Ville de
PORNICHET

CONSEIL MUNICIPAL

Mercredi 13 décembre 2023

Ville de
PORNICHET

DÉLIBÉRATION N°5

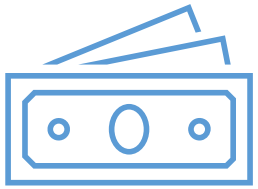
Décision modificative n°3 du budget principal

et n°2 du budget annexe « Quai des Arts »

DM N°3 DU BUDGET PRINCIPAL : FONCTIONNEMENT

Recettes

Ajustements de fin d'année en lien avec les réalisations



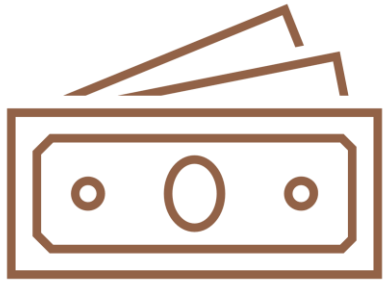
Dépenses

Prélèvement SRU, masse salariale et ajustements

Autofinancement

+ 729 K€

DM N°3 DU BUDGET PRINCIPAL : INVESTISSEMENT



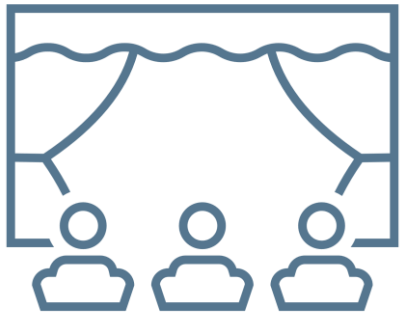
Dépenses

Actualisations des AP/CP et participations pour des travaux

Recettes

Autofinancement, taxe d’aménagement, FCTVA et subventions

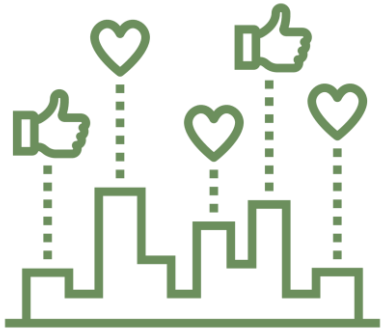
DM N°2 DU BUDGET ANNEXE « QUAI DES ARTS »



Fonctionnement

Transfert de crédits de 4 K€

(dotations aux amortissements)



Investissement

Dotations aux amortissements et transferts

de crédits entre chapitres budgétaires

Ville de
PORNICHET

DÉLIBÉRATIONS N°6, N°7, N°8

Actualisation des crédits de paiements des autorisations de programme

« Aménagement du front de mer »

« Aménagement du cœur de ville »

« Désordres de l'hippodrome »

AP/CP « AMÉNAGEMENT DU FRONT DE MER »

			Répartition des crédits de paiements			
Dépenses	**Montant de l'AP**	**Payé au 31/12/2022**	**2023**	**BP 2024**	**2025**	**2026**
Aménagement du front de mer	22 000 000,00 €	3 395 130,91 €	6 200 000,00 €	8 400 000,00 €	3 150 000,00 €	854 869,09 €

			Répartition des crédits de recettes			
Recettes	**Montant de l'AP**	**Titré au 31/12/2022**	**2023**	**BP 2024**	**2025**	**2026**
Aménagement du front de mer	7 369 160,00 €	- €	3 113 539,80 €	2 205 620,00 €	2 050 000,20 €	- €

AP/CP « AMÉNAGEMENT DU CŒUR DE VILLE »

Dépenses	Montant de l'AP	Payé au 31/12/2022	2023	BP 2024	2025	2026
Aménagement du cœur de ville	7 736 576,00 €	3 659 587,66 €	1 983 665,05 €	1 400 000,00 €	500 000,00 €	193 323,29 €

AP/CP « DÉSORDRES DE L'HIPPODROME »

Dépenses	Montant de l'AP	Payé au 31/12/2022	2023	BP 2024	2025	2026
Désordres de l'hippodrome	4 494 816,00 €	- €	10 000,00 €	100 000,00 €	500 000,00 €	3 884 816,00 €

Ville de
PORNICHET

DÉLIBÉRATION N°9

Pertes sur créances irrécouvrables

Exercices 2015 à 2022

ADMISSIONS EN NON-VALEUR

Années	Libellé de la recette	Nombre de titres	reste dû	Motifs de la présentation
2015	Restauration scolaire	1	234,28 €	Combinaison infructueuse d'actes
2016	Restauration scolaire/périscolaire/droit de place	5	768,98 €	Combinaison infructueuse d'actes et poursuite sans effet
2017	Restauration scolaire/périscolaire/droit de voirie	3	623,65 €	Combinaison infructueuse d'actes/Poursuite sans effet
2018	Restauration scolaire/périscolaire/documents non rendus/location salle/TCCFE	3	576,57 €	Combinaison infructueuse d'actes
2019	Restauration scolaire/périscolaire/documents non rendus/droit de place	6	1 728,96 €	Combinaison infructueuse d'actes/PV de carence, poursuite sans effet
2020	Droit de place/restauration scolaire	2	531,05 €	Combinaison infructueuse d'actes/PV de carence
2022	Droit de place/restauration scolaire	1	236,40 €	Combinaison infructueuse d'actes
	TOTAL	**21**	**4 699,89 €**	

CREANCES ETEINTES

Années	Libellé de la recette	reste dû	Motifs de la présentation
2019	Restauration scolaire/périscolaire/CLSH/Documents non rendus médiathèque	816,07 €	Surendettement et décision effacement de la dette
2020	Restauration scolaire/périscolaire/CLSH/Nettoyage bâtiment	2 911,29 €	Surendettement et décision effacement de la dette
2021	Restauration scolaire/périscolaire	146,80 €	Surendettement et décision effacement de la dette
	TOTAL	**3 874,16 €**	

Ville de
PORNICHET

DÉLIBÉRATION N°10

Budget primitif 2024

BUDGET ANNEXE
« QUAI DES ARTS »

Ville de
PORNICHET

BUDGET ANNEXE « QUAI DES ARTS » - FONCTIONNEMENT

Dépenses

Masse salariale : 320 K€

Charges à caractère général : 371 K€

Dotations aux amortissements : 185 K€

Recettes

Billetterie et locations de salles : 226 K€

Participation du casino : 78 K€

Participation du budget principal : 510 K€

BUDGET ANNEXE « QUAI DES ARTS » - INVESTISSEMENT

Dépenses

Modernisation du bar et de la cuisine : 64 K€

Acquisition de matériels : 10 K€

Recettes

Dotation aux amortissements : 185 K€

BUDGET PRINCIPAL

Ville de PORNICHET

CADRE DES ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

Conserver un niveau d'autofinancement élevé pour faciliter les investissements

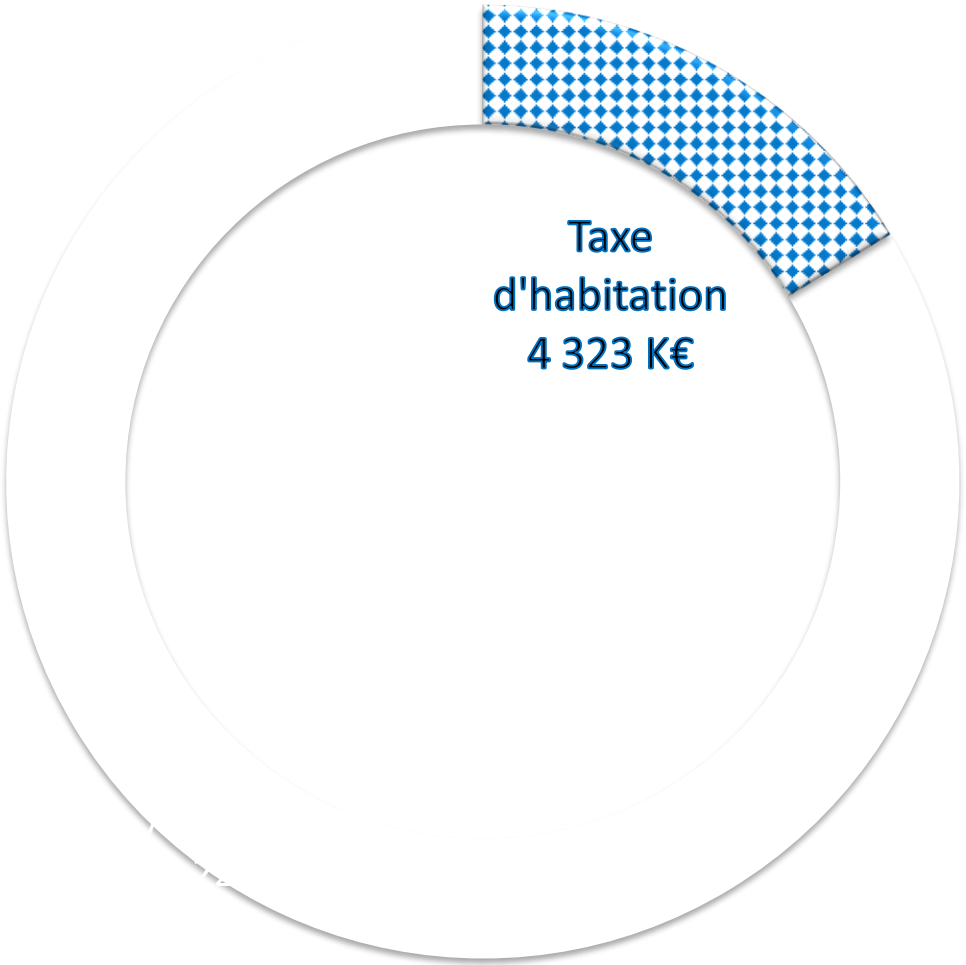
Ne pas augmenter les taux des impôts locaux des résidents à l’année

