



Budget primitif 2020

Conseil municipal du 18 décembre 2019

Deux budgets sont établis en 2020

Budget Principal et Budget Quai des Arts

- Le budget annexe « Les Jardins de l'Estran » est clôturé pour 2020
- Le budget Quai des arts
 - Dépenses de fonctionnement :
 - masse salariale : 290 K€,
 - charges à caractère général : 348 K€
 - Recettes de fonctionnement :
 - billetterie et locations de salles : 215 K€,
 - participation du Casino : 75 K€
 - participation du budget principal : 440 K€

Le budget primitif 2020 est conforme aux orientations budgétaires

- Disposer d'un autofinancement conséquent,
- Ne pas augmenter les taux des impôts locaux,
- Investir pour le quotidien et tout en préparant l'avenir des Pornichétins,
- Poursuivre le désendettement de la commune.



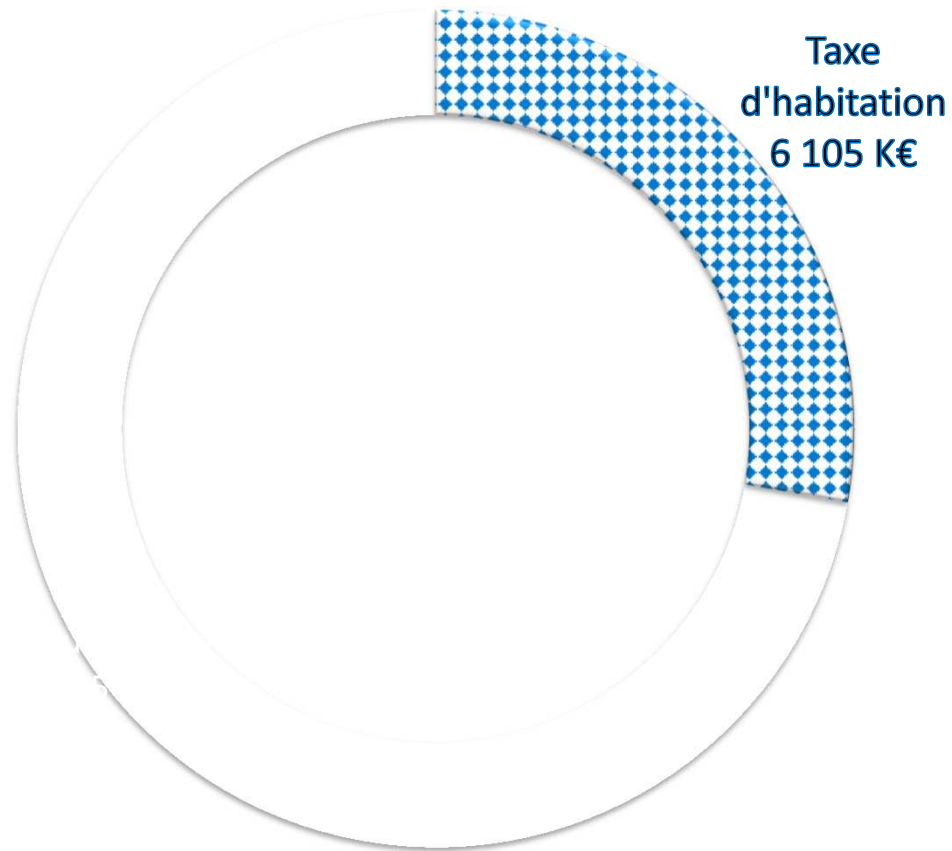
Budget primitif 2020

La section de fonctionnement

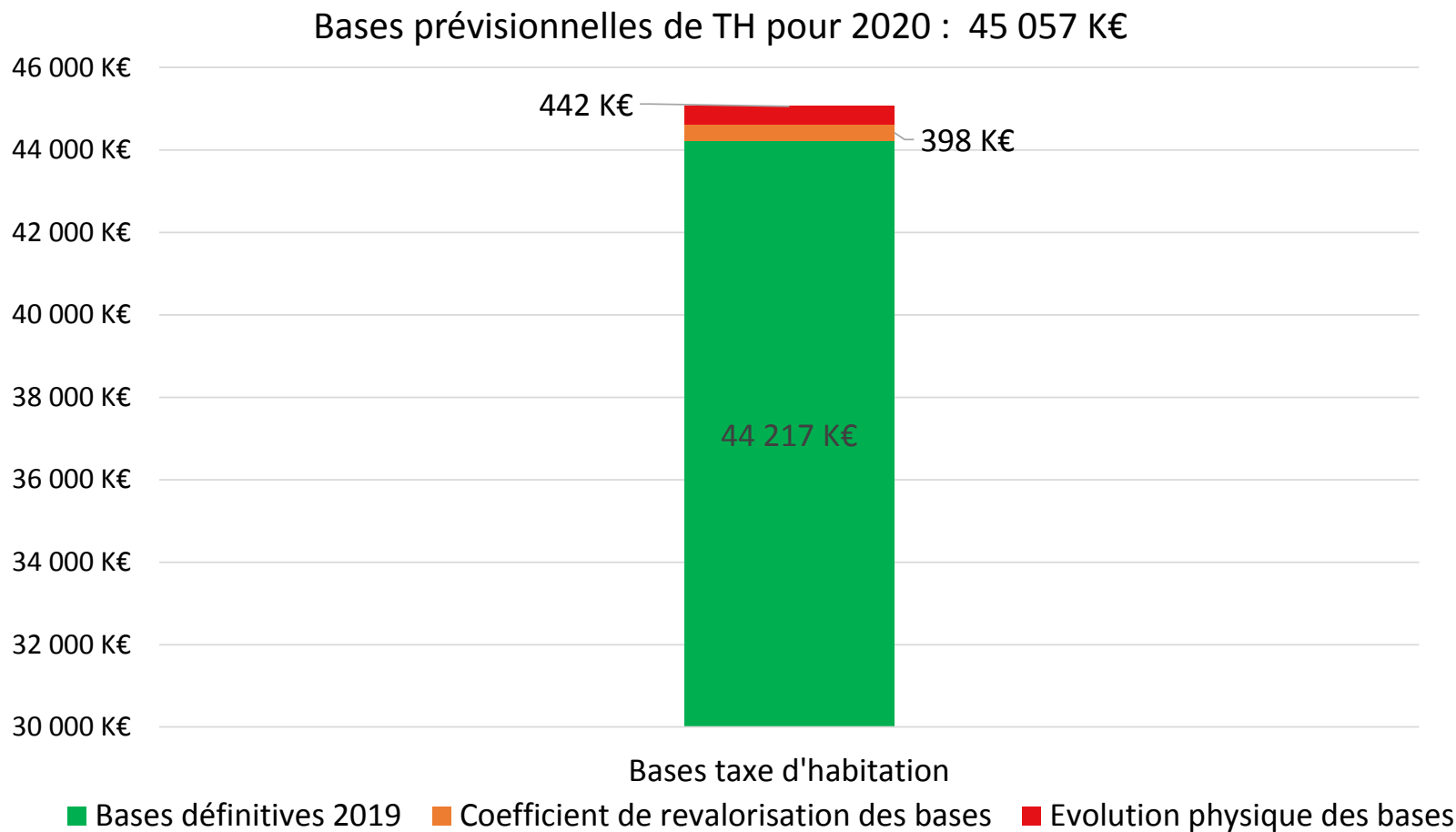
Les recettes de fonctionnement 2020 sont en augmentation à périmètre constant

- Les recettes réelles : 21 949 K€
 - - 0,80 % par rapport au BP 2019
 - + 1,54 % à périmètre constant
- Les recettes d'ordre : 208 K€

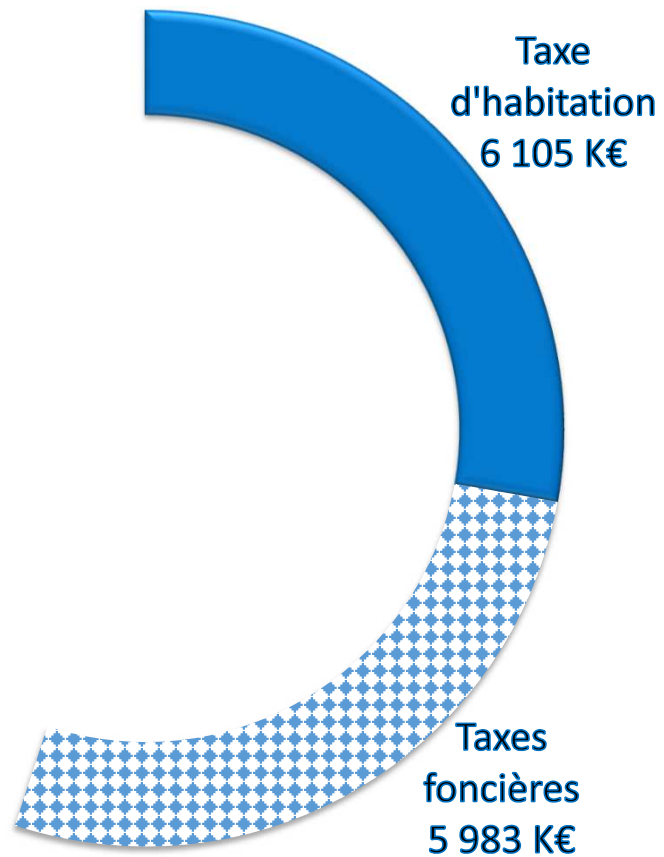
Le produit de la taxe d'habitation est en légère augmentation



