 364 €	4 689 549 €	4 814 422 €
Dotations	2 343 814 €	2 718 857 €	2 735 610 €	2 723 704 €	2 796 671 €
Produits et services/Autres Revenus	<u>740 230 €</u>	<u>636 055 €</u>	<u>859 197 €</u>	<u>1 213 168 €</u>	<u>567 754 €</u>
TOTAL	7 635 562 €	7 921 747 €	8 043 171 €	8 626 421 €	8 178 846 €

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	CA 2019	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020(prov)
EPARGNE BRUTE	1 948 976 €	2 166 569 €	2 019 870 €	2 211 827 €	2 133 863 €
REMBOURSEMENT DE LA DETTE EN CAPITAL	435 467 €	448 680 €	425 907 €	346 856 €	347 894 €
EPARGNE NETTE	1 513 509 €	1 717 889 €	1 593 963 €	1 864 971 €	1 785 969 €

* l'année 2019 se voit impactée par des opérations liée à l'exploitation de la station d'épuration de BINIC en dépenses et en recettes

EPARGNE BRUTE

L'équilibre sectionnel



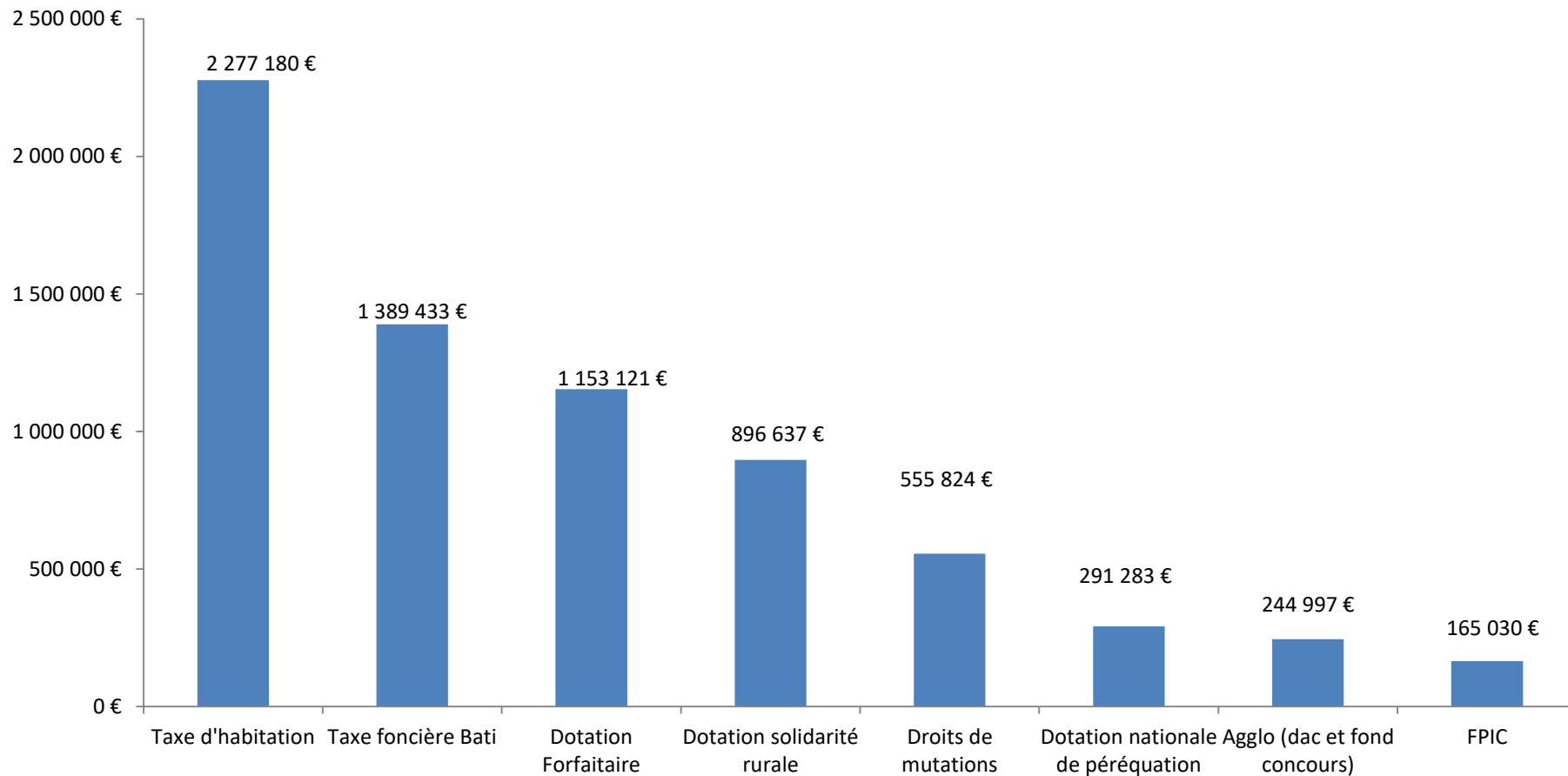