Mettre en œuvre les projets du mandat 2020-2026

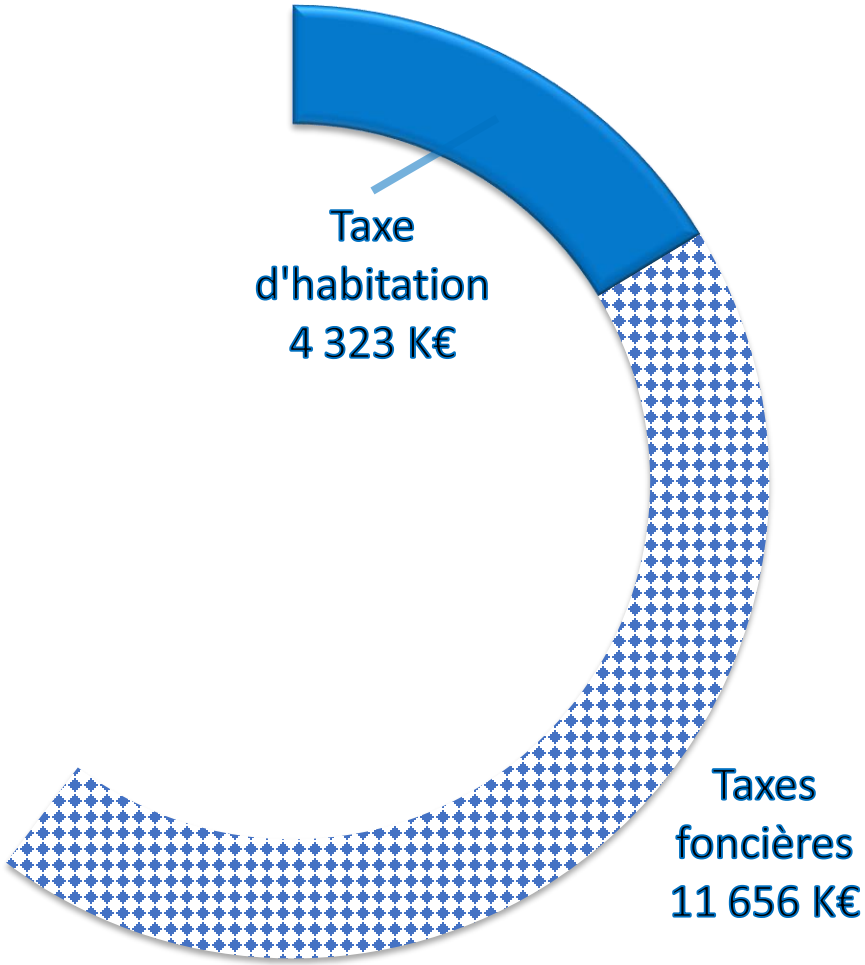
BUDGET PRINCIPAL

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

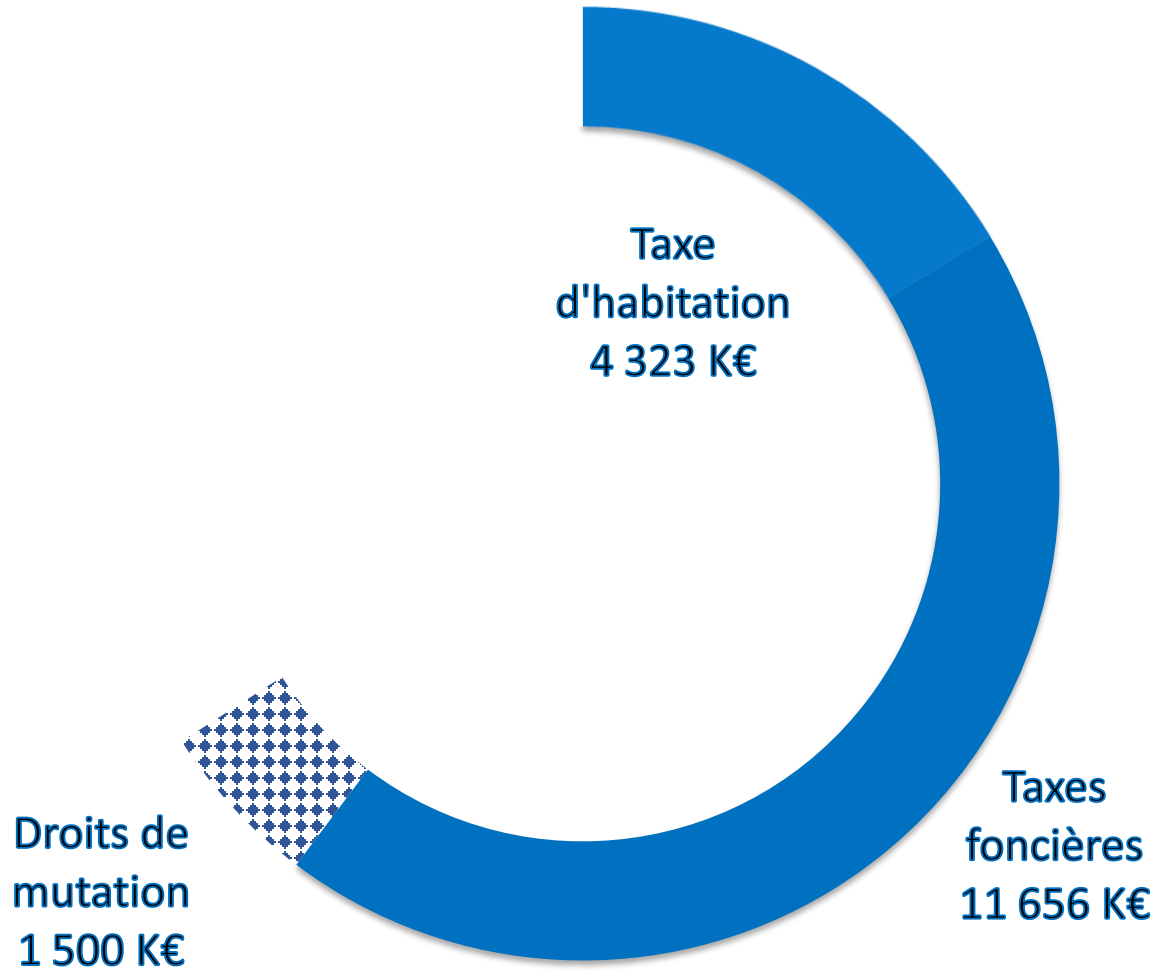
Le produit de la taxe d'habitation intègre la majoration sur les résidences secondaires



