



LE BUDGET 2021

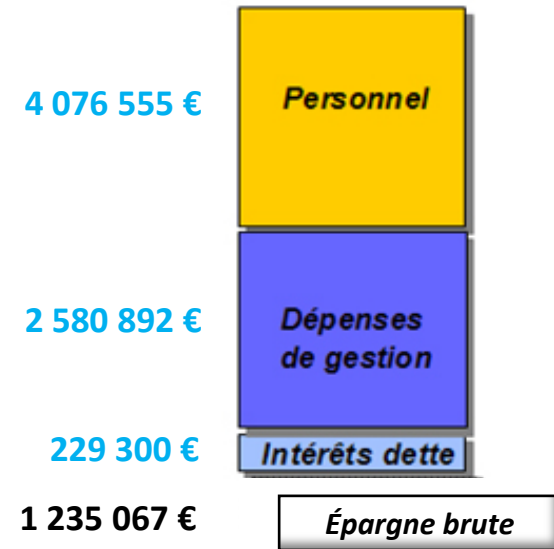
Présentation par M. Christian GAUTIER, Adjoint aux Finances

CONSEIL MUNICIPAL
23 Mars 2021

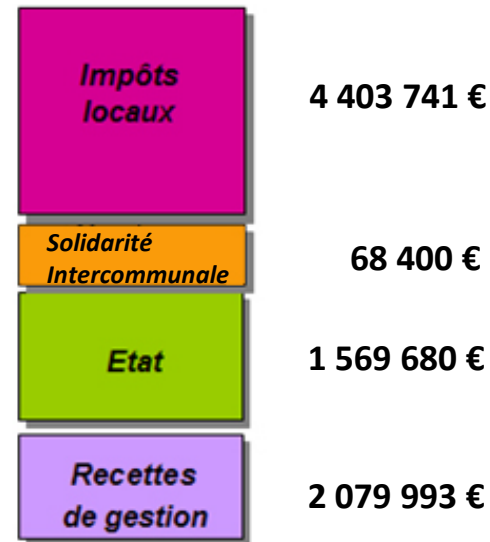
1 – La stratégie financière et l'équilibre du budget 2021

Fonctionnement

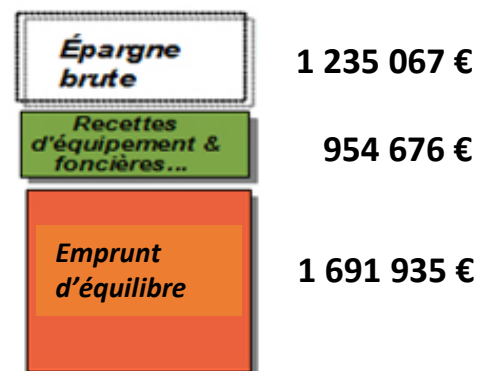
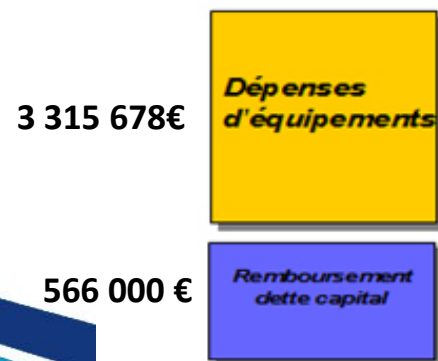
Dépenses : 6 886 747 €



Recettes : 8 121 814 €



Investissement : 3 881 678€



**Le budget 2021 :
10 768 425 € de crédits
inscrits**

Avec **10 768 425 €** de crédits inscrits :

- le budget 2021 permet la mise en œuvre du projet grâce à un fort investissement,
- il préserve la pérennité de la qualité du service rendu aux turballais,
- il assure les grands équilibres financiers de la collectivité.