Sans augmentation des taux mais grâce à la dynamique des bases

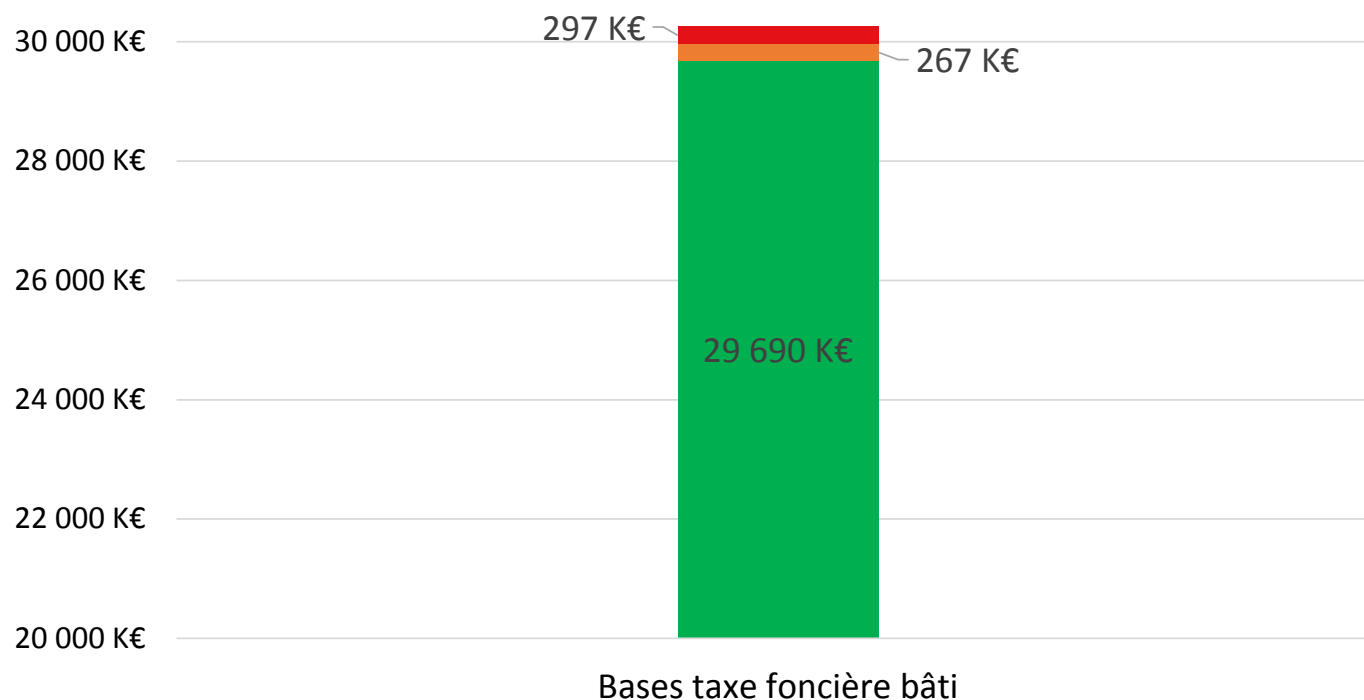


De même que le produit de la Taxe foncière



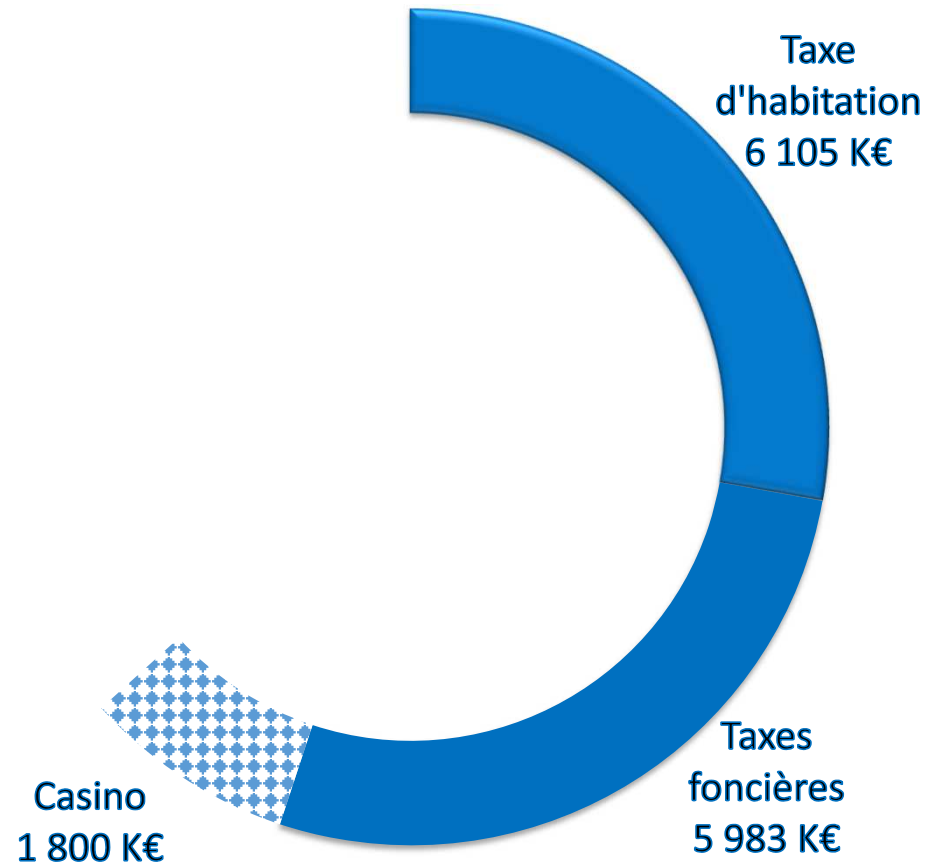
Dont l'évolution des bases est identique à la taxe d'habitation

Bases prévisionnelles de TF pour 2020 : 30 254 K€

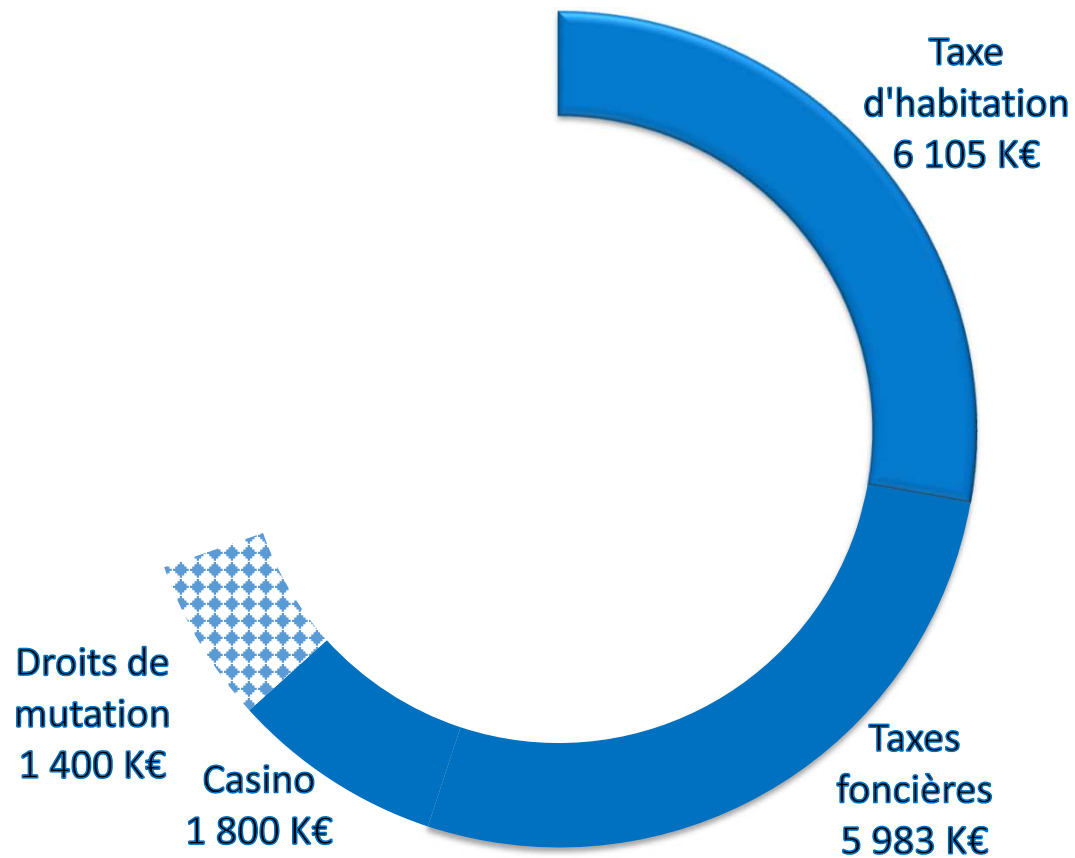


■ Bases définitives 2019 ■ Coefficient de revalorisation des bases ■ Evolution physique des bases

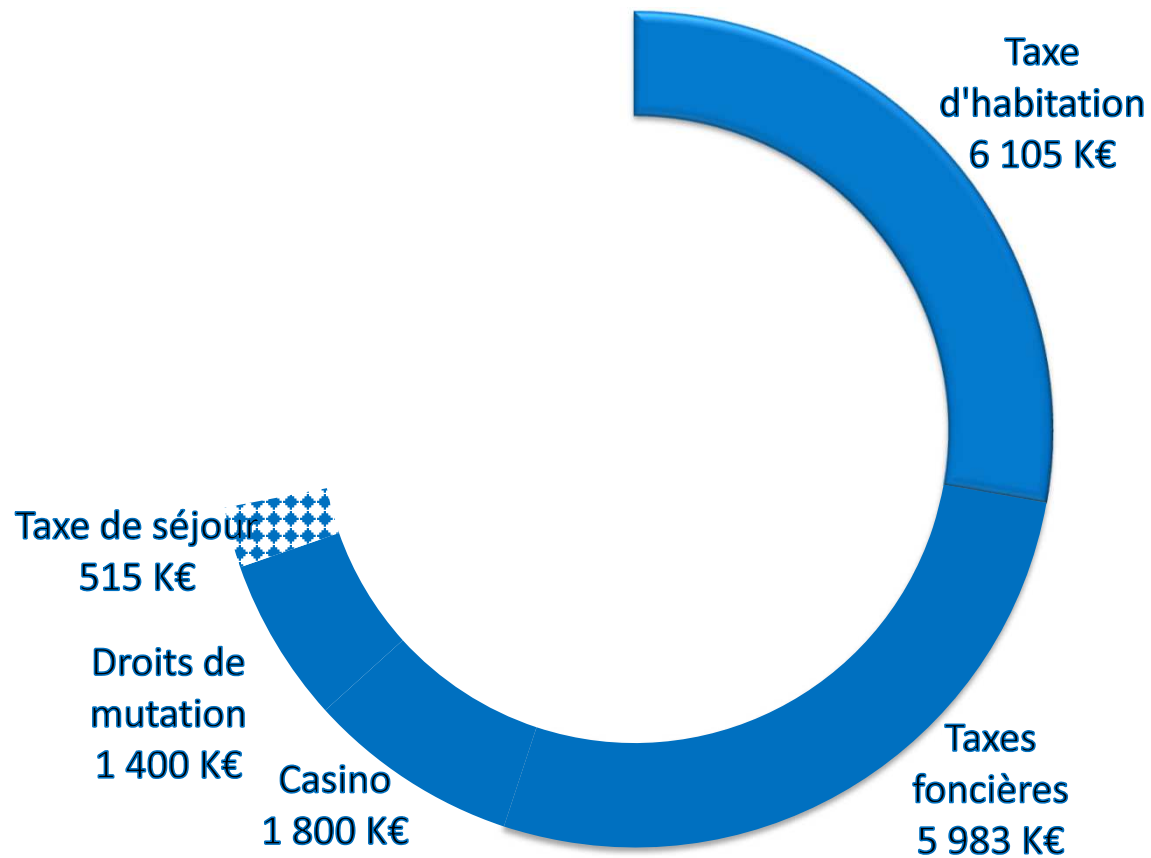
A 1 800 K€ , la recette du Casino est en légère baisse



