ROCHEFORT OCÉAN
Communauté d'agglomération

Rapport de présentation du

BUDGET PRIMITIF 2021

Elu rapporteur :	M.BLANCHÉ
Service référent :	Finances
Objet :	Vote du Budget Primitif 2021

Les informations réglementaires sont présentées en annexe de ce document :

1. Note brève et synthétique du Budget Primitif 2021 et présentation de la dette
2. Maquette budgétaire

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et recettes autorisées et prévues pour l'année 2021.
Il respecte les principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.
Le présent budget décrit l'ensemble des crédits pour l'année 2021, aussi bien en dépenses qu'en recettes.

Les dépenses et recettes relatives aux compétences de la Communauté d'Agglomération Rochefort Océan sont retracées dans 9 budgets.

Le budget Principal est soumis à l'Instruction Budgétaire et Comptable M 14. Les budgets annexes suivants perçoivent des participations du budget principal :

- le budget « Activités économiques » en M14,
- le budget « Transports » financé principalement par le Versement Mobilité (VM) en M43,
- le budget « PLIE » financé principalement par les fonds européens (FSE) en M14,
- le budget « Organisation du Tourisme » financé notamment par la Taxe de Séjour en M14.

Les autres budgets sont assimilés à des Services Publics Industriels et Commerciaux (SPIC) et sont autonomes, c'est-à-dire financés par la redevance payée par les usagers de ce service :

- Le budget « Déchets ménagers » en M4
- Le budget « Eau » en M49
- Le budget « Assainissement » en M49
- Le budget « Photovoltaïque » en M41

Le Rapport sur les Orientations Budgétaires présenté le 4 février dernier a décrit le contexte dans lequel le budget primitif 2021 a été élaboré.

Rappel des grandes orientations budgétaires pour 2021 telles qu'exposées lors du ROB :

- La CARO est **contrainte de maîtriser au plus juste ses dépenses de fonctionnement** afin de se donner les moyens nécessaires au maintien et au développement des actions suivantes :
  - **Soutenir les communes et le tissu associatif local**
  - poursuivre les différentes actions de protection contre les inondations et de préservation de l'**environnement**,
  - maintenir les actions visant à favoriser et accompagner le **développement économique du territoire**,
  - développer les actions autour de la **santé**, devenue un enjeu majeur pour les habitants.

- La réforme de la taxe d'habitation et la baisse des impôts de production, imposées par l'Etat, limitent largement le dynamisme des recettes fiscales.

- **La CARO fait néanmoins, pour 2021, le choix de ne pas augmenter les taux de fiscalité ménages (Foncier bâti et non bâti) et entreprises (CFE), ni le montant de la taxe GEMAPI attendu.**

- L'autofinancement reste stable en 2021 par rapport à 2020.

- Enfin, pour financer ses investissements (opérations structurantes déjà en cours ou initiées en 2021), le recours à l'emprunt d'équilibre est inscrit à hauteur de 6,3 M€ (contre 7,1 M€ en 2020) et sera revu à la baisse avec les résultats 2020 et les nouvelles notifications de subventions qui interviendront au cours de l'année 2021.

- Les dépenses d'équipement du budget principal s'élèvent à 8,4 M€ en 2021 (contre 9,9 M€ en 2020).
  Tous budgets confondus, ces dépenses sont de 24,3 M€ (contre 23,9 M€ en 2020).

EQUILIBRE GÉNÉRAL DU BUDGET PRIMITIF 2021

Dép. / rec.	Fonctionnement		Investissement		Total	
par section	**BP 2020**	**BP 2021**	**BP 2020**	**BP 2021**	**BP 2020**	**BP 2021**
Budget principal	30 501 842 €	31 339 784 €	12 293 449 €	12 481 044 €	42 795 291 €	43 820 828 €
Budget déchets ménagers	10 183 040 €	10 639 517 €	648 107 €	731 596 €	10 831 147 €	11 371 113 €
Budget activités économiques	6 495 919 €	5 182 286 €	13 209 014 €	15 948 163 €	19 704 933 €	21 130 449 €
Budget transport	6 036 749 €	5 813 376 €	668 500 €	867 036 €	6 705 249 €	6 680 412 €
Budget plie	1 349 124 €	1 365 338 €			1 349 124 €	1 365 338 €
Budget tourisme	1 426 980 €	1 447 755 €	1 181 450 €	434 708 €	2 608 430 €	1 882 463 €
Budget eau	5 410 914 €	5 405 406 €	1 365 850 €	1 867 305 €	6 776 764 €	7 272 711 €
Budget assainissement	2 325 743 €	2 228 194 €	1 717 275 €	2 286 614 €	4 043 018 €	4 514 808 €
Budget photovoltaïque	23 302 €	23 000 €	183 250 €	179 355 €	206 552 €	202 355 €

Total des budgets	63 753 613 €	63 444 656 €	31 266 895 €	34 795 821 €	95 020 508 €	98 240 477 €

Rappel des mutualisations, transferts de compétences et modification de l'intérêt communautaire effectués

Depuis son adoption en 2016, le schéma de la mutualisation des services de la Communauté d'Agglomération Rochefort Océan s'est mis en œuvre avec notamment la création des directions ressources mutualisées (Finances, Communication, Systèmes d'Information et du Numérique, Affaires Juridiques et de la Commande Publique, Ressources Humaines, Services Techniques, Service des Archives, Service de nettoyage des locaux) auxquelles les communes membres peuvent adhérer sur le principe du volontariat.

En parallèle, différentes compétences ont été transférées à la CARO :

- le Conseil Intercommunal de Sécurité et de Prévention de la Délinquance,
- l'Eau,
- l'Assainissement,
- le Pluvial,
- la GEMAPI,
- le Contingent SDIS,

Plusieurs équipements ont aussi été définis d'intérêt communautaire :

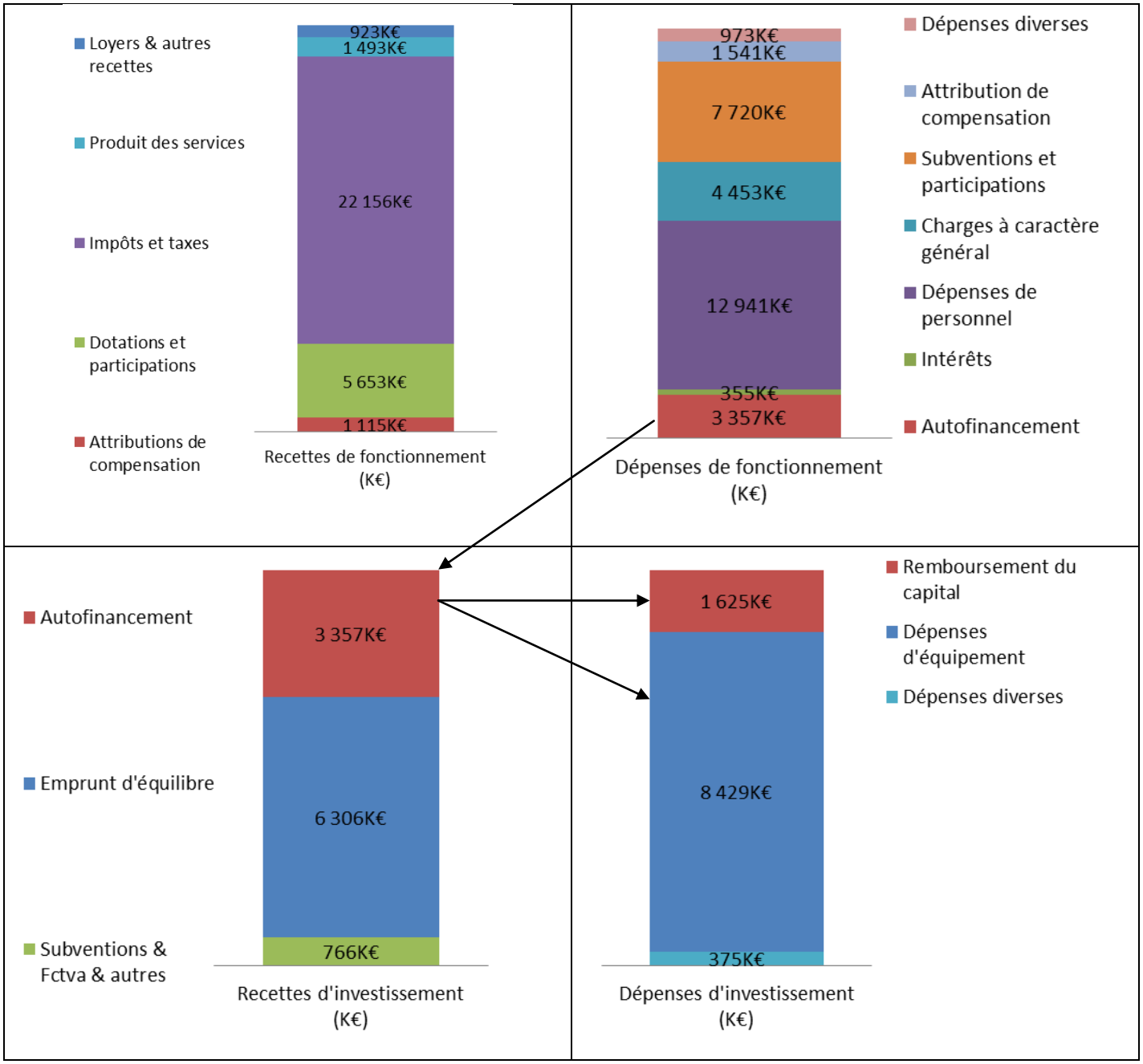
- les médiathèques d'Échillais, de Rochefort, de Saint-Agnant et de Tonnay-Charente,
- le conservatoire de Musique et de Danse de Rochefort,

- le service des Musiques actuelles,
- les pistes cyclables empruntant les itinéraires Vélodyssée et Flow Vélo,
- les Zones d'Activités Économiques,
- la Zone d'Activité Économique et touristique de l'Arsenal des Mers,
- l'action intercommunale de développement et de coordination de l'offre de soins en complémentarité des actions communale visant à lutter contre les déserts médicaux.

