



NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2021 DE LA COMMUNE

INTRODUCTION :

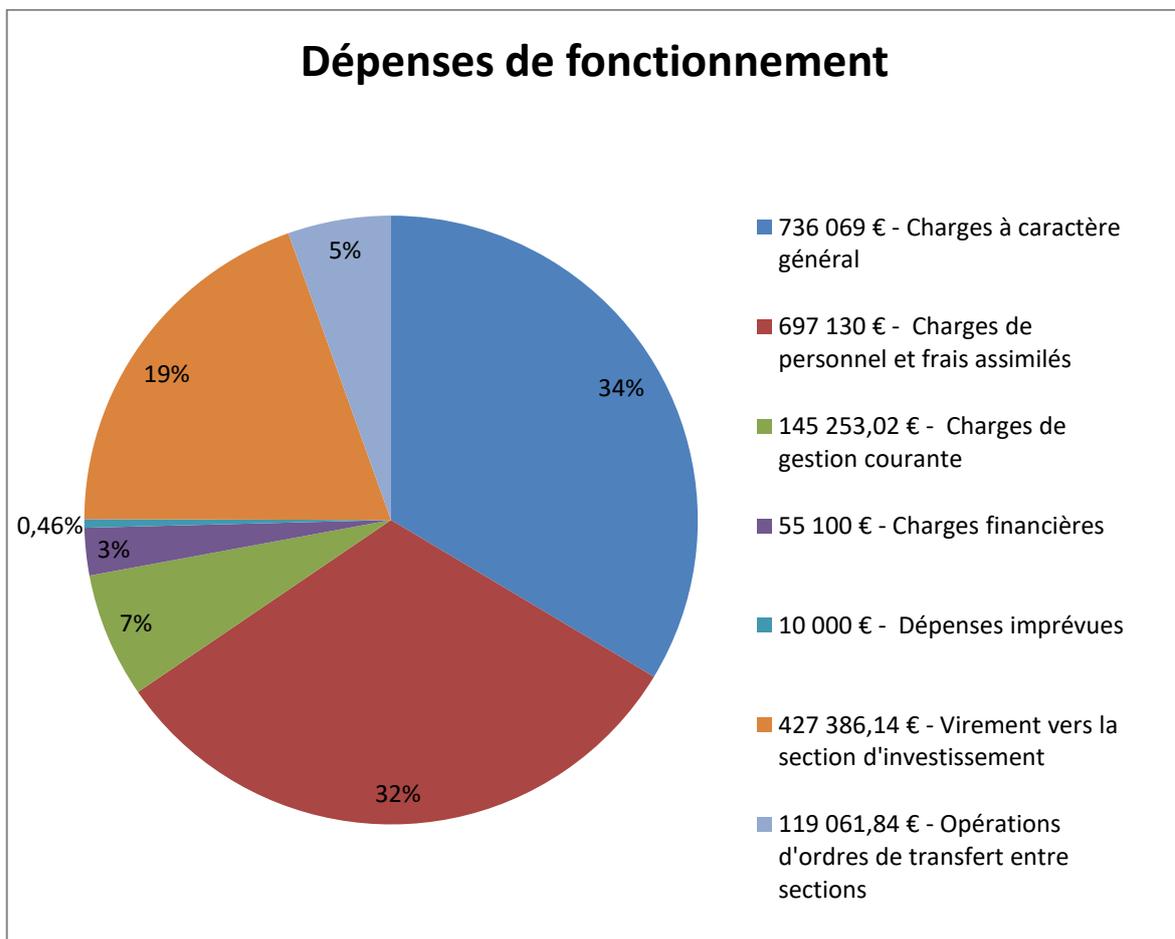
Dans le cadre de l'application de la loi 2015-991 du 7 août 2015, dite loi NOTRe, les communes, quelle que soit leur strate démographique, doivent rédiger une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles du budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. Cette présentation est annexée au budget primitif (article L.2313-1 du CGCT).

INFORMATIONS STATISTIQUES :

Au 1^{er} janvier 2021, la population totale de la commune s'établit à **1 365 habitants**.

PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL :

1/ La section de fonctionnement s'élève à 2 190 000 € :



Détail des dépenses de fonctionnement		
011 Charges à caractère général		736 069,00
6041	Etude Place Ximist / Pergola jetée Alcyons	1 860,00
60611	Eau	13 000,00
60612	Electricité	46 000,00
60613	Gaz	10 000,00
60621	Fioul	2 000,00
60622	Carburant	8 000,00
60623	Alimentation	300,00
60624	Pharmacie	200,00
60631	Produits entretien	12 000,00
60632	Petit équipement (dont Travaux en régie)	100 000,00
60636	Vêtements de travail	5 000,00
6064	Fournitures administratives	2 500,00
6065	Livres bibliothèque	1 500,00
6067	Fournitures scolaires	6 535,00
6068	Matériel pédagogique	3 655,00
611	Contrats service	191 544,00
6135	Location mobilière	19 000,00
614	Charges copropriété Saraleguinea	2 000,00
61521	Espaces verts (entretiens)	46 000,00
615221	Bâtiments publics (réparations)	50 000,00
615231	Voirie (entretiens)	20 000,00
	Fauchage voirie	32 000,00
615232	Réseaux (Contrôle des hydrants)	1 500,00
61551	Véhicules	11 000,00
61558	Outillage (entretiens et réparations)	6 000,00
6156	Maintenance	29 000,00
6161	Assurances Commune	8 200,00
6182	Abonnements	15 000,00
6184	Formation - personnel communal	5 000,00
6226	Honoraires	15 000,00
6227	Frais d'actes & de contentieux	1 500,00
6231	Annonces et insertions	1 000,00
6232	Cérémonies	6 505,00
6236	Imprimés (Plan de ville et Insertion)	2 300,00
6237	Bulletin	10 000,00
6238	Frais Musée de GUETHARY	11 000,00
6241	Transports - Expositions Musée	5 340,00
6247	Transports collectifs	1 430,00
6251	Frais autoroute	200,00
6256	Remboursement déplacement formation	500,00
6261	Timbres	3 500,00
6262	Téléphone	7 000,00
63512	Taxes foncières	22 000,00

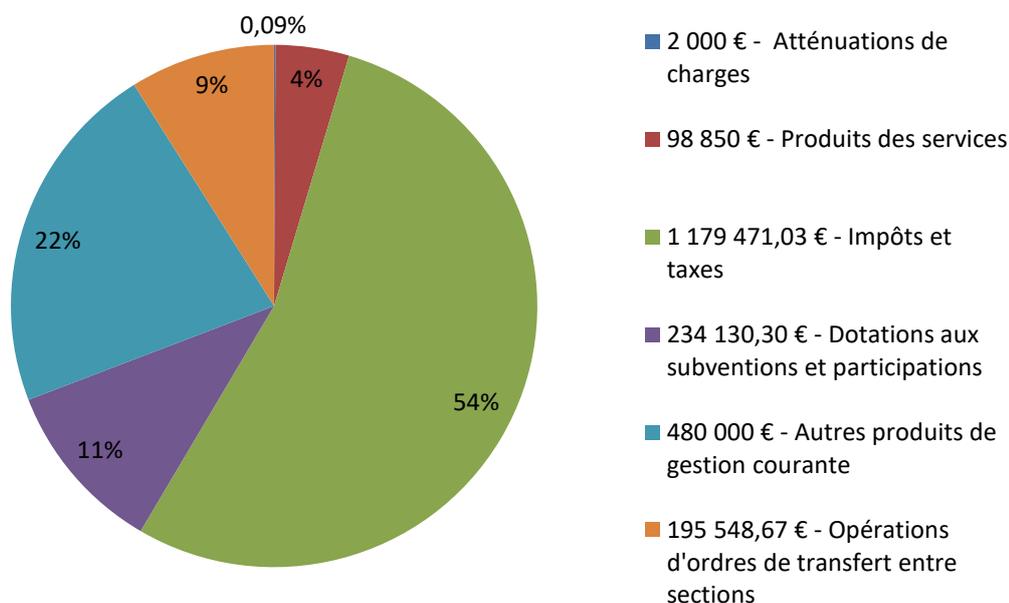
012 Charges de personnel et frais assimilés		697 130,00
6218	Activités périscolaires	1 500,00
	Service SIG Communautaire	700,00
	Service commun d'instruction ADS et changement d'usage	5 385,00
6331	Versement de Transport	3 000,00
6332	FNAL	400,00
6336	CDG/CNFPT	8 600,00
6338	Solidarité autonomie	1 200,00
6411	Rémunération principale	420 000,00
6413	Personnel auxiliaire	52 500,00
6451	Cot. URSSAF	70 000,00
6453	Cot. CNRACL / IRCANTEC / RAFP	107 000,00
6454	Cot. ASSEDIC	2 200,00
6456	Versement au FNC du supplément familial	2 600,00
6458	Cot. Autres organismes (CAS)	860,00
6475	Médecine du travail	1 100,00
6478	Autres charges sociales	50,00
6488	Assurances personnel	20 035,00

