

Mairie de Loix

17111 Ile de Ré

Conseil municipal du 30 mars 2021

Comptes administratifs 2020

Note de présentation

Rappel réglementaire :

La loi NOTRe et l'article L. 2313-1 du CGCT précise :

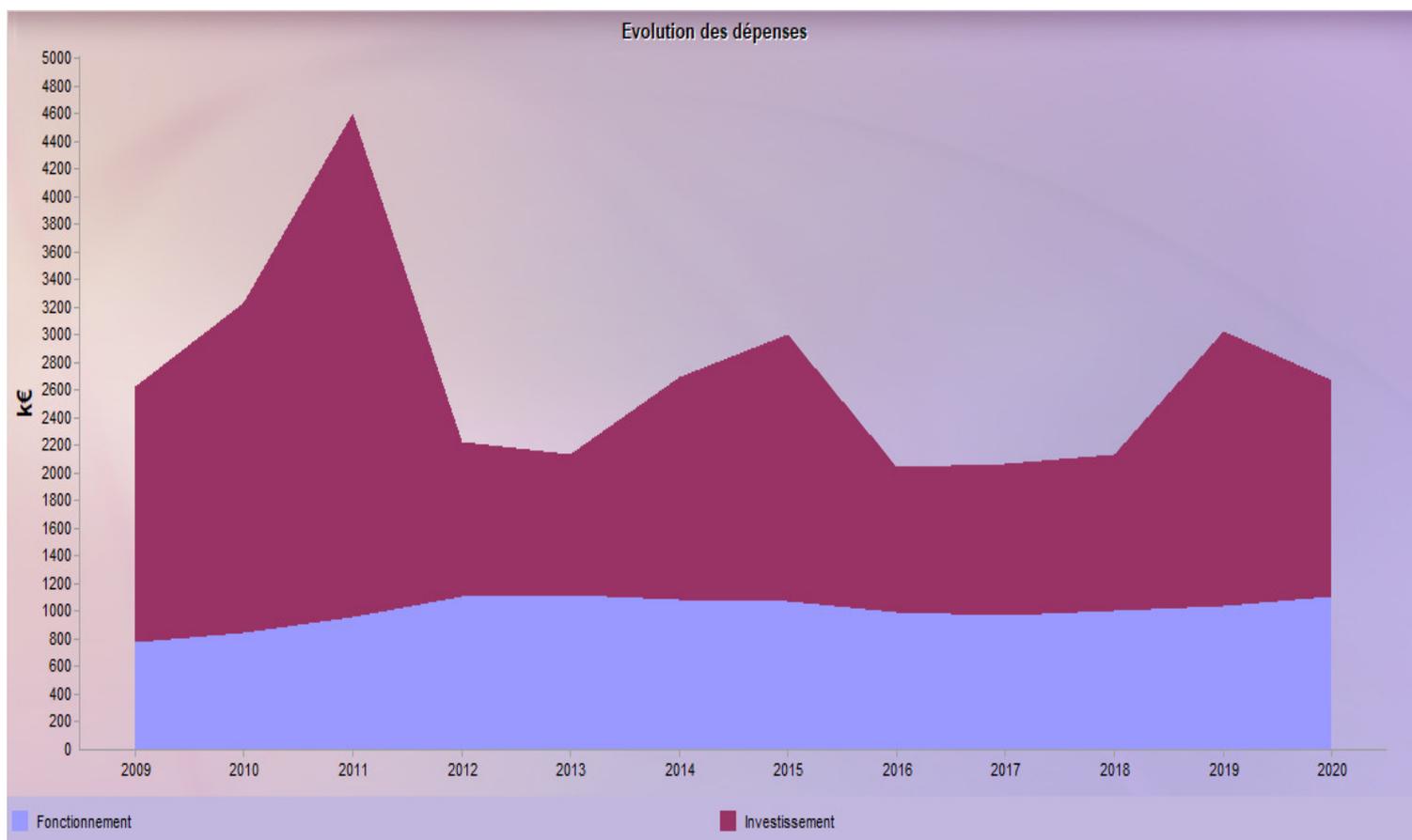
« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Le compte administratif pour l'exercice 2020, budget principal et budgets annexes, atteint un volume global de 2 808 635.86 € en dépenses et 3 063 974.64 en recettes, soit un résultat consolidé excédentaire de **255 338.78€**.

	dépenses	recettes	Résultat
Budget principal	2 668 084.66	2 837 768.24	+ 169 683.58
Budget annexe Clos du Communal	55 693.83	16 141.20	- 39 552.63
Budget annexe Ecotaxe	43 551.92	111 774.52	+ 68 222.60
Budget annexe Zone de mouillages	22 575.55	73 396.56	+ 50 821.01
Budget annexe Zone salicole	18 729.90	24 894.12	+ 6 164,22
TOTAL	2 808 635.86	3 063 974.64	255 338.78

Les taux des impôts communaux n'ont pas été augmentés en 2020.

I – Le budget principal :



a/ La réalité du budget 2020 :

Les **recettes réelles** s'élèvent à :

- En fonctionnement	1 607 186.17
- En investissement	635 666.61
Total	2 242 852.78

Les **dépenses réelles** s'élèvent à :

- En fonctionnement	1 106 866.32
- En investissement	1 028 521.60
Total	2 135 387.92

b/ L'équilibre budgétaire 2020 :

Le budget dans sa totalité tient compte des opérations réelles comme ci-dessus, mais également des opérations d'ordre comme les amortissements ou encore la reprise du résultat.