ORIENTATIONS BUDGETAIRES

2021

RECETTES de FONCTIONNEMENT

Principales recettes 2020

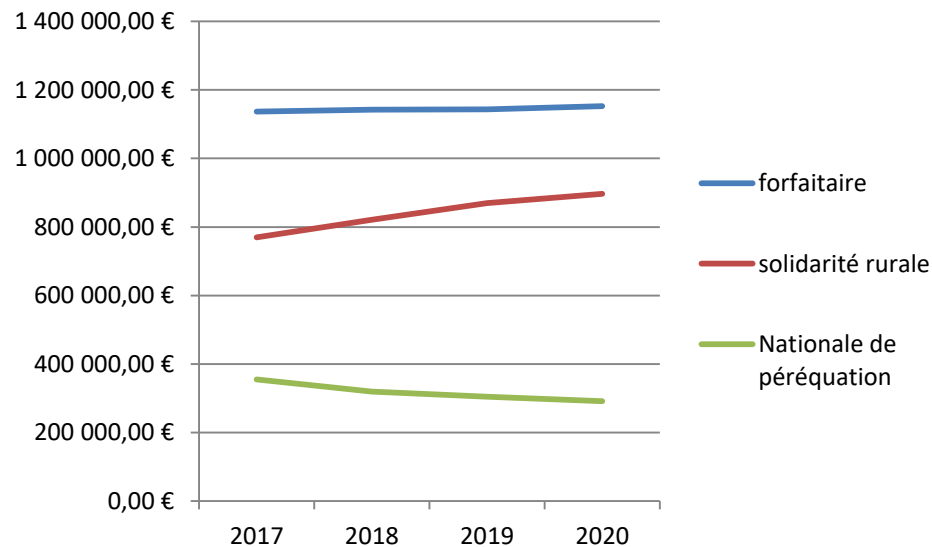


RECETTES de FONCTIONNEMENT

FISCALITE : pas de changement des taux d'imposition pour 2021

	Taux 2020	Projection Taux 2021
Bases Foncières Bâti	16,86%	39,73%
Bases Foncières non bâti	57,25%	57,25%
Bases Taxe habitation	18,67%	
Bases Taxe habitation uniquement résidences Secondaires		18,67%

EVOLUTION DES DOTATIONS :



RECETTES de FONCTIONNEMENT

PARTICIPATIONS:

- Participation de l'Etat au fonctionnement de la EFS (30000€)
- Fonds de concours de l'agglomération : 112554€ en 2020 baisse en 2021

Droits de mutation :

2019 : 528267€ 2020 : 555 825€ (+5,21%)

Prudence pour 2021

TARIFS :

Pas d'augmentation en 2021 excepté les locations de salle et les loyers (vote conseil municipal du ...)