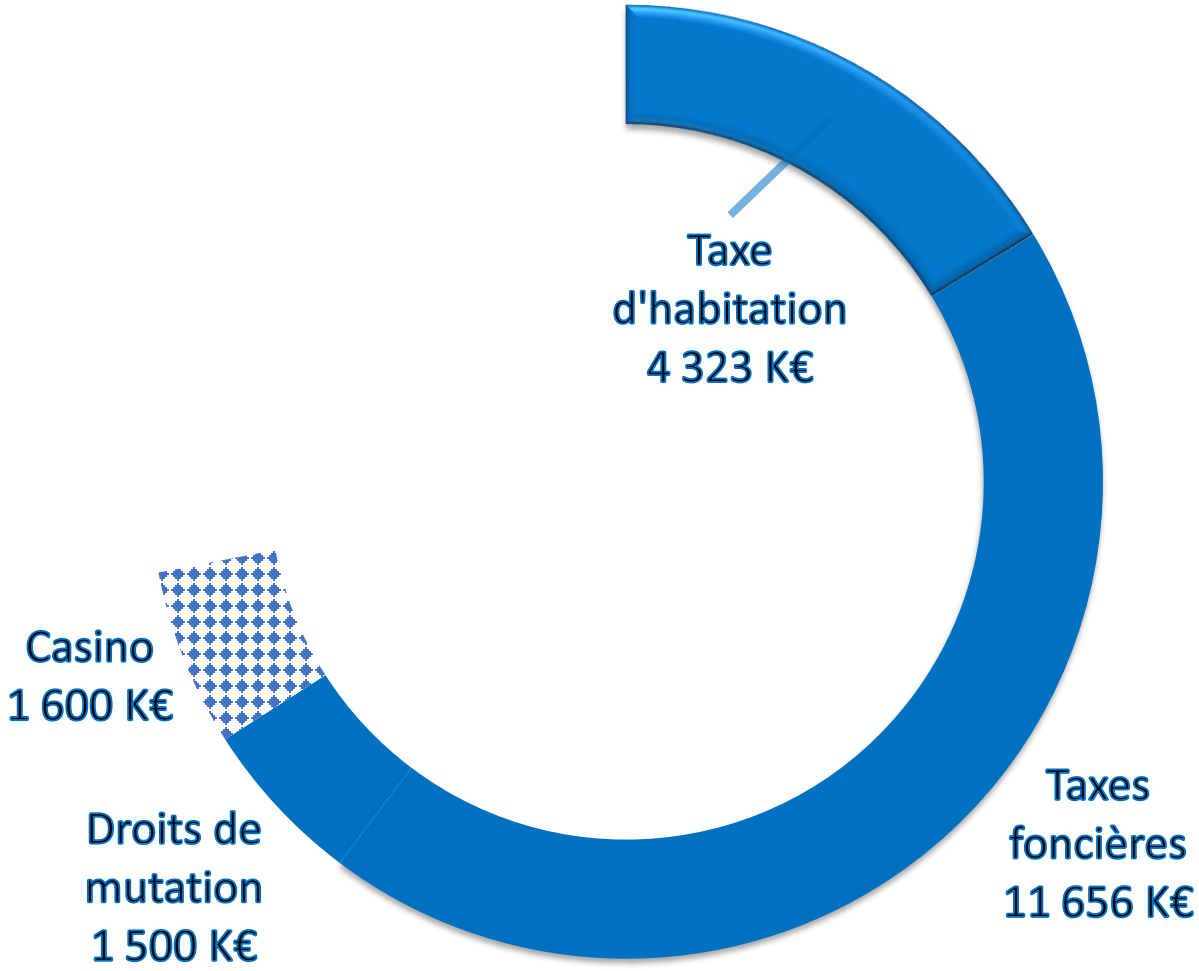
Une taxe foncière significative



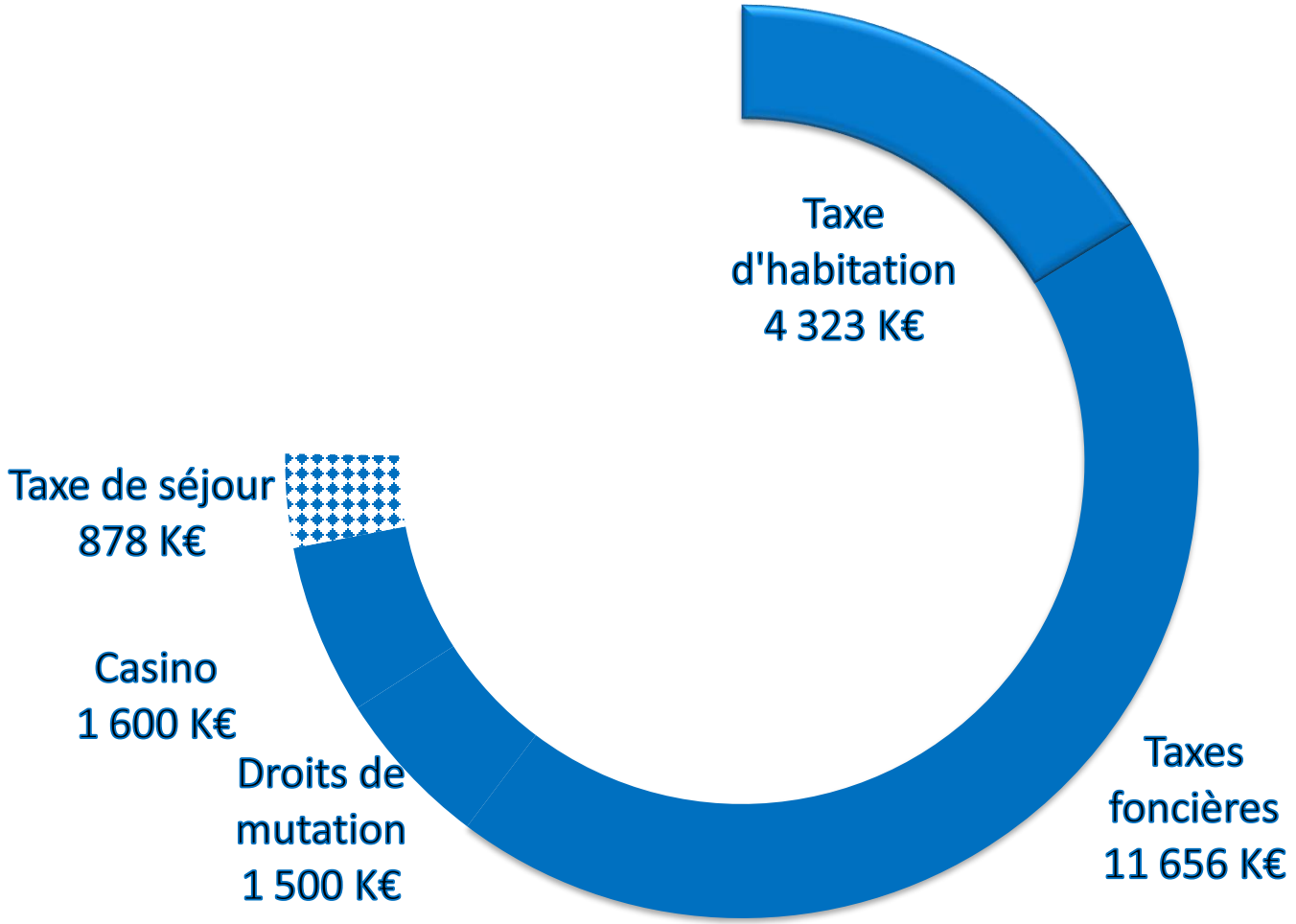
Un tassement des droits de mutation



La recette attendue du Casino est anticipée à la hauteur de la projection de réalisation 2023