Le total budgétaire peut se calculer ainsi :

En recettes :

- Recettes réelles	2 242 852.78
- Opérations patrimoniales	5 492.07
- Amortissements	11 127.26
- Report du résultat 2019	578 296.13
Total	2 837 768.24

En dépenses :

- Dépenses réelles	2 135 387.92
- Opérations patrimoniales	5 492.07
- Amortissements	11 127.26
- Report du résultat 2019	516 077.41
Total	2 668 084.66

Soit un résultat excédentaire de 169 683.58 €

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Charges courantes ; dépenses de personnel ; action sociale Chapitres 011/012/65/67	1 023 573.66
Frais financiers et intérêts de la dette Chapitre 66	53 436.45
Fond de péréquation (014)	29 856.21
Total :	1 106 866.32

Dotations aux amortissements Chapitre 042	1 971.08
Total :	1 971.08
Total dép	1 108 837.40

Dépenses d'équipement (chapitres 20,21 et 23)	790 036.75
Annuité de la dette en capital Remboursement de caution Créances sur particuliers (avances CCAS) Chapitre 16 et 27	238 484.85
Total :	1 028 521.60

Amortissement des subventions Chapitre 040	9 156.18
Travaux en régie	0
Opérations patrimoniales Chapitre 041	5 492.07
Report du résultat 2019 Chapitre 001	516 077.41
Total :	530 725.66
Total dép	1 559 247.26
Total budget	2 668 084.66

RECETTES

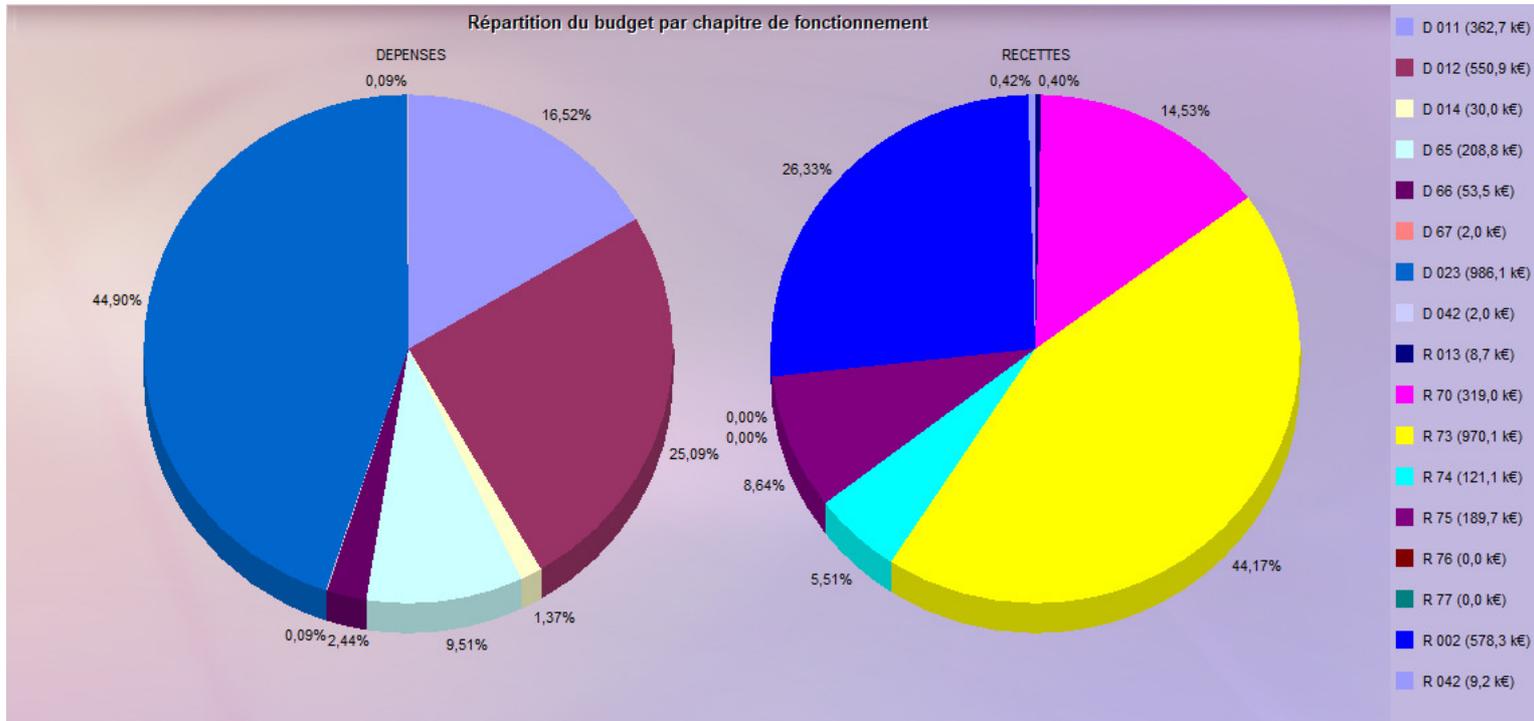
Fiscalité, taxe et dotations Chapitres 73 et 74	1 095 344.59
Produits des services, du domaine ; produits de gestion courante Chapitre 013 /70/75/76/77,	511 841.58
Total :	1 607 186.17

Amortissement des subventions/produit exceptionnel Chapitre 042	9 156.18
Report du résultat 2019 Chapitre 002	578 296.13
Total :	587 452.31
Total rect	2 194 638.48

Taxe d'aménagement et FCTVA ; caution logement ; subventions Chapitres 10 et 16/13	119 589.20
<i>Emprunt</i>	0.00
Affectation du résultat (cpt 1068) réalisation de l'autofinancement des dépenses d'investissement)	516 077.41
Total :	635 666.61

Dotations aux amortissements Chapitre 28	1 971.08
Opérations patrimoniales Chapitre 041 (13 et 20)	5 492.07
Total :	7 463.15
Total rect	643 129.76
Total budget	2 837 768.24

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2020 :



1- Recettes de fonctionnement :

Pour le budget principal, les recettes de fonctionnement s'établissent à 2 194 638.48 € dont 1 607 186.17€ de recettes réelles.