Ces charges de personnel concernent :

- 11 agents à temps complet : 3 en administratif, 7 en technique et 1 en police municipale
- 7 agents à temps non complet : 1 pour le musée/bibliothèque, 6 à l'école dont 1 contractuel
- 3 agents saisonniers contractuels en renfort pendant la saison estivale : 2 en technique à temps non complet et 1 agent de surveillance de la voie publique (ASVP) à temps complet

65 Charges de gestion courante		145 253,02
6531	Indemnités des élus	46 800,00
6532	Frais mission - Elus	250,00
6533	Cotisations retraite	1 980,00
6548	Autres contributions	8 500,00
6558	Ramassage scolaire	5 000,00
65733	Syndicat d'Electrification (<i>annuités d'emprunt</i>)	24 382,02
6574	Subventions aux associations	58 338,00
65888	Autres - PAS	3,00
66 Charges financières		55 100,00
66111	Intérêts prêts	55 000,00
6688	Frais financiers	100,00
022 Dépenses imprévues		10 000,00
O22	Dépenses imprévues (max 7,5%)	10 000,00
023 Virement à la section d'investissement		427 386,14
O23	Virement à section invest.	427 386,14
024 Opération d'ordres de transfert entres sections		119 061,84
6811	Amortissement	71 661,84
71351	Variation de stocks de terrain aménagés	47 400,00

Recettes de fonctionnement



Détail des recettes de fonctionnement		
013 Atténuations de charges		2 000,00
6459	Remboursement arrêts travail	2 000,00
70 Produits des services		98 850,00
7018	Vente de caveau	5 200,00
70311	Cimetières	1 000,00
7062	Expositions - Entrée Musée	1 500,00
70632	Garderie/Accueil de Loisirs, bibliothèque	30 000,00
7066	Photocopies	150,00
7067	Prestation CAF Aide temps libre / ALSH	4 000,00
70688	Contrat enfance jeunesse ALSH et RAM	5 000,00
7088	Cantine	52 000,00
73 Impôts et taxes		1 179 471,03
73111	Contributions directes	765 000,00
73211	Attribution de compensation - CAPB	119 112,00
7336	Domaine public	50 000,00
7351	Taxe E.D.F.	29 359,03
7368	Taxe publicitaire	3 000,00
7381	Droits de mutations	200 000,00
7388	Remboursement taxes locataires	13 000,00
74 Dotations aux subventions et participations		234 130,30
7411	Dotation forfaitaire	183 894,30
74121	Dot. Solidarité Rurale	13 500,00
744	FCTVA	15 890,00
74834	Compensation FB	846,00
748388	Fond de péréquation -Taxe additionnelle	20 000,00
75 Autres produits de gestion courante		480 000,00
752	Loyers	480 000,00
042 Opérations d'ordres de transfert entre sections		195 548,67
71351	Variation de stocks de terrain aménagés	47 400,00
777	Quote Part subv invest trans au Cpt Resul	78 148,67
722	Travaux en régie	70 000,00

Fixation des taux d'imposition des taxes directes locales

En application de l'article 16 de la loi de finances pour 2020, les parts communale et départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) sont fusionnées et affectées aux communes dès 2021 en compensation de la perte de la taxe d'habitation sur les résidences principales.

