

Envoyé en préfecture le 09/12/2025

Reçu en préfecture le 09/12/2025

Publié le

ID : 034-213401987-20251204-2025_12_04_14-DE



RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2026 – PORT



PORTE D'OR
DE LA CAMARGUE

Port de plaisance

Ville de
Pérois

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.

RETROSPECTIVE 2025

Sur une base de **353 000 € de recettes** et de **199 000 € de dépenses**, les résultats 2025 sont estimés à environ 100 000 € en investissement et 50 000 € en fonctionnement.

En fonctionnement (événements notables) :

- paiement de l'**impôt sur les sociétés** pour la première fois en 2025 suite à la transformation du budget du Port en régie dotée de l'autonomie financière soit **3 261 €** au titre de l'exercice 2024. Cette année le budget du port supporte en outre les acomptes sur l'IS 2025.
- une **annulation de titre** sur exercice antérieur d'un montant de **1 426 €** (mais compensée par une recette d'un montant équivalent).

En investissement :

- Aménagement de la darse pour accueillir 8 nouveaux bateaux : **27 000 €**
- Extension du domaine portuaire (géomètre) : **1 000 €**
- Études de prédiagnostic faune-flore (projet avranche) : **8 000 €**
- Vidéoprotection et webcam : **35 000 €** (14 550 € de subvention de l'État)
- Réparation d'un catway cassé : **1 000 €**

PROSPECTIVE 2026

Budget de fonctionnement 2026 : il est estimé en dépenses réelles (hors opérations d'ordre et résultat) à **70 000 €** (+17%). 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.

Les recettes réelles se composent des redevances d'amarrage des bateaux, des occupations de domaine public. Suite à l'élargissement du périmètre portuaire elle comprennent le loyer du port à sec. Elles sont estimées à **130 000 €**.

Section d'investissement :



Le périmètre du Port a été étendu pour recouvrir la totalité du projet du secteur de l'Avranche, ce qui signifie que l'AP/CP inscrite sur le budget de la ville sera supprimée et que le port supportera à terme la totalité des dépenses d'aménagement.

En 2025 le projet a été repris en maîtrise d'ouvrage directe par la commune. Ce dernier a été revu à la baisse notamment sur la partie renaturation.

Le nouvel aménagement sera soumis à la validation préalable des services de l'État.

PROSPECTIVE 2026

Le nouveau périmètre du Port :

-  - Nouvelles limites du domaine portuaire à partir du 1^{er} janvier 2026.
-  - Possibilité d'extension du domaine portuaire dans le futur, si un transfert de gestion était envisagé par l'Etat.



PROSPECTIVE 2026

Evolution prévisionnelle de l'AP/CP :

L'AP/CP sera revue au vu du montant du nouveau programme.

Financements obtenus à ce jour :

- La **Région** pour les études préalables : **23 000 €**
- Le **Département** : **80 000 €**
- L'**État** au titre du CEREMA : **262 895 €** (dont un acompte de 52 579 a été versé en 2025) et du PITE (programme des interventions territoriales de l'État) – Plan littoral 21 pour 100 000 €. Des demandes de prolongation des financements ont été obtenues jusqu'en 2027.

Ces financements seront à réajuster en fonction des dépenses subventionnables du projet redéfini à la baisse. De nouvelles demandes vont également être faites auprès du fonds vert, du FEDER, de la Métropole...

L'emprunt d'équilibre : **2 000 000 €** sera supporté par le budget du Port (2 000 000 € d'emprunt sur 30 ans génèrent une annuité d'environ 100 000 €).

Le remboursement de la dette se faisant via les redevances générées par les restaurateurs
Hypothèse 1 : ODP barges estimées à 25 000 €/barge/an et terrasses 3 000 €/terrasse/an) soit un total annuel pour 4 établissements de 112 000 €, permettant ainsi le remboursement du prêt.

Hypothèse 2 : Si l'Etat n'accepte pas le projet des barges restaurants, les 2 000 000 € pour la réalisation des travaux du Port et seront portés par le budget municipal.

MERCI À TOUS