Chapitre	Libellé	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
013	Atténuation de charges	15 588.54	15 511.31	12 115.20	8 711.39
70	Produits des services, domaine	313 172.63	304 425.60	331 817.76	319 832.57
73	Impôts et taxes	966 884.78	930 722.41	1 057 042.81	972 778.62
<i>Dont</i>	<i>Fiscalité directe</i>	<i>623 890.00</i>	<i>648 135.00</i>	<i>671 772.00</i>	<i>689 779.00</i>
<i>Dont</i>	<i>Droits de mutation</i>	<i>261 457.53</i>	<i>205 084.24</i>	<i>313 582.91</i>	<i>214 457.32</i>
74	Dotations, subventions et participations	153 969.92	121 274.07	112 342.53	122 565.97
<i>Dont</i>	<i>DGF</i>	<i>85 176.00</i>	<i>81 138.00</i>	<i>73 049.00</i>	<i>67 592.00</i>
75	Produits de gestion courante	156 489.58	204 742.15	194 167.85	183 275.96
76	Produits financiers	16.92	38.10	15.55	15.55
77	Produits exceptionnels	45.00	8 278.72	55.86	6.11
TOTAL RECETTES RELLES de FONCTIONNEMENT		1 499 646.32	1 606 167.37	1 707 557.56	1 607 186.17
042	OP. d'ordre	31 200.45	24 384.01	30 099.10	9 156.18
S/TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		1 518 335.50	1 637 367.82	1 737 656.66	1 616 342.35
<i>Résultat reporté</i>		<i>121 963.28</i>	<i>106 930.29</i>	<i>394 742.88</i>	<i>578 296.13</i>
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		1 640 298.78	1 744 298.11	2 132 399.54	2 194 638.48

1.1 La fiscalité :

Le produit (base x taux) de la fiscalité directe est de 689 779 € soit une progression de 2.7 % par rapport au réalisé 2019 (contre 3.65 % en 2019 par rapport au réalisé 2018) due à l'augmentation des bases des taxes foncières (nouvelles constructions par exemple) ; **Les taux 2020 sont les mêmes depuis 2011 ; (soit aucune pression sur la fiscalité).**

La Commune perçoit en outre une attribution de compensation versée par la Communauté de Communes de 48 045 € en 2020

- suite au passage en à la taxe professionnelle unique (TPU) en 2009)
- et depuis 2016, au transfert de la compétence tourisme

La fiscalité indirecte (droits de mutation, droits de place...) est en baisse ; rappelant qu'en 2019 la commune a perçu un montant de droit de de mutation exceptionnel. 2020 est plutôt une année basse.

Il est rappelé que cette recette est importante pour la Commune. Cependant, elle peut varier très sensiblement d'une année sur l'autre.

1.2 Les dotations de l'Etat :

La baisse des concours de l'Etat depuis 2014 a un impact réel sur les recettes de la Commune. S'ajoute à la baisse continue de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) le versement de la dotation nationale de péréquation en augmentation régulière.

Cependant, c'est bien l'augmentation des bases fiscales (donc la dynamique des bases (revalorisation et nouvelles constructions) qui encore en 2020 « amortit » la baisse des dotations.

Pour le long terme, l'impact de la réforme fiscale au regard de cette dynamique des bases doit être anticipée. Ceci combiné à une baisse toujours possible des droits de mutation amène à envisager la constitution d'un fond de roulement.

En 2020, si le niveau de recettes a pu être à peu près maintenu, les charges de fonctionnement ont augmentée très sensiblement en raison principalement de la crise sanitaire ; ceci impacte directement sur le fond de roulement et donc sur les choix budgétaires en 2021 et les années suivantes.

	2014 (réalisé)	2015 (réalisé)	2016 (réalisé)	2017 (réalisé)	2018 (réalisé)	2019 (réalisé)	2020 (réalisé)
Produit fiscal	570 043	596 946	609 864	623 890	648 135	671 772	689 779
DGF	167 077	135 594	105 865	85 176	81 138	73 049	67 592
A déduire : dotation nationale de péréquation	7 952	13 031	19 390	24 460	26 462	28 149	29 856
Recette « nette »	729 168	719 509	696 339	684 606	702 811	716 672	727 515

1.3 Les autres recettes :

Les loyers et redevances d'occupation du domaine (versés par les locataires de logements, de commerces, le camping et l'occupant du complexe sportif s'élèvent à

440 105 € (414 147 € en 2016 ; 421 768 en 2017 ; 416 522.75 en 2018 ; 430 246.76 € en 2019).

2- Les dépenses de fonctionnement :

La commune dispose désormais d'un patrimoine bâti conséquent à entretenir. Ces dépenses sont inscrites en fonctionnement.

Chapitre	Libellé	Réalisé 2015	Réalisé 2016	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	Réalisé 2020
011	Charges à caractère général	262 536.45	274 737.77	258 669.69	277 507.61	294 720.31	323 405.39
012	Charge de personnel	498 859.63	488 786.47	485 981.06	511 776.84	518 712.33	550 724.26
<i>Dont</i>	<i>Salaires bruts</i>	<i>327 419.79</i>	<i>315 191.52</i>	<i>315 693.13</i>	<i>337 636.17</i>	<i>346 348.83</i>	<i>363 054</i>
<i>Dont</i>	<i>Charges et assurances</i>	<i>171 439.84</i>	<i>173 594.95</i>	<i>170 287.93</i>	<i>174 140.67</i>	<i>172 363.50</i>	<i>175 430</i>
014	Atténuation de produit	13 031.00	19 390.00	24 460.00	26 462.23	28 149.19	29 856.21
65	Autres charges courantes	179 769.02	118 694.80	127 299.94	131 063.91	138 777.19	149 444.01
66	Charges financières	93 470.47	79 999.78	67 867.48	56 723.30	55 612.86	53 436.45
67	Secours et dons		2 226.39	500.00	0		0
TOTAL DEPENSES RELLES de FONCTIONNEMENT		1 047 666.57	983 835.21	964 778.17	1 003 533.89	1 035 971.88	1 106 866.32
042	OP. d'ordre	22 121.33	7 221.76	6 680.05	2 054.12	2 054.12	1 971.08
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		1 069 787.90	991 056.97	971 458.22	1 005 588.01	1 038 025.90	1 108 837.40