2 – Le budget de fonctionnement

Le budget de fonctionnement

en €	BP 2020 + DM	BP 2021	% évolution BP 2021 / BP 2020
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT (1)	7 728 602	8 121 814	+ 5,08%
TOTAL DEPENSES DE GESTION (2)	6 509 984	6 657 447	+ 2,26%
TOTAL EPARGNE DE GESTION COURANTE(3) = (1)-(2)	1 218 618	1 464 367	+ 20,16%
FRAIS FINANCIERS (4)	244 423	229 300	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT(5) = (2)+(4)	6 754 407	6 886 747	+ 1,96%
TOTAL EPARGNE BRUTE (5) = (3)-(4)	974 195	1 235 067	+ 26,77%
TAUX D'EPARGNE BRUTE= (5) / (1)	12,60%	15,20%	

L'épargne brute : 1 235 067 €

L'épargne brute dégagée au BP 2021 :

1 235 067 €

Elle progresse de près de 261 000 € par rapport au BP 2020 :

- **Recettes dynamiques mais qui restent prudentes : + 393 000 €**
- **Dépenses maîtrisées : + 132 000 €**

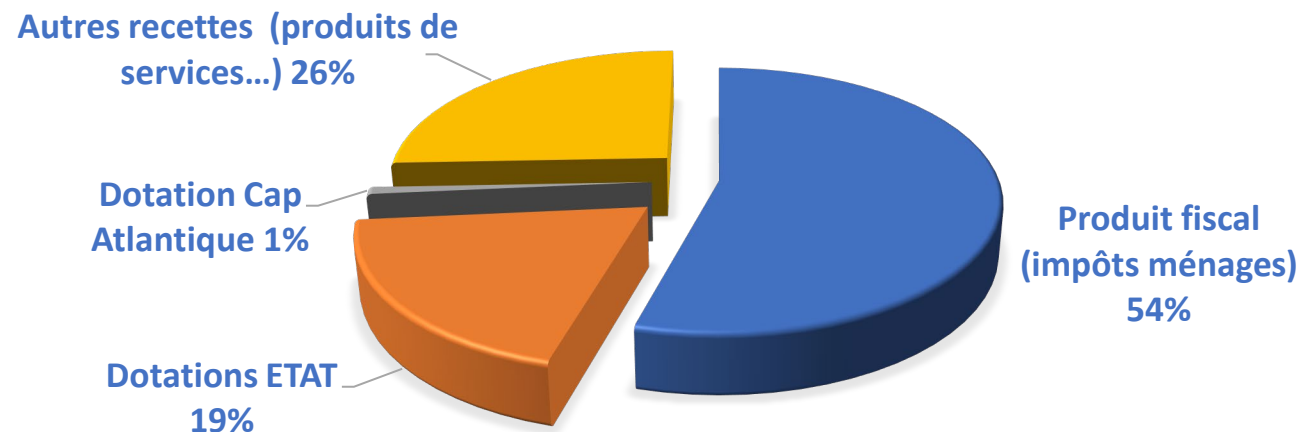
**Les recettes de fonctionnement :
8 121 814 €**

2.1 - Les recettes de fonctionnement : 8 121 814 €

	BP 2020 + DM	BP 2021	% évolution
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	7 728 602	8 121 814	+5,08%
PRODUIT FISCAL (impôts ménages)	4 415 077	4 403 741	-0,2%
DOTATIONS ETAT	1 746 944	1 569 680	-10,15%
DOTATIONS Cap Atlantique	68 400	68 400	-
AUTRES RECETTES	1 498 181	2 079 593	+38,81%

▪Des taux de fiscalité inchangés

- Des dotations d'État et un produit fiscal en baisse, évalués prudemment
- Un dynamisme sur les droits de mutation et autres recettes.



Impôts locaux :

4 403 741€

Une prudence observée devant l'évolution des bases fiscales, et conformément à l'engagement pris devant les Turballais(e)s, aucune hausse de taux de fiscalité n'aura lieu en 2021.

