

Envoyé en préfecture le 13/12/2024

Reçu en préfecture le 13/12/2024

Publié le

ID : 034-213401987-20241205-2024_12_05_17-DE



RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025 – PORT



PORTE D'OR
DE LA CAMARGUE

Port de plaisance

Ville de
Pérols

PREAMBULE

L'article L2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales rend obligatoire, pour les exécutifs des communes de plus de 3 500 habitants, la présentation d'un rapport d'orientation budgétaire (ROB) à l'assemblée.

Cette disposition est également applicable aux budgets annexes.

Nouveauté : au 1^{er} janvier 2025, le budget annexe du Port se transforme en budget doté de la simple autonomie financière avec pour impacts : un compte auprès du Trésor public et une trésorerie propres, l'assujettissement à l'impôt sur les bénéfices et à la CVAE (cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises), la création d'un conseil d'exploitation et la nomination d'un directeur.

RESULTATS 2024 ET FONCTIONNEMENT 2025

Les résultats 2024 sont estimés à environ 30 k€ en fonctionnement et 100 K€ en section d'investissement.

Le budget de fonctionnement 2025 est estimé en dépenses réelles (hors opérations d'ordre et résultat) à 60 k€ (+22%). Il comprend les cotisations, impôts et taxes, les frais de déplacement, d'abonnement habituels, l'eau et l'électricité des bornes des plaisanciers ainsi que les charges du personnel affecté. Suite au souhait de redéfinir le projet Avrancher, il a été mis fin à la mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage de la SPL de l'OR pour une reprise en interne du dossier, ce qui implique une augmentation du temps de travail d'un des salariés mis à disposition par la ville.

Les recettes réelles se composent des redevances d'amarrage des bateaux, des forfaits de jetons pour les bornes à énergie et des occupations de domaine public. Elles sont estimées à 100 k€. Une hausse tarifaire de 2 % est prévue (mise en place de la vidéosurveillance sur le Port et inflation).

INVESTISSEMENT 2024

DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

Le projet 2025 :

Devant le flottement qui pèse sur les financements du projet Avrancher, il a été décidé de redéfinir le projet dans sa globalité (partie commune et partie Port). En 2025 il est prévu de poursuivre les études. L'AP/CP est revue comme suit :

		Autorisation de Programme (AP)	Crédits de paiement (CP)						
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
AP n°2	Projet Avranch	956 750,00	-	18 179,76	14 334,98	30 000,00	420 000,00	228 385,26	245 850,00
	Chapitre 20 - Etudes	135 900,00	0,00	18 179,76	14 334,98	30 000,00	20 000,00	28 385,26	25 000,00
	Chapitre 23 - Travaux	820 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	200 000,00	220 850,00

Toutefois la commune porte une attention particulière au suivi des subventions suite aux incertitudes qui pèsent sur le budget de l'État et pourrait ajuster son AP/CP en conséquence.

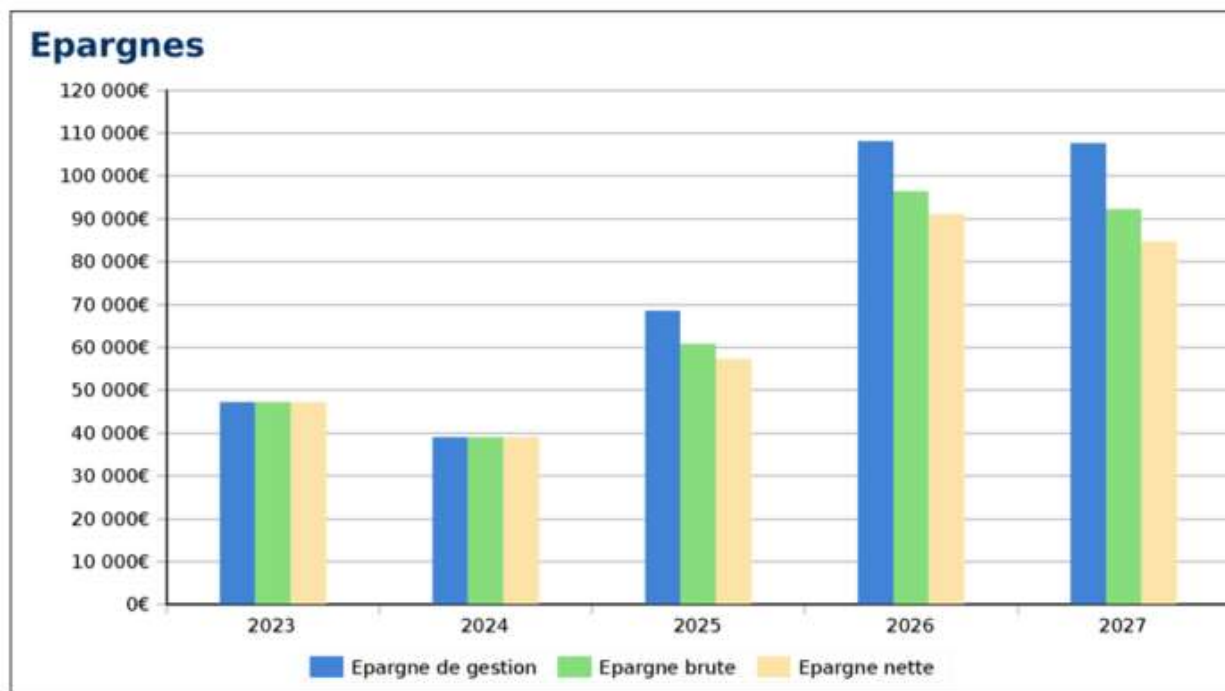
D'autres travaux sont envisagés sur le Port :

- remplacement de pontons usagés,
- aménagement de la darse.

LA DETTE ET LES EPARGNES

Prospective sur l'emprunt

Il n'est pas prévu de recourir à l'emprunt tant que les travaux de l'Avranche n'ont pas débuté.



MERCI À TOUS