Les droits de mutation sont en hausse et évalués prudemment

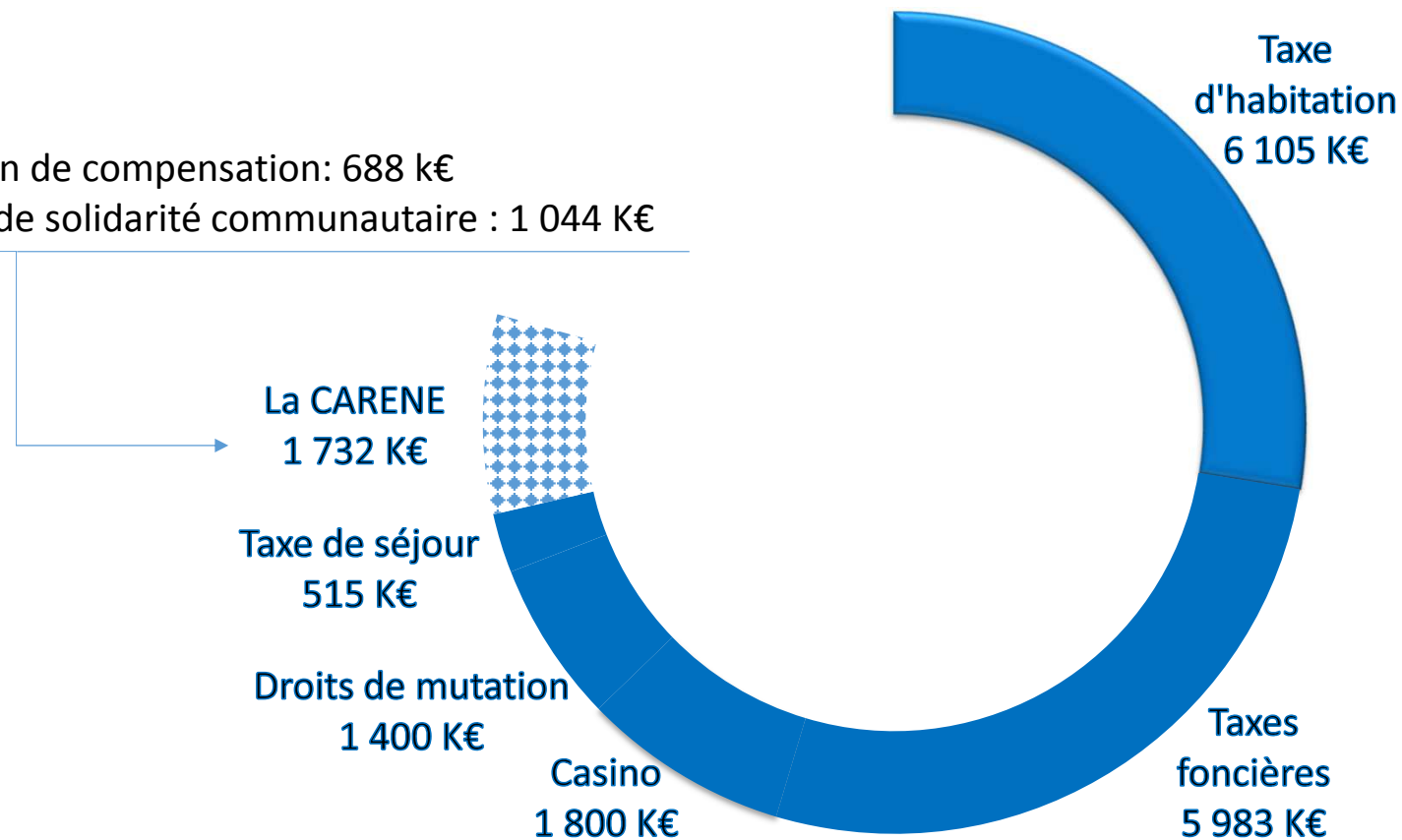


La taxe de séjour en légère hausse atteint son régime de croisière

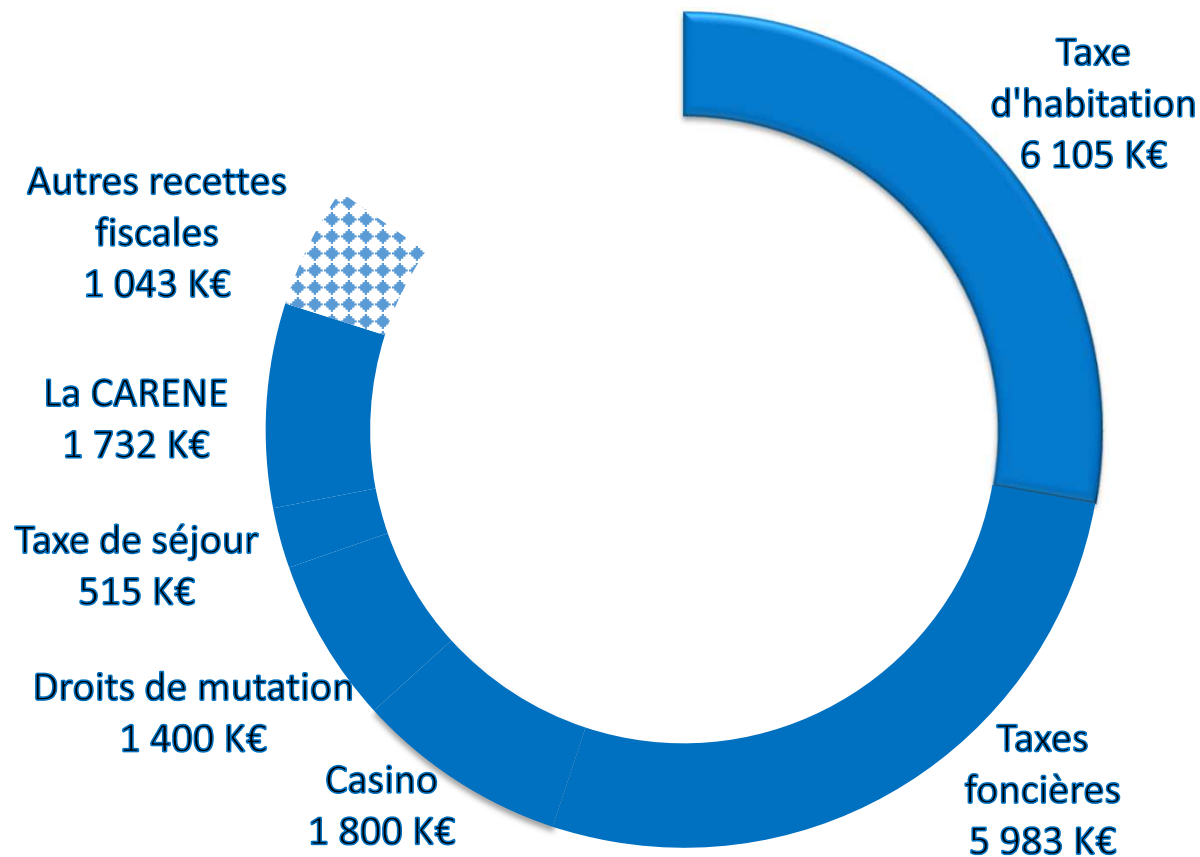


La Carene participe au budget 2020 à hauteur de 1 732 k€

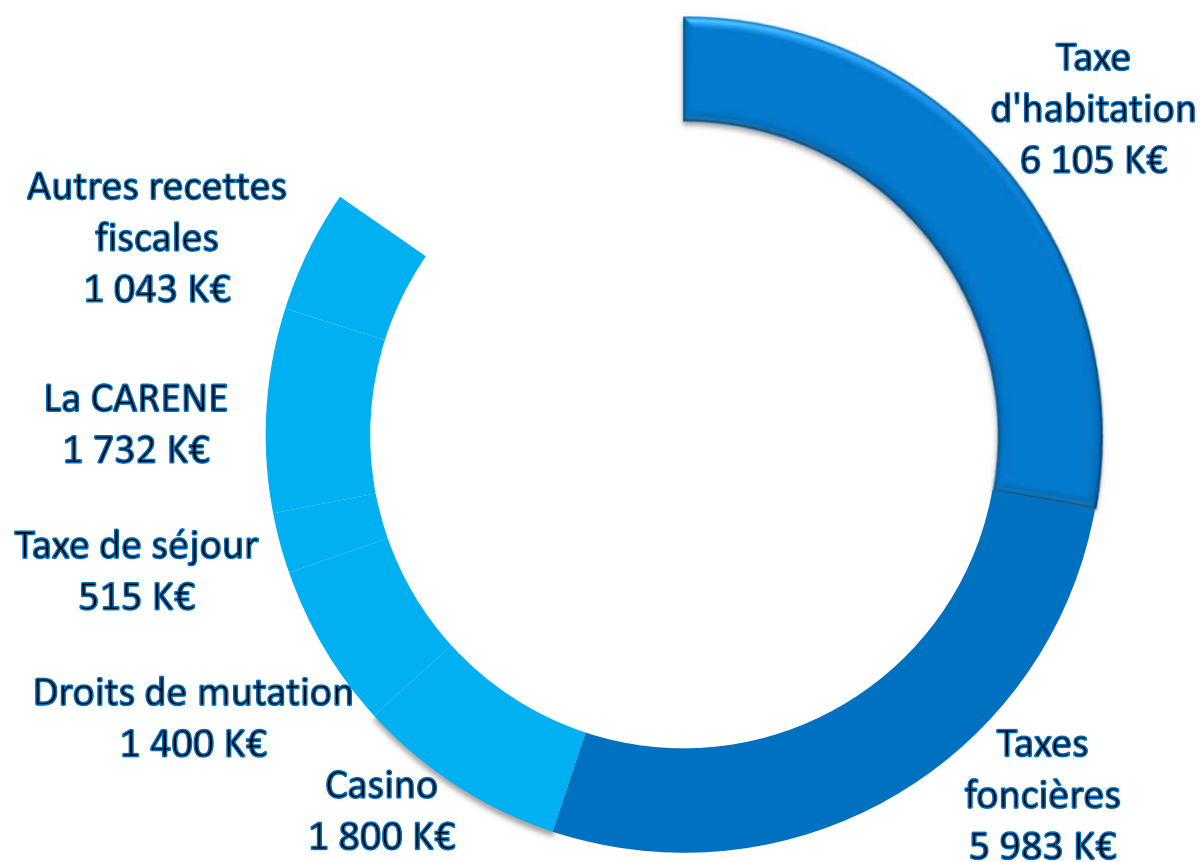
- Attribution de compensation: 688 k€
- Dotation de solidarité communautaire : 1 044 k€