En 2021, le service de nettoyage des locaux est mutualisé avec la Ville de Rochefort.

Ces charges transférées à la CARO sont financées intégralement par les attributions de compensation versées aux communes. Ces éléments sont déterminés lors de la Commission Locale d'Évaluation des Charges Transférées.

LE BUDGET PRINCIPAL



LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Montant en €		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
013	- Atténuations de charges	149 000 €	153 672 €	4 672 €	3,14
70	- Produits de services, domaine & ventes diverses	1 312 251 €	1 492 954 €	180 703 €	13,77
73	- Impôts et taxes	22 113 863 €	23 271 086 €	1 157 223 €	5,23
74	- Dotations, subventions et participations	6 310 588 €	5 652 870 €	-657 718 €	-10,42
75	- Autres produits de gestion courante	432 140 €	435 476 €	3 336 €	0,77
78	- Reprises sur amortissements et provisions	0 €	129 122 €	129 122 €	0,00
Sous-total – recettes réelles de fonctionnement		*30 317 842 €*	*31 135 180 €*	*817 338 €*	*2,70*
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	184 000 €	204 604 €	20 604 €	11,20
Total Recettes de fonctionnement		**30 501 842 €**	**31 339 784 €**	**837 942 €**	**2,75**

Les atténuations de charges (chapitre 013) correspondent à des remboursements exceptionnels de charges de personnel (indemnités journalières, décharges syndicales…) 154 K€

Les recettes des services sont liées à la fréquentation des usagers et aux périodes d'ouverture des structures. La crise sanitaire et les mesures qui en découlent – confinement, couvre-feu… – continueront d'impacter les produits constatés en 2021.

Les produits liés aux services (chapitre 70) et au domaine (chapitre 75) concernent principalement :

- le remboursement par les communes d'agents mis à disposition pour une partie de leur temps, ainsi que les frais directs et indirects de ces direction mutualisées (+269 K€) 644 K€
- les recettes liées à l'exploitation du Pont Transbordeur (participation DRAC et billetterie) 451 K€
- les revenus des immeubles dont la CARO est propriétaire, ainsi que les remboursements de charges, stables par rapport à 2020 435 K€
- les charges de personnel refacturées aux budgets annexes 117 K€
- les produits des services culturels : conservatoire, médiathèque, musiques actuelles … (-32 K€) 102 K€
- les produits des activités de la CARO : redevance du Golf, aires de gens du voyage, pontons, liaisons fluviales, Fort Boyard Challenge… (-9 K€) 104 K€
- le remboursement par les communes pour le service Autorisations et Droits du Sol 75 K€

Les principaux impôts et les taxes (chapitre 73) :

La fiscalité « ménage » :

Pour mémoire, le produit de la Taxe d'Habitation et les compensations fiscales attenantes sont remplacées par une ponction du produit de TVA perçu par l'Etat.

Seules resteront perçues par les EPCI la Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale » (THRS).

Le **produit fiscal** pour 2021 attendu est établi ainsi :

Produit fiscal	**2020***	***Prévisions 2021***
Taxe Foncière sur les propriétés Bâties	1 149 K€	1 162 K€
Taxe Foncière sur les propriétés Non Bâties	78 K€	79 K€
Compensations fiscales TF	5 K€	2 K€
Taxe d'Habitation	7 959 K€	959 K€
Compensations fiscales TH	798 K€	-
Produit TVA transférée	-	7 691 K€
Produit fiscal	**9 989 K€**	**9 893 K€**

** notification état 1386 RC - 2020*

La fiscalité « entreprises » :

La CFE et la CVAE sont estimées en diminution de 336 K€ entre les notifications 2020 et les prévisions 2021. Cette baisse est à imputer à la crise sanitaire.

La Loi de Finances pour 2021 prévoit une réduction de moitié des impôts dits « de production » pour les établissements industriels afin de favoriser l'investissement des entreprises et améliorer leur compétitivité. Cela concerne principalement la CFE et la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (TFPB) de ces établissements.

Cette mesure aboutit à la diminution des valeurs locatives, donc de la CFE et de la TFPB payées par les entreprises.

Pour les communes et les EPCI, cette réforme se traduit, dès 2021, par une compensation de l'Etat égale aux pertes de produit fiscal. Cette compensation sera chaque année calculée en appliquant le taux de 2020 aux bases « perdues ». Elle évoluera uniquement en fonction de la dynamique des bases, y compris en cas d'installation d'une nouvelle entreprise industrielle.

- la **Cotisation Foncière des Entreprises** devrait diminuer suite à la crise sanitaire (-188 K€ par rapport au produit constaté 2020) 5 395 K€

- la **Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises** (CVAE) (-148 K€ par rapport au réalisé 2020 sur la base de la dernière estimation des services fiscaux) 3 145 K€

- la **taxe sur les surfaces commerciales** (TASCOM), en hausse (+178 K€) suite à la revalorisation du coefficient multiplicateur votée en 2020 1 093 K€

Les autres recettes :

- le produit de la taxe **GEMAPI** (Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations), votée au même niveau que l'année précédente 1 300 K€

  Pour mémoire, avant réforme de la TH, le produit global attendu de la taxe GEMAPI était réparti entre les taxes foncières (TFPB, TFPNB, CFE) et la TH sous forme de taux additionnels au prorata du poids du produit de chaque taxe dans le total des impositions perçues sur le territoire.

  En 2020, le taux additionnel de GEMAPI appliqué sur la TH a été pris en charge par l'Etat dans le cadre de la réforme. A partir de 2021, les services fiscaux ont confirmé que l'Etat ne compenserait plus la GEMAPI relative à la part de la TH. Cette dernière sera répartie sur les contribuables qui sont assujettis aux autres taxes (FB, FNB, CFE, THRS). La suppression de la TH conduira à une augmentation mécanique des taux GEMAPI appliqués sur les taxes de FB, FNB, CFE sans pour autant apporter 1 € € de produit fiscal supplémentaire pour la CARO en 2021.

- le **Fonds de Péréquation Intercommunal** (FPIC), en augmentation du fait de l'amélioration de l'intégration de la CARO (+132 K€) 878 K€

- l'**Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau** (IFER), en augmentation (+ 21 K€) 361 K€

- les **attributions de compensation négatives** : (recettes pour la CARO) en diminution (- 97 K€ du fait des dernières mutualisations et de la diminution de la participation au SDIS) 1 115 K€.

