



AR Prefecture

083-218301307-20210211-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

COMMUNE DE SOLLIÉS-PONT



RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

SOMMAIRE

AR Prefecture

083-218301307-20210211-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

2

Présentation	3
I. Contexte économique 2020/2021	4 à 7
II. Résultats 2020 et orientations budgétaires 2021	8 à 10
III. Section de fonctionnement	11 à 21
III.1. Recettes réelles de fonctionnement	11 à 16
III.2. Dépenses réelles de fonctionnement	17 à 21
IV. Rapport relatif à la gestion des ressources humaines	22 à 26
V. Rapport relatif à la dette	27 à 30
VI. L'épargne de 2017-2020	31
VII. Section d'investissement	32 à 43
VII.1. Recettes d'investissement	32 à 34
VII.2. Dépenses d'investissement	35 à 43
VIII. Partenariats prévisionnels 2021 à 2023	44 à 45

PRÉSENTATION

- Le D.O.B. est la 1ère étape du cycle budgétaire (obligation légale dans les 2 mois précédant le vote du budget primitif) ;
- Il permet au conseil municipal de discuter des orientations et des priorités qui seront inscrites au budget afin d'établir une stratégie financière ;
- Il s'appuie sur un Rapport d'Orientation Budgétaire (ROB) qui donne lieu à un vote (Loi NOTRe du 07 août 2015) ;
- Celui-ci doit présenter : les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés, la structure et la gestion de la dette, la structure des effectifs et l'évolution des dépenses de personnel ;
- La loi de programmation des finances publiques 2018/2022 impose désormais de présenter l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement ainsi que l'évolution du besoin de financement (emprunts minorés des remboursements de dettes).
- Le ROB est :
 - transmis au président de l'EPCI (sous 15 jours) ;
 - mis à la disposition du public (sous 15 jours) ;
 - mis en ligne sur le site de la ville (dans un délai d'un mois).

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2020/2021

Un contexte toujours tendu

□ A l'échelle mondiale et européenne

- **Une crise mondiale sans précédent** :
PANDEMIE COVID 19
 - Crise sanitaire : 2 millions de morts ;
 - Ralentissement économique : baisse en 2020 de 4,2% du PIB mondial.
- **Une zone européenne fragilisée** :
 - Chute du PIB européen de 7,5% en 2020 (0,7% de croissance en 2019) ;
 - Brexit préjudiciable ;
 - Taxation des produits européens par les USA (Trump protectionniste) ;
 - Orthodoxie financière des pays du nord de l'Europe dont l'Allemagne (déficit budgétaire $\leq 3\%$).
- **Un espoir** :
 - Changement de politique d'Angela Merkel ;
 - Plan de relance de l'Union Européenne : 750 milliards d'euros ;
 - Mutualisation de la dette acceptée (Macron).

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2020/2021

Un contexte toujours tendu

□ A l'échelle nationale

- **Fort impact de la PANDEMIE :**

- Crise sanitaire : 70 000 décès ;
- Crise sociale : éducation, culture, loisirs, psychologie ;
- Crise économique :
 - PIB 2020 : -9% ;
 - Chute de l'activité ;
 - Avenir du tissu économique menacé.

- **Soutien massif de l'Etat :**

- 90 milliards d'euros de dépenses supplémentaires (dépenses de santé, chômage partiel, soutien aux entreprises) ;
- Perte de recettes de 100 milliards d'euros ;
- Prêts garantis par l'Etat.

- **Conséquences :**

- Explosion de la dette : 120% du PIB (2 650 milliards d'euros) ;
- Taux d'intérêts bas ; dette Covid : 2041 ;
- Pas d'augmentation des prélèvements obligatoires.

- **UN PARI : PLAN DE RELANCE pour une reprise en 2021**

- 100 milliards d'euros (dont 45 milliards de l'Union Européenne) ;
- Projets environnementaux, numériques.

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2020/2021

Un contexte toujours tendu

□ A l'échelon local

- **Affaiblissement de la commune** :
 - Réforme administrative territoriale de 2010 ;
 - Obligation par la loi NOTRe du 7 août 2015 du transfert des compétences communales vers l'intercommunalité :
 - 2017 : gens du voyage, tourisme, développement économique ;
 - 2020 : eau et assainissement ;
 - 2021 : report à 2026 du PLU intercommunal.
- **Autonomie de gestion des communes menacée** :
 - Autonomie financière (baisse des dotations) ;
 - Autonomie fiscale (taxe d'habitation supprimée).
- **Soutien économique : Contrat du Plan Etat Région 2021-2027** :
 - 5 milliards d'euros (50% Etat, 50% Région) ;
 - 5 décembre : signature du CPER entre Etat et MTPM.

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2020/2021

Un contexte toujours tendu

□ Difficultés à l'échelon communal

- **Equilibre toujours tendu du budget de fonctionnement (13 500 000 €) :**
 - Fort impact de la crise sanitaire (350 000 € ?) :
 - Baisse des recettes ;
 - Augmentation des dépenses (frais sanitaires, recrutements) ;
 - Fiscalité insuffisante (bases faibles. Réforme de la fiscalité locale ?).
 - Maintenir la qualité des services publics :
 - 15% de la population en dessous du seuil de pauvreté ;
 - Fermeture de la perception au 1er janvier 2021 ;
 - Diminution de l'offre de soins.
- **Des raisons d'espérer :**
 - Soutien à l'investissement :
 - Contrat de Plan Etat-Région ;
 - CRET ; FRAT ;
 - DETR ; DSIL.
 - Adhésion MTPM ;
 - MISE EN PLACE de la VACCINATION.

II. RÉSULTATS 2020 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2021

□ Résultats 2020 :

- Dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 2.863.053 € et 1.618.105 € de restes à réaliser sur l'exercice 2021.
- Un excédent global cumulé à reporter sur l'exercice 2021 estimé à 4.101.985 €.
- Une épargne brute estimée à 1.668.826 € (2.129.377 € en 2019).
- Une épargne nette (C.A.F.) estimée à 746.281 € (1.260.169 € en 2019).

La commune maintien une épargne positive, un niveau d'investissement et des résultats à un niveau très satisfaisants, et cela malgré un contexte économique particulièrement difficile.

- Sans augmenter la fiscalité locale et les tarifs (cantine, centre aéré, périscolaire) ;
- En faisant appel à l'emprunt raisonnablement ;
- En maintenant la qualité du service public.

II. RÉSULTATS 2020 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2021

❑ Objectif d'évolution des dépenses de fonctionnement :

De 2019 à 2020	Limite fixée par l'Etat	Solliès-Pont
Dépenses réelles de fonctionnement	+ 1,20 %	+1,88 %
Dépenses réelles de fonctionnement hors transfert de 400.000€ à la CCVG		-1,42 %

La loi de finances 2018 a fixé le taux de croissance de l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement à +1,2% par an pour la période de 2018 à 2022.

La commune n'est pas concernée par cette mesure qui touche uniquement les 340 plus grandes collectivités.

La commune affiche en 2020 une hausse de ses dépenses réelles de fonctionnement. Celle-ci est due au transfert partiel des excédents des budgets eau et assainissement à la CCVG (400.000€).

Sans ce transfert exceptionnel, l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement est de -1,42 %.

II. RÉSULTATS 2020 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2021

□ Les orientations 2021 :

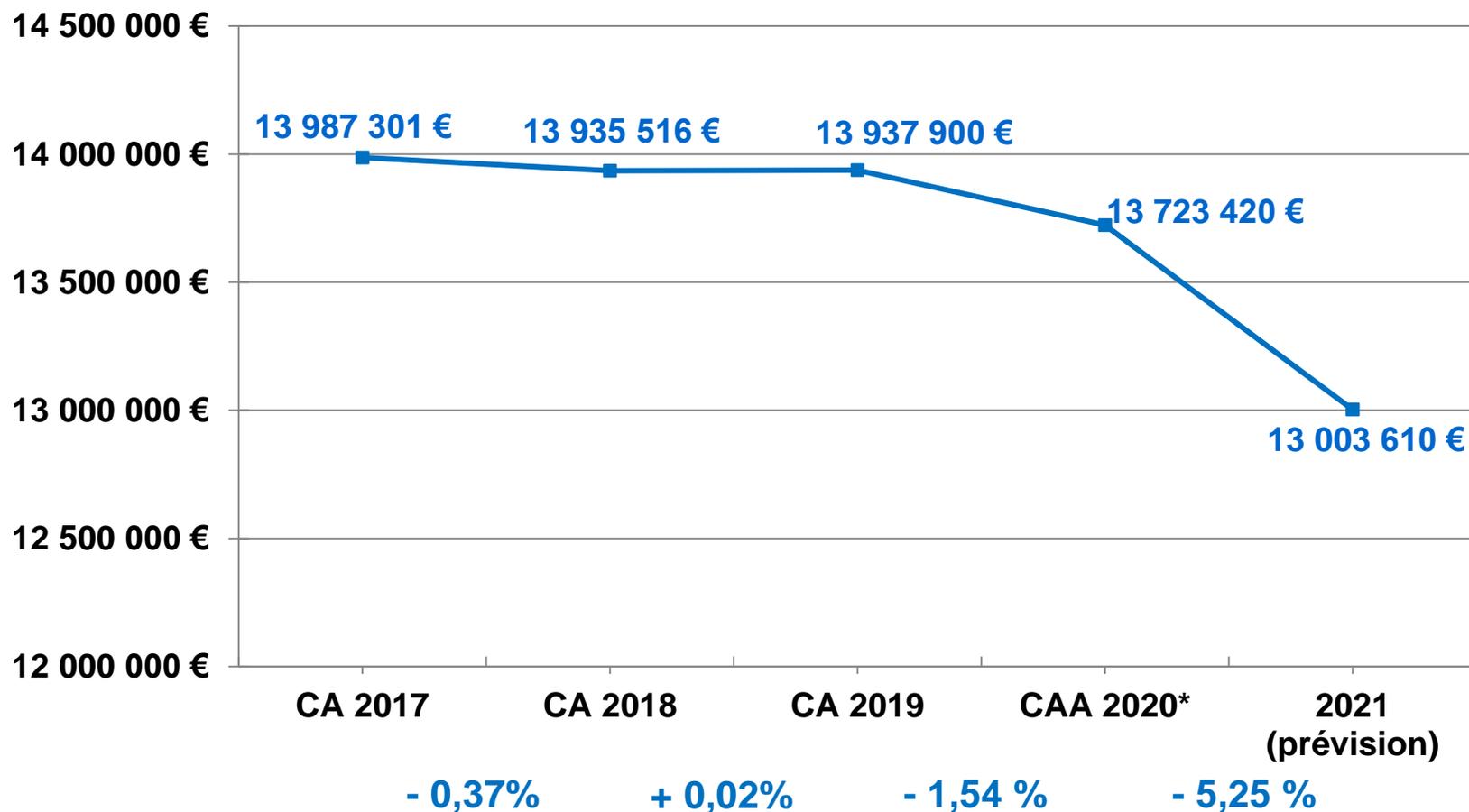
Nos objectifs :