Détail du chapitre 011 – Montants réalisés

		2016	2017	2018	2019	2020
011	Charges à caractère général	274 738	258 670	277 508	294 720	323 405
60611	Eau et assainissement	5 564	7 030	6 459	4 300	3 940
60612	Energie - Electricité	34 845	32 553	37 578	35 657	35 143
60621	Combustibles	4 450	4 998	5 346	6 226	4 146
60622	Carburants	5 227	4 823	4 537	4 643	4 751
60623	Alimentations (cantine)	20 840	19 571	21 146	24 703	18 342
60631	Fournitures d'entretien	1 401	2 713	-	-	3 425
	<i>Dont COVID 19 : 2 332</i>					
60632	Fournitures de petit équipement	-	601	-	801	65
60633	Fournitures de voirie	4 880	3 180	6 025	1 968	120
60636	Vêtements de travail	1 987	3 352	1 428	1 553	1 426
6064	Fournitures administratives	5 067	4 493	4 724	2 538	5 472
6067	Fournitures scolaires	2 312	2 253	3 258	3 212	1 674
6068	Autres matières et fournitures	25 296	22 766	26 676	42 076	33 915
	<i>Dont COVID 19 : 6 206</i>					
611	Contrats de prestations de services	3 933	1 955	4 104	7 488	4 463

6122	Crédit-bail mobilier	10 415	9 312	6 584	6 204	5 142
6132	Locations immobilières	-	7 600	1 900	1 932	1 950
6135	Locations mobilières	7 814	8 525	12 763	12 631	10 354
	Entretien Terrains					16 820
61521	<i>Dont frais d'exhumation, dératisation, externalisation entretien fossés, merlons, terrains, réfection courts de tennis...</i>	2 760	2 955	2 702	3 898	
	Entretien Bâtiments publics					40 430
615221	<i>Dont réfection des peintures de la salle des fêtes, électricité, plomberie, sols de l'école, réfection façades Eglise</i>	9 616	5 640	12 184	4 739	
615228	Entretien Autres bâtiments	13 072	8 770	6 777	19 478	8 210
615231	Voiries	2 028	12 356	17 336	14 571	11 047
	Réseaux					13 242
615232	<i>Dont éclairage public (remplacement suite mobilier accidenté, raccordement des bornes village piéton, vérification des bornes incendie....</i>	5 247	2 304	4 693	3 671	
61551	Matériel roulant	9 807	3 739	8 035	9 468	5 857
	Autres biens mobiliers					6 320
61558	<i>Dont remplacement fenêtres logement Place de la mairie</i>	5 957	402	1 554	2 368	
6156	Maintenance	5 567	6 049	6 147	5 596	5 763
6161	Multirisques	8 480	9 193	9 251	9 369	10 877
617	Etudes et recherches	10 116	-	-	-	
6182	Documentation générale et technique	863	1 176	1 078	1 595	1 162
6188	Autres frais divers	887	2 250	1 258	352	
6225	Indemnités au comptable	1 105	599	303	257	
	Honoraires					3 696
6226	<i>Dont frais d'expertises, constitution du DCE pour le marché des assurances, honoraires consultation avocat....</i>	937	-	-	912	
	Frais d'actes et de contentieux					5 280
6227	<i>Honoraires avocat (contentieux urbanisme)</i>	5 092	5 520	-	241	
6228	Divers	2 66	3 194	2 927	3 571	82
6231	Annonces et insertions	368	383	795	1 944	1 257
6232	Fêtes et cérémonies	26 043	23 215	21 664	22 438	16 712
6236	Catalogues et imprimés	-	-	128	884	
6238	Divers	-	182	-	131	134
6247	Transports collectifs	401	616	1 355	410	255
6248	Divers	-	-	232	-	
6251	Voyages et déplacements	83	239	-	-	18
6261	Frais d'affranchissement	5 001	4 200	4 456	4 773	3 101
	Frais de télécommunications					15 274
6262	<i>(dont 5 547 € de régularisation 2018 et 2019 abonnement fibre)</i>	6 554	8 289	8 417	4 660	
6281	Concours divers (cotisations...)	-	289	75	-	75
62878	A d'autres organismes	-	-	-	18	
6288	Autres services extérieurs	-	200	-	-	
63512	Taxes foncières	18 455	21 185	23 611	23 443	23 464

Chapitre 65 – Détail des subventions versées aux associations de Loix

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
ACCA	700	-				
Club de lecture	1 600	2 000	2 000	2 000	2 000	4 000
Club des aînés	1 800	1 800	1 800	2 100	2 100	2 300
Sapeurs pompier		700	700	700		
Vitalité Gym	1 000	-		1 200		660
ADEPIR	620	-	620	620	620	620
Anciens combattants	1 000	-	1 000	1 000	1 500	
APAC	700	500	500	500	500	500
APAR	-	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Cochonnet loidais	-	700	700	700	700	950
TOTAL	7 420	6 700	8 320	9 820	8 420	10 030

Détail du coût du personnel :

Les dépenses de personnel en 2020 s'élèvent à 550 724 €, dont :