Les principales dotations et participations (chapitre 74) :

- la Dotation Globale de Fonctionnement, conformément à la Loi de Finances pour 2021 :
  - dotation d'intercommunalité pour 2 136 K€ (+1 K€), stable par rapport au BP 2020,
  - dotation de compensation pour 2 563 K€ (-43 K€)
- les participations liées à l'OPAH RU 213 K€
- les participations pour le grand projet Marais Brouage 140 K€
- les participations pour l'expertise naturaliste - Natura 2000 (FEADER) 95 K€
- les autres participations (CAF pour les aires des gens du voyage, DGD pour l'établissement du SCOT, le FCTVA…) 361 K€
- les allocations compensatrices au titre des exonérations de fiscalité directe locale (-749 K€) ne concernent plus que la TF et la CFE (les compensations de TH sont inclues désormais dans le produit de TVA transféré) 145 K€

LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

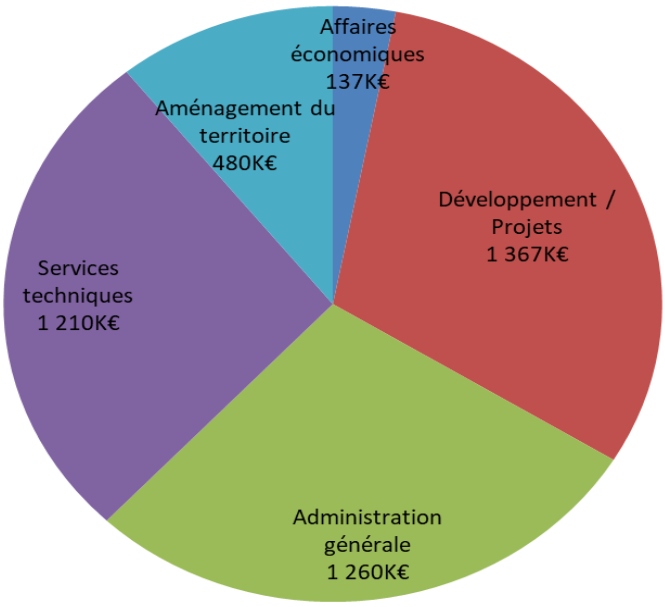
Montant en €		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges à caractère général	4 355 152 €	4 453 397 €	98 245 €	2,26
012	- Charges de personnel et frais assimiles	12 758 392 €	12 940 921 €	182 529 €	1,43
014	- Atténuations de produits	2 431 253 €	2 429 349 €	-1 904 €	-0,08
022	- Dépenses imprévues	50 000 €	50 000 €	0 €	0,00
65	- Autres charges de gestion courante	7 197 718 €	7 720 068 €	522 350 €	7,26
66	- Charges financières	377 090 €	354 586 €	-22 504 €	-5,97
67	- Charges exceptionnelles	40 100 €	34 750 €	-5 350 €	-13,34
Sous-total – dépenses réelles de fonctionnement		*27 209 705 €*	*27 983 071 €*	*773 366 €*	*2,84*
023	- Virement a la section d'investissement	1 952 137 €	1 647 831 €	-304 306 €	-15,59
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 340 000 €	1 708 882 €	368 882 €	27,53
Total dépenses de fonctionnement		**30 501 842 €**	**31 339 784 €**	**837 942 €**	**2,75**

Les **charges à caractère général (chapitre 011)** pour le fonctionnement des services administratifs et la mise en œuvre des actions de la CARO augmentent en 2021 de manière maîtrisée principalement en raison :

- des hausses de la maintenance informatique et de la téléphonie;
- de l'ajustement des dépenses de fluides pour intégrer tous les équipements transférés ;
- la conduite du grand projet du Marais de Brouage (subventionnée à hauteur de 80%) ;

A noter que le centre de vaccination ouvert sur le territoire de la CARO, sous la responsabilité de l'ARS et des services de l'Etat, va entraîner une inscription de dépenses de fonctionnement élevées (évaluées à minima à 100 K€) qui sera remboursée intégralement par l'ARS.

Les charges se répartissent comme suit :



Affaires économiques	**136 500 €**
Mission locale (cotisation)	127 200 €
Challenge interentreprises	7 000 €
Divers	2 300 €
Développement / projets	**1 366 945 €**
Pont transbordeur	**339 500 €**
Pont transbordeur - entretien DRAC	247 000 €
Spectacle pont transbordeur	32 000 €
Gestion abords Echillais	16 000 €
Régies transbordeur	15 000 €
Gestion abords Rochefort	10 000 €
Classement Unesco	9 000 €
Divers	10 500 €
Culture	**46 225 €**
Education artistique et culturelle	30 375 €
Clos Laperouse	10 000 €
Divers	5 850 €
Conservatoire de musique	**39 270 €**
Médiathèques	**210 210 €**
Musiques actuelles	**72 200 €**
Développement nautisme et sports	**431 530 €**
Liaisons fluviales	170 000 €
Activités nautiques scolaires	131 500 €
Fort boyard challenge	90 100 €
France station nautique	11 000 €
Pontons	9 000 €
Politique sport santé	7 500 €
Divers	12 430 €
Tourisme	**44 510 €**
Plan qualité	26 900 €
Maison de la nouvelle aquitaine	5 000 €
Projet terra aventura	3 840 €
Divers	8 770 €
Grands projets	**183 500 €**
Actions grands projets marais de Brouage	113 500 €

Appel à projets expérimentations élevages	21 000 €
OGS - conduite du programme	16 100 €
Forum des marais	8 000 €
Fête de la nature	6 000 €
Divers	18 900 €
Administration générale	**1 259 887 €**
Communication	**126 500 €**
Journal le Mag Caro	44 000 €
Gestion de la promotion	22 500 €
Magazine culture	17 500 €
Fort boyard challenge	6 900 €
OGS - communication projet	5 000 €
Promotion site pont transbordeur	5 000 €
Divers	25 600 €
Affaires juridiques et marches publics	**123 750 €**
Assurances foncier	30 000 €
Achats et frais généraux (stocks)	26 200 €
Assurances dommages causés à autrui - défense / recours	17 000 €
Assurances flotte auto - navigation	16 800 €
Contentieux, conseils juridiques	12 000 €
Conseil en assurance	4 300 €
Divers	17 450 €
Archives	**1 250 €**
Direction des finances	**495 935 €**
Remboursement des services mutualisés	349 310 €
Achats et frais généraux	42 280 €
Taxes foncières	45 785 €
Cotisation ADCF	6 900 €
Divers	51 660 €
Santé	**16 848 €**
Direction informatique	**380 104 €**
Maintenances logiciels & matériels	174 530 €
Frais de téléphonie	108 000 €
SIG	33 374 €
Bureautique copieurs	26 000 €

Adhésions	14 890 €
Divers	23 310 €
Ressources humaines	**115 500 €**
Formations du personnel	73 000 €
Frais de mission et de déplacements lies aux formations	39 500 €
Divers	3 000 €
Services techniques	**1 210 005 €**
Services techniques	**545 500 €**
Énergies fluides des bâtiments & équipements communautaires	280 800 €
Entretien du patrimoine bâti	146 500 €
Entretien de la voirie et aménagement urbain	58 000 €
Entretien des véhicules	50 200 €
Entretien des pistes cyclables	10 000 €
Pluvial	**273 700 €**
Pluvial toutes communes hors Rochefort	221 000 €
Pluvial Rochefort	22 000 €
Divers	30 700 €
Gémapi	**390 805 €**
Gestion des Milieux Aquatiques par le Syndicat mixte Charente aval	255 020 €
Programme d'Actions de Prévention des Inondations	40 000 €
SILYCAF	27 000 €
LPO	25 000 €
SYMBO	16 053 €
Divers	27 732 €
Aménagement du territoire	**480 060 €**
Habitat	**334 010 €**
OPAH RU	282 000 €
Convention gestion logements sociaux	15 000 €
Aire gens du voyage	26 850 €
Divers	10 160 €
Environnement	**146 050 €**
Contrat transition écologique	70 500 €
Programme d'Alimentation Territorial - circuits courts	26 000 €
Plan climat	18 700 €
Espace nature	16 900 €

	Point info énergie	13 950 €
Total du chapitre 011 / charges à caractère général		**4 453 397 €**

Les **dépenses de personnel (chapitre 012),** conformément au DOB 2021, évolueront de **183 K€** soit une augmentation contenue de +1,4%.

Au 1er janvier 2021, un service commun de l'entretien des locaux a été créé entre la Ville de Rochefort et la CARO. Ce service est composé de 20 agents dont 9 agents de la CARO transférés à la Ville de Rochefort.

Les autres dépenses de fonctionnement sont principalement :

- la **participation aux déficits des budgets annexes** (chapitre 65) (+451 K€) intégrant la gestion de l'Arsenal des Mers et les pertes de ressources des budgets tourisme et transports liées à la crise sanitaire 4 452 K€
- les **attributions de compensation** (chapitre 014) versées aux communes (-30 K€) 1 541 K€
- le reversement à l'Etat au titre du **Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources** (chapitre 014) stable depuis la réforme de la fiscalité en 2010 859 K€
- les **subventions** versées aux organismes de droit privé (chapitre 65) en baisse de 37 K€ (non-reconduction de la subvention exceptionnelle en 2020 au Tour de France) : 763 K€

	BP 2021
Solidarité territoriale	103 500 €
Politique de la ville	79 350 €
Altéa cabestan	68 600 €
Mission locale	66 000 €
Théâtre coupe d'or	61 000 €
Sports	60 000 €
Aides aux festivals	57 000 €
Stéréoparc	45 000 €
Education Artistique et Culturelle	32 890 €
Contrat transition écologique	27 000 €
Filière audiovisuelle	26 500 €
Sœurs jumelles	20 000 €
GIP littoral aquitain	20 000 €
Actions plan climat	12 500 €
Subventions diverses	83 874 €

- les **charges d'intérêts** de la dette (-23 K€) 355 K€.