Exonération de 50% des droits de terrasse

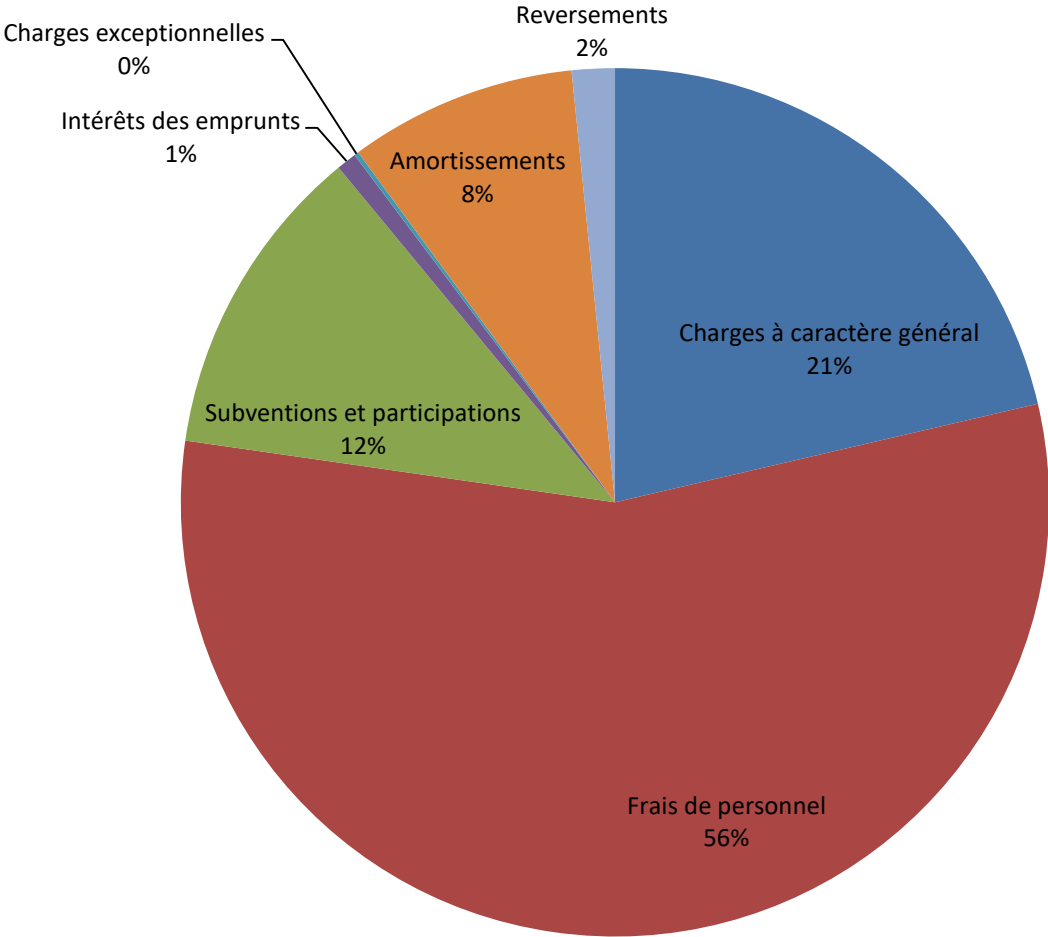
ANALYSE :

La collectivité ne maîtrise plus que 24 % de ses recettes (taxes foncières, tarifs, ..)

Réflexion à engager sur des possibilités de nouvelles recettes : aire de camping-cars, location, ..

DEPENSES de FONCTIONNEMENT

2020



DEPENSES de FONCTIONNEMENT

Chapitre 011 : charges à caractère général

- Budget 2020 : 1 587 628€
- Evolution plafonnée à 2%
- Poursuivre le travail entamé sur les économies d'énergie
- Une inconnue : l'incidence de la nouvelle mairie
- Faire un point sur tous les contrats de maintenance , les abonnements, ..
- Prise en compte de la programmation de l'Estran dans le compte fêtes et cérémonies
-

Chapitre 012 : frais de personnel

- Budget 2020 : 3 735 112€
- Augmentation sensible en 2021 (proche de 5%)
- Recrutement de deux personnes pour l'EFS
- Charges supplémentaires d'entretien de la nouvelle mairie
- Intégration du personnel de la cantine de l'école Sainte Anne ?
- ...