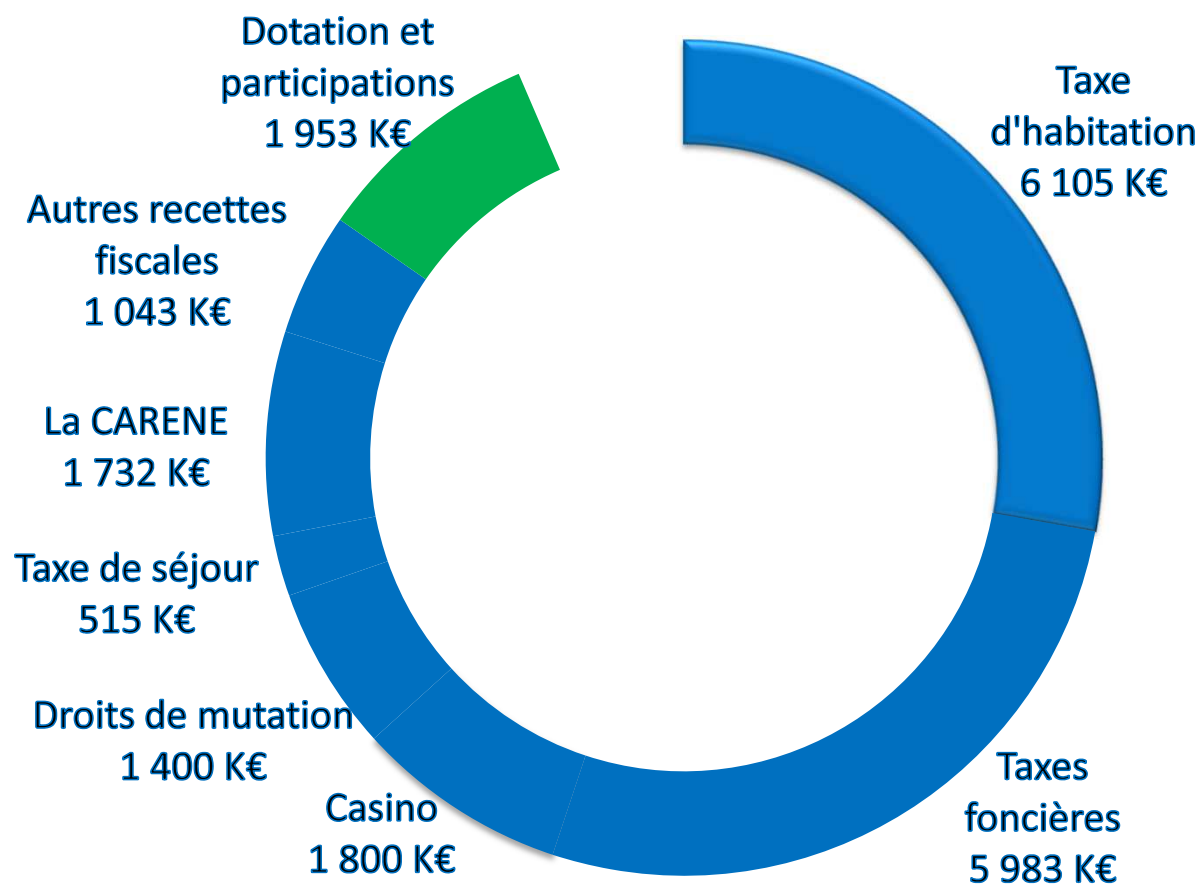
Les autres recettes fiscales(TCCFE, voirie, paris hippiques, ...) sont également en hausse



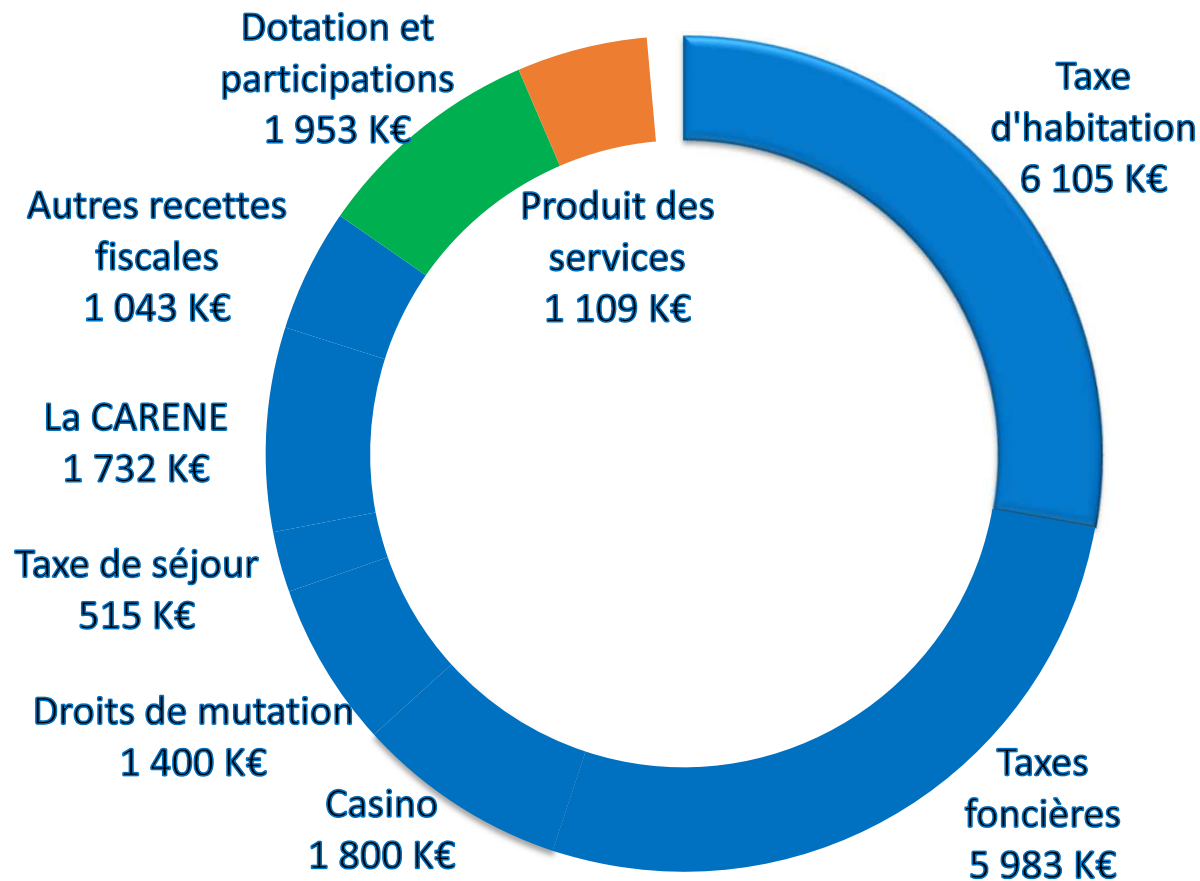
A 18 577 k€, les recettes fiscales
représentent 85% du budget de fonctionnement



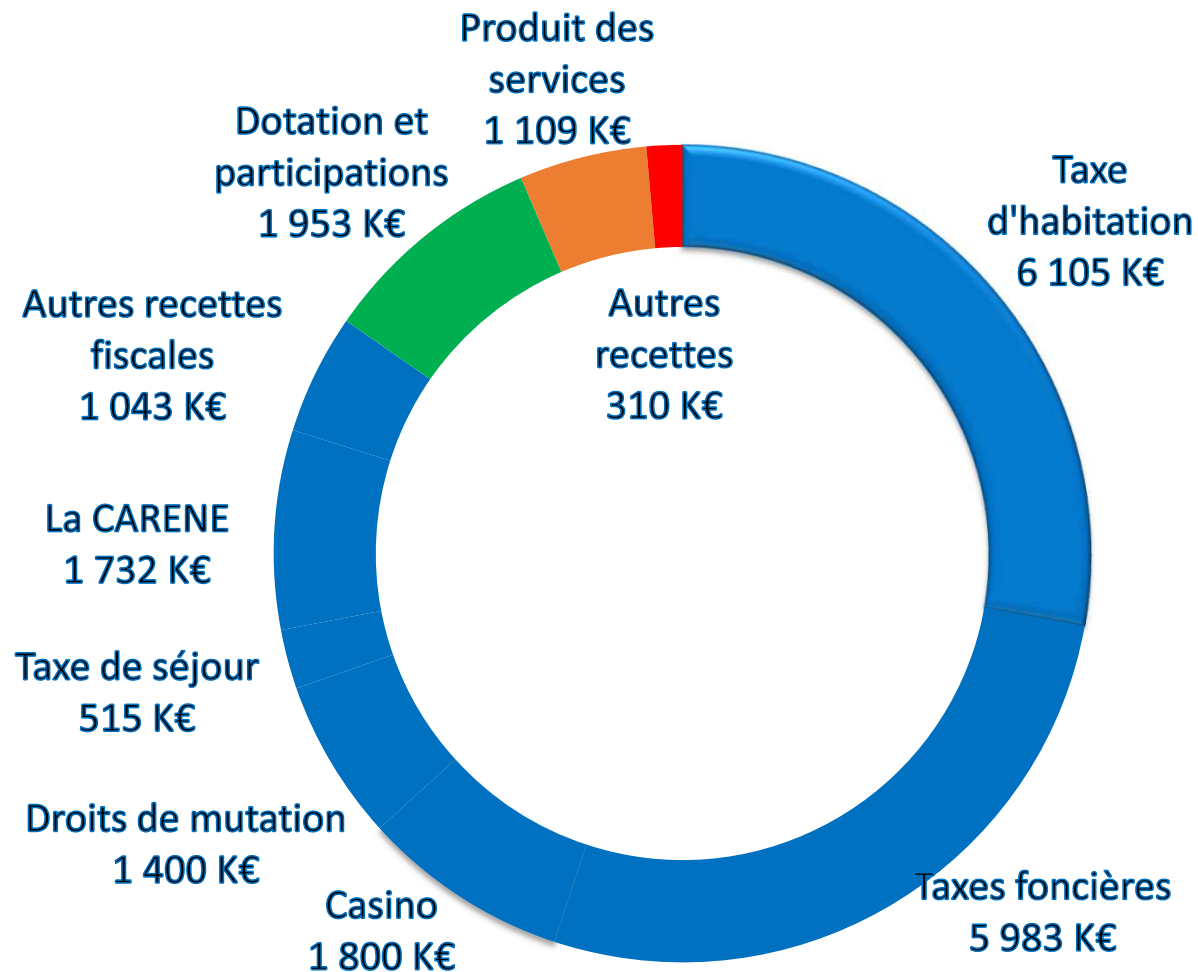
La dotation forfaitaire (de l'Etat) est de nouveau en baisse