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Montant en €		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
10	- Dotations fonds divers et réserves (FCTVA)	590 000 €	510 000 €	-80 000 €	-13,56
13	- Subventions d'investissement reçues	712 125 €	178 941 €	-533 184 €	-74,87
16	- Emprunts et dettes assimilées	7 092 187 €	6 305 736 €	-786 451 €	-11,09
20	- Immobilisations incorporelles	9 000 €	34 321 €	25 321 €	281,34
21	- Immobilisations corporelles	28 000 €	43 033 €	15 033 €	53,69
Sous-total – recettes réelles d'investissement		*8 431 312 €*	*7 072 031 €*	*-1 359 281 €*	*-16,12*
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 340 000 €	1 708 882 €	368 882 €	27,53
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	570 000 €	2 052 300 €	1 482 300 €	260,05
021	- Virement de la section de fonctionnement	1 952 137 €	1 647 831 €	-304 306 €	-15,59
Total Recettes d'investissement		**12 293 449 €**	**12 481 044 €**	**187 595 €**	**1,53**

Le **FCTVA** 2020 est estimé à 510 K€ au vu de l'important programme d'investissement.

Les **subventions** notifiées entre la dernière décision modificative et le budget primitif s'élèvent à 179 K€ dont 160 K€ versés par la DRAC au titre des travaux effectués sur le Pont Transbordeur.

L'emprunt d'équilibre nécessaire au budget primitif s'établit à 6 294 K€, contre 7 078 K€ au BP 2020. Il sera diminué en cours d'année au regard de l'affectation du résultat 2020, des notifications de subventions et de l'avancement des projets.

Les **opérations patrimoniales** concernent l'intégration dans le patrimoine de la CARO de frais d'étude qui sont liés à des travaux réalisés. Ces écritures sont neutres budgétairement (dépenses = recettes).

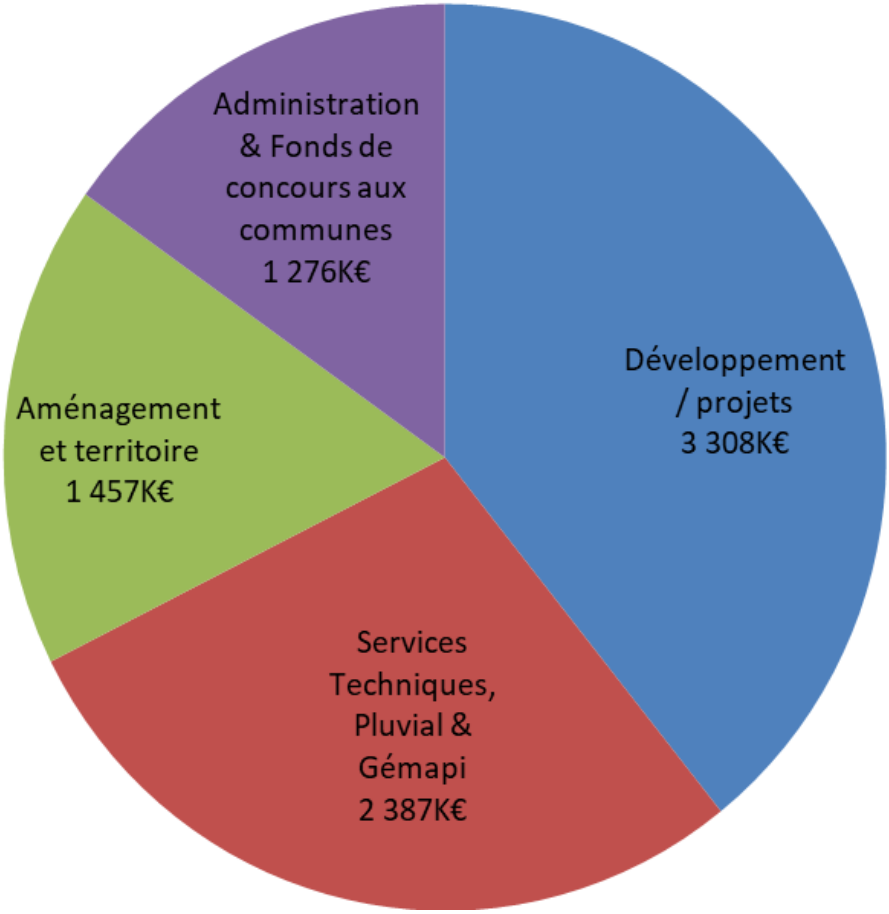
L'autofinancement de 3 152 K€ permet le remboursement du capital de la dette de 1 465 K€ et le financement d'une partie des dépenses d'équipement.

LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Montant en €		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
20	- Immobilisations incorporelles	1 627 980 €	907 440 €	-720 540 €	-44,26
204	- Subventions d'équipement versées	3 108 819 €	2 774 728 €	-334 091 €	-10,75
21	- Immobilisations corporelles	2 649 520 €	2 496 602 €	-152 918 €	-5,77
23	- Immobilisations en cours	2 518 000 €	2 250 000 €	-268 000 €	-10,64
Sous-total – dépenses d'équipement		*9 904 319 €*	*8 428 770 €*	*-1 475 549 €*	*-14,90*
10	- Dotations fonds divers et réserves	10 000 €	10 000 €	0 €	0,00
13	- Subventions d'investissement	10 000 €	10 000 €	0 €	0,00
16	- Emprunts et dettes assimilées	1 465 130 €	1 625 370 €	160 240 €	10,94
020	- Dépenses imprévues	150 000 €	150 000 €	0 €	0,00
Sous-total – dépenses réelles d'investissement		*1 635 130 €*	*1 795 370 €*	*160 240 €*	*9,80*
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	184 000 €	204 604 €	20 604 €	11,20
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	570 000 €	2 052 300 €	1 482 300 €	260,05
Total dépenses d'investissement		**12 293 449 €**	**12 481 044 €**	**187 595 €**	**1,53**

Les dépenses d'équipement inscrites au Budget Primitif 2021 s'élèvent à 8 429K€ contre 9 904 K€ en 2020.

Les principales dépenses d'équipement prévues dans ce budget concernent :



	Développement / projets	**3 308 K€**
	Sports & nautisme	**1 623 K€**
	Extension du golf (APCP)	1 540 K€
	Centre communautaire aquatique – Etudes (APCP)	40 K€
	Aménagement de pontons - corderie royale	15 K€
	Labellisation station nautique	6 K€
	Divers	22 K€
	Grands projets	**541 K€**
	Pont Transbordeur (APCP)	511 K€
	Travaux subventionnés par la DRAC	*160 K€*
	Etude de programmation	*146 K€*
	Travaux bâtiment d'accueil	*130 K€*
	Gestion des abords	*40 K€*
	Jardins de Charente	*18 K€*
	Divers - Mobiliers & équipements	*17 K€*
	Grand marais de Brouage	20 K€
	Requalification de la Pointe de la Fumée	10 K€
	Lecture publique	**532 K€**
	Médiathèque d'Echillais (APCP)	485 K€
	Travaux	*430 K€*
	Création fonds	*55 K€*
	Médiathèque de Tonnay Charente - Travaux	30 K€
	Divers mobiliers & acquisitions (dont fonds anciens)	12 K€
	Médiathèque de St Agnant - Travaux	5 K€
	Tourisme	**347 K€**
	Aménagements cyclables (APCP)	297 K€
	Maison du vélo	30 K€
	Signalétique chemins de randonnée	20 K€
	Culture	**196 K€**
	Salle culturelle des Fourriers / bureaux	119 K€
	Travaux	*108 K€*
	Mobiliers & équipements	*11 K€*
	Conservatoire de musique - Matériels & travaux	33 K€
	Etude Clos Lapérouse	30 K€

Musiques actuelles - matériels divers	15 K€
Affaires économiques	**69 K€**
Commerces de proximité	69 K€
Services Techniques, Pluvial & GEMAPI	**2 387 K€**
GEMAPI (APCP)	**1 307 K€**
Prévention des inondations	821 K€
Travaux ressuyage	*300 K€*
PAPI Baie d'Yves	*261 K€*
Confortement des berges	*120 K€*
PAPI Charente	*94 K€*
Inventaire zone humides	*25 K€*
PAPI Brouage	*16 K€*
Divers	*5 K€*
Gestion des milieux aquatiques	275 K€
Travaux ASA	*150 K€*
Bassin versant Arnoult Brouage	*66 K€*
Travaux bâtiment GEMAPI	*45 K€*
Expertise naturaliste	*5 K€*
Divers	*9 K€*
Travaux d'urgence	150 K€
Espaces naturels sensibles	25 K€
Divers	36 K€
Pluvial	**838 K€**
Travaux sur réseaux - Hors Rochefort	522K€
Travaux sur réseaux - Rochefort	200K€
Schéma directeur	103K€
Travaux divers sur réseaux & matériels	13K€
Services Techniques	**242 K€**
Travaux divers & acquisition de matériels	219 K€
Garage - achats de véhicules & matériels	23 K€
Aménagement et territoire	**1 457 K€**
Habitat / Logement	**1 335 K€**
Politique communautaire de l'habitat	1 232 K€
Création de logements publics (APCP)	*505 K€*
Réhabilitation de logements publics (APCP)	*269 K€*