DEPENSES de FONCTIONNEMENT

Chapitre 65 : Subventions et participations

- Budget 2020 : 883 395€
- Contenir l'évolution au niveau de l'inflation
- baisse des indemnités des élus par rapport à 2020
- Révision du contrat d'association l'OGEC Saint Anne engendrera une augmentation de la participation
- Versement d'une subvention d'équilibre au cinéma, au CCAS, ...
- Stabilité des subventions
-

Conclusion

Le maintien de notre capacité d'investissement dans les années à venir nécessitera de maîtriser les dépenses de fonctionnement en particulier les frais de personnel et l'énergie.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Investissements majeurs



Vestiaires terrain stade Capitaine
552 000€ ttc moe comprise



Eglise d'Etapes-sur-Mer
738 000 € ttc moe comprise
Estimation Coût total



Espace France Services
545 000€ ttc moe comprise



Salle des Loisirs
564 000€ ttc moe comprise
1ere phase en 2021

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Quelques exemples pour le budget 2021

Améliorer le quotidien des habitants

Voierie : marché à bon de commande (300 000€) aménagement
rue pasteur (180 000€) du chien noir (300 000€)
Sanitaires : Banche et avant-port (85 000€)
Mise en place de containers enterrés (170 000€)
Réfection esplanade de la Banche (100 000€)
Effacement des réseaux (389 000€)

Améliorer les conditions de travail des salariés

Achat de véhicules (85 000€)
Achat d'un tracteur (23 000€)
Achat d'une balayeuse (185 000€)
Etude de faisabilité futur services techniques (100 000€)

Améliorer l'évacuation des eaux pluviales

Travaux sur les évacuation des eaux pluviales (55 000€)
Clapet vanne exutoire de l'lc (147 000€)

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Projets principaux						
restes à réaliser engagés		Projets 2020 non engagés		projets nouveaux 2021		total
libellé	Montant	libellé	Montant	libellé	Montant	total
		Containers	170 000 €			
Opération non individualisée	0 €		170 000 €			170 000 €
Démolitions	100 735 €	Local foot BINIC	552 000 €	Toiture et isolations Bibliothèque	75 000 €	
				Maitrise d'œuvre Ker Ruellan	60 000 €	
				Maison France Service	549 800 €	
				Etudes Faisabilité futur CTM	100 000 €	
				Etude et travaux Salle des loisirs	250 000 €	
Eglise Saint Jean Baptiste	288 637 €	Charpente Eglise	300 000 €			
Mairie Etables sur mer	632 362 €					
Batiments	1 021 734 €		852 000 €		1 034 800 €	2 908 534 €
		Rue du chien noir	140 000 €	Rue du chien noir	154 000 €	
				Voirie (Marché bon de commande)	300 000 €	
		Reprise promenade Banche	65 000 €	Travaux rue Pasteur et rue Chemin de fer	330 000 €	
		voies douces	100 000 €	Achat Sanitaires Automatique	85 000 €	
				Aires de camping car (Camping et Etables)	105 000 €	
		Passerelle Pietonne	78 400 €			
Traversée de BINIC (Etudes)	147 535 €	Travaux Traversée de BINIC	200 000 €			
Voiries	147 535 €		583 400 €		974 000 €	1 704 935 €
				Matériel services Techniques	83 300 €	
Remplacement Tracteur Fiat	54 960 €			Balayeuse	185 000 €	
				Véhicules	108 000 €	
Dépenses Matériel	54 960 €		0 €		376 300 €	431 260 €
Participation Commune Port	100 000 €					
Port	100 000 €		0 €		0 €	100 000 €
Travaux Vannage IC	120 000 €			Complément Vannage Ic	27 000 €	
Travaux zone humide (pluviales)				Travaux zone humide (pluviales)	55 000 €	
				Protection du GR 34	60 000 €	
Environnement	120 000 €		0 €		142 000 €	262 000 €
Effacement réseaux et Eclairge publi	50 889 €			Effacement des réseaux rue des Fontaines et boulevard Legris	389 400 €	
Eclairage public	50 889 €		0 €		389 400 €	440 289 €
		Foncier BINIC ETABLES SUR MER	350 000 €			
Foncier			350 000 €		0 €	350 000 €
TOTAL	1 495 118 €	TOTAL	1 955 400 €	TOTAL	2 916 500 €	6 367 018 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Autofinancement :

Excédent d'investissement (entre 1 500 000€ et 1 600 000€)

Affectation du résultat (entre 1 600 000 et 1 800 000€)

Amortissement (entre 500 000€ et 600 000€)

Recettes propres :

TAM (entre 80 000€ et 120 000€)

FCTVA (entre 800 000€ et 1000 000€) suivant le taux de réalisation

Subventions :

Plusieurs demandes (DETR, DSIL, Plan de relance départemental) effectuées suite au conseil municipal du 16 décembre 2020

Emprunt d'équilibre Entre 300 000€ et 600 000€

Avenir :

Mandat orienté vers la rénovation des bâtiments. Parc immobilier (27000m² sans nouvelle mairie). Des choix s'imposeront

A nighttime photograph of a harbor or marina. The water is dark blue and reflects the lights from the harbor. In the foreground, a wooden pier with a railing extends into the water. In the background, numerous sailboats are docked at the pier, their masts visible against the dark sky. Several streetlights with glowing yellow lamps are positioned along the pier, casting a warm light. The overall atmosphere is calm and serene.