La fréquentation des crèches CLSH expliquent une hausse de 5% des produits des services



Au total les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 21 949 K€



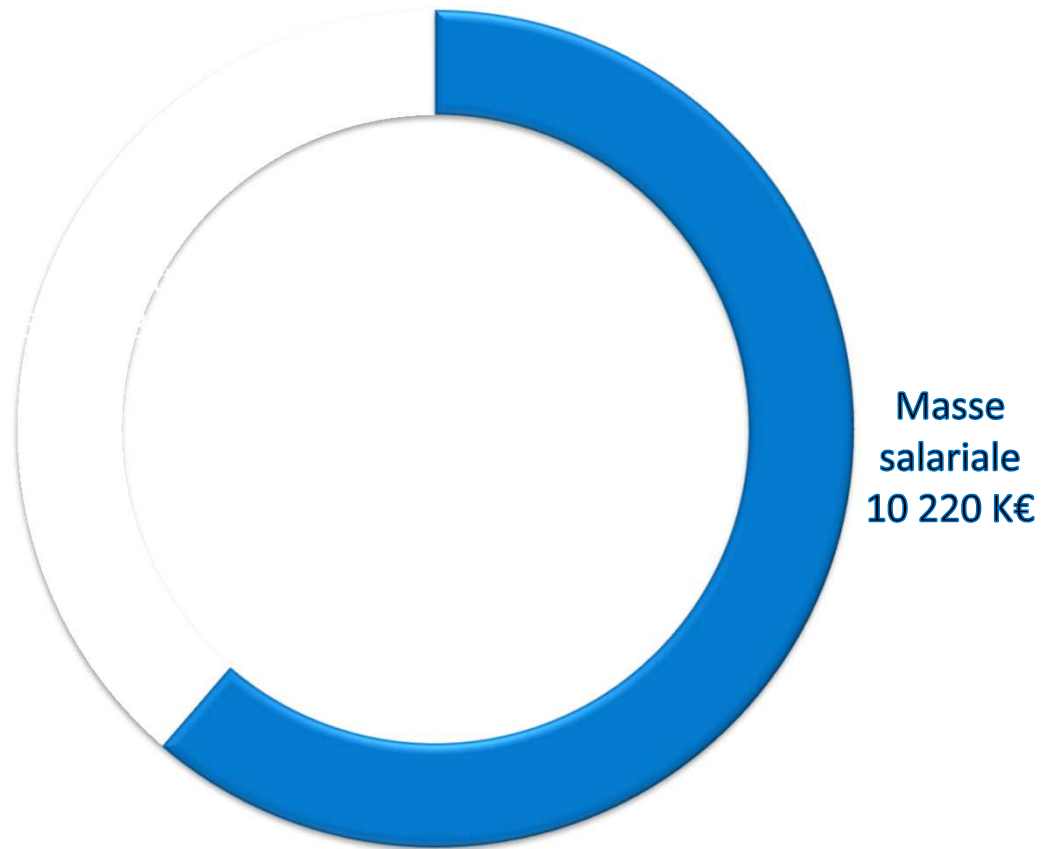
Ce qui se résume comptablement:

Chapitres budgétaires		BP 2019	BP 2020	Evolution	
				En euros	En %
013	Atténuations de charges	140 000	140 000	0	0,00%
70	Produits services	1 050 000	1 108 950	58 950	5,61%
73	Impôts et taxes	18 822 505	18 577 367	-245 138	-1,30%
74	Dotations et participations	1 948 554	1 953 441	4 887	0,25%
75	Autres produits de gestion courante	154 690	154 690	0	0,00%
77	Produits exceptionnels	11 200	15 000	3 800	33,93%
Recettes réelles		22 126 949	21 949 448	-177 501	-0,80%
042	Opérat° ordre transfert entre sections	202 200	207 500	5 300	2,62%
Recettes d'ordre		202 200	207 500	5 300	2,62%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		22 329 149	22 156 948	-172 201	-0,77%

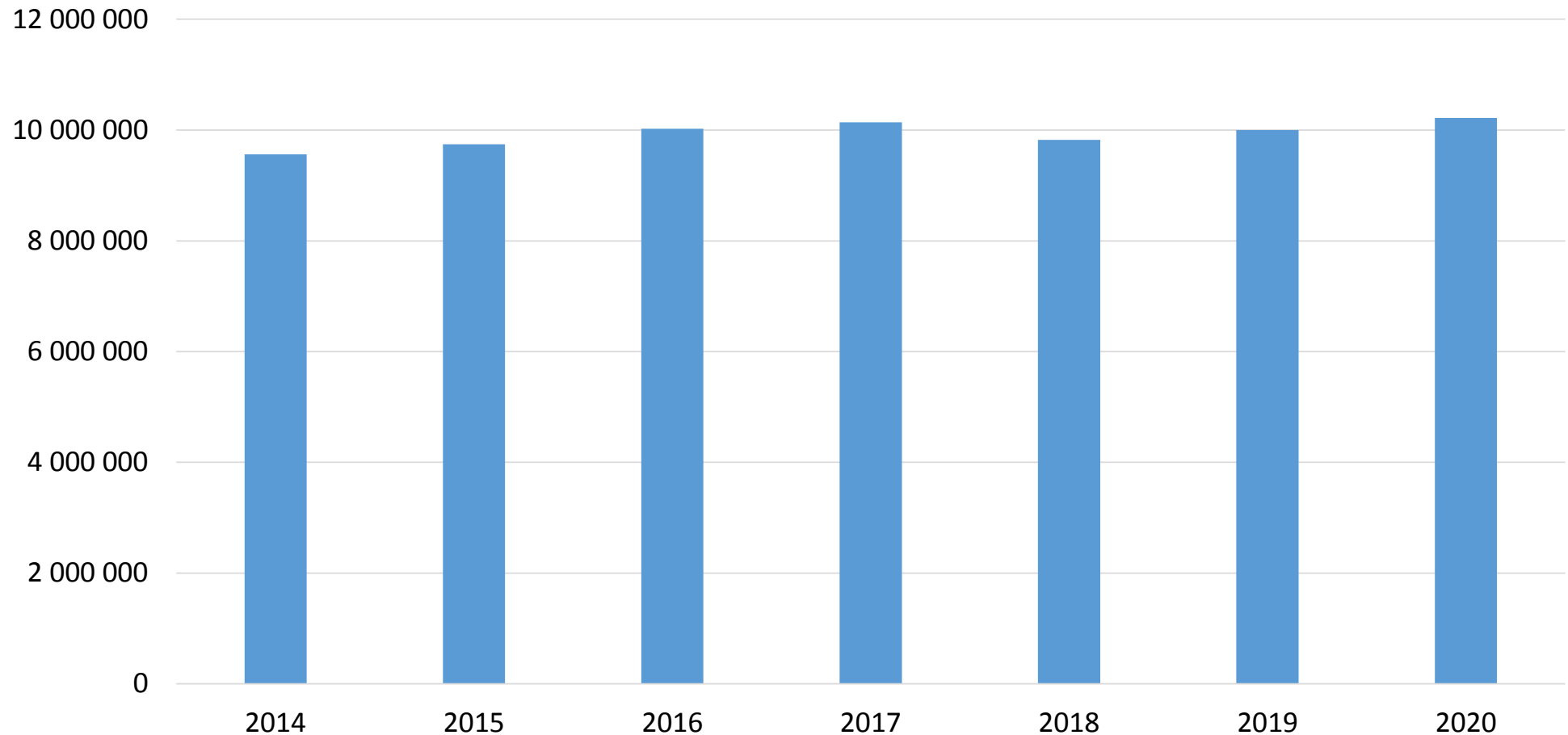
Les dépenses réelles de fonctionnement sont en baisse de 0,54% à périmètre constant

- Les dépenses réelles : 16 668 K€
 - - 3,61 % par rapport au BP 2019,
 - -0,54 % à périmètre constant (hors contribution financière au SDIS)
- Les dépenses d'ordre : 5 489 K€
 - + 9 % par rapport au BP 2019 : une amélioration de l'autofinancement