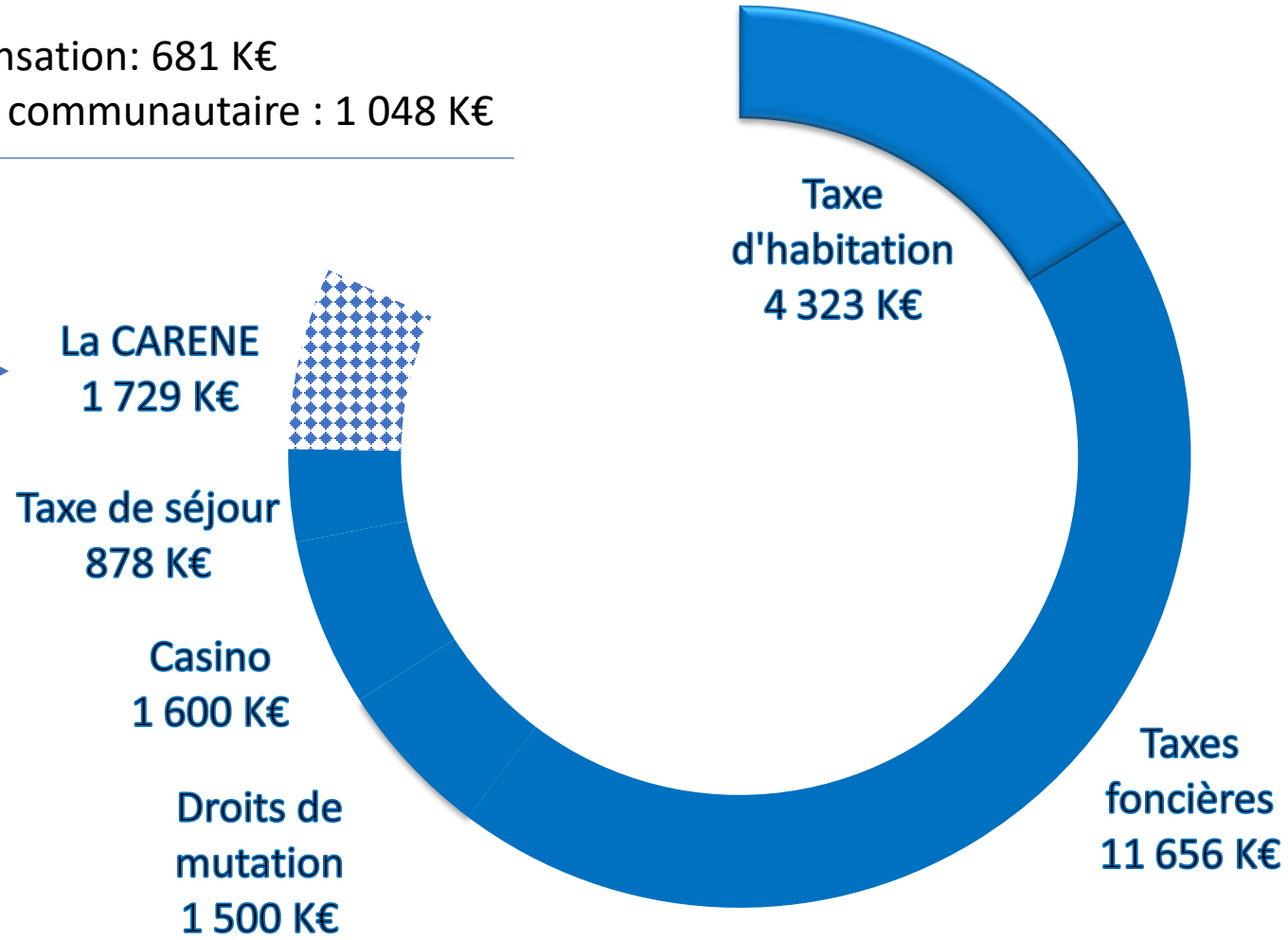


La taxe de séjour intègre la part départementale de 10 %

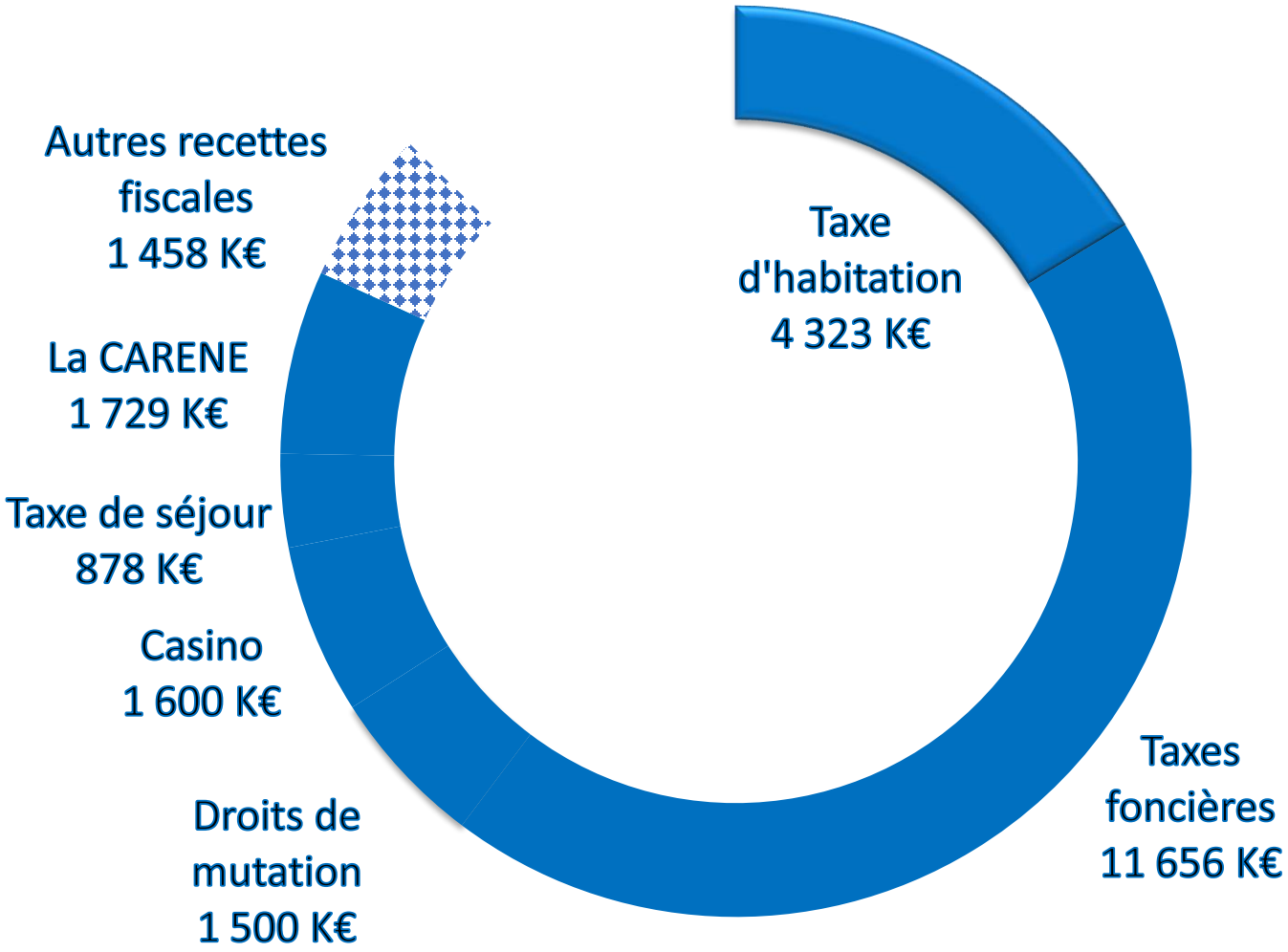


La CARENE participe au budget de fonctionnement à hauteur de 1 729 K€

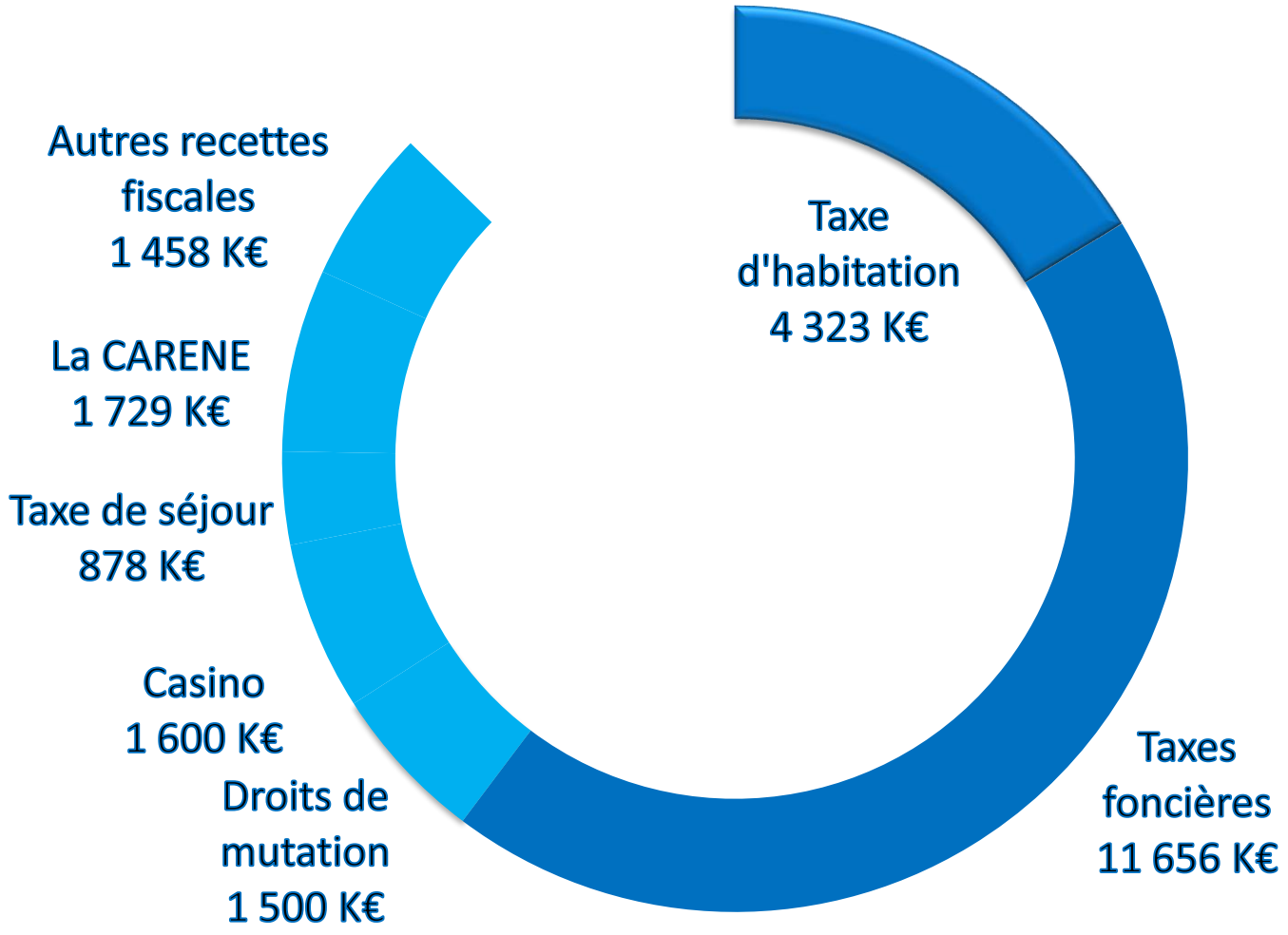
- Attribution de compensation: 681 K€
- Dotation de solidarité communautaire : 1 048 K€



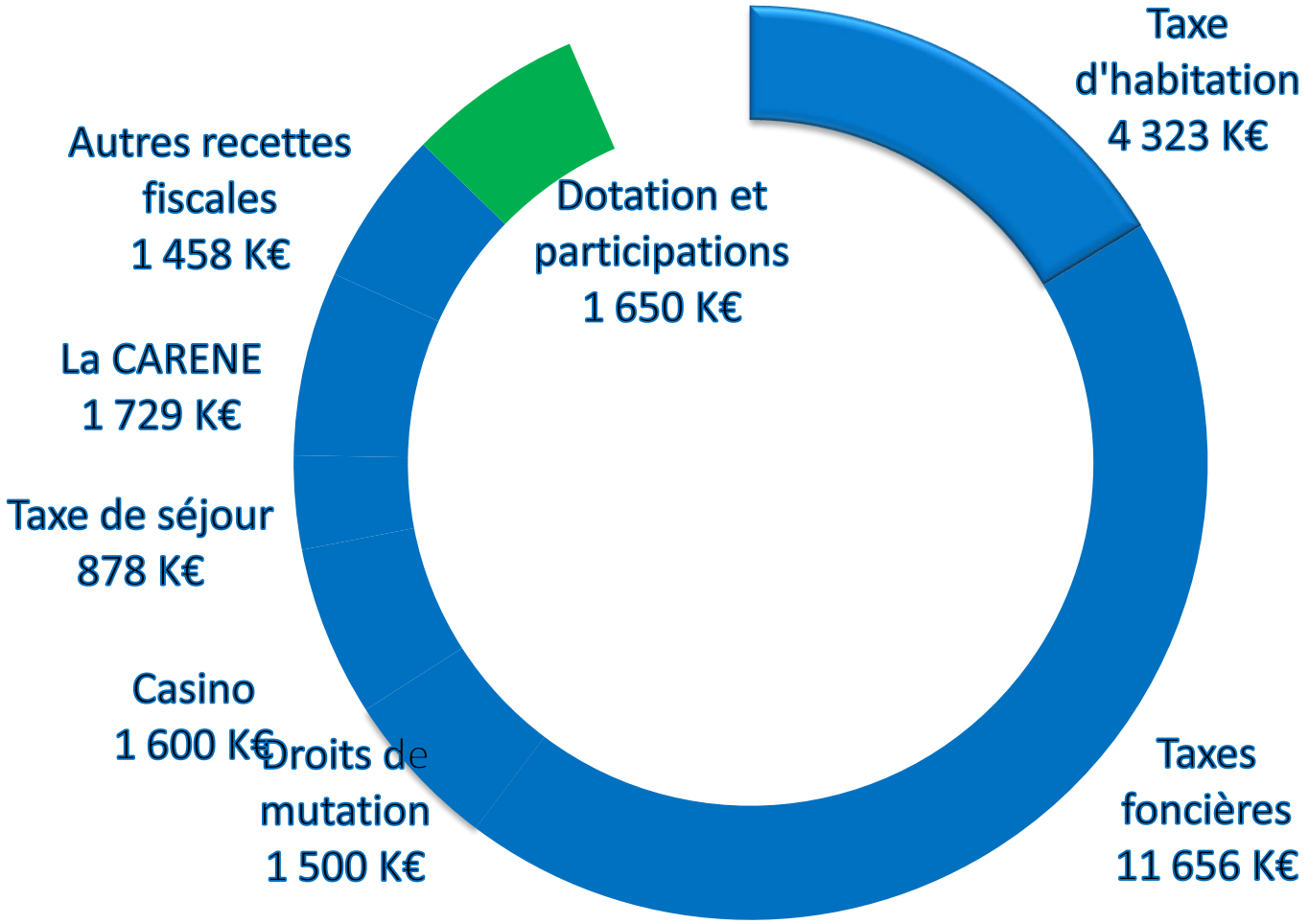
TCFE, paris hippiques, droits de place et taxe sur les éoliennes abondent le budget