- 6 670 € de rémunérations des personnels extérieurs (personnel intérimaire liés notamment à la mise en œuvre des protocoles COVID en particulier à l'école)
- 5 570 € de charges relatives aux indemnités des élus
- 363 054 € de rémunérations brutes
- 175 430 € de charges (charges patronales, frais de formation, médecine du travail, assurance)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Chapitre 012	537 544	498 860	488 786	485 981	511 777	518 712	538 484
Charges de personnel (permanent et non titulaire)							
<i>Atténuation</i>	11 692	14 912	14 823	15 589	17 572	12 115	8 711
Dépenses nettes (salaires et charges)	525 852	483 947	473 886	470 392	494 205	506 597	529 773

Nombre d'agents (Equivalent temps plein budgétaire pour l'année)	16.53	14.60	13.92	13.66	13.99	13.66	14.48
Dont							
- Administration générale, urbanisme, service à la population	4.00	4.00	3.75	3.00	3.25	3.08	3.00
- Ecole et services périscolaires	3.96	3.50	3.08	3.00	3.08	2.91	3.73
- Sécurité et police municipale	1.33	1.35	1.59	2.16	2.16	2.17	2.50
- Services techniques	7.24	5.75	5.50	5.50	5.50	5.50	5.25
Coût salarial annuel moyen	31 812	33 147	34 043	34 435	35 325	37 086	36 586
Dont traitement brut	20 885	21 542	20 400	23 111	23 314	24 468	24 471
<i>Pour info :</i>							

<i>Moyenne nationale 2018</i>							30 084
Dont charges patronales, formations et assurances	10 927	11 605	13 643	11 324	12 011	12 617	12 115

Les dépenses de personnels sont en hausse : la mise en œuvre des protocoles COVID a nécessité plus de main d'œuvre en particulier pour l'école, pour laquelle s'ajoute le personnel inhérent à l'ouverture d'une deuxième classe.

En septembre 2020, ouverture d'un nouveau poste d'ASVP à temps complet.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2020 :

3- Le financement des investissements :

L'épargne brute (autrement appelée capacité d'autofinancement) est la différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement. L'épargne nette correspond à l'épargne brute moins le remboursement du capital de la dette. Cette épargne nette permet de financer les nouveaux investissements.

	2014 (réalisé)	2015 (réalisé)	2016 (réalisé)	2017 (réalisé)	2018 (réalisé)	2019 (réalisé)	2020 (réalisé)
Recettes d'investissement	883 315	1 517 499	510 455,83	668 661	574 135	1 465 379	643 129,76
Dont emprunt	300 000	180 800	0	0	0	750 000	0
Dont subventions et FCTVA	344 024	456 620	9 570	46 467	46 502	58 573	42 134
Dont taxe d'aménagement	141 367	114 612	65 506	72 327	91 840	77 586	77 019

	2014 (réalisé)	2015 (réalisé)	2016 (réalisé)	2017 (réalisé)	2018 (réalisé)	2019 (réalisé)	2020 (réalisé)
Dépenses d'investissement	1 614 206	1 932 709	1 052 767	1 093 900	1 130 382	1 981 456	1 043 170
Dont remboursement du capital de la dette	308 312	311 263	317 964	290 065	258 241	232 582	236 985
Dont dépenses d'équipement (voirie, bâtiments...)	1 239 309	843 078	288 663	237 354	422 518	1 179 826	790 037

Epargne brute	785 837	503 939	649 242	641 389	581 058	671 585	500 320
Epargne nette	477 525	192 676	331 278	351 323	323 839	439 003	263 335
<i>Pour rappel : produit fiscal + DGF net</i>	<i>729 168</i>	<i>719 509</i>	<i>696 339</i>	<i>684 606</i>	<i>702 811</i>	<i>716 672</i>	<i>727 515</i>