Grâce aux efforts de gestion, la masse salariale se stabilise à + 0,50%



La masse salariale se stabilise autour de 10 M€ depuis plusieurs années



Les charges à caractère général sont en baisse



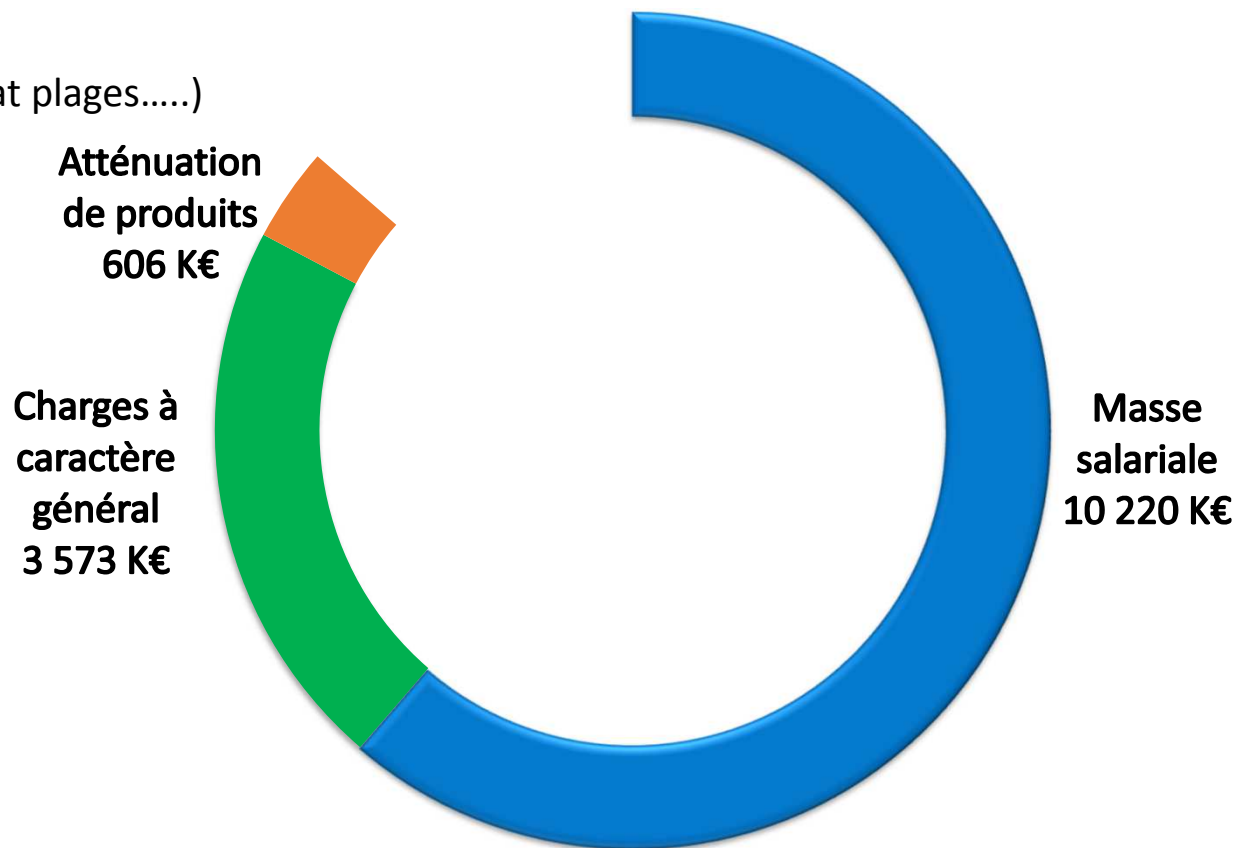


Economies de gestion et festival BD contribuent à la baisse de 2,78% des charges à caractère général

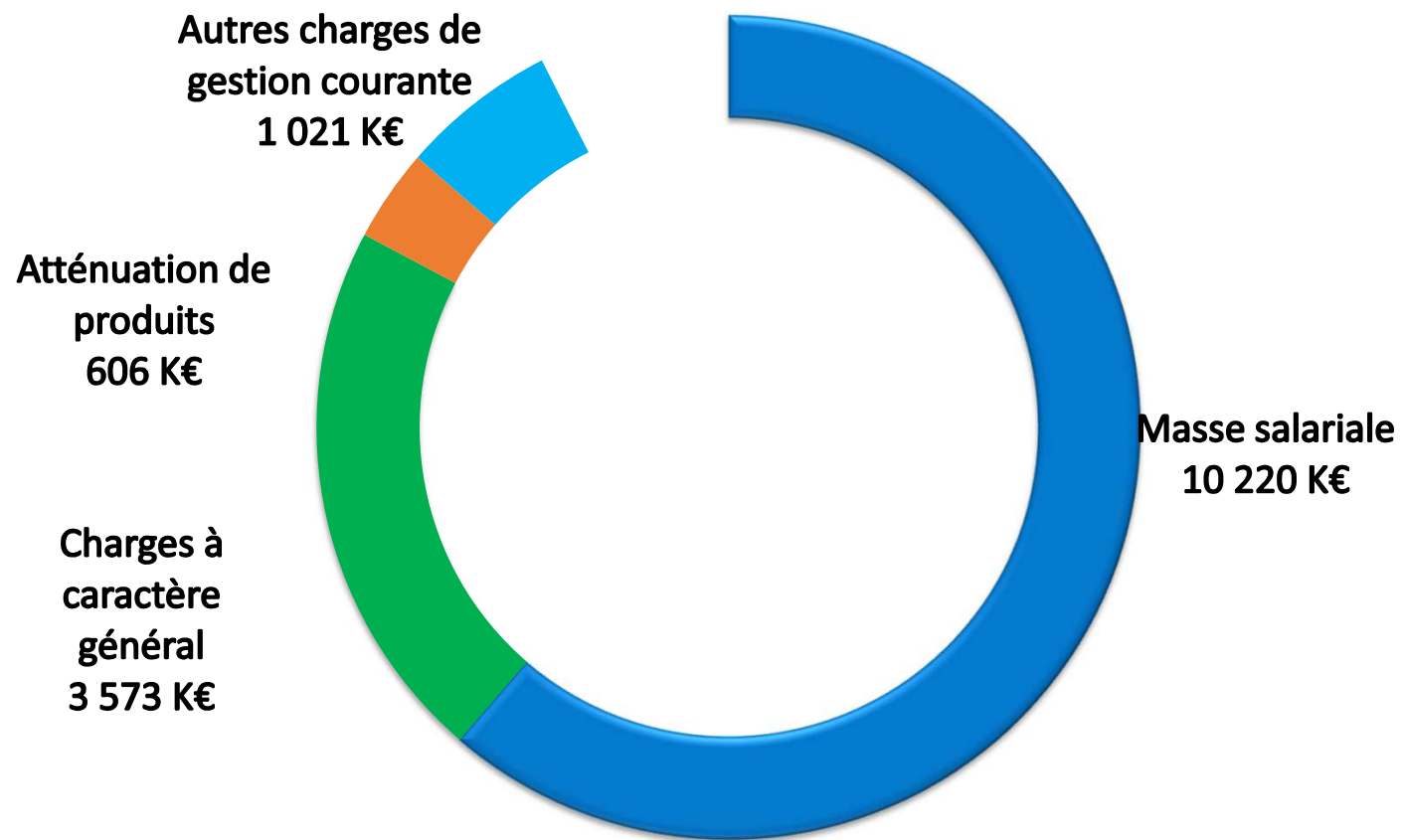
- Le festival de bandes dessinées Pornichet Déam'bulles étant biennal, les crédits 2019 ne sont pas reconduits (45 K€),
- Les économies générées avec :
 - Des investissements préventifs sur les bâtiments et la voirie ainsi que les économies sur les fluides,
 - la SEMPO (-18 K€),
 - Les nouvelles organisations : rythmes scolaires (- 15 K€),
 - Les conditions financières plus intéressantes sur certains marchés (nettoyage des plages : -12 K€)
 - Tout en tenant compte d'une enveloppe supplémentaire exceptionnelle pour les 25 ans des Renc'Arts (15 K€)

La charge des atténuations de produits est stable

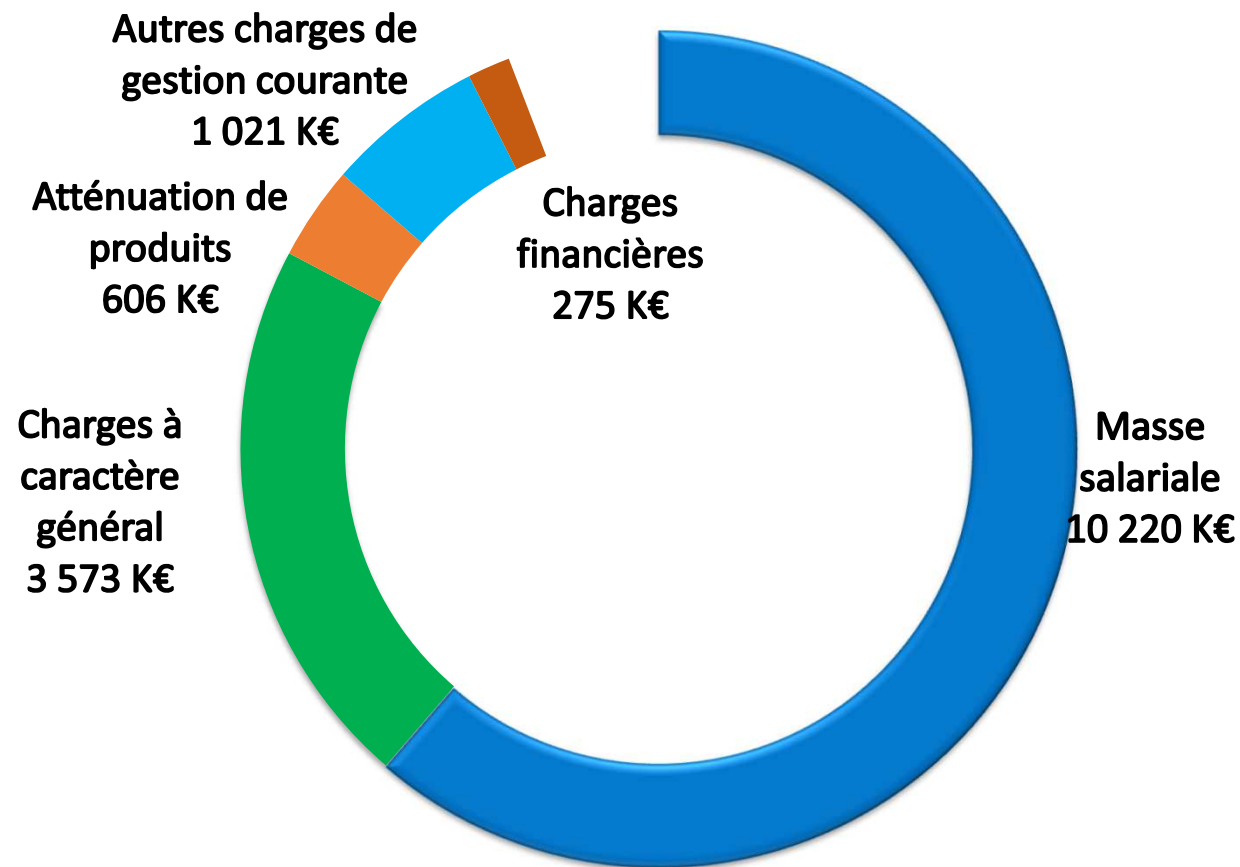
(Fpic/Sydela/redevance Etat plages.....)