OPAH RU - subventions aux propriétaires (APCP)	*220 K€*
Travaux pour les logements sociaux	*94 K€*
Subventions primo accédant (APCP)	*78 K€*
Programme d'Intérêt Général (APCP)	*66 K€*
Travaux aires des gens du voyage	47 K€
SCOT (APCP)	35 K€
Acquisition terrains familiaux	10 K€
Divers	11 K€
Environnement	**113 K€**
Contrat de transition écologique - Frais d'études et recherches (APCP)	53 K€
Projet alimentaire territorial - Signalétiques fermières	29 K€
Réserve naturelle de Moeze	26 K€
Diagnostic plan climat	5 K€
Plan vélo - domicile / travail	**10 K€**
Administration & Fonds de concours aux communes	**1 276 K€**
Divers administration	**910 K€**
Fonds de concours aux communes	619 K€
Travaux divers & acquisition de matériels	161 K€
Commande publique - avances & frais d'insertion	105 K€
Communication	25 K€
Système d'information et numérique	**346 K€**
Bureautique, matériels…	219 K€
Logiciels	107 K€
Téléphonie	20 K€
Lutte contre les déserts médicaux	**21 K€**
Total général	**8 429 K€**

LE BUDGET ANNEXE ACTIVITES ECONOMIQUES

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges à caractère général	1 167 587 €	1 355 884 €	188 297 €	16,13
012	- Charges de personnel et frais assimiles	140 307 €	132 754 €	-7 553 €	-5,38
023	- Virement a la section d'investissement	2 832 614 €	1 107 271 €	-1 725 343 €	-60,91
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 750 000 €	1 929 702 €	179 702 €	10,27
65	- Autres charges de gestion courante	82 692 €	175 315 €	92 623 €	112,01
66	- Charges financières	500 219 €	458 860 €	-41 359 €	-8,27
67	- Charges exceptionnelles	22 500 €	22 500 €	0 €	0,00
Total Dépenses		**6 495 919 €**	**5 182 286 €**	**-1 313 633 €**	**-20,22**
013	- Atténuations de charges	717 €	691 €	-26 €	-3,63
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	447 000 €	546 698 €	99 698 €	22,30
70	- Produits de services & ventes diverses	0 €	405 000 €	405 000 €	0,00
74	- Dotations, subventions et participations	0 €	80 000 €	80 000 €	0,00
75	- Autres produits de gestion courante	3 648 435 €	3 900 130 €	251 695 €	6,90
76	- Produits financiers	249 767 €	249 767 €	0 €	0,00
77	- Produits exceptionnels	2 150 000 €	0 €	-2 150 000 €	-100,00
Total Recettes		**6 495 919 €**	**5 182 286 €**	**-1 313 633 €**	**-20,22**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	447 000 €	546 698 €	99 698 €	22,30
041	- Opérations patrimoniales	910 000 €	1 563 250 €	653 250 €	71,79
16	- Emprunts et dettes assimiles	1 716 406 €	1 768 850 €	52 444 €	3,06
20	- Immobilisations incorporelles	1 942 280 €	396 150 €	-1 546 130 €	-79,60
204	- Subventions d'équipement versées	12 000 €	20 000 €	8 000 €	66,67
21	- Immobilisations corporelles	7 151 828 €	10 474 715 €	3 322 887 €	46,46
23	- Immobilisations en cours	729 500 €	378 500 €	-351 000 €	-48,12
27	- Autres immobilisations financières	300 000 €	800 000 €	500 000 €	166,67
Total Dépenses		**13 209 014 €**	**15 948 163 €**	**2 739 149 €**	**20,74**
021	- Virement de la section de fonctionnement	2 832 614 €	1 107 271 €	-1 725 343 €	-60,91
024	- Produits des cessions d'immobilisations	0 €	123 285 €	123 285 €	0,00
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 750 000 €	1 929 702 €	179 702 €	10,27
041	- Opérations patrimoniales	910 000 €	1 563 250 €	653 250 €	71,79
13	- Subventions d'investissement reçues	2 400 779 €	2 218 515 €	-182 264 €	-7,59
16	- Emprunts et dettes assimiles	5 015 621 €	8 206 140 €	3 190 519 €	63,61
27	- Autres immobilisations financières	300 000 €	800 000 €	500 000 €	166,67
Total Recettes		**13 209 014 €**	**15 948 163 €**	**2 739 149 €**	**20,74**

Ce budget est financé principalement par les **loyers** économiques pour 1 357 K€ et par la **participation du budget principal** à hauteur de 2 300 K€. Des recettes d'exploitation pour le parcours lumière sont attendues pour 405 K€.

Deux **recettes exceptionnelles** en 2020 sont venues abonder le budget au chapitre 77 (le versement de l'assurance pour le sinistre SM France et l'excédent du bilan financier de la zone de la Pimale). Ces sommes ne sont pas reconduites en 2021.

Les **charges à caractère général** (chapitre 011) liées à cette activité concernent les postes suivants :

	BP 2021
Arsenal des Mers	**618 350 €**
Exploitation touristique - parcours lumière	214 000 €
Dragage	100 000 €
Communication, gestion du site…	96 350 €
Exploitation technique - parcours lumière	88 000 €
Gardiennage - parcours lumière	70 000 €
Entretien - parcours lumière	50 000 €
Administration	**542 839 €**
Taxes foncières	286 112 €
Adhésions & cotisations	105 300 €
Assurances	66 427 €
Divers (communication, affaires juridiques…)	48 500 €
Convention Ville de Rochefort	36 500 €
Services techniques	**160 650 €**
Entretien des voiries & espaces verts	66 000 €
Energies (fluides, eau…)	49 150 €
Entretien des bâtiments	45 500 €
Activités économiques	**34 045 €**
Gestion des zones	34 045 €
Total général	**1 355 884 €**

Des **subventions** sont versées (chapitre 65) pour financer des projets économiques pour 126 K€ :

Appel à projet Rebond	50 000 €
Créalab	30 000 €
AFPA	10 000 €
Aerospace Valley	10 000 €
Hermione – Formation gabier	7 500 €
Subventions diverses	18 000 €

Les **intérêts de la dette** sont estimés à 482 K€ pour 2021.

Le montant de l'autofinancement (2 490 K€) couvre le remboursement en capital de la **dette** (1 728 K) et finance une partie des **dépenses d'équipement**.

En **investissement**, différents projets sont prévus pour un total de 11 269 K€ (contre 9 836 K€ en 2020) :

	BP 2021
Arsenal des Mers	**6 158K€**
Restauration et mise en valeur	**2 551K€**
Musoir et môle central	2 121K€
Aménagements et études	325K€
Ouverture Impasse Toufaire	80K€
Éclairage public	25K€
Bâtiment des 5 océans	**1 905K€**
Machines de l'Arsenal	**629K€**
Parcours lumière	**485K€**
Travaux et aménagements	**296K€**
Etudes et programmation	**161K€**
Communication	**102K€**
Installations techniques (billetterie, accueil des visiteurs…)	**29K€**
Patrimoine économique	**2 778K€**
Rochefort	**1 232K€**
Zone des Pécheurs d'Islande	450K€
ZAC Zone de l'Arsenal	353K€
Ensemble immobilier SM France	334K€
Zone des sœurs	50K€
Zone de La Vacherie	45K€

Echillais - Zone de L'Houmée	**922K€**
Tonnay-Charente	**414K€**
Zone du Pont Neuf	397K€
Zone de la Varenne	17K€
Ile d'Aix - Centre Armand Fallières	**80K€**
Travaux et aménagements	**67K€**
Divers études et travaux	**63K€**
Stratégie foncière	**2 294K€**
Rochefort	**1 606K€**
ZAC Zone de l'Arsenal	1 106K€
Zone de Béligon	500K€
Tonnay-Charente	**350K€**
Zone de Croix Biron	260K€
Zone de Pont Neuf	90K€
St Laurent de la Prée	**123K€**
Zone de Bois brulé	123K€
Acquisitions foncières	**200K€**
Etudes	**15K€**
Coworking	**40K€**
Travaux de réhabilitation des locaux	40K€
Total général	**11 269K€**

Pour le projet de l'Arsenal des Mers, en complément du fonds de concours annuel versé par la Ville de Rochefort (500 K€), une partie de la **subvention** du Conseil Départemental est inscrite (1 585 K€).