Evolution de la dette sur 10 ans

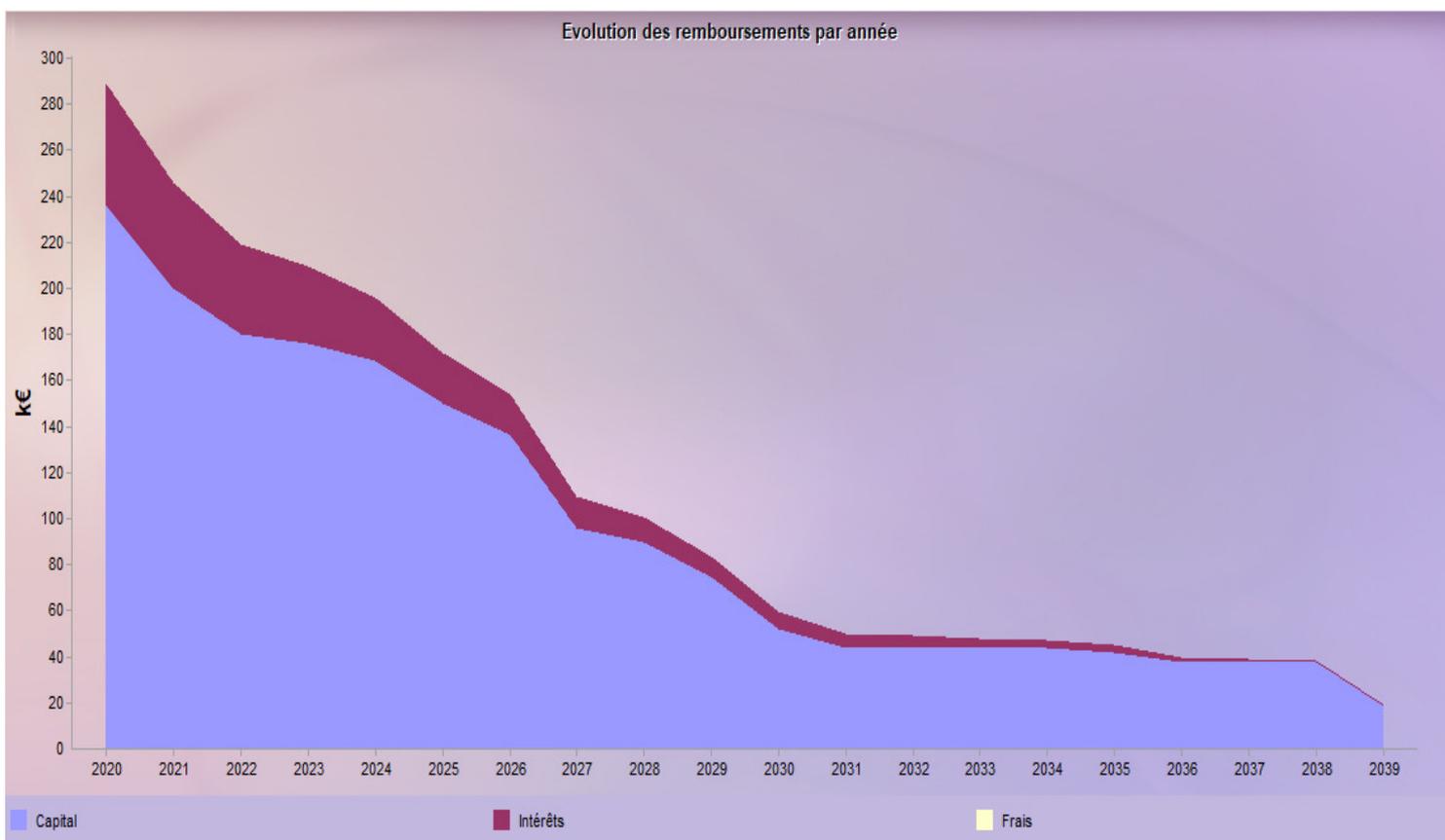
Rappel : recettes réelles de fonctionnement 2020 : 1 607 186 €

Année	Capital de départ au 01/01	Capital	Intérêts	Total versement	Capital restant au 31/12
2020	1 906 767,81	235 993,85	53 383,47	289 377,32	1 670 773,96
2021	1 670 773,96	200 218,52	45 759,28	245 977,80	1 470 555,44
2022	1 470 555,44	179 843,83	39 212,81	219 056,64	1 290 711,61
2023	1 290 711,61	176 100,25	33 306,53	209 406,78	1 114 611,36
2024	1 114 611,36	168 485,62	27 534,96	196 020,58	946 125,74
2025	946 125,74	149 755,00	22 135,84	171 890,84	796 370,74
2026	796 370,74	136 577,41	17 507,09	154 084,50	659 793,33
2027	659 793,33	95 793,69	13 760,54	109 554,23	563 999,45

2028	563 999,45	89 750,04	11 252,56	101 002,60	474 249,41
2029	474 249,41	74 749,41	9 033,78	83 783,19	399 500,00
2030	399 500,00	52 250,00	7 468,02	59 718,02	347 250,00

Emprunts arrivant à échéance :

Objet	Date encais.	Capital initial	Dernière échéance	Capital	Intérêts	Total versement
Zone de loisirs 1ère tranche	10/08/2010	360 000,00	10/08/2020	18 000,00	261,00	18 261,00
Route du Pertuis, extension EP	31/12/2016	3 330,37	01/03/2021	666,09	0,00	666,09
Voirie 2007	19/02/2007	225 000,00	19/02/2022	1 250,00	4,25	1 254,25
Salle des fêtes	19/02/2007	134 000,00	19/02/2022	745,24	2,53	747,77
Rue de l'Oiselière, dissimulation réseaux	01/12/2018	5 691,46	01/03/2023	1 138,30	0,00	1 138,30
Zone salicole	10/12/2008	101 000,00	10/12/2023	1 683,53	20,96	1 704,49
Voirie 2010	28/02/2010	380 000,00	28/02/2025	6 333,53	58,27	6 391,80



4- Les dépenses d'équipement

Le montant des dépenses d'équipement s'élève à **790 036 €** ventilés comme suit.

L'ensemble de ses dépenses est autofinancé.

Acquisition de terrains	51 055
Rue des Aires AC 150 - 50 m2	20 000
Terrains les Sailloux ZB 435 - 15 596 m2	16 688
Terrains les Sailloux ZB 433 - 12 658 m2	13 544
Alignements (voirie)	823
Bâtiments	193 218
Mairie - Portes et volets , informatique et mobilier	13 999
Ecole -cantine, préau et cours, mobiliers...	145 344
Porte Eglise	1 742
Auvent zone de loisirs	24 149
Réfection toiture presse	7 984
Travaux et mobilier de voirie	545 763
Rue des Charrettes	97 519
Chemin des Bouquets	12 469
Rue de Lavaud	51 896
Réseau pluvial (structures)	89 102
Bornes villages piéton	117 365
Cheminements et accotement, plantations	65 036
Pont de la Tonille (études)	32 040
Divers mobilier urbain et éclairage public	53 133
Réfection de pelles	4 716
Bornes incendie	6 019
Camion master ; outillage service technique	16 468

Pour le détail des **dépenses d'équipement** se référer à l'annexe « éléments du bilan – variation du patrimoine » du compte administratif.