- Maintenir l'équilibre financier et une épargne nette positive malgré des charges incompressibles toujours plus importantes et des recettes en baisse ;
- Maintenir des charges compressibles à un niveau raisonnable ;
- Maintenir l'investissement à un niveau compatible avec les besoins d'équipements de la commune ;
- Maintenir l'endettement à un niveau raisonnable ;
- Ne pas augmenter la fiscalité locale ;
- Maintenir la qualité des services publics et les services à la population.

III. SECTION DE FONCTIONNEMENT

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

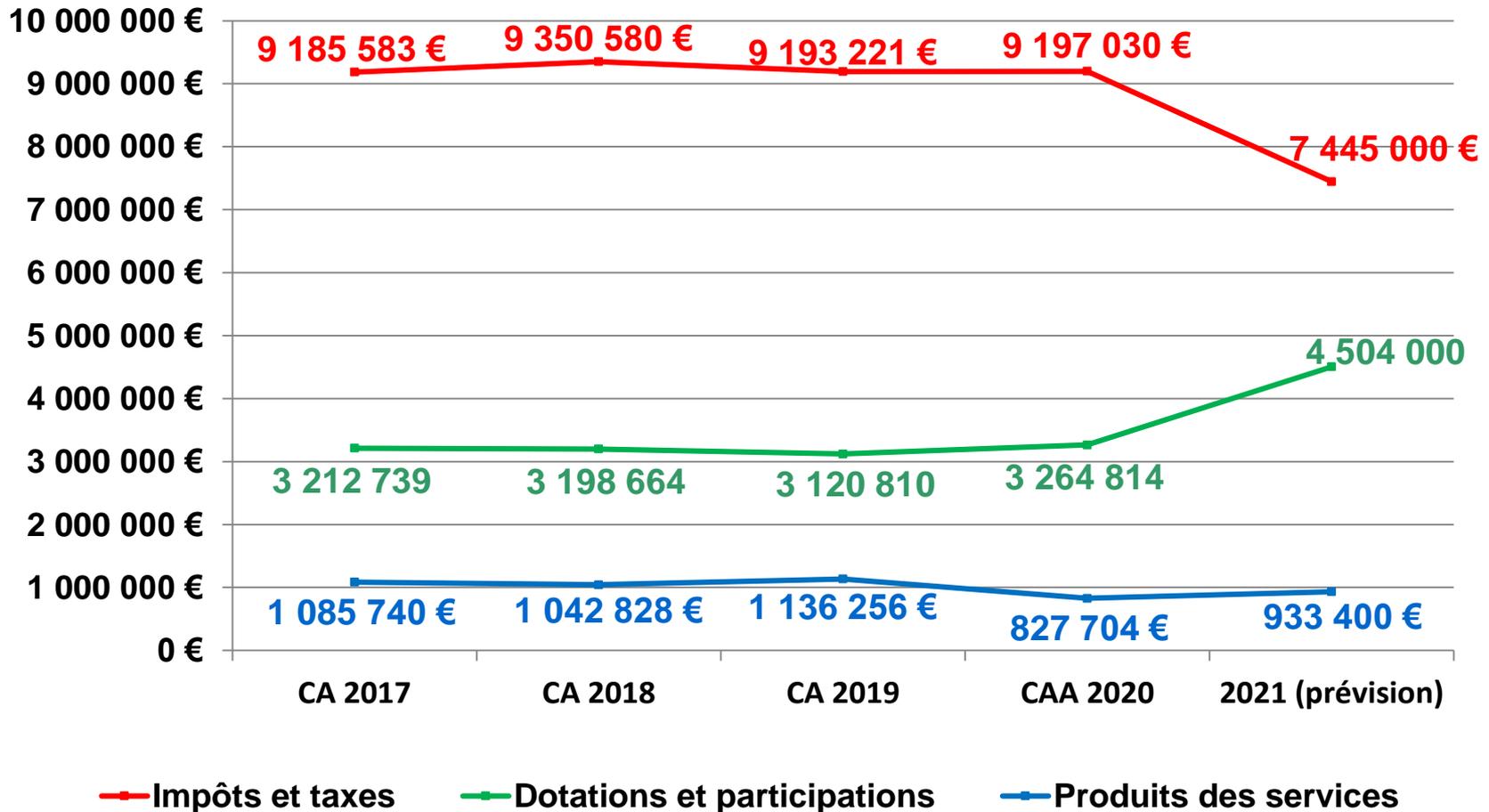
Evolution de 2017 à 2021 (hors cessions)



*CAA : *Compte Administratif Anticipé*

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Evolution des principaux produits de 2017 à 2021



III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.004 k€

ROB 2020 : 12.708 k€

Des recettes stables :

Réalisé 2020 : 13.723.420 € (-1,5% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 13.003.610 € (+2,3% par rapport au ROB 2020).

Remboursements sur rémunérations du personnel (contrats aidés, personnel en maladie)

Réalisé 2020 : 283.273 € (soit -27,3% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 100.000 € (+61,3% par rapport au DOB 2020).

Produits des services

Réalisé 2020 : 827.704 € (soit -27,2% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 933.400 € (+0,5% par rapport au ROB 2020).

- Paiements des familles (cantine, périscolaire, extrascolaire, crèche) : 870.000 € prévus en 2021 (réalisé 2020 : 707.004 €).

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.004 k€

ROB 2020 : 12.708 k€

□ Impôts et Taxes

Réalisé 2020 : 9.197.030 € (identiques à 2019) ;

Prévision BP 2021 : 7.445.000 € (-15,2% par rapport au BP 2020).

- Fiscalité :	Taxes	Taux	Produits prévus* 2020	Produits notifiés 2020	Estimations 2021
	T.H.	19,03%	3 346.235 €	3.323.214 €	0 €
	T.H. résid. 2ndaires		27.395 €	26.359 €	25.000 €
	T.F.B.	30,01%	3 765 355 €	3.775.804 €	5. 690.000 €
	T.F.N.B.	50%	71.500 €	74.489 €	75.000 €
	Total		7.210.485 €	7.199.866 €	5.790.000 €

*Produits prévus par les services fiscaux.

- Bases des valeurs locatives : +0,2% ;
- Suppression de la taxe d'habitation : A compter de 2021, les collectivités ne perçoivent plus la T.H. **La part départementale de la T.F. est attribuée aux communes (la part manquante sera versée sous forme de dotation).**

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.004 k€

ROB 2020 : 12.708 k€

- **CCVG - Attribution de compensation** : 790.000 € en 2021 (soit -8.000€ par rapport à 2020 pour la fibre) ;
- **Droits de place et droits de voirie** : 55.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 34.494 €) ;
- **Taxe sur l'électricité** : 270.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 264.958 €) ;
- **Taxe locale sur la publicité extérieure** : 90.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 99.352 €) ;
- **Taxe additionnelle aux droits de mutation** : 450.000 € prévus en 2021 (réalisé 2020 : 698.814 €).
- **Taxes sur les terrains devenus constructibles** : aucune prévision pour 2021 (réalisé 2020 : 71.198 €).

Autres produits de gestion courante

Réalisé 2020 : 53.258 € (-0,6% par rapport à 2019) ;

Prévision BP 2021 : 11.210 € (-44% par rapport au ROB 2020).

- Baisse des revenus des immeubles (résiliation du bail de la Trésorerie au 31/03/2021) ;
- Aucun mécénat comptabilisé à ce jour.

Produits exceptionnels (remboursement assurances – sinistres)

Réalisé 2020 : 97.341 € (+119,8% par rapport à 2019) ;

Prévision BP 2021 : 10.000 € (-65,5% par rapport au ROB 2020).