Pour mémoire, le plan de financement de cette opération est le suivant :

Montant total de l'opération (APCP) :	**25 325 K€**	**Financements attendus à hauteur de 57%**	
Département de la Charente Maritime	5 000 K€	20%	Obtenu
Région Nouvelle Aquitaine	5 000 K€	20%	Obtenu
Ville de Rochefort	2 500 K€	10%	Obtenu
Etat	1 828 K€	7%	Sollicité

Pour équilibrer la section d'investissement et financer ces projets, un **emprunt** de 8 085 K€ sera nécessaire en 2021 (contre 4 897 K€ l'année dernière). Ce montant sera ajusté en cours d'année en fonction du taux de réalisation effectif des investissements, des nouvelles cessions et des subventions notifiées en 2021.

LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges a caractère général	5 480 450 €	5 059 425 €	-421 025 €	-7,68
012	- Charges de personnel et frais assimiles	176 075 €	189 991 €	13 916 €	7,90
014	- Atténuations de produits	100 €	0 €	-100 €	-100,00
023	- Virement a la section d'investissement	13 028 €	280 698 €	267 670 €	2 054,57
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	320 000 €	248 781 €	-71 219 €	-22,26
65	- Autres charges de gestion courante	5 010 €	5 110 €	100 €	2,00
66	- Charges financières	24 086 €	21 371 €	-2 715 €	-11,27
67	- Charges exceptionnelles	8 000 €	8 000 €	0 €	0,00
Total Dépenses		**6 036 749 €**	**5 813 376 €**	**-223 373 €**	**-3,70**
013	- Atténuations de charges	1 075 €	1 512 €	437 €	40,65
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 000 €	76 636 €	3 636 €	4,98
73	- Impôts et taxes	3 300 000 €	2 900 000 €	-400 000 €	-12,12
74	- Dotations, subventions et participations	2 392 304 €	2 508 858 €	116 554 €	4,87
75	- Autres produits de gestion courante	270 370 €	246 370 €	-24 000 €	-8,88
78	- Reprises sur amortissements et provisions	0 €	80 000 €	80 000 €	0,00
Total Recettes		**6 036 749 €**	**5 813 376 €**	**-223 373 €**	**-3,70**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 000 €	76 636 €	3 636 €	4,98
041	- Opérations patrimoniales	100 000 €	64 300 €	-35 700 €	-35,70
16	- Emprunts et dettes assimiles	127 500 €	128 100 €	600 €	0,47
20	- Immobilisations incorporelles	3 000 €	33 000 €	30 000 €	1 000,00
21	- Immobilisations corporelles	75 000 €	25 000 €	-50 000 €	-66,67
23	- Immobilisations en cours	290 000 €	540 000 €	250 000 €	86,21
Total Dépenses		**668 500 €**	**867 036 €**	**198 536 €**	**29,70**
021	- Virement de la section de fonctionnement	13 028 €	280 698 €	267 670 €	2 054,57
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	320 000 €	248 781 €	-71 219 €	-22,26
041	- Opérations patrimoniales	100 000 €	64 300 €	-35 700 €	-35,70
16	- Emprunts et dettes assimiles	235 472 €	273 257 €	37 785 €	16,05
Total Recettes		**668 500 €**	**867 036 €**	**198 536 €**	**29,70**

Les recettes du versement mobilité ont diminué en 2020 du fait de la crise sanitaire. L'impact se poursuivra en 2021.

Ce budget est financé principalement par :

- le **versement transport** dont le montant attendu en 2021 s'élève à 2 900 K€ en baisse de 400 K€,
- la **compensation versée par la Région** (1 051 K€) pour le transfert de charges du Département liées au transport au titre de l'ex CAPR (787 K€) et au titre de l'ex CdC Sud Charente (264 K€), inchangés depuis 2019,
- la **subvention d'équilibre** versée par le Budget Principal à hauteur de 1 229 K€, soit +117 K€,
- la **Dotation Générale de Décentralisation** pour 229 K€, identique d'année en année,

- la **redevance de mise à disposition** de biens par la CARO à R-Bus (boutique, mobilier urbain, billettique…) pour 218 K€,
- une provision pour un contentieux lié au versement mobilité a été constituée dans l'attente du jugement. Le litige est soldé en faveur de la CARO. La provision peut être reprise (80 K€).

Le montant des dépenses concerne essentiellement la **délégation de service public** (contribution financière forfaitaire) qui s'élève à 4,9 M€.

Dans le cadre de la loi de finances, les autorités organisatrices de la mobilité peuvent solliciter une avance de trésorerie auprès de l'Etat afin de pallier temporairement les pertes de recettes. Cette demande a été formulée et en cours de traitement. Elle est calculée sur la moyenne des recettes constatée entre 2017 et 2019.

L'autofinancement de 453 K€ permet de couvrir le remboursement en capital de la **dette** de 128 K€ et de financer une partie des **dépenses d'équipement**, pour un montant de 598 K€ :

	BP 2021
Travaux	525 K€
Gare SNCF - services vélo	270 K€
Travaux d'accessibilité	255 K€
Acquisitions et travaux divers	63 K€
Mobilier urbain	25 K€
Sécurisation des arrêts	20 K€
Divers	18 K€
Schéma directeur vélo	10 K€
Total général	**598 K€**

Pour équilibrer la section d'investissement et financer ces projets, ce budget a recours à un **emprunt** de 273 K€. Ce montant sera minoré en fonction du taux de réalisation effectif des investissements et des nouvelles subventions notifiées.

LE BUDGET ANNEXE PLIE / OI PIVOT

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges a caractère général	41 236 €	55 000 €	13 764 €	33,38
012	- Charges de personnel et frais assimiles	199 880 €	189 871 €	-10 009 €	-5,01
65	- Autres charges de gestion courante	1 108 008 €	1 107 067 €	-941 €	-0,08
67	- Charges exceptionnelles	0 €	13 400 €	13 400 €	0,00
Total Dépenses		**1 349 124 €**	**1 365 338 €**	**16 214 €**	**1,20**
013	- Atténuations de charges	1 584 €	1 382 €	-202 €	-12,75
74	- Dotations, subventions et participations	1 245 615 €	1 268 467 €	22 852 €	1,83
75	- Autres produits de gestion courante	101 925 €	95 489 €	-6 436 €	-6,31
Total Recettes		**1 349 124 €**	**1 365 338 €**	**16 214 €**	**1,20**

Depuis 2015, le budget annexe du PLIE sert d'organisme Intermédiaire (OI) entre les deux communautés d'agglomération de Rochefort Océan et de La Rochelle. Il est en charge de la gestion financière des PLIE des 2 territoires et du reversement du Fonds Social Européen (FSE).

A ce titre, il prévoit d'accorder 1 107 K€ en subventions (accompagnement FSE, étapes de parcours, ...).

Les charges de fonctionnement du service sont partiellement financées par le FSE (63 K€) et par la Communauté d'Agglomération de La Rochelle (107 K€).

Le budget principal de la CARO verse une participation globale de 95 K€ finançant le PLIE pour la part concernant le territoire de la CARO et une enveloppe de subventions « étapes de parcours CARO » de 30K€.

LE BUDGET ANNEXE TOURISME

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges a caractère général	14 620 €	17 270 €	2 650 €	18,13
014	- Atténuations de produits	661 042 €	500 000 €	-161 042 €	-24,36
023	- virement a la section d'investissement	0 €	39 179 €	39 179 €	0,00
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	170 000 €	160 561 €	-9 439 €	-5,55
65	- Autres charges de gestion courante	569 968 €	713 830 €	143 862 €	25,24
66	- Charges financières	3 850 €	4 415 €	565 €	14,68
67	- Charges exceptionnelles	7 500 €	12 500 €	5 000 €	66,67
Total Dépenses		**1 426 980 €**	**1 447 755 €**	**20 775 €**	**1,46**
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	78 000 €	81 158 €	3 158 €	4,05
73	- Impôts et taxes	640 000 €	516 180 €	-123 820 €	-19,35
74	- Dotations, subventions et participations	200 €	300 €	100 €	50,00
75	- Autres produits de gestion courante	708 780 €	850 117 €	141 337 €	19,94
Total Recettes		**1 426 980 €**	**1 447 755 €**	**20 775 €**	**1,46**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	78 000 €	81 158 €	3 158 €	4,05
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	0 €	106 100 €	106 100 €	0,00
16	- Emprunts et dettes assimiles	26 450 €	32 950 €	6 500 €	24,57
20	- Immobilisations incorporelles	84 000 €	2 000 €	-82 000 €	-97,62
21	- Immobilisations corporelles	181 000 €	138 500 €	-42 500 €	-23,48
23	- Immobilisations en cours	812 000 €	74 000 €	-738 000 €	-90,89
Total Dépenses		**1 181 450 €**	**434 708 €**	**-746 742 €**	**-63,21**
021	- Virement de la section de fonctionnement	0 €	39 179 €	39 179 €	0,00
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	170 000 €	160 561 €	-9 439 €	-5,55
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	0 €	106 100 €	106 100 €	0,00
10	- Dotations fonds divers et réserves	35 000 €	25 000 €	-10 000 €	-28,57
13	- Subventions d'investissement reçues	169 969 €	18 411 €	-151 558 €	-89,17
16	- Emprunts et dettes assimiles	806 481 €	85 457 €	-721 024 €	-89,40
Total Recettes		**1 181 450 €**	**434 708 €**	**-746 742 €**	**-63,21**

Le montant de la **taxe de séjour** s'élève à 516 K€ pour 2021 en diminution de -124 K€ suite aux conséquences de la crise sanitaire.