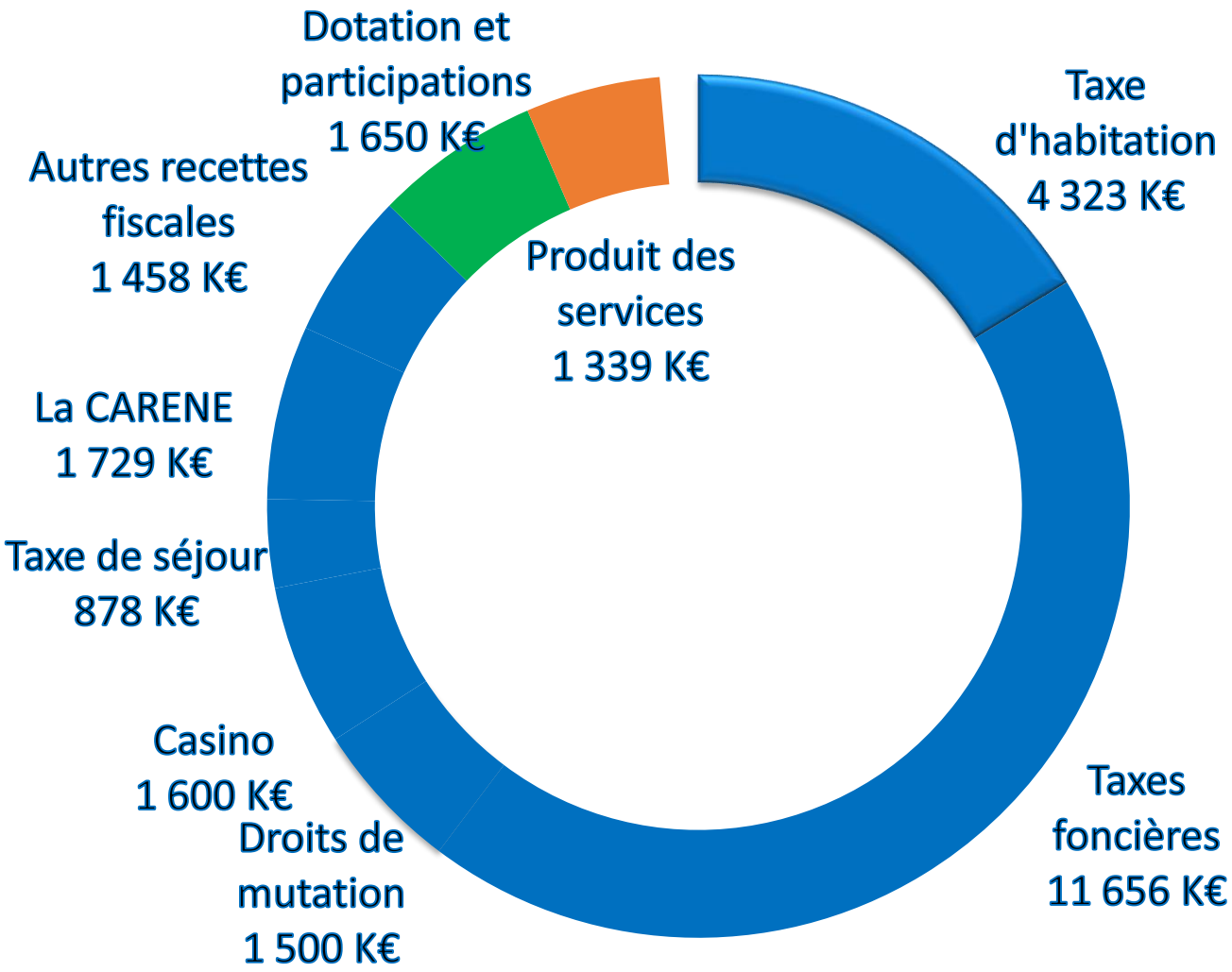
Avec 23 143 K€, les recettes fiscales représentent 87 % du budget de fonctionnement



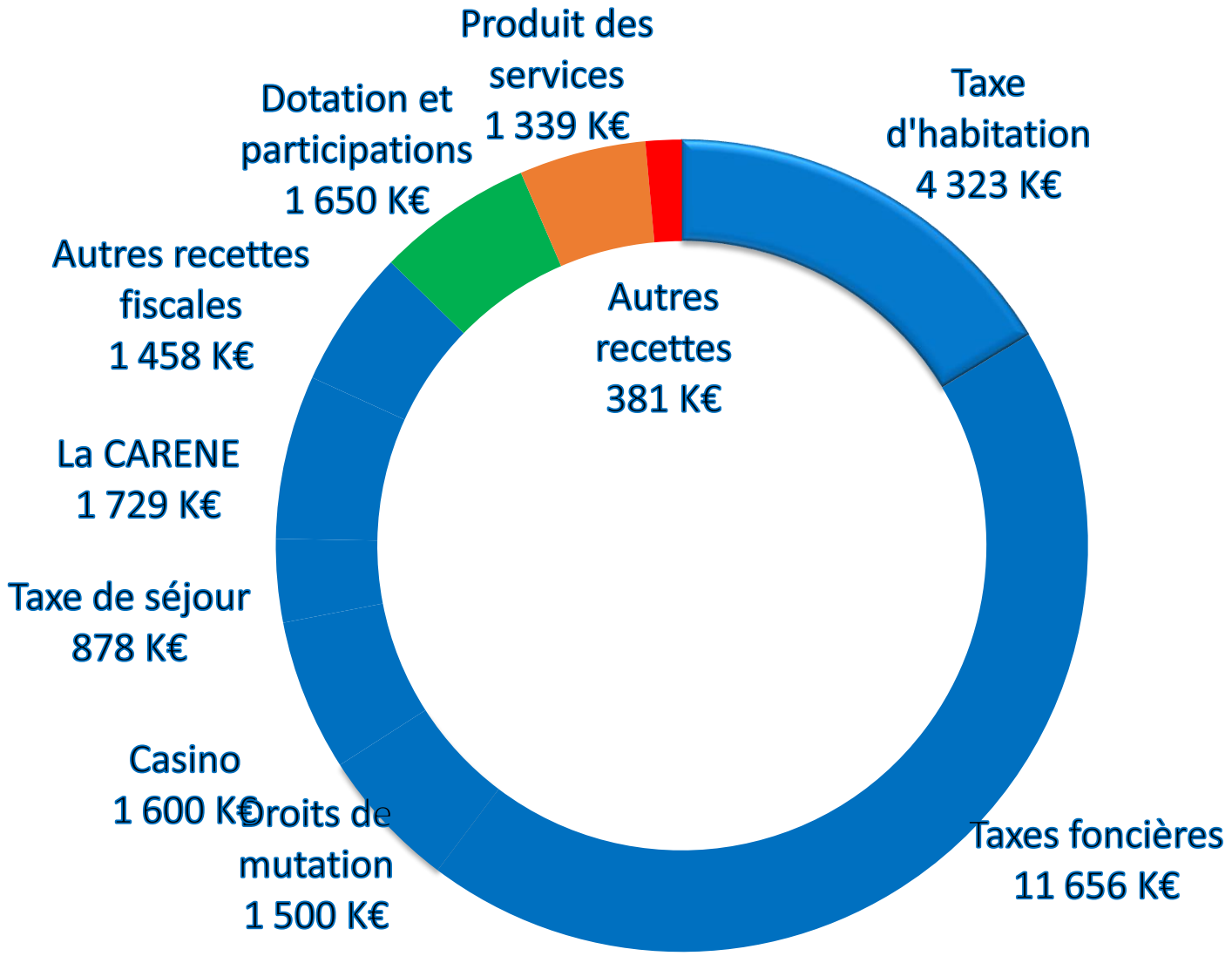
Des dotations et participations en augmentation entre 2023 et 2024



Les produits des services génèrent près de 1,4 M€ de recettes



Au total, les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 26 513 K€



BUDGET PRINCIPAL

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

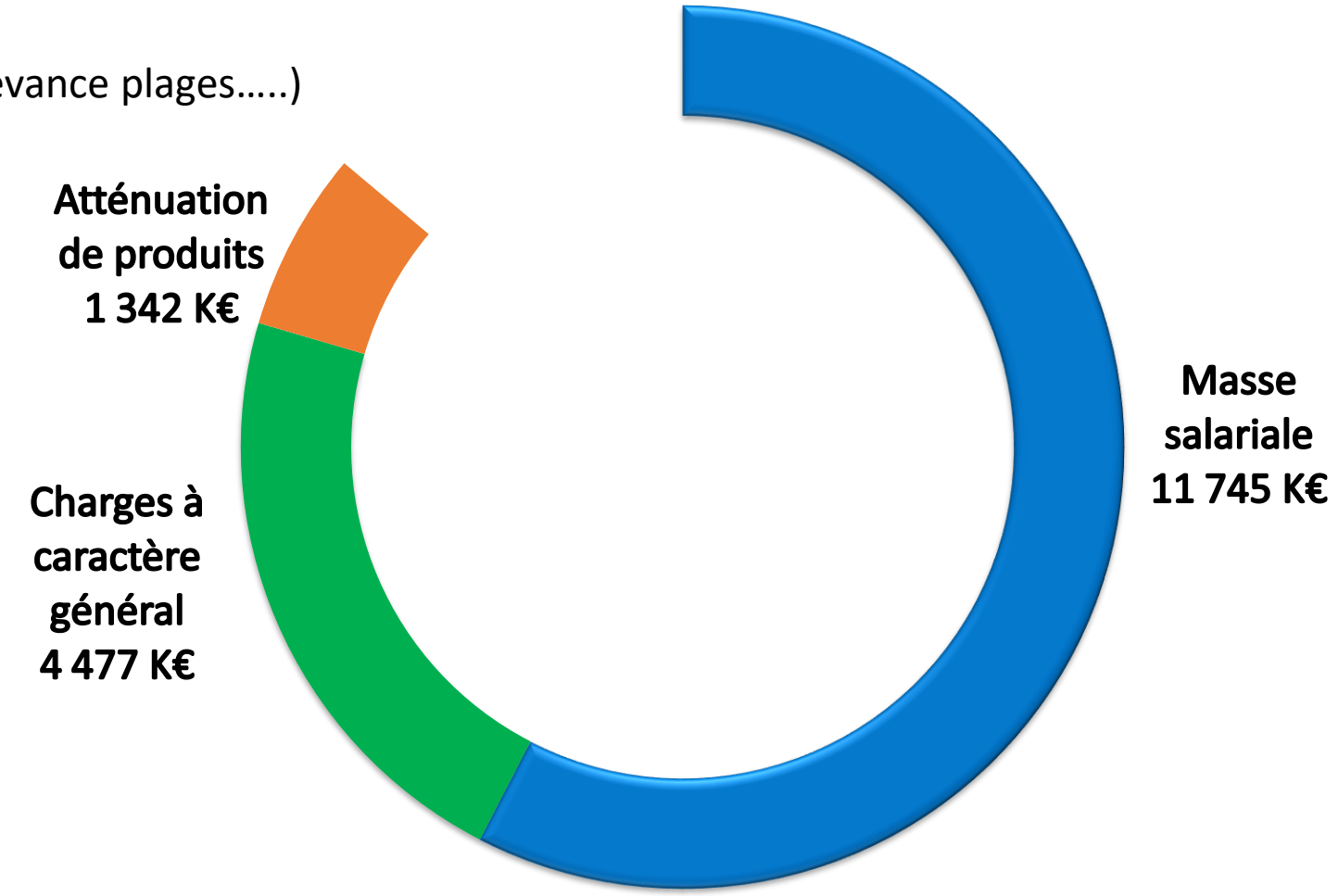
Ville de PORNICHET

Une hausse de 5 % de la masse salariale principalement imputable à des mesures nationales