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.004 k€

ROB 2020 : 12.708 k€

□ Dotations et subventions

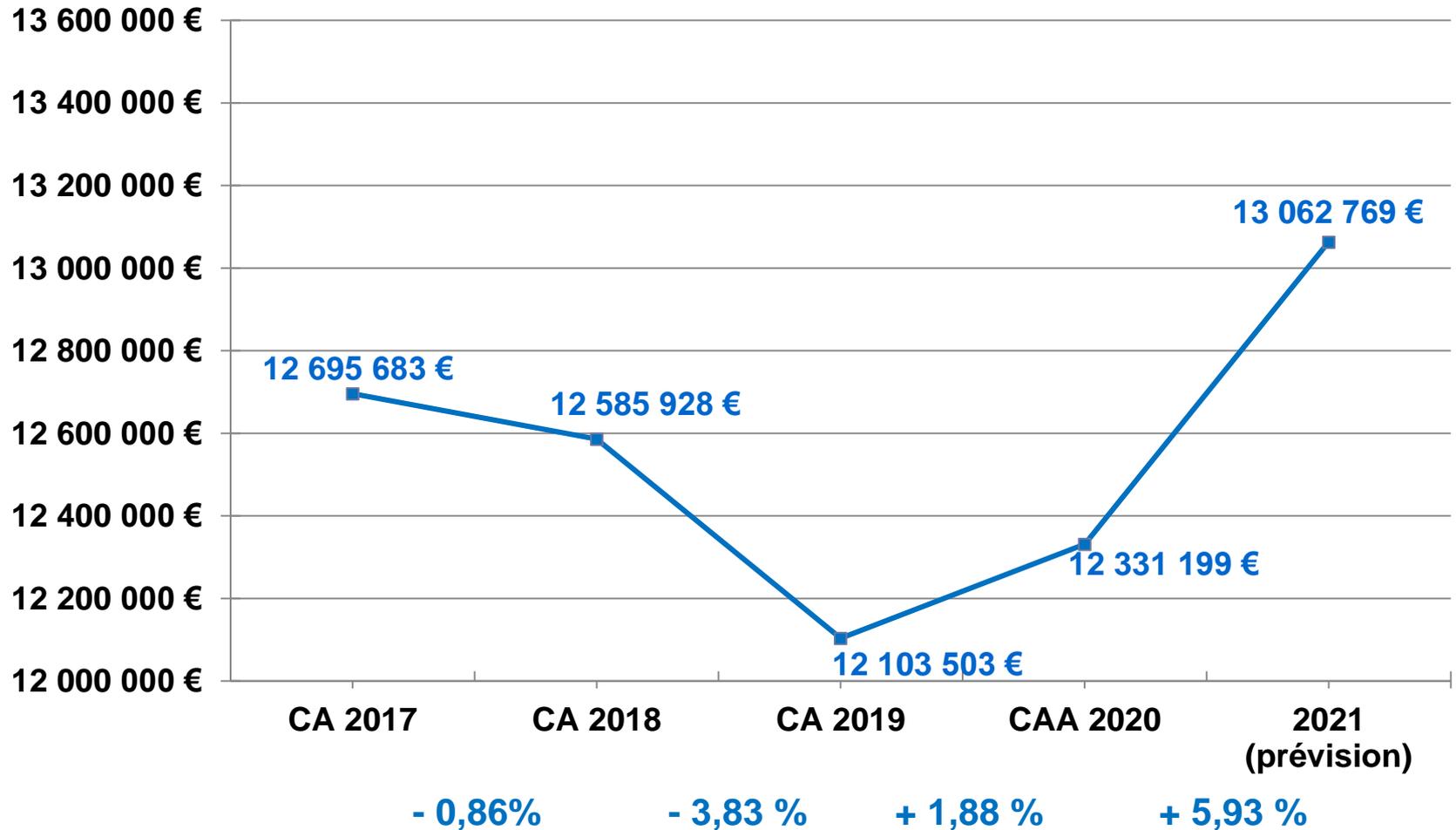
Réalisé 2020 : 3.264.814 € (+4,6% par rapport à 2019) ;

Prévision BP 2021 : 4.504.000 € (+56,1% par rapport au ROB 2020).

- **DGF** : 2.020.000 € estimés pour 2021 (réalisé 2020 : 2.019.900 €).
 - Dotation forfaitaire : 1.180.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 1.181.161 €) ;
 - Dotation Nationale de Péréquation : 260.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 265.366 €) ;
 - Dotation de Solidarité Urbaine : 580.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 573.373 €).
- **Caisse d'allocations familiales** : 590.000 € prévus en 2021, soit 415.000 € de prestations de services + 175.000 au titre de la Convention Territoriale Globale (réalisé 2020 : 553.234 € de prestations de services + 161.336 € d'aide Covid-19) ;
- **Compensations au titre des exonérations de fiscalité** : 1.775.000 € en 2021 en raison de la suppression de la taxe d'habitation (réalisé 2020 : 373.105 €) ;
- **Remboursements perçus de la CCVG** : 105.000 € prévus en 2021 au titre de l'entretien de la ZAC, de la collecte des dépôts sauvages et des rémunérations du personnel intervenant sur les compétences eau et assainissement (réalisé 2020 : 119.952 €).

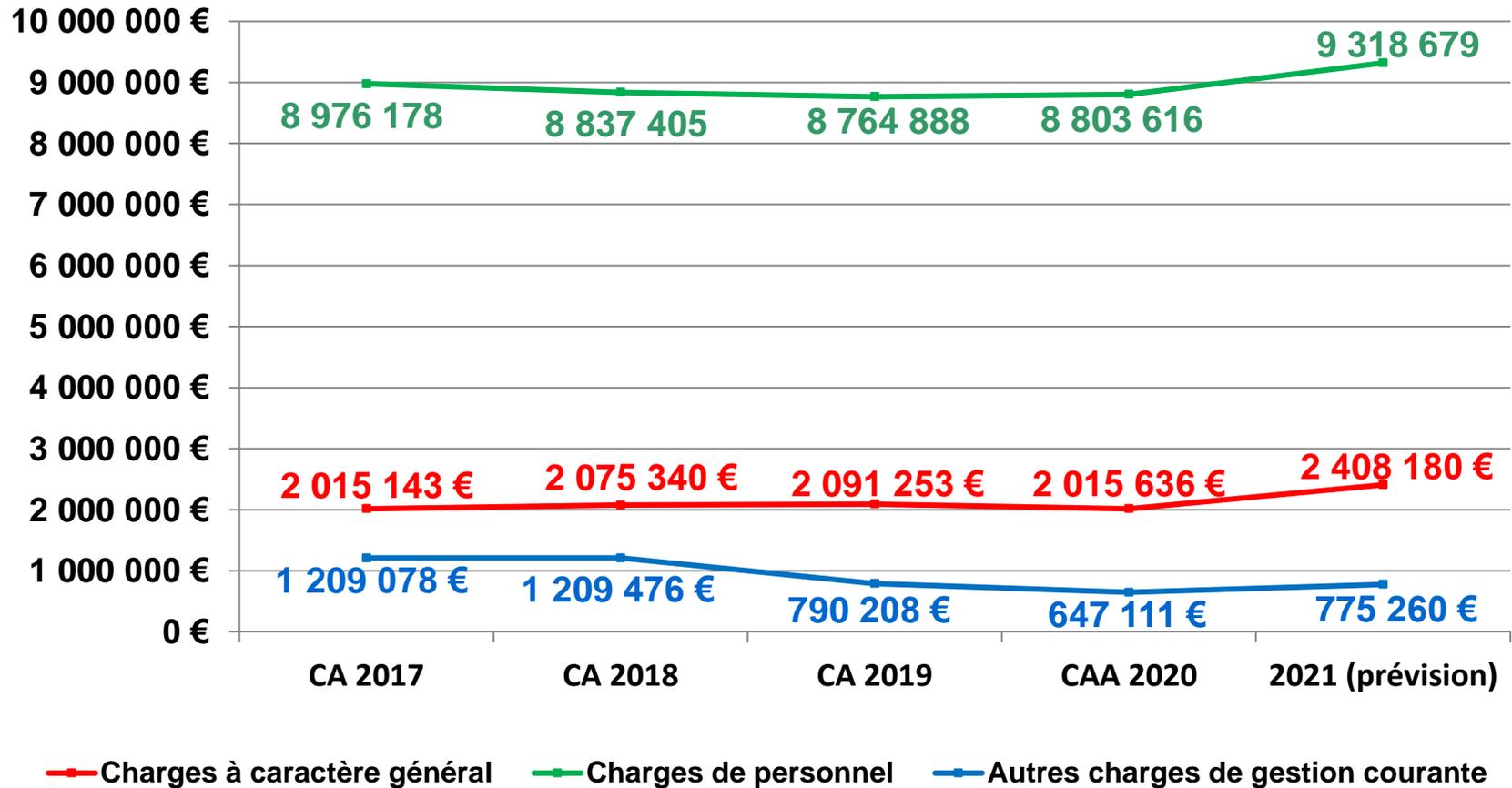
III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Evolution de 2017 à 2021



III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Evolution des principales charges de 2017 à 2021



III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.063 k€

ROB 2020 : 12.608 k€

Des dépenses réelles de fonctionnement en hausse :

Réalisé 2020 : 12.331.199 € (+1,9% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 13.062.769 € (+0,4% par rapport au ROB 2020).