Le Budget Principal participe à l'équilibre de ce budget annexe à hauteur de 828 K€. La participation est en hausse pour compenser les pertes de recettes.

Les dépenses de fonctionnement concernent essentiellement la **subvention versée à l'Office du Tourisme Communautaire.** La CARO maintiendra son soutien à hauteur de 1 214 K€ en 2021 malgré la baisse de recettes de taxes de séjour liée à la crise sanitaire.

L'autofinancement de 119 K€ couvre le remboursement en capital de la **dette** de 37 K€ et finance une partie des **dépenses d'équipement**, pour un montant de 215 K€ :

	BP 2021
Travaux	215 K€
Centre de vacances Fontaine Lupin	125 K€
Relocalisation de l'OTC Fouras	72 K€
Divers	18 K€
Total général	**215 K€**

Pour équilibrer la section d'investissement, un **emprunt** (85 K€) est nécessaire.

LE BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges a caractère général	8 865 667 €	9 161 824 €	296 157 €	3,34
012	- Charges de personnel et frais assimiles	792 053 €	712 524 €	-79 529 €	-10,04
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	200 000 €	201 667 €	1 667 €	0,83
65	- Autres charges de gestion courante	211 946 €	401 010 €	189 064 €	89,20
66	- Charges financières	18 174 €	15 880 €	-2 294 €	-12,62
67	- Charges exceptionnelles	95 200 €	146 612 €	51 412 €	54,00
Total Dépenses		**10 183 040 €**	**10 639 517 €**	**456 477 €**	**4,48**
002	- Résultat reporte de fonctionnement	509 940 €	755 618 €	245 678 €	48,18
013	- Atténuations de charges	13 300 €	12 353 €	-947 €	-7,12
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 000 €	15 346 €	-654 €	-4,09
70	- Produits de services, domaine & ventes diverses	8 645 800 €	8 756 900 €	111 100 €	1,29
75	- Autres produits de gestion courante	998 000 €	1 099 300 €	101 300 €	10,15
Total Recettes		**10 183 040 €**	**10 639 517 €**	**456 477 €**	**4,48%**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 000 €	15 346 €	-654 €	-4,09
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	0 €	69 000 €	69 000 €	0,00
16	- Emprunts et dettes assimiles	83 950 €	83 550 €	-400 €	-0,48
20	- Immobilisations incorporelles	50 000 €	60 000 €	10 000 €	20,00
21	- Immobilisations corporelles	278 157 €	483 700 €	205 543 €	73,89
23	- Immobilisations en cours	220 000 €	20 000 €	-200 000 €	-90,91
Total Dépenses		**648 107 €**	**731 596 €**	**83 489 €**	**12,88**
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	200 000 €	201 667 €	1 667 €	0,83
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	0 €	69 000 €	69 000 €	0,00
16	- Emprunts et dettes assimiles	448 107 €	460 929 €	12 822 €	2,86
Total Recettes		**648 107 €**	**731 596 €**	**83 489 €**	**12,88**

Ce budget annexe retrace l'activité de collecte et de traitement des déchets ménagers sur l'ensemble du territoire de la CARO. Il est autonome, c'est-à-dire financé uniquement par les redevances payées par les usagers.

Le produit de la **redevance** attendu pour 2021 est de 8 520 K€.

Le produit des ventes s'élève à 215 K€ (en diminution de 123 K€ par rapport à 2020). Cette baisse n'est pas liée à une diminution des tonnages valorisés mais à des conditions moins favorables dans lesquelles les produits sont repris.

Le soutien CITEO est estimé à 1 099 K€ (+101 K€).

En outre, il est prévu de reprendre par anticipation une partie du résultat prévisionnel 2020 à hauteur de 756 K€.

Ces recettes viennent financer les dépenses suivantes :

- Le traitement des déchets via la cotisation au Syndicat Intercommunautaire du Littoral de 3 451 K€ (en hausse de 151 K€ du fait de la provision constituée par le SIL),
- Les marchés de collecte des déchets pour 2 680 K€ (+ 30 K€),
- Les prestations au centre de tri des emballages estimées à 1 100 K€ (- 40 K€),
- Les prestations d'enlèvement des bennes des déchetteries pour 1 028 K€ (+ 110K€)
- Les charges de personnel, estimées à 713 K€ (- 79K€),
- La gestion et l'accueil des déchetteries pour 610 K€ (+ 30 K€).

Les crédits alloués aux créances irrécouvrables et aux admissions au non-valeur augmentent (+ 189 K€) pour répondre aux demandes du Trésor Public qui ne peut, aux termes des différentes démarches entreprises, recouvrer les titres de recettes.

Les amortissements nets (186 K€) permettent à eux seuls de couvrir le remboursement en capital de la **dette** de 84 K€, et de financer une partie des **dépenses d'équipement**, inscrits à hauteur de 564 K€ (contre 548 K€ en 2020) :

	BP 2021
Acquisitions diverses	321K€
composteurs	120K€
bacs collecte sélective	100K€
points d'apports volontaires	31K€
bacs individuels	25K€
divers	45K€
Travaux dans les déchetteries	243K€
Ile d'Aix	80K€
Rochefort	47K€
St Jean d'Angle	35K€
Tonnay Charente	11K€
Echillais	7K€
St Laurent de la Prée	4K€
Divers	60K€
Total général	**564K€**

Le budget annexe a recours à **l'emprunt** à hauteur de 461 K€. Ce montant sera minoré avec la reprise du résultat antérieur et le taux de réalisation effectif des investissements.

BUDGET ANNEXE EAU

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges a caractère général	4 001 687 €	3 942 343 €	-59 344 €	-1,48
012	- Charges de personnel et frais assimiles	417 193 €	430 274 €	13 081 €	3,14
014	- Atténuations de produits	242 000 €	263 000 €	21 000 €	8,68
022	- Dépenses imprévues	5 000 €	5 000 €	0 €	0,00
023	- virement à la section d'investissement	255 167 €	112 929 €	-142 238 €	-55,74
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	369 000 €	511 648 €	142 648 €	38,66
65	- Autres charges de gestion courante	14 010 €	43 000 €	28 990 €	206,92
66	- Charges financières	71 857 €	62 212 €	-9 645 €	-13,42
67	- Charges exceptionnelles	35 000 €	35 000 €	0 €	0,00
Total Dépenses		**5 410 914 €**	**5 405 406 €**	**-5 508 €**	**-0,10**
013	- Atténuations de charges	2 637 €	3 110 €	473 €	17,94
70	- Produits de services, domaine & ventes diverses	5 403 277 €	5 402 296 €	-981 €	-0,02
75	- Autres produits de gestion courante	5 000 €	0 €	-5 000 €	-100,00
Total Recettes		**5 410 914 €**	**5 405 406 €**	**-5 508 €**	**-0,10**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
020	- Dépenses imprévues	5 000 €	5 000 €	0 €	0,00
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	20 000 €	84 225 €	64 225 €	321,13
16	- Emprunts et dettes assimiles	426 850 €	397 055 €	-29 795 €	-6,98
20	- Immobilisations incorporelles	3 000 €	50 000 €	47 000 €	1 566,67
21	- Immobilisations corporelles	891 000 €	1 273 500 €	382 500 €	42,93
23	- Immobilisations en cours	20 000 €	57 525 €	37 525 €	187,63
Total Dépenses		**1 365 850 €**	**1 867 305 €**	**501 455 €**	**36,71**
021	- virement de la section de fonctionnement	255 167 €	112 929 €	-142 238 €	-55,74
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	369 000 €	511 648 €	142 648 €	38,66
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	20 000 €	84 225 €	64 225 €	321,13
13	- Subventions d'investissement reçues	0 €	115 739 €	115 739 €	0,00
16	- Emprunts et dettes assimiles	721 683 €	1 042 764 €	321 081 €	44,49
Total Recettes		**1 365 850 €**	**1 867 305 €**	**501 455 €**	**36,71**

Ce budget annexe retrace l'activité de la fourniture d'eau potable assurée en régie directe sur le territoire de la Ville de Rochefort. Il est autonome, c'est-à-dire financé uniquement par les redevances payées par les usagers.