Taux de fiscalité :

Taxe d'Habitation: **16,28%**

Taxe Foncière sur le Bâti: **21,14% + 15% soit 36,14%**

Taxe Foncière non Bâti: **48,93%**

Dotations État :

1 569 680€

En 2021, une diminution des concours de l'État

Autres dotations :

68 400 €

- **Dotation de Solidarité Communautaire : 68 400 €**
- **Attribution de compensation : la commune n'en perçoit pas au contraire, elle contribue aux charges transférées à CAP Atlantique pour 233 492 € (fonctionnement et investissement).**

Les autres recettes de gestion :

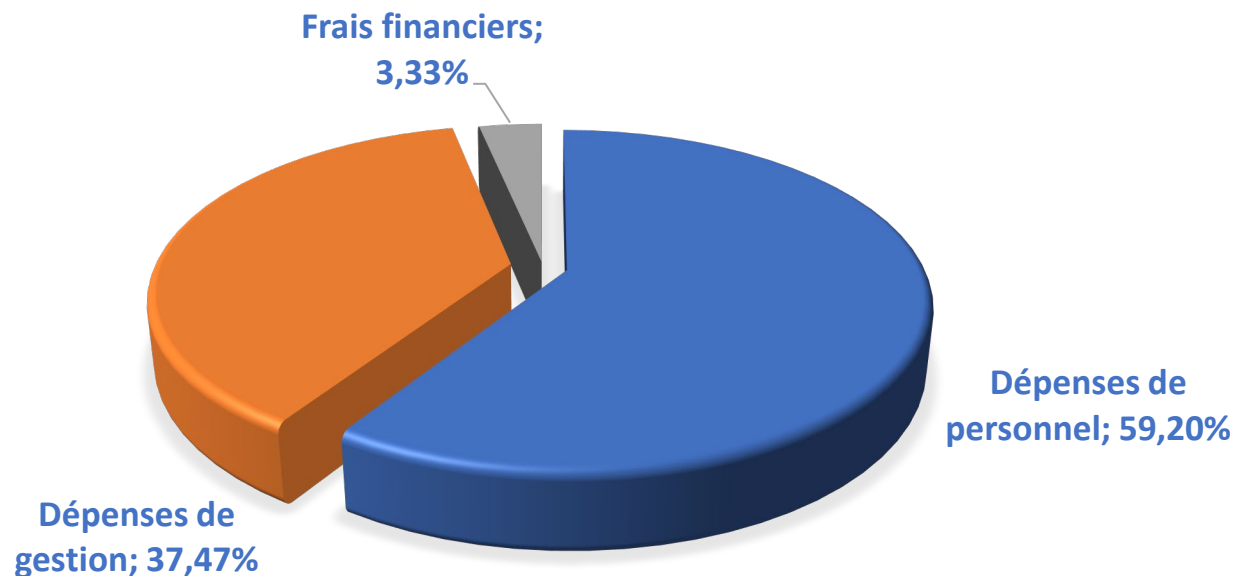
2 079 993 €

- **Ressources tarifaires : 319 500 € (+ 45 000 €)**
comprenant **226 500 €** (multi accueil petite enfance et restauration scolaire)
- **Autres impôts et taxes : 903 500 € (- 25 094 €)**
dont **600 000 €** de droits de mutation
- **Diverses participations : 94 000 € (atténuation de charges)**
- **Autres recettes : 762 993 € (+295 087 €)**
dont **681 888 € d'excédent reporté 2020**

**Les dépenses réelles de fonctionnement :
6 886 747 € (frais financiers inclus)**

2.1 - Les dépenses de fonctionnement : 6 886 747 €

	BP 2020 + DM	BP 2021	% évolution
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	6 754 407	6 886 747	+ 1,96%
DÉPENSES DE PERSONNEL	3 888 564	4 076 555	+ 4,83%
DÉPENSES DE GESTION	2 621 420	2 580 892	- 1,24%
FRAIS FINANCIERS	244 423	229 300	