Les autres charges de gestion sont en baisse

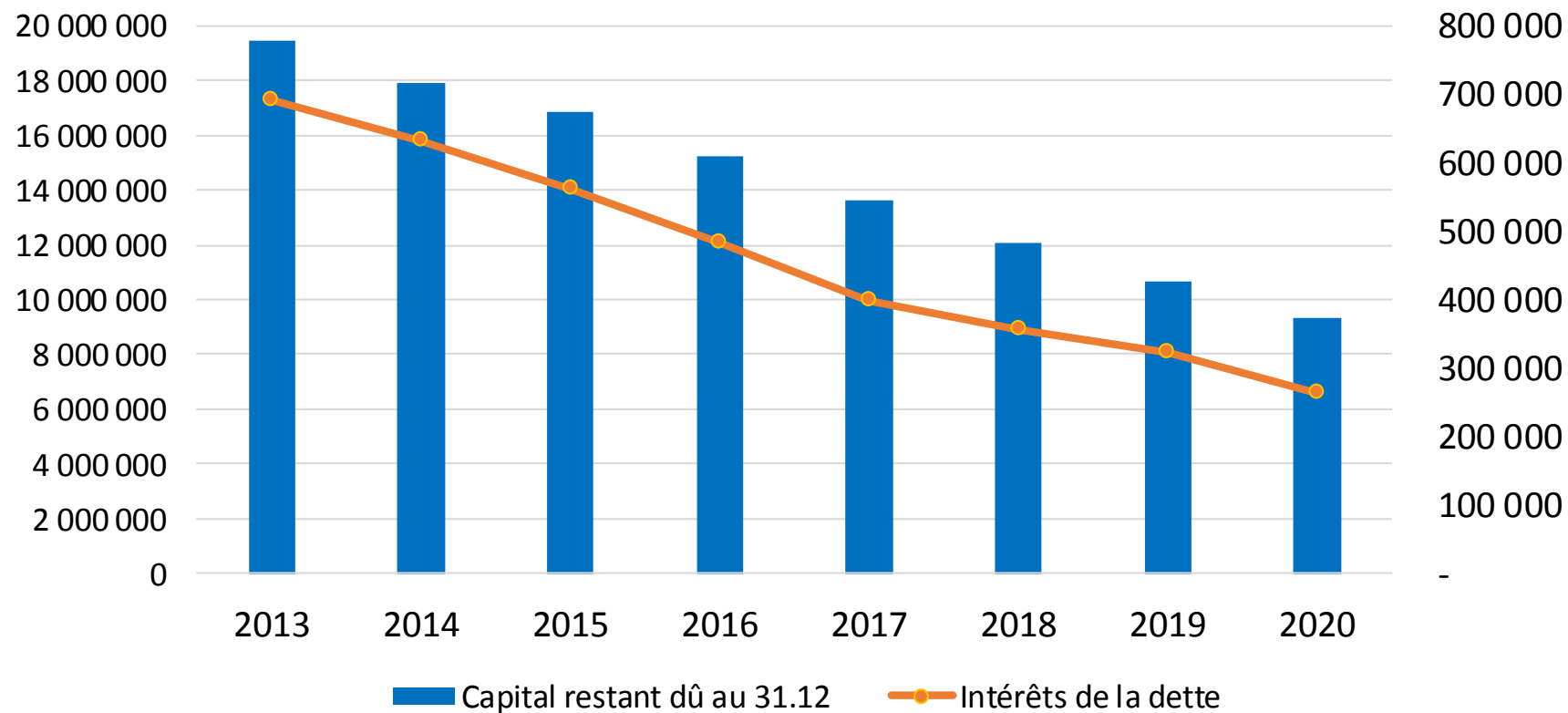


Les intérêts d'emprunts sont en baisse

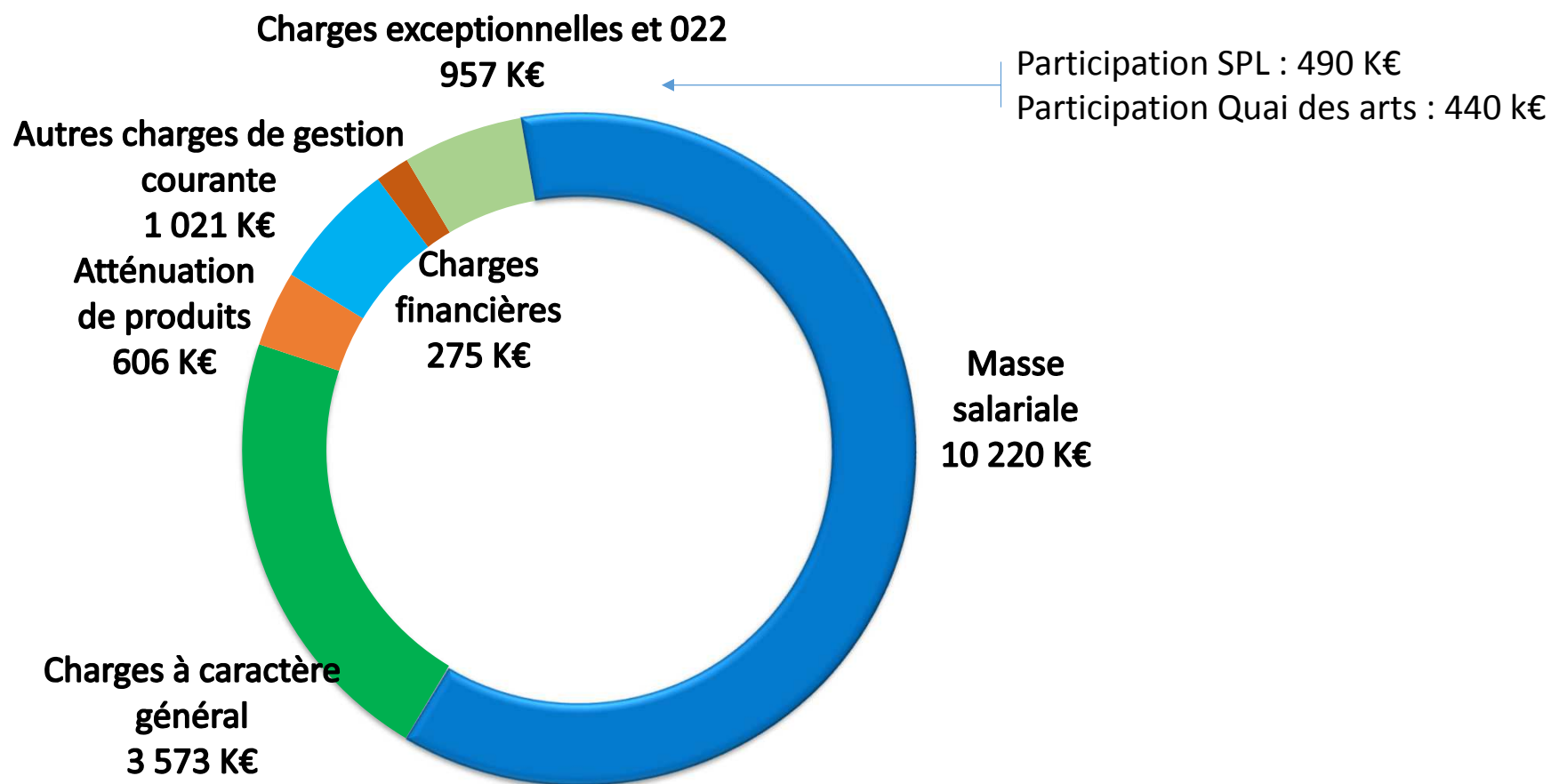


Grâce au désendettement et à une gestion active de la dette

Evolution encours de dette et frais financiers



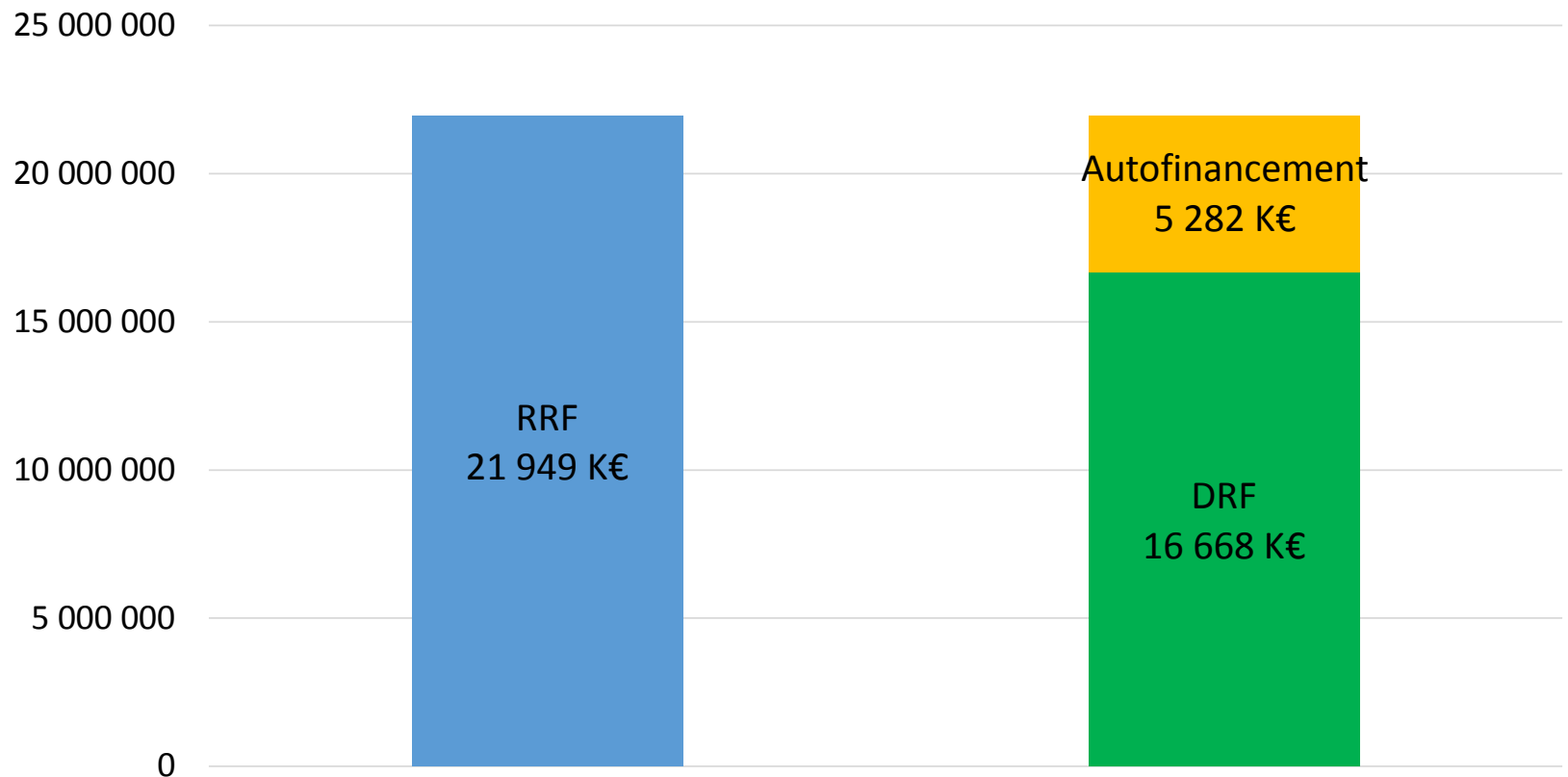
Les « charges exceptionnelles » marquent une légère baisse due aux jardins de l'Estran