□ Charges à caractère général :

Réalisé 2020 : 2.015.636 € (-3,6% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 2.408.180 € (+3,3% par rapport au ROB 2020) ;

- **En 2020, dans l'ensemble, diminution des charges générales par rapport à 2019 :**
 - Hausse des fluides (+13%) et des frais de contentieux (+22%) ;
 - Légère augmentation des dépenses d'entretien et de maintenance (+2%) et des frais de télécommunications (+4%) ;
 - Baisse des carburants (-12%) et des dépenses de fournitures (-13%) ;
 - Très forte diminution des assurances (-41%) et des frais d'affranchissement (-38%).
- **En 2021 :**
 - Légère hausse des fluides, des fournitures et du carburant (entre +3% et +5% par rapport au ROB 2020) ;
 - Stabilité des frais de télécommunications et des frais de contentieux ;
 - Augmentation des dépenses d'entretien et de maintenance (+7% par rapport au ROB 2020) dont une hausse des contrats de 99.250 € ;
 - Importante baisse des assurances (-29% par rapport au ROB 2020).

III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.063 k€

ROB 2020 : 12.608 k€

Charges de personnel :

Réalisé 2020 : 8.803.616 € (soit +0,4% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 9.318.679 € (+3,9% par rapport au ROB 2020).

(cf. explications pages 22 à 26 : rapport relatif à la gestion des ressources humaines).

Atténuation de produits :

Réalisé 2020 : 199.513 € (soit -20,3% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 310.000 € (+45,5% par rapport au ROB 2020).

- FPIC : estimation à 170.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 162.340 €) ;
- Pénalités loi SRU : 140.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 37.123 €).

Charges financières (intérêts de la dette) :

Réalisé 2020 : 265.271 € (-8,3% par rapport à 2019) ;

Prévision ROB 2021 : 240.650 € (-9,4% par rapport au ROB 2020).

Charges exceptionnelles :

Réalisé 2020 : 400.051 € ;

Prévision ROB 2021 : 10.000 €.

III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2020/2021

ROB 2021 : 13.063 k€

ROB 2020 : 12.608 k€

Autres charges de gestion courante :

Réalisé 2020 : 647.111 € (-18,1% par rapport à 2019) ;

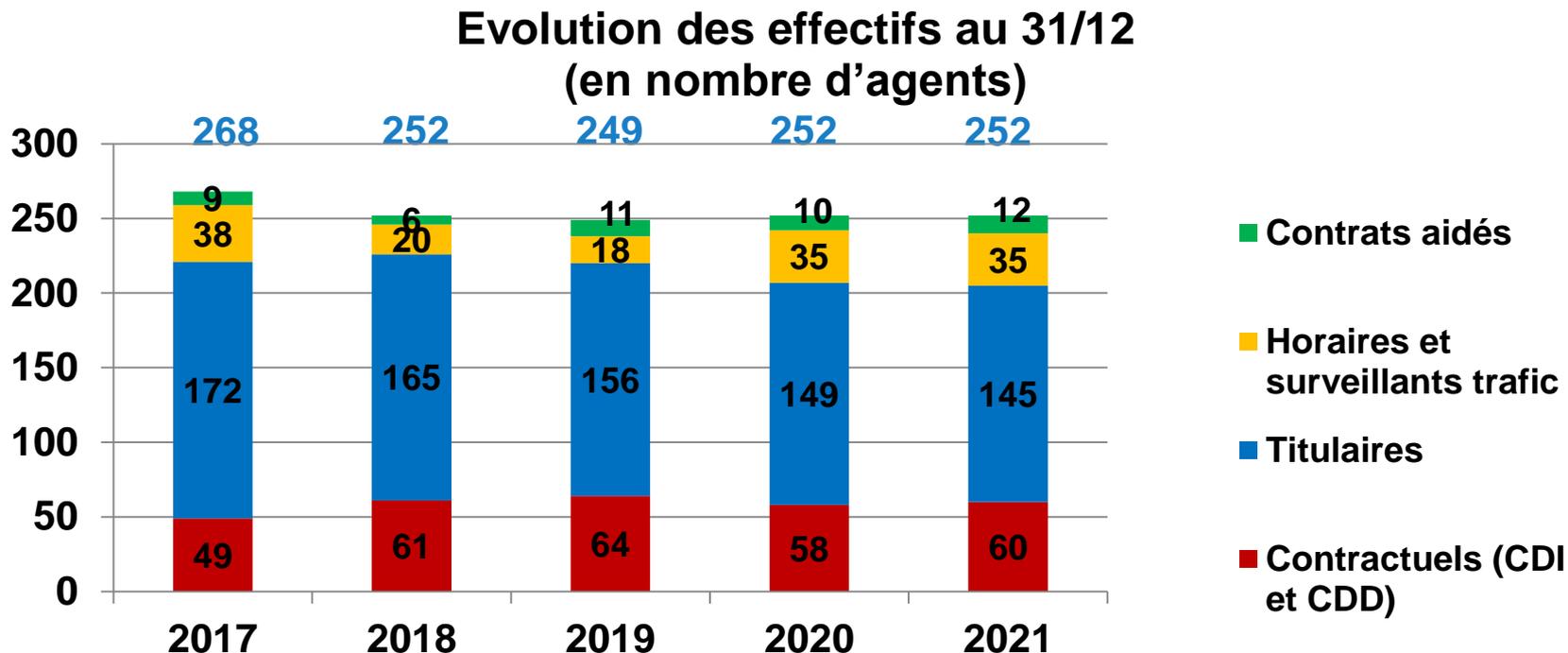
Prévision ROB 2021 : 775.260 € (-4,4 % par rapport au ROB 2020).

- **Indemnités + charges élus** : 194.950 € en 2021 (réalisé 2020 : 178.211 €) ;
- **Créances admises en non-valeur / créances éteintes** : 6.000 € prévus en 2021 (réalisé 2020 : 2.979 €) ;
- **Contingents divers** : 240.300 € prévus en 2021 (réalisé 2020 : 170.386 €) dont :
 - Festival du Château : 100.000 € ;
 - Symielec / Sivaad : 52.000 € ;
 - Ecole Notre Dame : 65.000 € ;
 - Dérogations scolaires : 23.300 € ;
- **Subvention au CCAS** : 252.000 € en 2021 contre 239.000 € versés en 2020 en raison :
 - D'un excédent de fonctionnement sur le budget du CCAS en baisse.
 - D'une hausse des dépenses de personnel et des amortissement du CCAS.
- **Subventions aux associations** : 75.000 € en 2021 (réalisé 2020 : 51.220 €).

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

Structure des effectifs

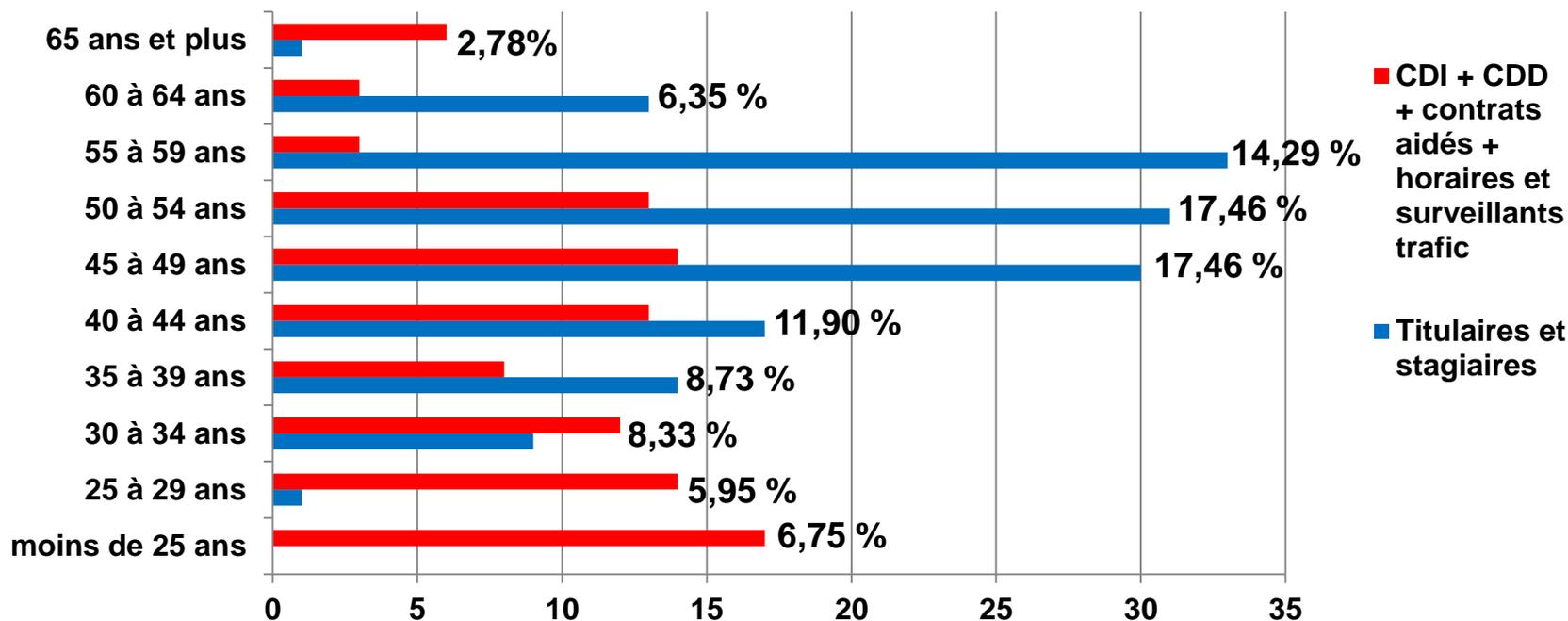
AR Prefecture
083-218301367-20210211-202101-DE
Reçu le 16/02/2021
Publié le 16/02/2021



- ❑ Diminution du nombre de titulaires : -27 agents en 4 ans ;
- ❑ Augmentation du nombre de contractuels : +11 contractuels en 4 ans ;
- ❑ Hausse des contrats horaires à partir de 2020 : transformation de CDD en contrats horaires pour des raisons budgétaires.