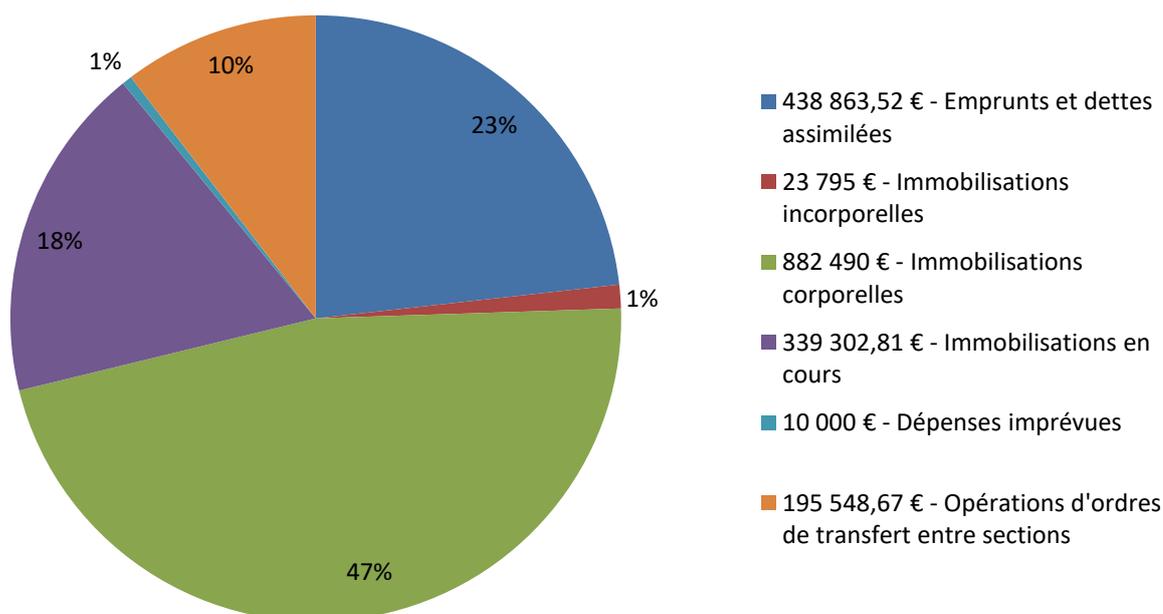
La sur ou sous-compensation est neutralisée par application d'un coefficient correcteur au produit de la TFPB qui aurait résulté du maintien des taux à leur niveau de 2020.

Pour 2021, les ressources fiscales sont les suivantes :

Taxes	Base 2021	Taux 2021	Produit attendu
Foncier bâti	3 172 000,00	21,30	675 636
Foncier non bâti.	10 200,00	16,08	1 640
		S/total	677 276
Taxe habitation (non exonérés)	85 109,00	8,230	7 004
Résidences secondaires +60%	2 289 418,00	13,168	301 471
		S/total	308 475
			985 751
	Coefficient correcteur		- 220168
	TOTAL		765 583
	Allocations compensatrices		+ 846