En 2021, les dépenses de fonctionnement évolueront de 1,96%

Dépenses de personnel :

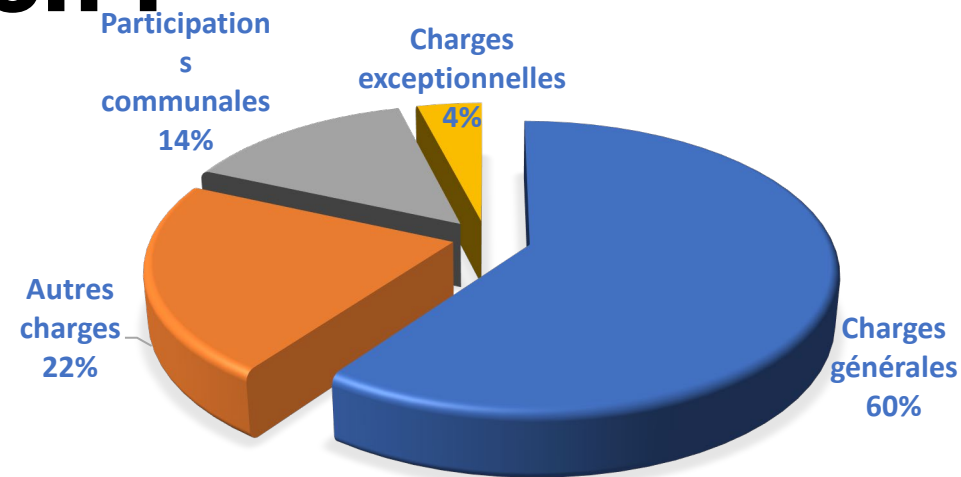
4 076 555€

Une évolution de 4,83 % :

- effet GVT, mise en place du régime des astreintes (+ 10 600 €), CDD soumis à l'indemnité de précarité en fin de contrat,
- Des éducateurs de jeunes enfants reclassés en catégorie A,
- Une période en doublon prévue pour 4 responsables de service partant en retraite en 2021.
- Il n'y a pas d'augmentation des effectifs

Dépenses de gestion :

2 580 892€



- charges à caractère général : **1 549 624 € (+ 3 534 €)**
- autres charges de gestion courante : **559 474 € (+ 28 060 €)**
dont subvention CCAS: **106 000 €**
subventions aux associations: **112 920 € (+ 23 405€)**
- Autres charges (Pénalités SRU: 136 000 € AC 141 794 € FPIC 91 000€): **368 794 € (+ 85 970 €)**
- Dépenses imprévues et charges exceptionnelles: **103 000 € (- 160 092 €)**

Les frais financiers :

229 300 €

Des frais financiers en baisse représentant les intérêts des emprunts communaux.

3 – Le budget d'investissement

Financement de l'investissement en 2021 :

Mode de financement prévisionnel des investissements en 2021	Part de la ressource en €	Part de la ressource en %
Autofinancement (1)	669 067	20,20%
Recettes d'investissement	954 676	28,80%
Emprunts	1 691 935	51,00%
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	3 315 678	

(1) la notion d'autofinancement est égale à l'épargne brute - remboursement du capital de la dette

- **La commune finance près de la moitié de ses investissements par ses ressources propres d'investissement.**
- **Le recours à l'emprunt couvre 51 % du besoin de financement mais ne sera pas nécessaire.**

3 – Le budget d'investissement : 3 881 678 € (remboursement de dette inclus : 566 000 €)

Avec **3 315 678 € d'investissements**, le budget 2021 traduit la mise en œuvre du projet politique, dans le respect des grandes priorités du mandat ainsi que la poursuite des actions engagées :