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

Structure des effectifs



☐ Départs à la retraite :

- 5 départs en 2020 (titulaires) + 6 départs prévus en 2021 (5 titulaires + 1 non titulaire) ;
- 10 dossiers en cours d'étude (titulaires) : 8 pour 2021 + 2 en 2022 ;
- Age moyen de départ : 62 ans en 2020.

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

AR Prefecture

083-218301007-2021021-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

24

Temps de travail, avantages en nature et rémunérations

Rémunération :

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CAA 2020	2021 (estimation)
Total dépenses de personnel	8 976 178 €	8 837 405 €	8 764 888 €	8 803 616 €	9 318 679 €
- dont traitements indiciaires	4 790 832 €	4 960 595 €	4 884 131 €	4 950 540 €	5 054 670 €
- dont régime indemnitaire	694 065 €	683 645 €	814 561 €	802 753 €	888 890 €
- dont Nouvelle Bonification Indiciaire	60 613 €	58 839 €	57 605 €	59 544 €	59 544 €
- dont heures supplémentaires rémunérées	81 961 €	37 980 €	53 101 €	52 743 €	52 800 €
Evolution des dépenses de personnel	-0,78%	-1,55%	-0,82%	+0,44%	+5,85%

Situation en matière de temps de travail :

- Temps de travail annuel moyen : 1607 heures/an.
- Base légale 35h/semaine avec différents accords pour les RTT (délibération du 28/12/2001) :
 - 38h avec 16 jours de RTT ;
 - 35h sans RTT ;
 - Annualisation (ATSEM, animateurs).

Avantages en nature :

- Restauration (ATSEM, animateurs) : 11 agents – 4.000 € en 2021 (11 agents/ 3.670 € en 2020).

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

AR Prefecture

083-218301807-20210211-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

25

Dépenses de personnel

Réalisé 2020 : Stabilité des charges de personnel (+0,4% par rapport à 2019)

- ✓ Départs à la retraite : 5 titulaires (1 remplacé par 1 titulaire + 3 remplacés par des CDD +1 non remplacé) ;
- ✓ 1 départ par voie de mutation + 1 décès + 1 agent en disponibilité remplacés par des CDD ;
- ✓ Recrutement d'un ASVP titulaire ;
- ✓ Transfert du stade à la CCVG (3 agents) : -123.000 € (somme également déduite en contrepartie de l'attribution de compensation versée par la CCVG) ;
- ✓ Stabilité des heures supplémentaires ;
- ✓ PPCR : dernière étape reportée à 2021 ;
- ✓ Augmentation du SMIC (+1,2%) : +10.100 € ;
- ✓ Réévaluation de l'indemnité compensatrice : +49.000 € ;
- ✓ Assurances du personnel : + 64.000 € ;
- ✓ Covid-19 : Prime : 34.250 € ; Maintien de salaires : 80.400 €
- ✓ Maintien du gel du point d'indice ;
- ✓ Stabilité des cotisations patronales.

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

AR Prefecture

083-218301807-20210211-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

26

Dépenses de personnel

Prévision 2021 : hausse des charges de personnel (+3,9% par rapport au ROB 2020)

- ✓ 6 départs à la retraite prévus : 2 remplacés par des CDD + 2 recrutements en cours (Directeur des Ressources Humaines et Responsable Bâtiment) + 2 non remplacés ;
- ✓ Recrutements d'agents contractuels supplémentaires ;
- ✓ Glissement Vieillesse Technicité (avancements de grades etc.) ;
- ✓ PPCR (dernière étape) : +27.300 € ;
- ✓ Augmentation du SMIC (+0,99%) : + 5.900 € ;
- ✓ Réévaluation de l'indemnité compensatrice : 51.000 € ;
- ✓ Assurances du personnel : + 38.500 € ;
- ✓ Prime de précarité : 10.000 € (10% du traitement brut des CDD de moins d'un an) ;
- ✓ Stabilité des heures supplémentaires ;
- ✓ Maintien du gel du point d'indice ;
- ✓ Stabilité des cotisations sociales et patronales ;
- ✓ Maintien des mesures prises les années précédentes : démonétisation du Compte Epargne Temps , congés de retraite/suppression du régime indemnitaire.

V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

Encours de la dette au 01/01/2021 : 9.694.783 € ;

Annuités payées au cours de l'exercice 2020 : 1.189.163 € (1.157.734 € en 2019) ;

Estimation annuités à payer au cours de l'exercice 2021 : 1.202.342 € ;

Montant de l'emprunt 2020 : 800.000 €.

Caractéristiques :

Prêteur	Montant	Durée	Taux	Type	Annuité	Type échéance	1 ^{ère} échéance	C.B.C
Crédit Agricole	800.000 €	20 ans	1,09 %	Fixe	44.627 €	Semestrielle	14/02/2021	1A

Emprunt envisagé en 2021 : 800.000 € à taux fixe.

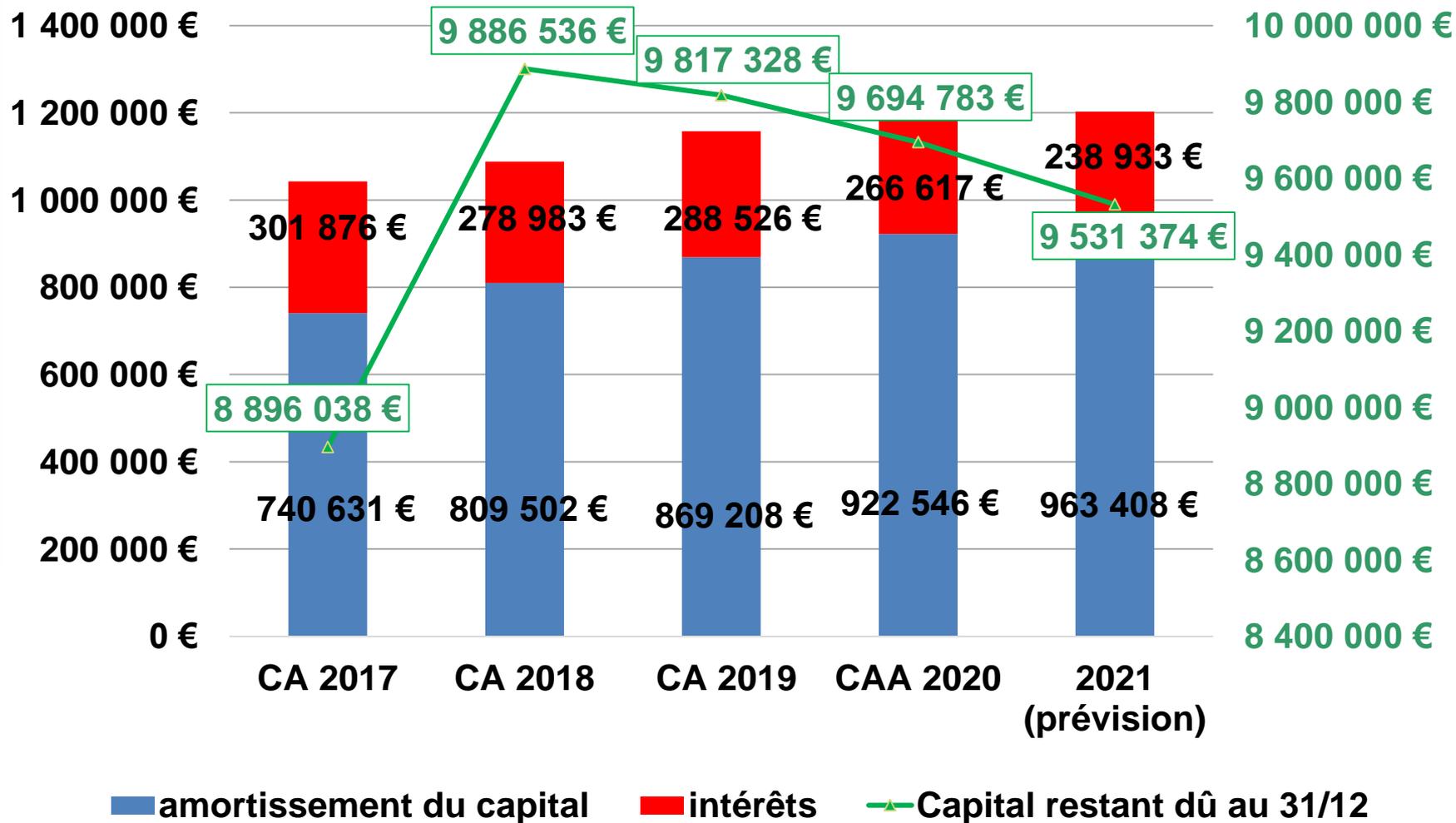
V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

