

COMPTE RENDU COMMISSION FINANCES

DU 20 FEVRIER 2021

Présents : Marion RIBARDIERE, Nadine JALLADEAU, Édith CHARPENTIER, Jean Pierre Arp, Joël Mesmin, Claudine MARECHAL, Gisèle Jean

Absente excusée : Brigitte BONDUELLE

La commission a examiné les comptes administratifs ainsi que les projets des budgets primitifs de la mairie et du camping :

Pour la mairie :

- Elle a constaté les difficultés de fonctionnement et a souhaité conserver une ligne dépenses imprévues
- Elle a rééquilibré le budget investissement

Pour le camping : L'année 2021 est très tendue du fait des remboursements de l'emprunt à court terme.

BUDGET MAIRIE

BUDGET 2020 :

• **Fonctionnement :**

Recettes : Nous constatons que les recettes sont plus élevées que celles attendues (528 546.22 € au lieu de 496 978.17 €) du fait de l'augmentation du nombre d'habitants et de l'occupation de maisons vacantes. La reconquête des maisons vacantes commence à porter ses fruits. En revanche l'arrêt de la taxe d'habitation aura à terme un impact négatif sur nos recettes. En effet les résidences principales ne paieront pas.

Dépenses : Elles sont en augmentation du fait des remplacements de personnels (247 488.57 € en 2020 au lieu de 237 784.98 € en 2019) qui ont été en congé maladie (soit au total l'équivalent d'une année et d'un salaire) notamment. La crise sanitaire a augmenté certaines dépenses de fonctionnement et d'affectation des personnels.

Le résultat net cumulé qui passe de 50 150.95 € à 46 378.01 €, il reste positif mais s'effrite d'année en année.

• **Investissement :**

Ils ont été plus faibles et consistent en de petits travaux d'entretien, de voirie, d'achat de matériel pour les agents (voiture, taille haie, débroussailluse pour 7 286.02 €). La mise en sécurité des salles s'est poursuivie (5 818.94 €). L'accessibilité de l'église (2 474.28 €) et l'installation d'une vigne place de la Treille (684.66 €).

L'étude pour l'approvisionnement en produits maraîchers commencera en 2021.

Les travaux de mise en LED de l'éclairage public ne sont pas terminés et se trouvent en RAR (31741.78 €).

Les travaux logements sociaux ne sont toujours pas commencés.

Les entreprises ont pris du retard.

BUDGET PRIMITIF 2021 :

• **Fonctionnement :**

Reconduire les dépenses et baisser la masse salariale.

Choix de mettre 10 000 € en dépenses imprévues et de laisser les dépenses de personnel à 240 000 €.

Augmenter les dépenses et recettes de 10 000 €. Le budget 2021 s'équilibre à 505 738.12 € au lieu de 496 000 en 2020.

Une partie des petits travaux de voirie est assurée par les agents communaux ainsi que les réparations et entretien, certains postes de fonctionnement (achat de matériel) reflètent ce choix.

- **Investissement :**

Le budget primitif 2021 s'équilibre à 263 711.05 €.

Prévoir toujours une mise en sécurité (extincteurs à renouveler).

Changement de voiture de la commune qui est très âgée par un camion benne.

Beaucoup de travaux sont en « reste à réaliser » (SRD route de Moussac : travaux qui ne finissent pas à cause d'un problème d'intervention de Orange), Habitat Vienne (modification du coût), provision pour la mise en sécurité et accessibilité de la rue de la mairie.

La commune souhaite racheter la licence IV de l'ancien restaurant.

Les travaux en cours pour 2021/2022 sont de 237245.50 €. Tout n'est pas provisionné.

La vente de château Gaillard n'est pas intégrée en recette.

BUDGET ANNEXE DU CAMPING

BUDGET 2020 :

- **Fonctionnement :**

Les dépenses réalisées sont de 77 583.23 €. Malgré une bonne saison, le résultat reste positif mais plus faible (3 000 euros). Beaucoup de dépenses de personnel (23791 €), de frais dus au Covid 19. Nous avons fait une belle saison spectacles, buvette et camping.

Les recettes sont en hausse continue à 96 317.82 €. La clientèle est en hausse et fidèle.

- **Investissements :**

Moins de recettes que prévu (171 837.73 € au lieu de 278 950.83 €), toujours en attente aussi de versements (90 991.30 €) et des dépenses plus élevées dues à un surcoût de travaux (exemple : changement des 4 chauffe-eau, armoire électrique dont le prix est plus élevé...). Les mobile home ont été remboursés en 2 ans pour les plus anciens, les autres devraient l'être en 3 ou 4 ans.

BUDGET PRIMITIF 2021 :

- **Fonctionnement :**

Le budget primitif 2021 s'équilibre à 115 658.64 €.

Les recettes et le résultat net doivent pouvoir augmenter de façon importante : location Civaux et saison d'été bien avancée en réservation.

Pour la guinguette : effet d'attractivité qui devrait permettre une hausse des recettes.

Les dépenses doivent pouvoir être réduites.

- **Investissement :**

Le budget primitif 2021 s'équilibre à 224 767.42 €

En effet il y a besoin de rembourser un prêt CT de 110 000 euros en juin et 15 000 € pour les emprunts actuels, soit 125 000 €.

Il reste des travaux à faire pour terminer la Guinguette de l'ordre de 30 000 euros.

Il va falloir faire des investissements à minima pour avoir une situation saine fin 2021.

Au cas où nous en aurions besoin, nous avons mis 30 000 € en emprunt.

L'an prochain nous avons un projet bac à chaines + deux chalets soient environ 200 000 € à trouver en subventions et fonds propres.