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

PORT

OPERATIONS REELLES

<u>DEPENSES</u>	CA 2018	CA 2019	CA 2020 PROVISOIRE
Charges à caractère général	156 552 €	148 180 €	144 804 €
Charges de personnel	176 601 €	201 440 €	217 615 €
Charges financières	9 431 €	8 978 €	7 524 €
Subventions-Participations	15 516 €	27 527 €	17 415 €
TOTAL	358 100 €	386 125 €	387 357 €

<u>RECETTES</u>	CA 2018	CA 2019	CA 2020 Provisoire
Vente de produits, prestations	469 108 €	485 326 €	493 285 €
Rbt de charges de personnel	2 530 €	0 €	0 €
Produit de gestion courante	80 €	2 €	1 €
TOTAL	471 718 €	485 328 €	493 286 €

Budget en HT

Préambule :

Le contrat de concession du port est prolongé d'une année jusqu'au 31 décembre 2021.

A compter du 1 janvier 2022, le département confie l'exploitation à une Société Publique Locale (Eskale d'Armor)et conserve la gestion de la section d'investissement.

EXPLOITATION

- Maintien des tarifs en 2021 (contre + 4 % en 2020),
- Recettes reçues en 2020 stables par rapport à celles de 2019
- Dégrèvement de 6 998 € à recevoir en 2021 de la Cotisation Foncière des Entreprises de 2019
- Mise en place d'un portail pour les usagers du Port en 2020 Un nouveau mode de paiement, le paiement en ligne vient s'ajouter aux autres (numéraires, chèques et cartes bancaires) par le biais du compte Dépôts de Fonds au Trésor (D F T) mis en place au 01/01/2020 Coût de la maintenance du logiciel Portail + 1 535 € en 2021, en supplément des 1 800 € de maintenance habituelle
- Prise en compte des dépenses liées à la crise sanitaire (fournitures d'entretien, Personnel)
- Ordures Ménagères : Fin des décalages de factures depuis 2020
- Impôts sur les sociétés : Un acompte a été versé en 2020 pour 2 858 €, qui sera remboursé en partie en 2021. Comme l'impôt sur les sociétés de 2020 devrait être inférieur à 3 000 €, pas d'acomptes à verser en 2021 Le montant de l'impôt de 2021 serait mandaté sur 2022.
- Police portuaire et Redevance domaniale : Fin des décalages de factures en 2020, mais rattachements effectués fin 2020 car les factures n'ont pas été reçues
- Prévoir une ligne pour l'entretien des pontons
- Charges de personnel : + 4 %

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En 2020 :

- Suite du marché Idra pour l'étude de désenvasage du Port et de l'Etude de l'Avant-Port par Cétia (marchés soldés en 2021)
- Solde du marché de maîtrise d'œuvre pour les travaux de confortement de la porte pour 17 040 € HT, les travaux de confortement de la porte ayant été réalisés pour 64 485 € HT
- Avance à rembourser au budget Communal : le dernier versement d'un montant de 3 700 € a été effectué en 2020

En 2021 :

- Travaux de dragage : Le marché a été attribué à l'entreprise MARC pour 944 916,23 € HT
- Renouvellement des mouillages de l'Avant-Port pour 30 000 € HT
- **Tout nouveau projet d'investissement se fera avec l'accord du conseil départemental et avec des garanties sur le financement**

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Subvention du Conseil départemental à hauteur de 50 % de l'étude Idra et des travaux de dragage à savoir 578 300€ (502 250 € inscrits en 2020) recevoir ainsi que pour les travaux de mouillage (50 % demandés soit 15 000 €)
- Subvention communale de 100 000 € (en restes à réaliser)
- Recours à l'emprunt