Ratios	2019	2020
Encours de dette sur recettes réelles de fonctionnement hors cessions (poids de la dette sur recettes)	70,44 %	70,64 %
Encours de dette sur épargne brute (en nombre années)	5	6
Encours de la dette par habitant	874 €	857 €

- **Extinction de la dette prévue en 2047.**
- **Encours de l'emprunt Dexia répertorié 1B au 01/01/2021 : 1.769.773 €**
 - ✓ **Taux d'intérêt pour 2020 : 3,97% ;**
 - ✓ **Taux d'intérêt pour 2021 : 3,97% (taux Euribor 12 mois à -0,492% soit < à 5,50%).**
- **Aucune ligne de trésorerie en cours au 31/12/20.**

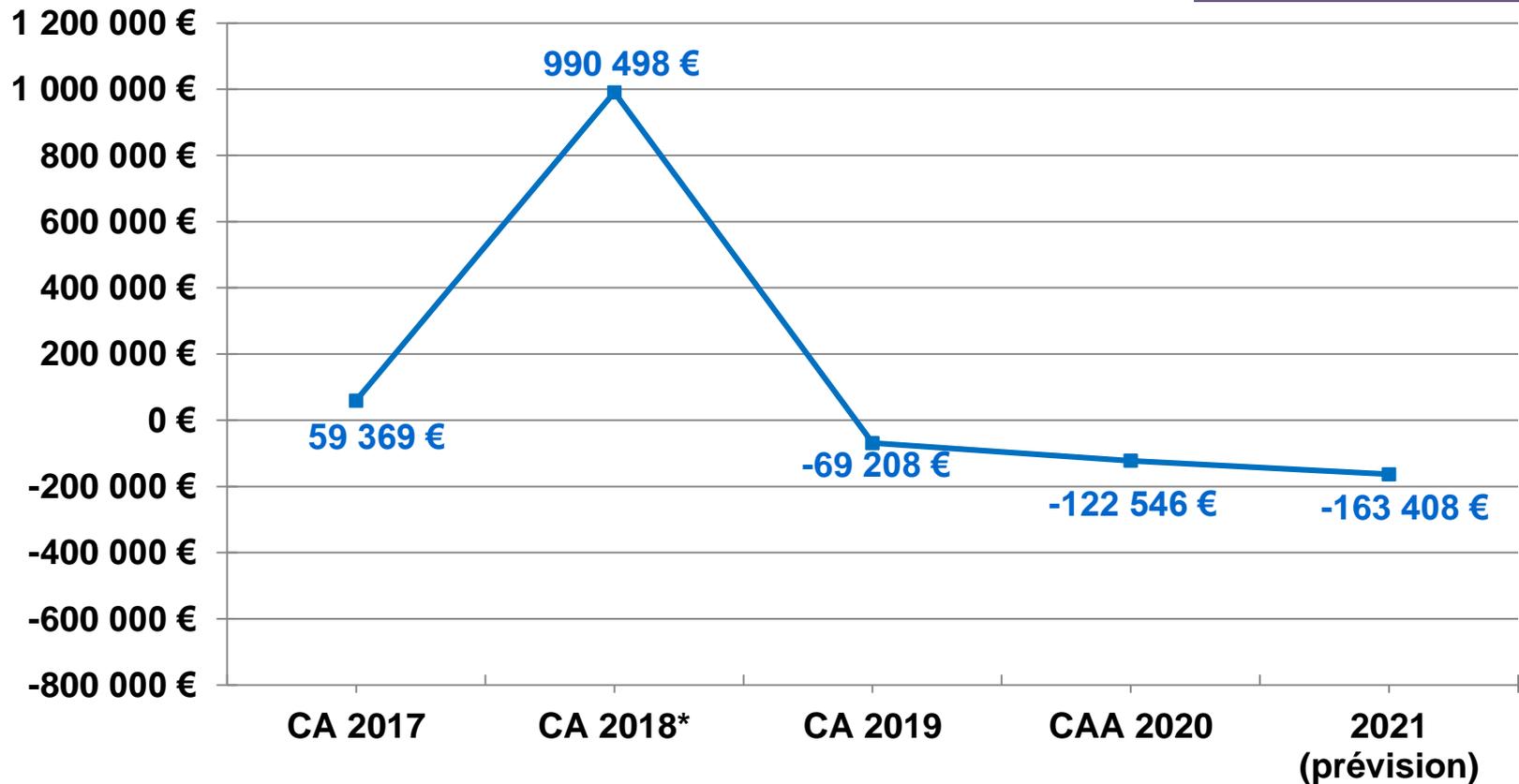
V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

Capital restant dû et annuités



V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

Evolution du besoin de financement (emprunts minorés des remboursements de dettes)

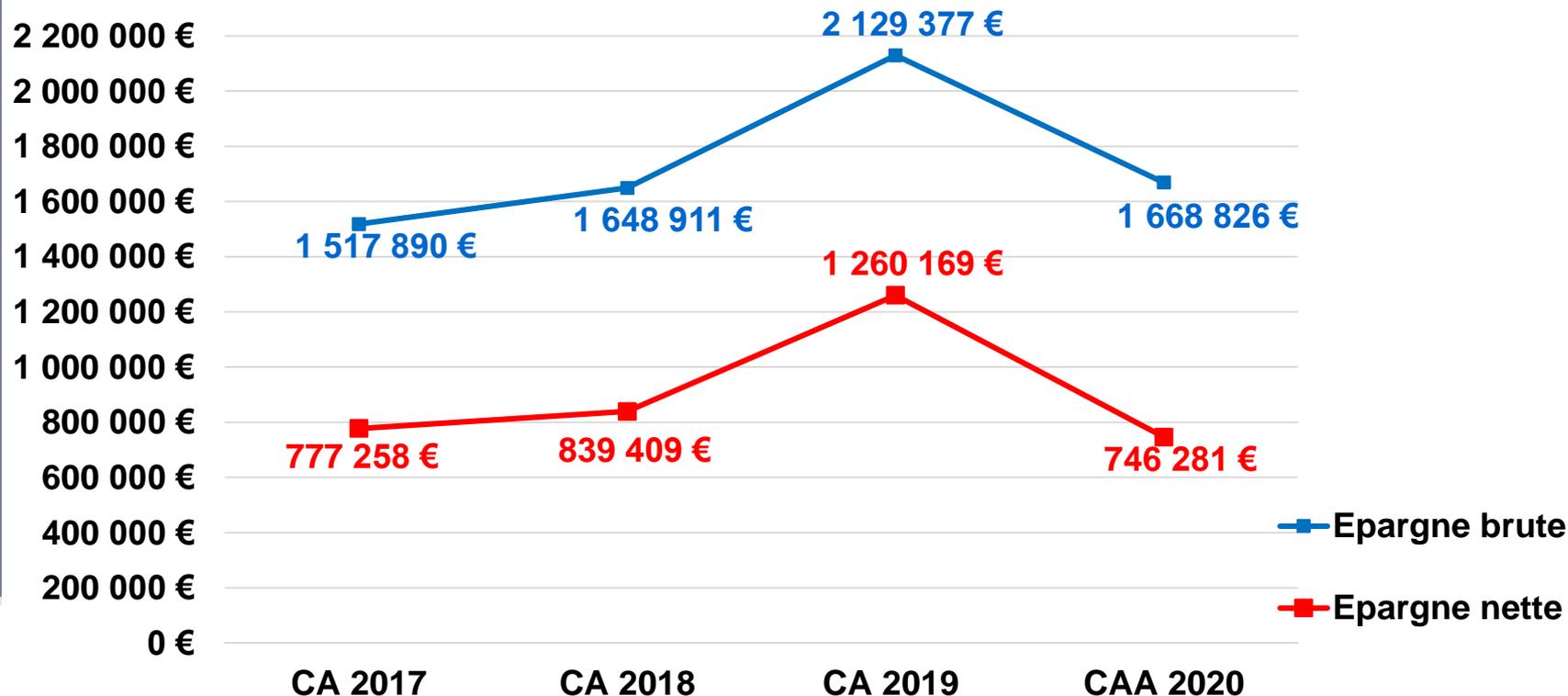


*Le CA 2018 comprend :

- Les emprunts 2017 : 1 000 000 € (contrats signés en 2017 mais fonds débloqués en 2018) ;
- L'emprunt 2018 : 800 000 €.

VI. L'ÉPARGNE

Evolution de 2017 à 2021



Estimations 2021

- Epargne brute : + 240.800 € (+400.000 € au ROB 2020) ;
- Epargne nette : - 722.700 € (-525.000 € au ROB 2020).