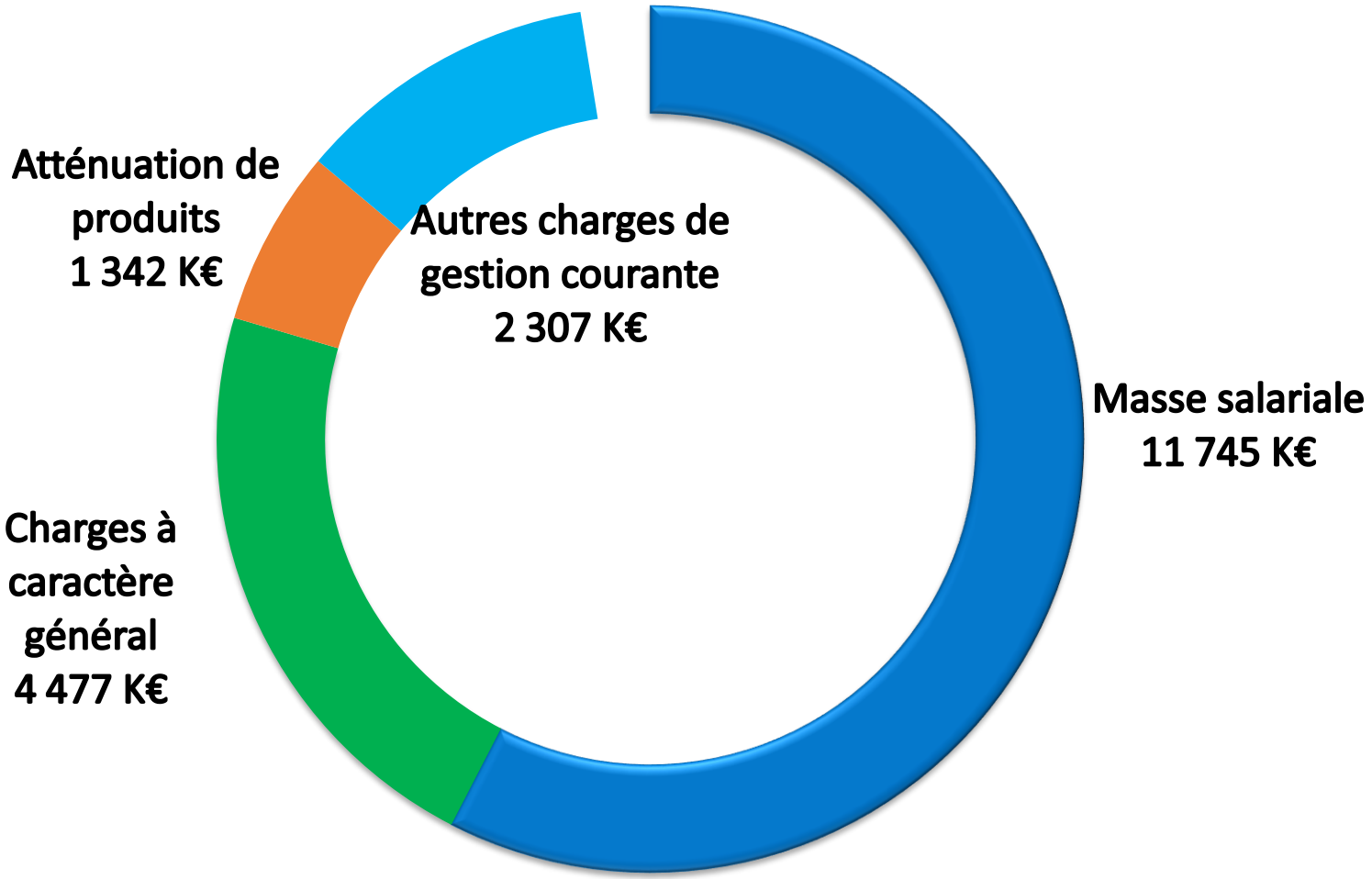
Une évolution modérée des charges à caractère général

La hausse des atténuations de produits est à rapprocher du prélèvement SRU et de la taxe de séjour du CD44

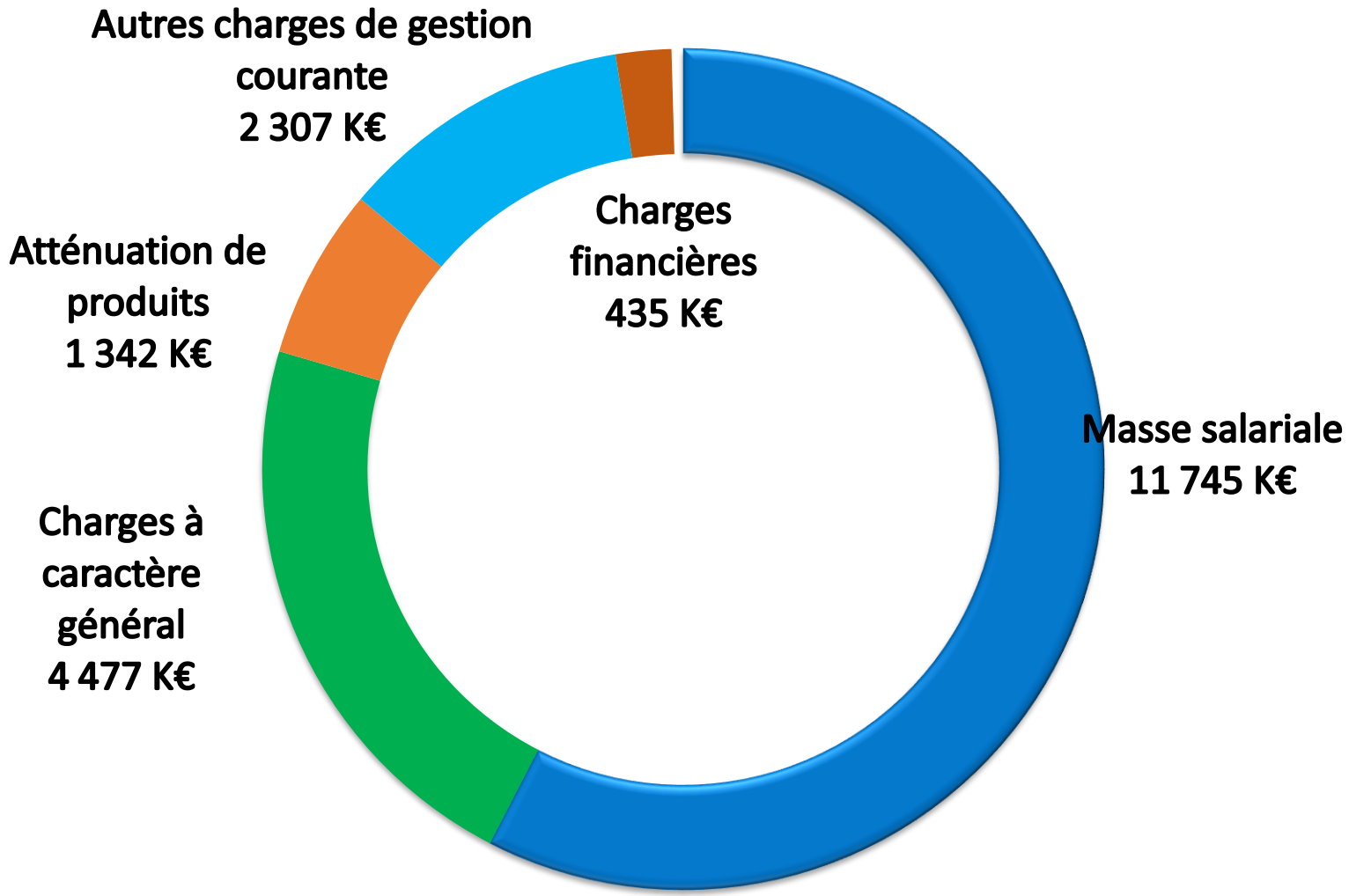
(FPIC/SRU/TE44/redevance plages…..)



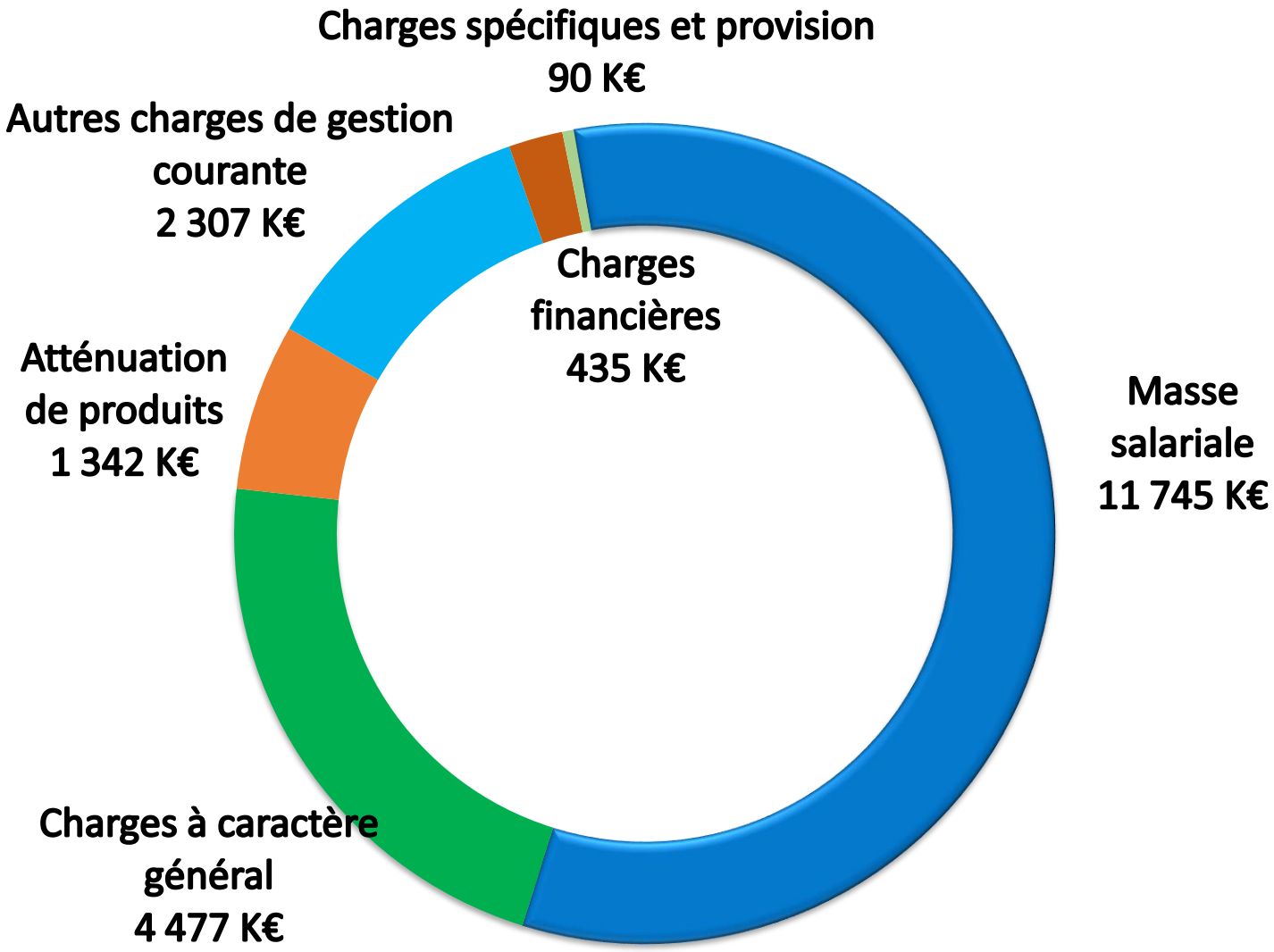
Les autres charges de gestion courante sont globalement stables