5- Identification des « flux réciproques » :

	Dépenses	Recettes
<i>Organismes extérieurs</i>		
Communauté de Communes		
- Service urbanisme	5 000.00	
- Serice prévention	2 100.00	
- Attribution de compensation		48 045.00

SDIS (pompiers)	26 994.06	
Mairie d'Ars (école)	31 500.00	28 500.00
CAF (périscolaire et extrascolaire)	1 027.08	14 147.13
Région nouvelle aquitaine (accompagnateur bus scolaire – dépense pour info)	4 608.00	3 000.00
Personnel détaché SPL Destination île de Ré (charges patronales)	5 963.40	5 963.40
Personnel détaché (charges salariales)	2 159,64	2 159,64
SDEER Participation éclairage public	14 016.93	5 492.07
Remboursement avances	1 804.36	
Locataires centre bourg Remboursement TEOM et charges	4 285.44	4 285.44

<i>Budget principal (services assujettis)</i>		
Flower camping (bail emphytéotique administratif) Redevance (HT) Charges (HT)		226 266.02
Tennis sports et loisirs (convention- AOT) Redevance (HT) Charges (HT)		25 500.00

<i>Budgets annexes</i>		
<i>Clos du communal</i> Besoin de financement (autofinancement)	16 141.20	
<i>Zone de mouillages</i> Remboursement du Personnel		3 922.47

6- Résultat

	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes de l'exercice	1 616 342.35	643 129.76	2 259 472.11
Dépenses de l'exercice	1 108 837.40	1 043 169.85	2 152 007.25
Résultat de l'exercice 2020	507 504.95	- 400 040.09	107 464.86
<i>Report de l'exercice 2019</i>	<i>578 296.13</i>	- <i>516 077.41</i>	
Résultat cumulé 2020	1 085 801.08	- 916 117.50	169 683.58

II – Budget annexe Ecotaxe :

L'écotaxe est une recette affectée à l'entretien des espaces naturels. Son montant est en moyenne de 62 000 € par an.

La principale dépense est constituée par le cout des salaires et charges pour un agent technique qui a pour missions :

*débroussaillage, taille, fauchage, tonte... selon les lieux ; ramassage des déchets ; lutte contre les espèces envahissantes (ailante, baccharis...) ;

- 13,67 ha de parcelles communales en espace naturel
- 37 klm de chemins (y compris dans les marais)

*participations aux actions de sensibilisation à l'environnement auprès du jeune public et entretien des lieux mis à leur disposition (jardin des enfants, cheptel (2 vaches, volailles) ; marais pédagogique ; hôtel des insectes...)

Autres dépenses :

- Location de matériel pour l'entretien ((tronçonneuse, tondeuse...)
- Acquisition de petit matériel (ganivelles, piquets, grillage, plants d'atriplex et de tamaris...)
- Acquisition de nourriture et de paille, vaccins... pour les deux vaches et les volailles.

Les gros travaux d'élagage ou encore de fauchage son externalisés. Est également externalisée la plantation des prairies fleuries à l'entrée du village.

Résultat :

	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes de l'exercice	62 247.96		62 247.96
Dépenses de l'exercice	43 551.92		43 551.92
Résultat de l'exercice 2020	18 696.04		18 696.04
<i>Report de l'exercice 2019</i>	<i>49 140.83</i>	<i>385.73</i>	<i>49 526.56</i>
Résultat cumulé 2020	67 836.87	385.73	68 222.60

III – Budget annexe Zone de mouillages :

Ce budget est assujetti à TVA. Les dépenses et les recettes figurant au budget sont donc inscrites HT.

Les recettes sont constituées par les redevances payées par les plaisanciers soit 25 000 € HT par an en moyenne.

Les dépenses de fonctionnement comprennent

- le coût de la redevance d'occupation du domaine public maritime versé à l'Etat d'environ 10 000 € par an.
- L'achat de petite fourniture d'entretien des mouillages, chaines... pour environ 1 000 €
- L'amortissement des équipements réalisés
- Le coût du personnel technique affecté à la gestion.

Résultat :

	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes de l'exercice	28 651,00	9 153,90	37 414,90
Dépenses de l'exercice	22 575,55		20 747,11
Résultat de l'exercice 2020	6 075.45	9 153.90	15 229.35
<i>Report de l'exercice 2019</i>	<i>13 246,60</i>	<i>22 345,06</i>	<i>35 591.66</i>
Résultat cumulé 2020	19 322.05	31 498.96	50 821.01

IV – Budget annexe Zone salicole :

Ce budget est assujetti à TVA. Les dépenses et les recettes figurant au budget sont donc inscrites HT.

Ce budget comprend :

- en recette les redevances versées par les sauniers pour un montant total annuel de 252 € HT.
- Les amortissements des travaux et des subventions (opération d'ordre).

Résultat :

	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes de l'exercice	9 616.95	9 364,95	18 981.90
Dépenses de l'exercice	8 789,41	9 364.95	18 154,36
Résultat de l'exercice 2020	827.54	0.00	827.54
<i>Report de l'exercice 2019</i>	<i>5 912.22</i>	<i>- 575,54</i>	
Résultat cumulé 2020	6 739.76	- 575.54	6 164.22

V – Budget annexe Clos du communal :

Suite à acquisition du terrain bâti rue du communal et au projet de construction d'une maison en partage, le conseil municipal a créé ce budget annexe assujetti à TVA en M 14 par délibération n°48-19 du 28 août 2019. Le premier budget primitif a été voté le 10 décembre 2019. L'exercice 2020 est donc la première année complète d'exécution budgétaire.

Les travaux pour la construction de la maison en partage ont été repoussés à 2021. Cependant, quelques aménagements ont été effectués notamment sur le traitement des abords (clôtures). Les dépenses 2020 comprennent aussi les honoraires de maîtrise d'œuvre.

Le compte administratif présente un besoin de financement de 39 552.63 € qu'il est prévu d'autofinancer par le versement d'une subvention par le budget principal comme en 2019 (pour rappel : 16 141.20 €, montant qui constitue les uniques recettes pour 2020).

En fonction du résultat de l'appel d'offre en cours pour le marché de travaux de construction de la maison en partage, l'emprunt prévu en 2020 pourra être souscrit en 2021.