Etat de la dette

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	0 €	0,00%	0,00%
Variable	0 €	0,00%	0,00%
Livret A	476 087 €	100,00%	1,50%
Ensemble des risques	476 087 €	100,00%	1,50%

État généré au 01/01/2021

Dette 2021 Port

Capital 26 087€ à rembourser en 2021

Intérêts :6956€ à rembourser en 2021



RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

CAMPING

OPERATIONS REELLES

DEPENSES	CA 2018	CA 2019	CA 2020 PROVISoire
Charges à caractère général	29 593 €	40 599 €	33 026 €
Charges de personnel	50 644 €	49 403 €	65 138 €
Charges financières	0 €	0 €	
Subventions-Participations	0 €	6 €	2 €
TOTAL	80 237 €	90 008 €	98 167 €

RECETTES	CA 2018	CA 2019	CA 2020 PROVISoire
Vente de produits, prestations	129 097 €	133 014 €	91 909 €
Rembt de charge de personnel			15 807 €
Autres produits de gestion courante			1 €
TOTAL	129 097 €	133 014 €	107 718 €

Budget en HT

EXPLOITATION

- Diminution de 30 % des recettes perçues en 2020 par rapport à 2019, dûe à la crise sanitaire et à la fermeture du Camping pendant 2 mois et demi
- Prise en charge des dépenses liées à la Covid (Personnel, produits d'entretien

2021

- Evolution des tarifs de 2 % et prise en compte d'une diminution des recettes, du fait du contexte sanitaire
- Ordures ménagères : Fin du décalage pour les factures depuis 2020
- Charges de personnel : + 2 %

INVESTISSEMENT

-Mandatement en 2020 des jeux et des jardinières

En 2021

- Définir un projet (création d'un groupe de travail)
- Mission de Maîtrise d'Œuvre pour les travaux de rénovation des bungalows et logement du gardien
- Travaux de démolition des bungalows et du logement
- Travaux de reconstruction
- Pas de dette

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

CINEMA



OPERATIONS REELLES

<u>DEPENSES</u>	CA 2018	CA 2019	CA 2020 PROVISoire
Charges à caractère général	60 305 €	65 145 €	53 864 €
Charges de personnel			
Charges financières			
Subventions-Participations			
TOTAL	60 305 €	65 145 €	53 864 €

<u>RECETTES</u>	CA 2018	CA 2019	CA 2020 PROVISoire
Vente de produits, prestations	24 465 €	29 031 €	18 764 €
Subventions participations	46 535 €	36 849 €	35 982 €
Autres Produits de gestion courante		4 €	0,38 €
TOTAL	71 001 €	65 884 €	54 747 €

Budget en HT

EXPLOITATION

- Depuis 2018, les dépenses d'exploitation du Cinéma comme celles liées au bâtiment sont mandatées sur le budget Cinéma
- La convention d'exploitation Cinéode signée du 03 mai 2018 au 02 novembre 2020 a été prolongée jusqu'au 30/04/2021
- Perte de recettes de 35 % en 2020, du fait des 2 confinements (près de 5 mois de fermeture du Cinéma)
- Maintien de la Subvention Communale et de la Subvention du C N C "Art et Essai"
- Facture Cinéode non reçue en 2020 mais rattachée

En 2021

- Incertitudes liées à la crise sanitaire, (date de réouverture non encore connue), mais estimation faite en dépenses et recettes sur 12 mois

INVESTISSEMENT

- Acquisition en 2019 de matériel pour l'exploitation du Cinéma pour 3 823 €
- Subvention reçue pour ce matériel du Centre National du Cinéma (C N C) de 90 % du HT, à hauteur des droits acquis. soit 2 972 € en 2019.
- Les investissements concernant le bâtiment restent sur le budget Communal puisque faisant partie de l'inventaire de la Commune
- Pas d'acquisition en 2020
- Pas de dette.

A lush green landscape with a large tree on the left and a stone well in the foreground. The text is overlaid on the image.

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

LOTISSEMENTS

BUDGET LOTISSEMENT

Création de deux budgets «lotissement »

- rue Vauban
- Point du jour

- achat des terrains
- frais de viabilisation
- frais annexes
- écriture des stocks
- gestion de la TVA