VII. SECTION D'INVESTISSEMENT

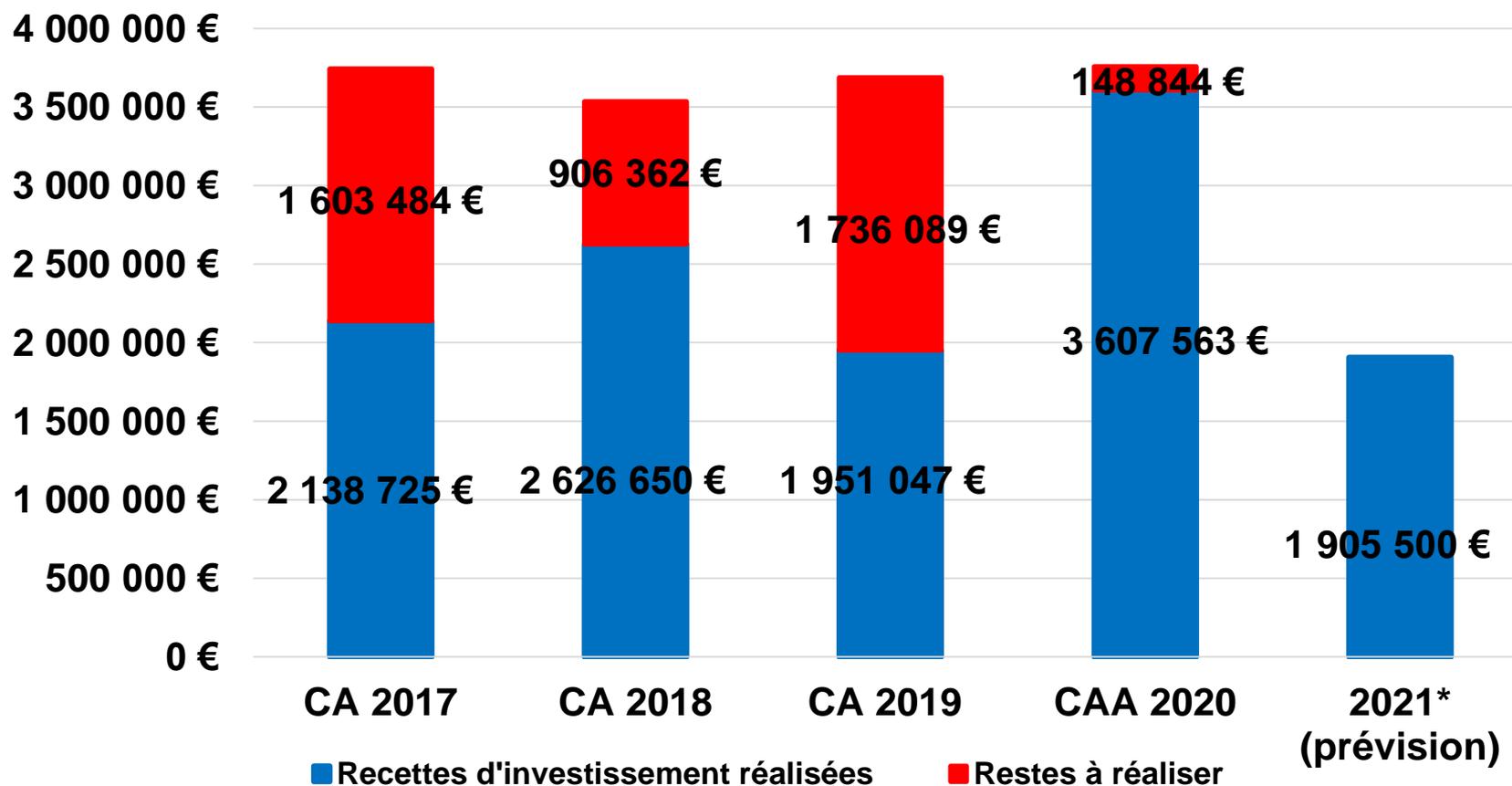
VII.1. RECETTES D'INVESTISSEMENT

085-218301307-20210211-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

Evolution des recettes réelles d'investissement de 2017 à 2021



*Les prévisions 2021 s'entendent hors restes à réaliser de 2020 (exécution prévue en 2021).

VII.1. RECETTES D'INVESTISSEMENT

Réalisations 2020 et restes à réaliser

Principales recettes reçues :

- **Taxe d'aménagement : 143.198 € ;**
- **FCTVA : 590.733 € ;**
- **Emprunt : 800.000 € ;**
- **Subventions et fonds de concours : 1.745.732 € dont :**
 - ✓ Amendes de police : 155.384 € ;
 - ✓ DETR 2017 : 28.202 € (solde salle des fêtes) ;
 - ✓ DETR 2019 : 9.584 € (accessibilité) + 114.443 € (solde Berges du Gapeau) ;
 - ✓ DSIL 2020 : 32.848 € (avance médiathèque) ;
 - ✓ Région/CRET : 209.709 € (acompte salle des fêtes) + 160.258 € (aire de jeux) + 400.850 € (voirie) ;
 - ✓ Région : 27.820 € (OPAH) ;
 - ✓ Région/FRAT 2017 : 200.000 € (salle des fêtes) ;
 - ✓ Région/FRAT 2018 : 138.932 € (voirie Traverse des frères) ;
 - ✓ Région/FRAT Covid : 14.034 € (acompte) ;
 - ✓ CCVG : 137.430 € (solde 2018 salle des fêtes) + 108.000 € (acompte 2020 parking des Aiguiers + chemin piétonniers).
 - ✓ CAF 2018/2019 : 8.239 € (travaux/matériel centre aéré + crèche) ;
- **Cessions : 327.900 € (Hôtel de la Fontaine 309.000 € + reprises tractopelle et véhicule 18.900 €).**

Restes à réaliser sur 2021 :

- **Subventions et fonds de concours accordés : 148.844 € dont :**
 - ✓ DETR 2020 : 6.810 € (accessibilité boulodrome) ;
 - ✓ Région/FRAT Covid : 14.034 € (solde) ;
 - ✓ Région/CRET : 20.000 € (solde salle des fêtes) ;
 - ✓ CCVG 2020 : 108.000 € (fonds de concours parking des Aiguiers + chemin piétonniers).

VII.1. RECETTES D'INVESTISSEMENT

Prévisions 2021

AR Prefecture
083-218301307-20210216-202101-DE
Reçu le 16/02/2021
Publié le 16/02/2021

ROB 2021 : 6.334 k€
ROB 2020 : 6.246 k€

I. <u>Ressources Propres</u>	
• Taxe d'aménagement	70.000 €
• FCTVA	380.000 €
• Opérations d'ordre	<u>463.500 €</u>
Total	913.500 €
II. <u>Subventions et fonds de concours estimés</u>	
• CCVG	200.000 €
• Département 2019 / église (acompte)	90.000 €
• Département 2020 / archives	180.000 €
• FRAT 2020 / cheminements piétonniers	155.500 €
• Amendes de Police	<u>30.000 €</u>
Total	655.500 €
III. <u>Virement de la section de fonctionnement</u>	3.965.000 €
IV. <u>Recours à l'Emprunt</u>	800.000 €
TOTAL	6.334.000 €