Les **recettes** attendues pour 2021 intègrent les évolutions tarifaires votées en novembre dernier et s'élèvent à 5 402 K€. Elles comprennent notamment :

- la part fixe de la facture (location du compteur) 240 K€
- la vente d'eau aux abonnés 2 200 K€
- la redevance pollution de l'eau perçue et intégralement reversée à l'agence Adour Garonne 405 K€
- la part assainissement intégralement reversée au budget annexe Assainissement 2 460 K€
  (Dépenses = recettes)

Le service des Eaux se fournit en **eau potable auprès du Syndicat Des Eaux**. Cette dépense s'élève à 1 250 K€ et représente 26 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Les **dépenses de personnel** s'élèvent à 430 K€, soit 9 % des dépenses réelles de fonctionnement.

L'**autofinancement** stable de 625 K€ permet de couvrir le remboursement en capital de la dette de 397 K€ et de financer une partie des **dépenses d'équipement.** Différents projets sont ainsi prévus pour un budget total de 1 381 K€ (contre 914 K€ en 2020) :

	BP 2021
Télérelève	609 K€
1ère phase (1/3 compteurs)	609 K€
Travaux liés aux interventions sur voiries	430 K€
Voirie rue Grimaux	130 K€
Voirie bd Pouzet	120 K€
Voirie rue Thiers	90 K€
Voirie rue Belle Judith	90 K€
Travaux à la station de pompage	179 K€
Divers	88 K€
Travaux sur les réseaux	80 K€
Matériels informatiques	55 K€
Avances marchés publics	20 K€
Acquisitions diverses	8 K€
Total général	**1 381 K€**

Pour équilibrer la section d'investissement, ce budget a recours à un **emprunt** dans la limite de 1 043 K€ maximum. Ce montant sera réduit en fonction du taux effectif de réalisation des investissements et du résultat 2020.

BUDET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- Charges a caractère général	260 412 €	213 283 €	-47 129 €	-18,10
012	- Charges de personnel et frais assimiles	686 196 €	690 012 €	3 816 €	0,56
014	- Atténuations de produits	184 000 €	197 000 €	13 000 €	7,07
023	- virement à la section d'investissement	360 270 €	196 732 €	-163 538 €	-45,39
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	715 000 €	818 646 €	103 646 €	14,50
65	- Autres charges de gestion courante	10 €	8 410 €	8 400 €	0,00
66	- Charges financières	109 855 €	94 111 €	-15 744 €	-14,33
67	- Charges exceptionnelles	10 000 €	10 000 €	0 €	0,00
Total Dépenses		**2 325 743 €**	**2 228 194 €**	**-97 549 €**	**-4,19**
013	- Atténuations de charges	9 838 €	8 497 €	-1 341 €	-13,63
042	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 000 €	5 694 €	-306 €	-5,10
70	- Produits de services, domaine & ventes diverses	2 264 905 €	2 214 003 €	-50 902 €	-2,25
75	- Autres produits de gestion courante	45 000 €	0 €	-45 000 €	-100,00
Total Recettes		**2 325 743 €**	**2 228 194 €**	**-97 549 €**	**-4,19**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
020	- Dépenses imprévues	6 000 €	5 694 €	-306 €	-5,10
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	20 000 €	71 500 €	51 500 €	257,50
16	- Emprunts et dettes assimiles	587 300 €	546 420 €	-40 880 €	-6,96
20	- Immobilisations incorporelles	196 975 €	12 000 €	-184 975 €	-93,91
21	- Immobilisations corporelles	887 000 €	1 651 000 €	764 000 €	86,13
23	- Immobilisations en cours	20 000 €	0 €	-20 000 €	-100,00
Total Dépenses		**1 717 275 €**	**2 286 614 €**	**569 339 €**	**33,15**
021	- virement de la section de fonctionnement	360 270 €	196 732 €	-163 538 €	-45,39
040	- Opérations d'ordre de transfert entre sections	715 000 €	818 646 €	103 646 €	14,50
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	20 000 €	71 500 €	51 500 €	257,50
16	- Emprunts et dettes assimiles	622 005 €	1 199 736 €	577 731 €	92,88
Total Recettes		**1 717 275 €**	**2 286 614 €**	**569 339 €**	**33,15**

Ce budget annexe retrace l'activité liée à l'Assainissement (collecte et traitement des eaux usées) assurée en régie directe sur le territoire de la Ville de Rochefort. Il est autonome, c'est-à-dire financé uniquement par les redevances payées par les usagers.

Les **recettes** sont encaissées sur le budget annexe de l'eau (ainsi les usagers ne reçoivent qu'une seule et même facture) et sont reversées intégralement chaque année au budget annexe assainissement pour financer la collecte et le traitement des eaux usées.

Les recettes attendues pour 2021 s'élèvent à 2 265 K€ et se composent principalement de :

- la redevance assainissement 1 740 K€
- la redevance modernisation des réseaux de collecte perçue et intégralement reversée à l'agence Adour Garonne 305 K€

Les **charges d'entretien courant** sont prévues pour 213 K€ (-47 K€), en diminution suite à la fin de la mise à disposition d'un agent par le budget principal.

Les **dépenses de personnel** représentent 690 K€, soit 57 % des dépenses réelles de fonctionnement.

L'autofinancement de 1 009 K€ permet de couvrir le remboursement en capital de la dette de 546 K€ et de financer une partie des investissements.

En matière de **dépenses d'équipement**, différents projets sont prévus pour un budget total de 1 663 K€ (contre 1 104 K€ en 2020) :

	BP 2021
Travaux liés aux interventions sur voiries	1 091 K€
Voirie blvd Pouzet	260 K€
Voirie rue Grimaux	230 K€
Voirie rue Touboulic	200 K€
Voirie rue Thiers	171 K€
Voirie rue Belle Judith	170 K€
Assainissement voltaire	60 K€
Curage lagunage	200 K€
programme pluriannuel chemisage	130 K€
Station de lagunage	125 K€
Batardeaux	75 K€
Travaux & acquisitions divers	50 K€
Travaux divers	117 K€
Travaux sur les réseaux	80 K€
Réhabilitation armoires électriques	25 K€
Plans de recollement	12 K€
Total général	**1 663 K€**

Pour équilibrer la section d'investissement, un emprunt d'équilibre est inscrit à hauteur de 1 200 K€, mais il sera réduit avec le résultat 2020 et les subventions notifiées en cours d'année.

BUDGET ANNEXE PHOTOVOLTAIQUE

Section de fonctionnement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
011	- charges a caractère général	8 900 €	9 830 €	930 €	10,45
023	- virement a la section d'investissement	7 750 €	7 209 €	-541 €	-6,98
042	- opérations d'ordre de transfert entre sections	5 000 €	4 509 €	-491 €	-9,82
65	- autres charges de gestion courante	10 €	10 €	0 €	0,00
66	- charges financières	1 642 €	1 442 €	-200 €	-12,18
Total Dépenses		**23 302 €**	**23 000 €**	**-302 €**	**-1,30**
70	- produits de services, domaine & ventes diverses	23 302 €	23 000 €	-302 €	-1,30
Total Recettes		**23 302 €**	**23 000 €**	**-302 €**	**-1,30**

Section d'investissement		BP 2020	BP 2021	Ecart BP/BP	Evolution %age
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	0 €	3 875 €	3 875 €	0,00
16	- emprunts et dettes assimiles	12 750 €	12 750 €	0 €	0,00
21	- immobilisations corporelles	167 500 €	160 000 €	-7 500 €	-4,48
23	- Immobilisations en cours	0 €	1 650 €	1 650 €	0,00
27	- autres immobilisations financières	3 000 €	1 080 €	-1 920 €	-64,00
Total Dépenses		**183 250 €**	**179 355 €**	**-3 895 €**	**-2,13**
021	- virement de la section de fonctionnement	7 750 €	7 209 €	-541 €	-6,98
040	- opérations d'ordre de transfert entre sections	5 000 €	4 509 €	-491 €	-9,82
041	- Opérations d'ordre patrimoniales	0 €	3 875 €	3 875 €	0,00
16	- emprunts et dettes assimiles	167 500 €	162 682 €	-4 818 €	-2,88
27	- autres immobilisations financières	3 000 €	1 080 €	-1 920 €	-64,00
Total Recettes		**183 250 €**	**179 355 €**	**-3 895 €**	**-2,13**

Ce budget annexe est financé exclusivement par la vente d'énergie fournie par des panneaux photovoltaïques installés sur des bâtiments communautaires.

Un système de panneaux photovoltaïques a été installé sur le hangar de la CARO à Soubise et est en cours de conventionnement. En 2021, il est également prévu de poser des panneaux sur la station de lagunage, sur un bâtiment de stockage à La Coudre et sur des ateliers dans la zone du Pont Neuf.

Les travaux d'installation des panneaux s'élèvent à 162 K€ :

	BP 2021
Installation de panneaux	162 K€
Pont Neuf	65 K€
Station de lagunage	59 K€
La coudre	35 K€
Divers	3 K€
Total général	**162 K€**