Ce qui se résume comptablement

Chapitres budgétaires		BP 2019	BP 2020	Evolution	
				En euros	En %
011	Charges à caractère général	3 675 000	3 572 982	-102 018	-2,78%
012	Charges de personnel, frais assimilés	10 169 472	10 220 000	50 528	0,50%
014	Atténuations de produits	604 000	606 401	2 401	0,40%
65	Autres charges de gestion courante	1 520 524	1 021 087	-499 437	-32,85%
66	Charges financières	340 000	290 000	-50 000	-14,71%
67	Charges exceptionnelles	977 900	952 460	-25 440	-2,60%
022	Dépenses imprévues	5 000	5 000	0	0,00%
Dépenses réelles		17 291 896	16 667 930	-623 966	-3,61%
023	Virement à la section d'investissement	3 687 253	3 807 818	120 565	3,27%
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 350 000	1 681 200	331 200	24,53%
Dépenses d'ordre		5 037 253	5 489 018	451 765	8,97%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		22 329 149	22 156 948	-172 201	-0,77%

Recettes moins dépenses: l'autofinancement 2020 s'élève à 5 282 k€



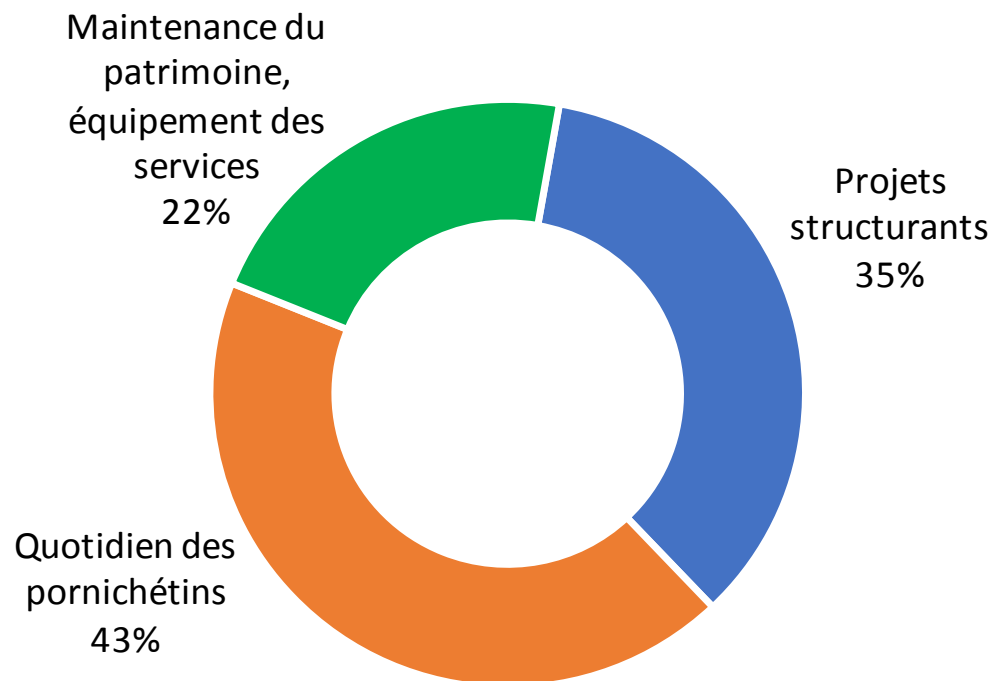


Budget primitif 2020

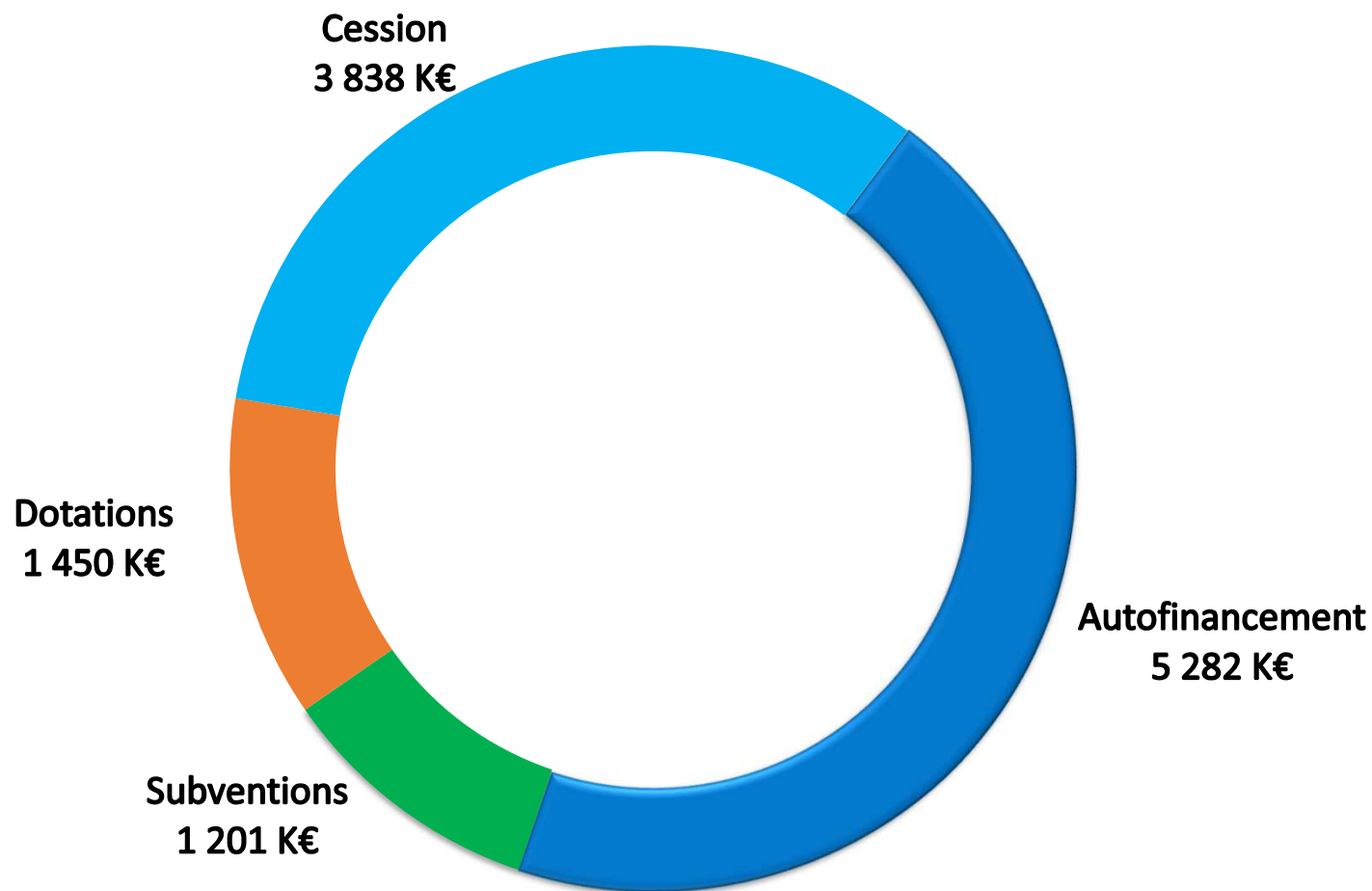
La section d'investissement

10 M€ de dépenses d'investissement sont prévues pour le quotidien et l'avenir des Pornichétins

Répartition des dépenses d'investissement 2020



Ces dépenses seront financées de nouveau sans recourir à l'emprunt



Quatre grands projets structurants

- Le cinéma : 780 K€



- Place du 08 mai (cœur de ville – 1^{ère} tranche) : 1 600 K€



- Le PUP du Parc d'Armor : 500 K€
Aménagements de voirie

- Les études des ports : 375 K€

Pour améliorer la vie au quotidien, la voirie sera entretenue et/ou renouvelée

- Le PAVC : 500 K€,
- Des giratoires du Hécqueux au comte de Rochefort : 313 K€
- L'éclairage public : 225 K€,
- Enfouissement de réseaux : 242 K€,



Pour améliorer la vie au quotidien des équipements vieillissants seront modernisés

- Les infrastructures du Ninon Tennis Club : 1 250 K€,



Des investissements sont consacrés à l'entretien du patrimoine, aux économies d'énergie, et à l'équipement des services municipaux

- L'entretien des bâtiments municipaux : 300 K€
- L'église de Saint-Sébastien : 200 K€



Pour résumer le budget primitif 2020 :

- Un investissement soutenu,
- Des frais de fonctionnement de nouveau en baisse,
- Des recettes significatives grâce au dynamisme de la ville,
- Des taux d'imposition inchangés,
- Une nouvelle baisse de la dette.