3 315 678 €

- Le projet du centre ville-place du marché, (60 000 €)
- Les circulations douces, (25 000 €)
- La protection de l'environnement, littoral, (40 000 €)
- Les services de proximité (petite enfance, écoles, équipements sportifs, vie associative...), (334 000 €)
- La sécurité, (22 500 €)
- La poursuite d'un programme d'entretien durable du patrimoine, (281 500 €)
- Le nouveau CTM, 800 000 €,
- L'accessibilité handicapés (70 000 €),
- les acquisitions foncières (365 000 €),
- La voirie (732 200 €),
- Les réseaux, éclairage public (145 000 €)

Le remboursement du capital de la dette:

566 000 €

Échéances des emprunts contractés sur les exercices antérieurs.

Recettes d'équipement

954 676 €

Fonds de compensation de la TVA : 200 000 €

Taxe d'aménagement: 180 000 €

Opérations patrimoniales: 200 000 €

Autres recettes d'équipement (subventions attendues des principaux partenaires) : 328 676 €

Autres recettes (avances faites sur le camping) 46 000 €

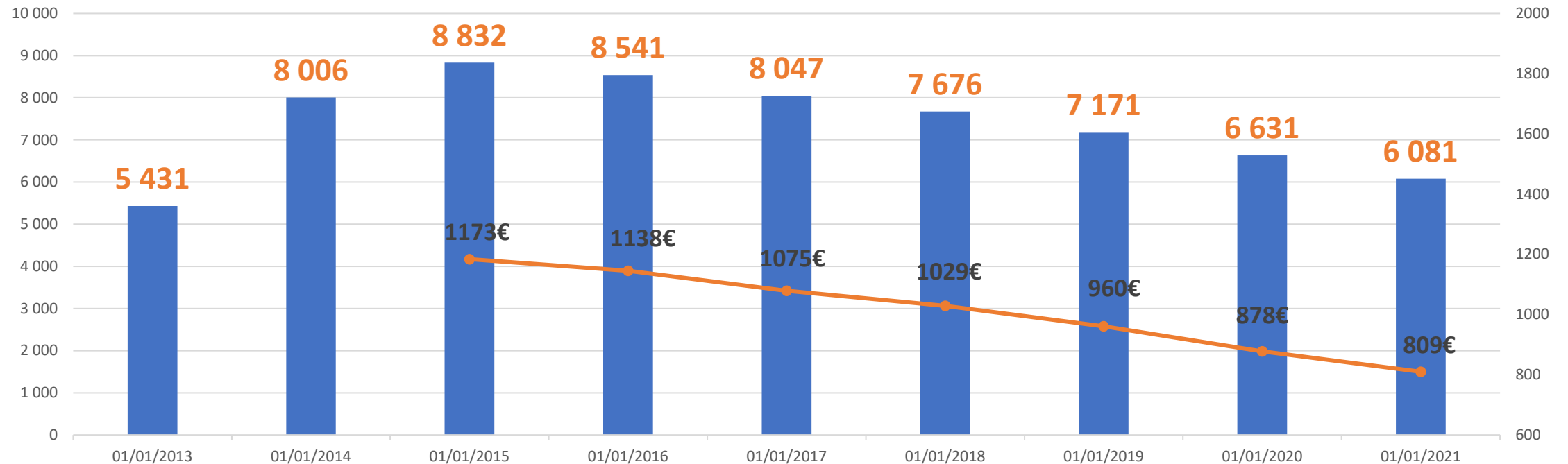
Emprunt d'équilibre :

1 691 935 €

Pour 2021, il n'est pas prévu de débloquer cet emprunt compte-tenu de la clôture des comptes du camping qui présentent un solde prévisionnel positif de 4,5M et qui permettra l'autofinancement nécessaire.

3.4 – Encours de la dette au 1^{er} janvier 2021 : 6 081 M€

EVOLUTION ENCOURS DE LA DETTE en M€



La dette par habitant au 01/01/2021 est de **809 €** (population DGF 7517 hab au 01/01/2021)