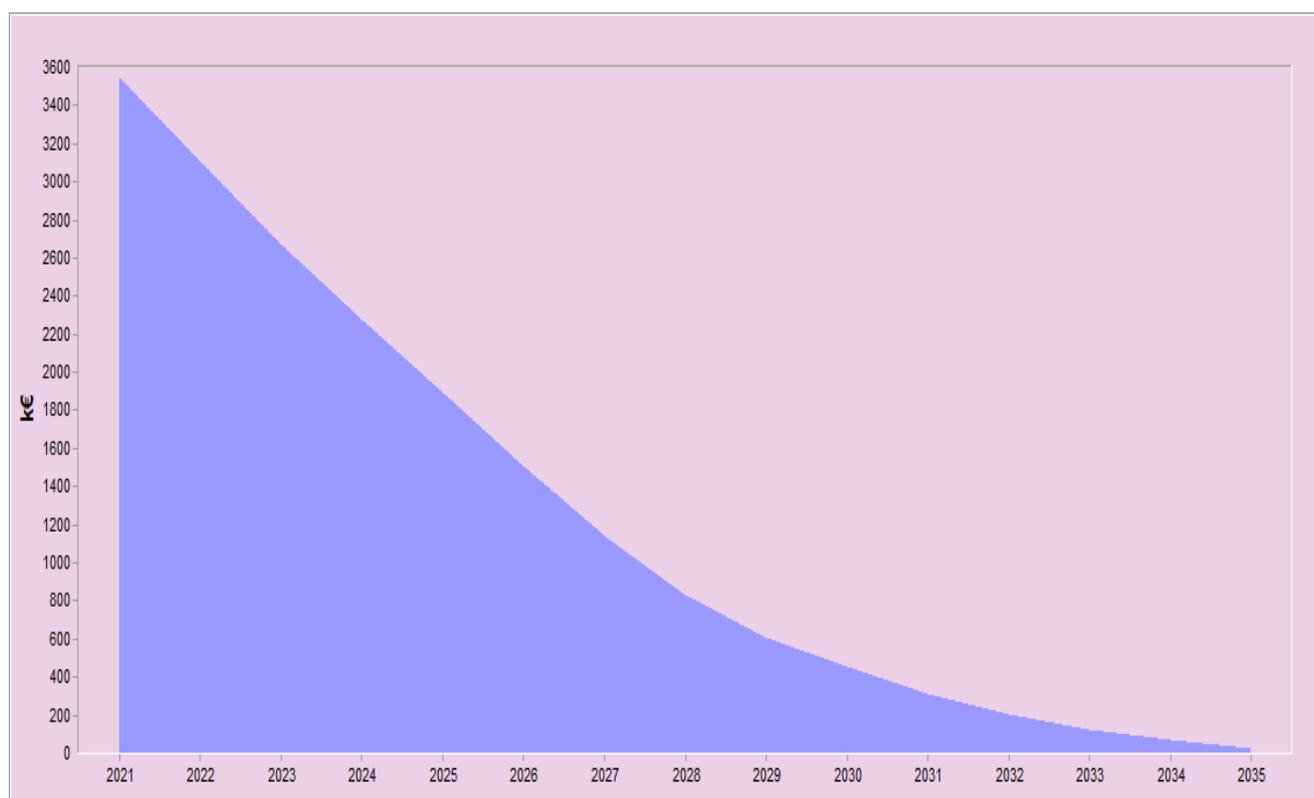
2/ La section d'investissement s'équilibre à 1 890 000 €.