Les intérêts anticipent le recours à l'emprunt sur 2024

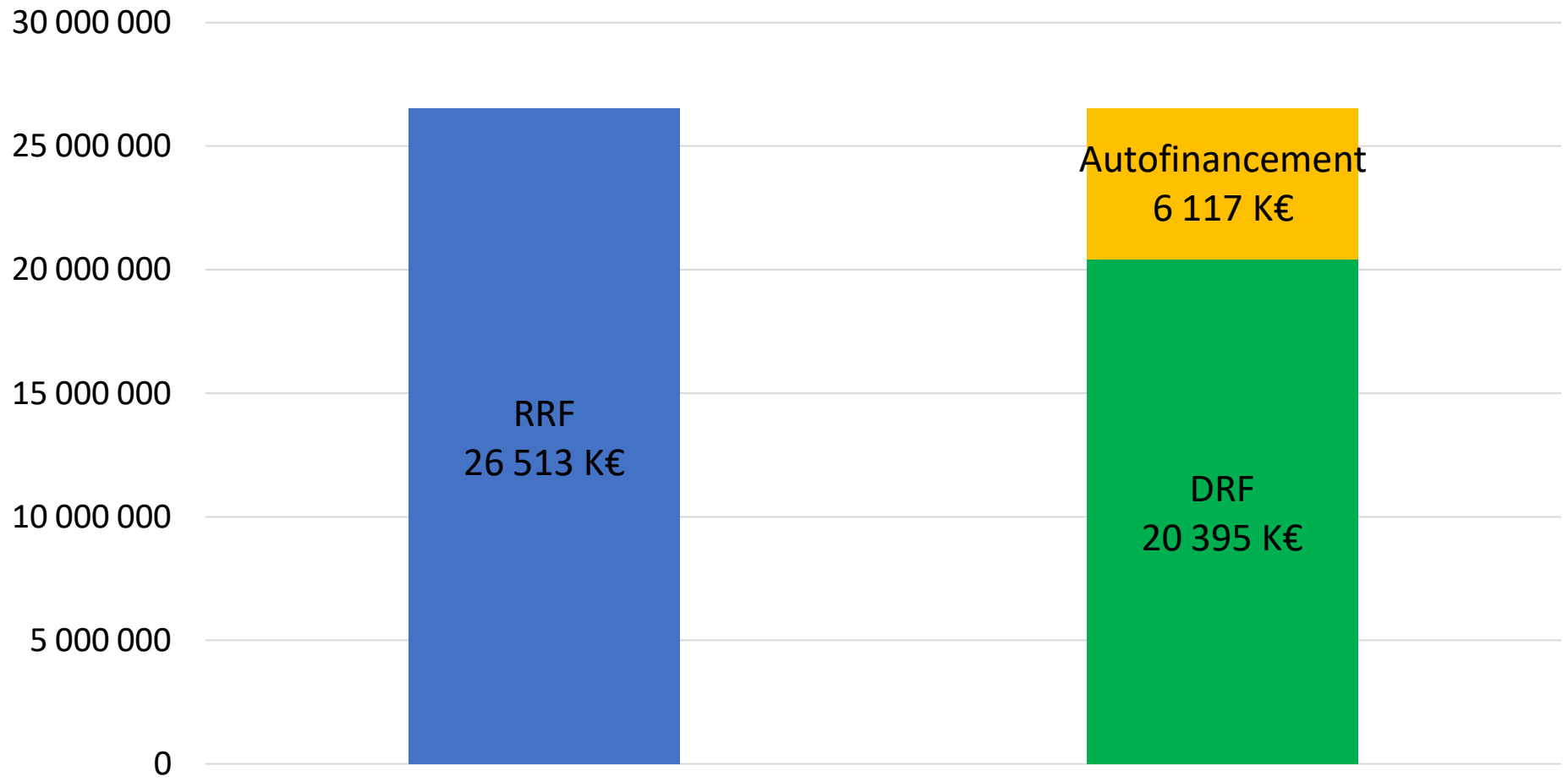


Les charges spécifiques et les provisions s'élèvent à 90 K€



Recettes moins dépenses :

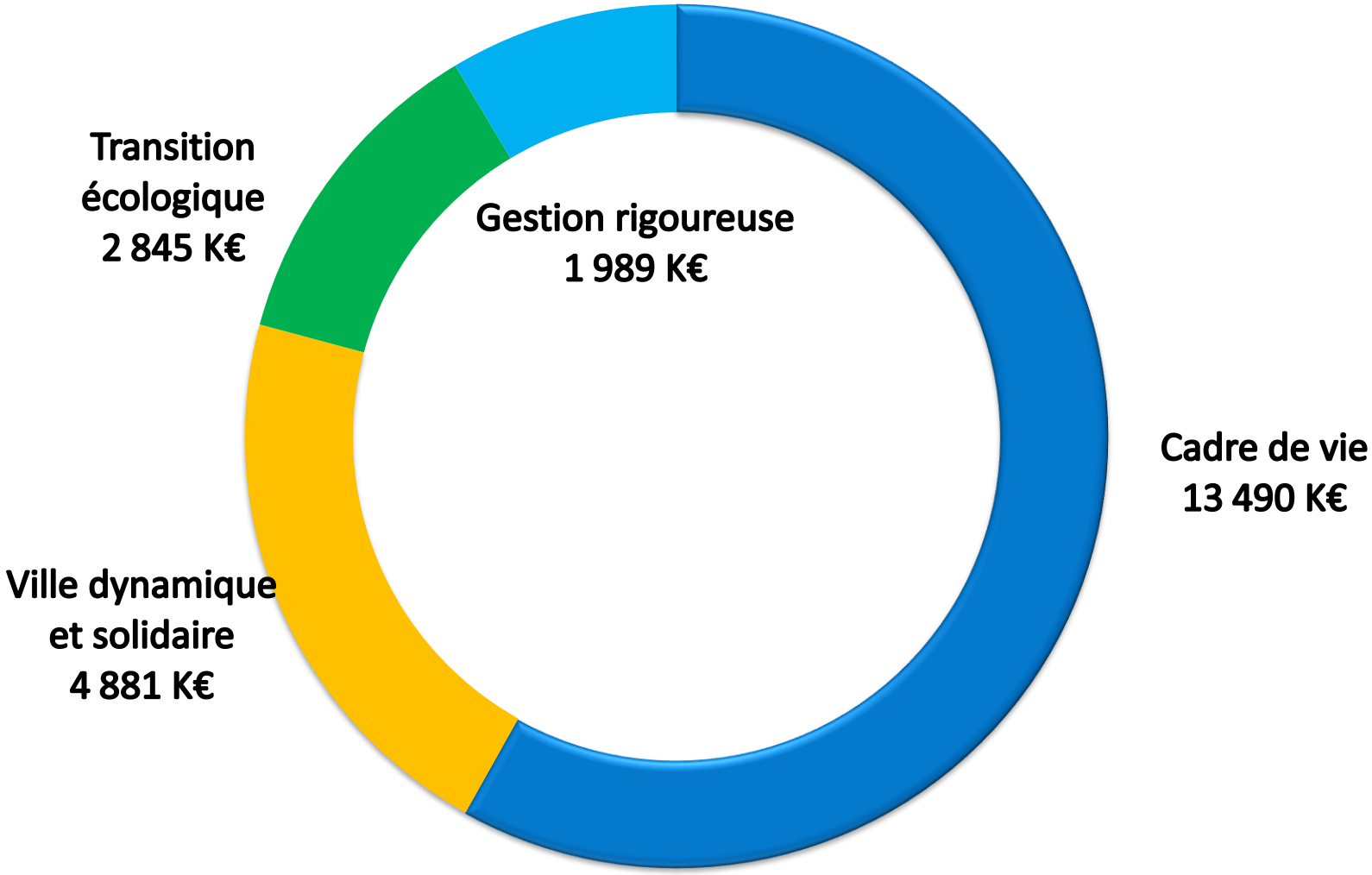
l'autofinancement 2024 s'élève à 6 117 K€