Résultat :

	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes de l'exercice	16 141.20		16 141.20
Dépenses de l'exercice	13 921.15	25 631.48	39 552.63
Résultat de l'exercice 2020	2 220.05	- 25 631.48	- 23 411.43
<i>Report de l'exercice 2019</i>	- 0.20	- -16 141.00	
Résultat cumulé 2020	2 219.85	- 41 772.48	- 39 552.63

Nota : il n'y a aucun emprunt pour les budgets annexes.

BILAN DES ACQUISITIONS /CESSIONS IMMOBILIERES

Acquisitions

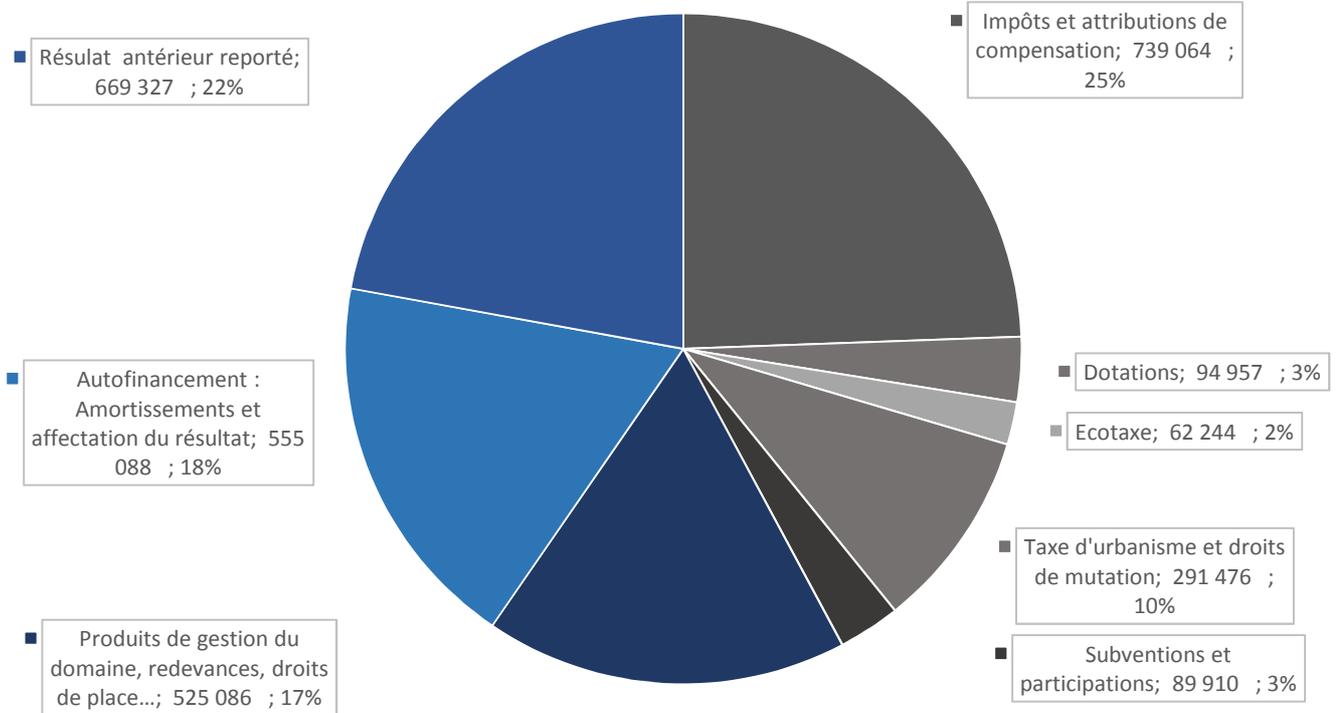
Délibération	Objet	Adresse	Objet	Superficie (m2)	Prix d'achat	Honoraires	Total
ACQUISITIONS de TERRAINS (année 2019)							
001/19 du 29 janvier 2019	AE 305	Route du Grouin	Alignement	8	1	190	191
010/19 du 12 mars 2019	AC 563	rue des Pêcheurs	Alignement	62	1	203	204
011/19 du 12 mars 2019	ZB 464, 461, 458	Rue de La Vette	Alignement	12	1	213	214
012/19 du 12 mars 2019	ZB 459	Rue de La Vette	Alignement	19	1	204	205
013/19 du 12 mars 2019	ZB 460	Rue de La Vette	Alignement	4	1	211	212
043/19 du 25 juin 2019	ZC 268	Chemin du Corps de Garde	terrain nu	411	70 000	1 536	71 947
006/19 du 7 février 2019	AB 894 et 930	Rue du Communal	terrain bâti	916	770 000	8 932	778 932
ACQUISITIONS de TERRAINS (année 2020)							
066/09 du 29 juin 2009	AC 540	Chemin des Bouquet	Alignement	49	1		
018/15 du 31 mars 2015	AE 164	Rue des Alouettes	Alignement	87	1		
071/15 du 20 octobre 2015	AB965	Chemin de la Fantaisie	Alignement	7	1		
071/19 du 10 décembre 2019	ZB 435 433	Les Sailloux	Naturel	28 254	30 232		
072/19 du 10 décembre 2019	AB 1077	Chemin de la Fantaisie	Alignement	36	1		
146/19 du 15 novembre 2019	AC 150	Rue des Aires	Voirie	50	20 000		
029/20 du 14 avril 2020	AE 473 et 476	Rue des Alouettes	Alignement	7	1		

Montants mandatés en 2020 (comptes 211 et 2112)

Cessions : néant

--	--	--	--	--

Budget principal et budgets annexes
RECETTES 2020 : 3 063 975 euros



Budget principal et budgets annexes
 DEPENSES 2020 : 2 808 636 euros