Dépenses d'investissement



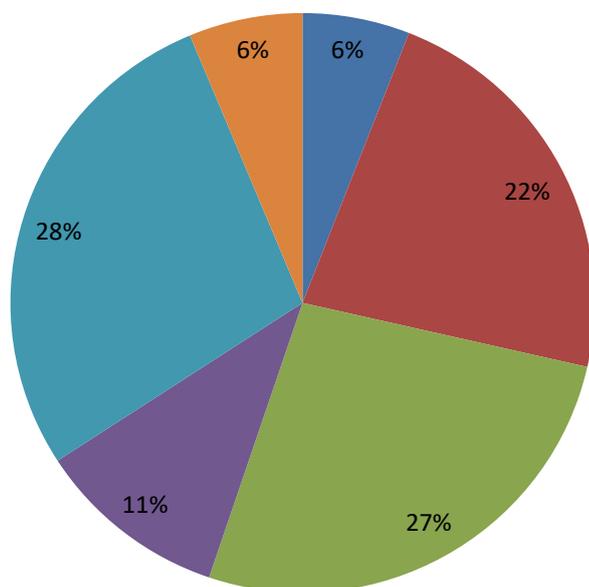
Détail des dépenses d'investissement		
1641	emprunts en euros	435 814,54
16813	emprunts ORGANIC	3 048,98
2041582	Fondation Patrimoine - Subvention 1% Travaux	11 295,00
2031	Etudes liaison cyclable Guéthary/Bidart	4 700,00
2051	Concessions et droits similaires (Logiciels, site internet)	7 800,00
2112	Terrain de voirie	32 650,00
21311	Missions contrôles/maîtrise d'œuvre (salles mairie)	32 000,00
21318	Travaux	460 000,00
	Aménagement Salles sous la mairie	445 000,00
	Terrasse txamara	15 000,00
2132	Immeuble de rapport	97 900,00
	Rénovation Cenitz (Urinoir, Douche et Cumulus)	18 000,00
	Rénovation WC Kostaldea et Assainissement	30 000,00
	Entretien usuel VVF	30 000,00
	Ascenseur VVF	19 900,00
2138	Autres Constructions	109 540,00
	Etanchéité place Ximist	8 000,00
	Maçonnerie place Ximist	60 000,00
	Ancien Cimetière - Réfection des allées	36 540,00
	Eglise - Sol sacristie et sécurité trésor	5 000,00
2152	Signalisation (lattes signalétiques)	5 000,00
2181	Installation élévateur PMR mairie	17 000,00
2182	Matériel de transport	20 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique (mairie et école)	17 000,00
2188	Matériel	91 400,00
	Wifi Public	15 000,00
	Défibrillateur (1) + Armoires (2) Eglise et Mairie	2 000,00
	Remplacement Eclairage public	10 000,00
	Projet aires des jeux	38 400,00
	Poubelles voirie	6 000,00
	Mobilier urbain	20 000,00
2315	Voirie	339 302,81
	Trx chemin mendi alde enfouissement orange	2 002,81
	Conteneurs enterrés - Haizeak (participation CAPB)	18 800,00
	BdC Voirie - Réfection voirie Quartier Itsas Alde	51 000,00
	BdC Voirie - Réfection revêtement promenade de la plage	14 000,00
	BdC travaux voirie divers	35 000,00
	Travaux enrochement descente Arrotzen Costa	20 000,00
	Sous cavage des falaises	20 000,00
	Chemin descente Arrotzen Costa	10 000,00
	Etude Aménagement Ch. Mendi Alde - Pkg autoroute vers Hil Harriak	5 000,00
	Réfection voiries	150 000,00
	Forage falaise (Txamara)	13 500,00
020	Dépenses imprévues	10 000,00
	OPERATIONS D'ORDRES	195 548,67
21	Trx en régie	70 000,00
3551	Produits finis (autres que terrains aménagés)	47 400,00
13911	Etat et établissement nationaux	55 793,98
13912	Régions	2 007,79
13913	Départements	12 219,30
139148	Autres communes	200,25
13918	Autres	7 927,35

Evolution de l'encours de la dette par année :



Evolution de l'encours de la dette	
Année	Capital restant dû
2021	3 544 923,65
2022	3 106 060,13
2023	2 671 365,40
2024	2 277 470,41
2025	1 892 706,25
2026	1 509 380,43
2027	1 139 785,18
2028	830 764,01
2029	609 914,56
2030	455 788,25
2031	316 015,50
2032	204 738,21
2033	120 666,50
2034	71 999,82
2035	29 333,14

Recettes d'investissement



- 112 203,86 € - Excédent d'investissement reporté
- 427 386,14 € - Virement de la section de fonctionnement
- 503 439,50 € - Dotations, fonds divers et réserves
- 201 230 € - Subventions d'investissement
- 526 678,66 € - Emprunts et dettes assimilées
- 119 061,84 € - Opérations d'ordres de transfert entre sections

Détail des recettes d'investissement

001	Excédent	112 203,86
021	Virement de la section Fonctionnement	427 386,14
10222	FCTVA	40 285,00
10222	FCTVA - Village Vacances - Trinquet	3 772,87
10226	Taxe d'aménagement	20 000,00
1068	Affectation résultat	439 381,63
1321	Etat - DETR (Salle animation)	72 230,00
1323	Conseil Départemental (Salle animation)	60 000,00
13251	Fond de concours CAPB (Salle animation)	69 000,00
1641	Prêt	526 678,66
	OPERATIONS D'ORDRES	
280422	Amortissement	16 828,40
281318	Amortissement	1 405,31
28152	Amortissement	18 499,16
281568	Amortissement	444,00
28181	Amortissement	2 420,07
28182	Amortissement	4 440,00
28183	Amortissement	1 389,56
28188	Amortissement	26 235,34
3551	Produits finis (autres que terrains aménagés)	47 400,00