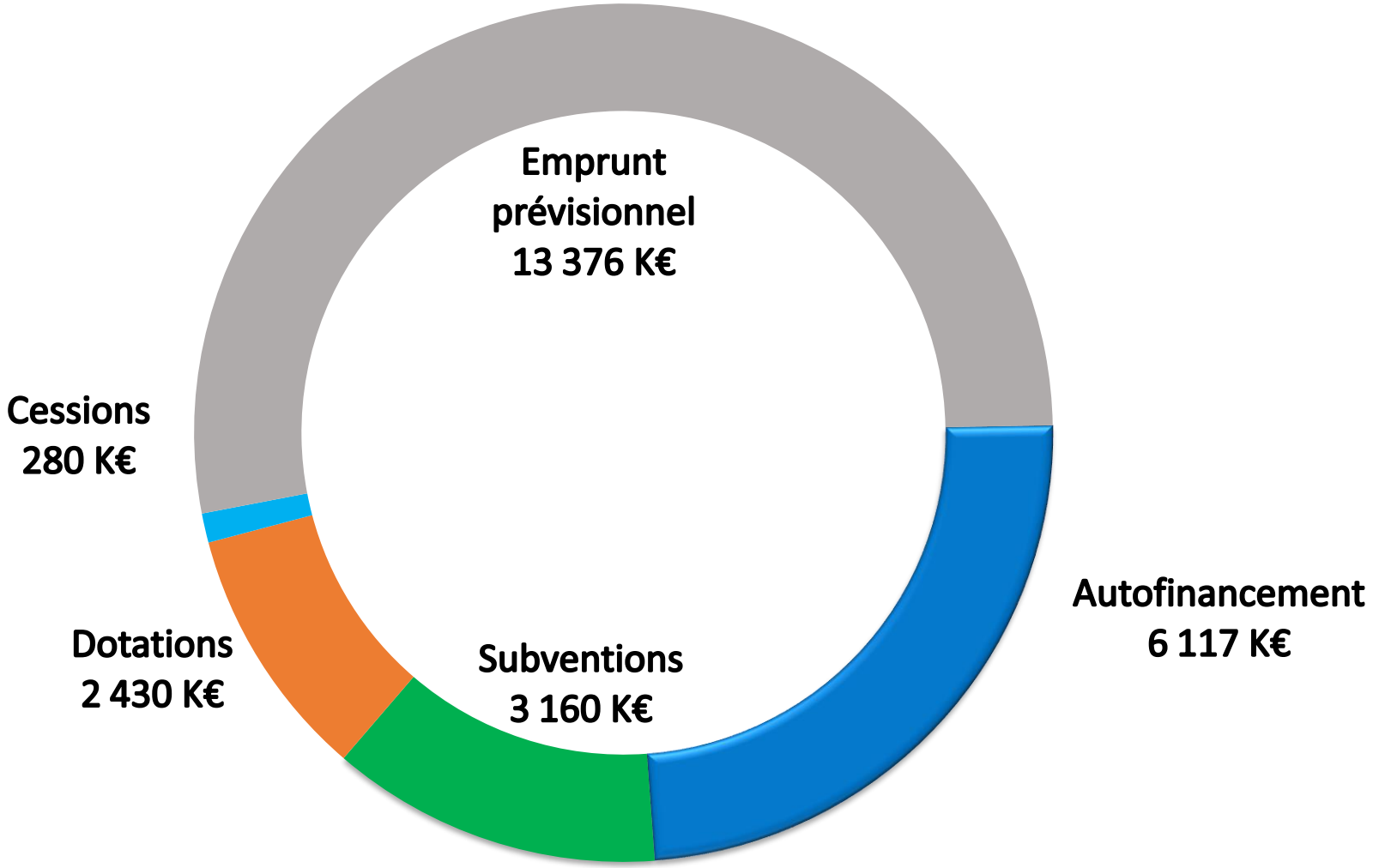
BUDGET PRINCIPAL

INVESTISSEMENTS

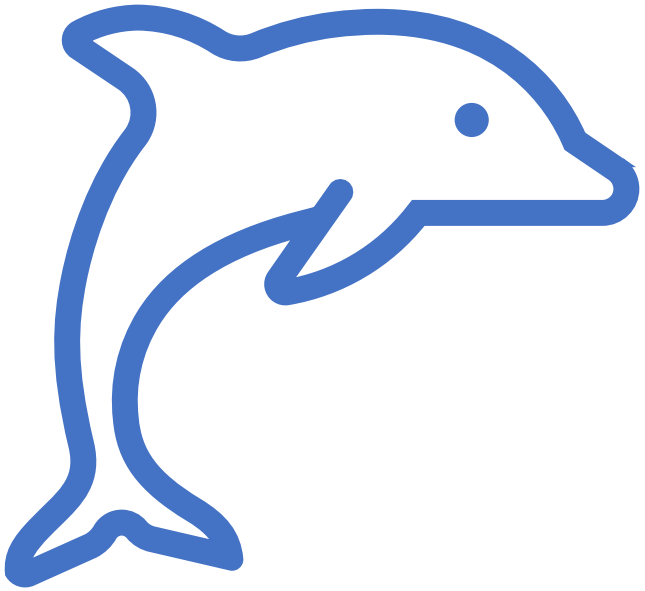
Plus de 23 M€ consacrés à la mise en œuvre des projets du mandat



Ces dépenses sont financées, prévisionnellement, par le recours à l'emprunt



Préserver le cadre de vie et affirmer l'identité balnéaire de la ville : 13 490 K€



Mise en œuvre du plan de circulation pour apaiser la circulation, développer les mobilités douces et végétaliser les espaces publics : 1 500 K€

Effacement de réseaux : 820 K€

Entretien annuel de la voirie : 500 K€

Passerelle piétonne reliant le môle historique : 750 K€

Préserver le cadre de vie et affirmer l'identité balnéaire de la ville : 13 490 K€

Le cœur de ville :

1 400 K€

Le front de mer :

8 400 K€

Promouvoir une ville dynamique, solidaire et vivante toute l'année : 4 881 K€

Opportunités d'acquisitions foncières : 2 000 K€

PUP Armor : 1 300 K€

Extension des P'tits Dauphins : 420 K€

Ninon Tennis Club : 200 K€

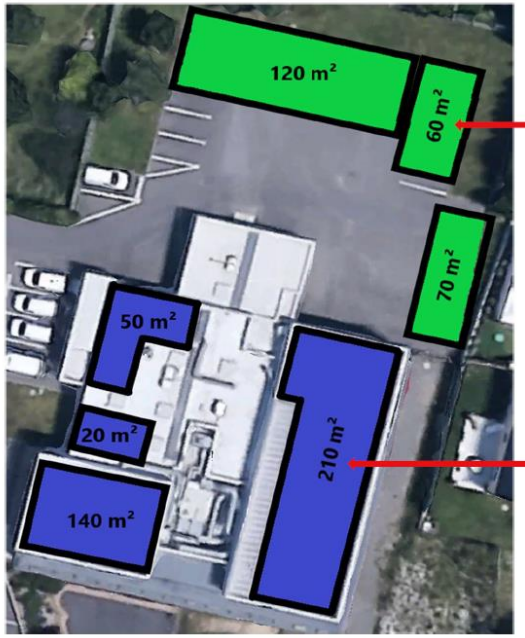
Aménagement des locaux Louis Mahé : 150 K€

Aménagement de locaux pour héberger des saisonniers : 75 K€

S’engager collectivement dans la transition écologique : 2 845 K€

Rénovation énergétique et entretien des bâtiments : 710 K€

Autonomie énergétique du Pouligou : 1 000 K€



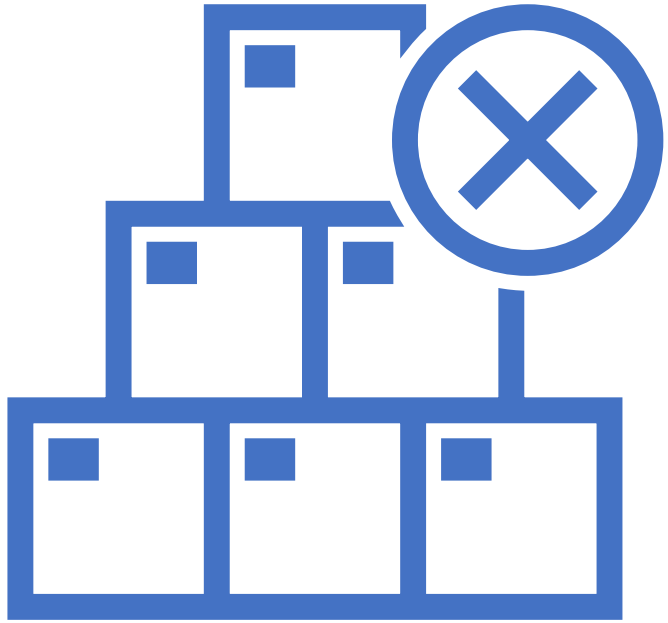
Ombrières

Panneaux solaires sur toiture

S’engager collectivement dans la transition écologique : 2 845 K€

Poursuite de la modernisation du parc d’éclairage public : 100 K€

Préservation des espaces naturels : 233 K€



Poursuivre une gestion rigoureuse et responsable de la collectivité : 1 989 K€

Rénovation de la Poste : 150 K€

Sécurisation de l’hippodrome : 100 K€

Renouvellement du parc automobile : 470 K€

Futur CTM : 300 K€

Modernisation informatique : 100 K€

Pour résumer, le budget primitif 2024, c’est :

Le déploiement des projets du mandat

avec notamment la transition

écologique et le cadre de vie

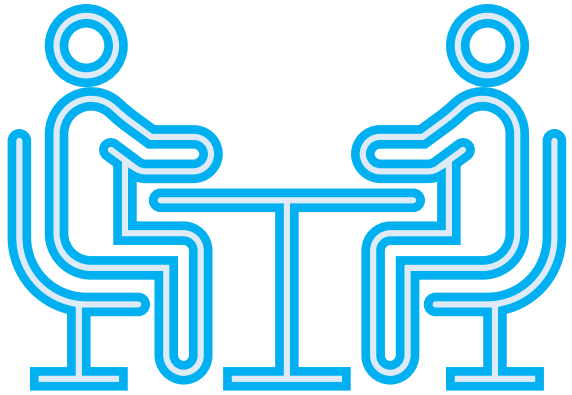
Disposer d’un haut niveau d’autofinancement

pour améliorer le quotidien

et investir pour demain

Ville de PORNICHET

MERCI POUR VOTRE ATTENTION



Ville de
PORNICHET

DÉLIBÉRATION N°11

Vote des taux des impôts locaux 2024

Conformément aux orientations budgétaires, aucune augmentation des taux en 2024

	Taux 2023	Taux 2024	Evolution
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires et autres locaux non affectés à l'habitation principale	13,55 %	13,55 %	0 %
Taxe foncière sur les propriétés bâties	34,67 %	34,67 %	0 %
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	45,59 %	45,59 %	0 %

Ville de
PORNICHET

CONSEIL MUNICIPAL

Mercredi 13 décembre 2023