VII.2. DEPENSES D'INVESTISSEMENT

AR Prefecture

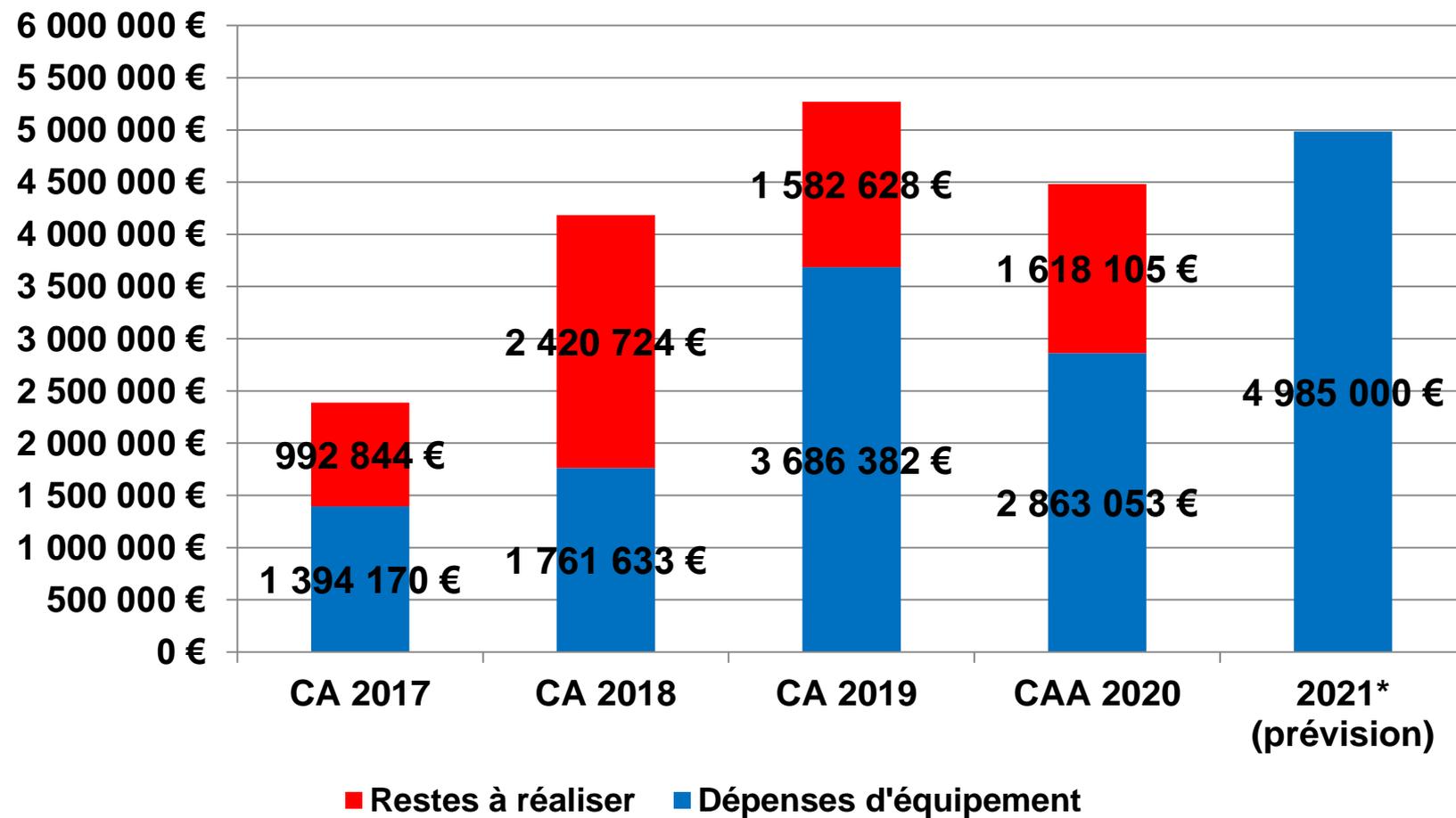
083-218301307-20210211-202101-DE

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

35

Evolution des dépenses d'équipement de 2017 à 2021



*Les prévisions 2021 s'entendent hors restes à réaliser de 2020 (exécution prévue en 2021).

VII.2. DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Réalisations 2020 et restes à réaliser

AR Prefecture
003-218301307-20210211-202101-DE
Recu le 16/02/2021
Publié le 16/02/2021

Principales dépenses d'investissement réalisées

- **Remboursement du capital de la dette : 922.546 €**
- **Dépenses d'équipements : 2.863.053 €**
 - ✓ Sécurité (police municipale, hygiène et salubrité) : 36.295 € ;
 - ✓ Culture (salle des fêtes, cinéma, médiathèque, église) : 863.663 € ;
 - ✓ Cuisine centrale, école, sports, jeunesse et famille : 336.819 € ;
 - ✓ Aménagement, services urbains et environnement : 1.422.119 € ;
 - ✓ Services généraux (informatique, matériel, divers travaux etc.) : 204.158 €.

Restes à réaliser sur 2021 : 1.618.105 €

- Sécurité (police municipale) : 4.518 €
- Culture (cinéma, église, salle des fêtes) : 91.207 €
- Interventions sociales (BME, CCAS) : 55.092 €
- Cuisine centrale, écoles, sports, jeunesse et famille : 51.696 €
- Aménagement, services urbains et environnement : 982.946 € ;
- Services généraux (informatique, archives, cimetière etc.) 432.646 €.

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

083-216301307-20210211-202101-DE
 recu le 15/02/2021
 Publié le 16/02/2021

Prévisions 2021

ROB 2021 : 6.334 k€

ROB 2020 : 6.246 k€

I. Capital de la Dette

963.500 €

(925.000 € au ROB 2020)

II. Dépenses d'ordre

385.500 €

- Dont travaux en régie

300.000 €

- Dont amortissements

85.500 €

III. Dépenses d'Equipement

4.985.000 €

(tableau ci-après)

(4.939.000 € au ROB 2020)

TOTAL

6.334.000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

AR Prefecture

83-218301307-20210211-202101-DR

Recu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

38

Travaux en régie 2020/2021

ROB 2021 : 300 k€

ROB 2020 : 300 k€

Travaux en régie réalisés en 2020 : 276.605 €

- ✓ Construction sanitaires parc du château ;
- ✓ Aménagement paysager : parking Beltrame + Berges du Gapeau ;
- ✓ Empierrement chemin des Ruscats + chemin des Pousselons ;
- ✓ Travaux réfectoire école Frédéric Mistral ;
- ✓ Travaux écoles : visiophones + alimentation vidéoprojecteurs ;
- ✓ Pose de climatisations : CTM + PM + cuisine centrale + cinéma ;
- ✓ Travaux divers : bureau Responsable Communication+ Gapeau FM + salle des fêtes + Pumptrack + cimetière + mur antibruit.

Travaux en régie prévus en 2021 : 300.000 €

- ✓ Château : ravalement de façades des tours + remontées capillaires + réseau d'arrosage + serrureries ;
- ✓ Extension réfectoire école Alphonse Daudet ;
- ✓ CTM : ravalement de façades + cloisonnement ateliers ;
- ✓ Espaces verts : cimetière + parking des Aiguiers ;
- ✓ Fin construction sanitaires parc du château ;
- ✓ Voiries : enrobés, pluvial lotissement des Cannes ;
- ✓ Travaux écoles et divers bâtiments : Lei Ginesto + cinéma, rayonnages etc.

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

AR Prefecture

83-218301307-20210211-202101-DR

Recu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

Dépenses d'équipement 2021

ROB 2021 : 4.985 k€
ROB 2020 : 4.939 k€

TRAVAUX DE VOIRIE - AMENAGEMENT	883 180 €
Pluvial suppression des eaux parasites et aménagement bassins Capelons (rétention et recalibrage)	285 000 €
Cheminement piéton le Bourguet / Sarraire	6 000 €
Les Fillols	247 300 €
Voirie devant le cimetière	70 000 €
Travaux divers voirie	13 880 €
Eclairage public (relamping led)	70 000 €
Vidéoprotection	150 000 €
Poteaux incendie	12 000 €
Parc Marie Astoin - fourniture et pose d'une tyrolienne double	29 000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

AR Prefecture

183-218301307-20210211-202101-DR

Recu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

Dépenses d'équipement 2021

ROB 2021 : 4.985 k€
ROB 2020 : 4.939 k€

TRAVAUX BATIMENTS	1 943 640 €
Rénovation église Saint Jean Baptiste	648 940 €
Construction médiathèque	280 000 €
Construction maison de santé	509 000 €
Aménagement salle des archives + divers travaux	40 000 €
Extension cimetière	69 000 €
Bâtiments scolaires (réparation toiture et extension réfectoire Daudet, pose de détecteurs contre le vol)	88 200 €
Isolation thermique écoles A. Daudet et E. Astoin	150 000 €
Projet Oasis - cours des 3 écoles du centre ville	120 000 €
Réaménagement des open spaces en mairie	25 000 €
Cuisine centrale - motorisation porte sectionnelle	5 000 €
Centre de loisirs - fourniture et pose de climatiseurs	4 500 €
Espace petite enfance aménagements extérieurs	4 000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

AR Prefecture

183-218301307-20210211-202101-DR

Recu. le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

41

Dépenses d'équipement 2021

ROB 2021 : 4.985 k€

ROB 2020 : 4.939 k€

ETUDES & AMENAGEMENT	132 000 €
Etude urbaine traverse des frères	130 000 €
Etude accessibilité passage piétons sous la voie ferrée	2 000 €
URBANISME	10 000 €
Révision allégée et modification PLU	10 000 €
PARTICIPATIONS	429 000 €
Subventions façades	5 000 €
Participation Symielec - chemin des Laugiers	294 000 €
Participation logements locatifs sociaux	130 000 €
ACQUISITIONS FONCIERES	1 212 000 €
Acquisition terrain EHPAD	1 100 000 €
Acquisitions foncières diverses (fillols/Pachicous/Capelons/divers)	102 000 €
Alignement divers	10 000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

083-218301307-20210210-202101-DE
 Reçu le 16/02/2021
 Publié le 16/02/2021

Dépenses d'équipement 2021

ROB 2021 : 4.985 k€

ROB 2020 : 4.939 k€

ACQUISITION MOBILIER MATERIEL	284 830 €
Achat de véhicules légers	40 000 €
Achat camion isotherme cantine	20 000 €
Statues pour le parc du château	46 000 €
Illuminations de Noël	14 000 €
Mobilier scolaire	5 000 €
Lustreuse pour la salle des fêtes	2 500 €
Self et rampe de lavage école A. Daudet	47 860 €
Matériel cuisine centrale	6 210 €
Matériel crèche	1 500 €
Matériel communication	2 370 €
Matériel services techniques (garage/patrimoine/festivités/espaces verts)	12 150 €
Armoire forte police municipale	6 580 €
Panneaux de signalisation/mobilier urbain/prévention	29 260 €
Acquisitions diverses	51 400 €
INFORMATIQUE-TELEPHONIE	90 350 €
Logiciels	21 730 €
Matériel informatique	68 620 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Prospective aménagement 2022/2023

AR Prefecture

83-218301307-20210211-202101-DR

Reçu le 16/02/2021

Publié le 16/02/2021

43

Objet / opération	Projet 2022	Montant TTC	Projet 2023	Montant TTC
Bibliothèque	Travaux	1 532 000 €	Travaux+ équipements	985 300 €
Maison de santé	Travaux	1 353 000 €	Travaux	170 000 €
Eglise St Jean Baptiste	Travaux	400 000 €		
Schéma pluvial	Travaux	200 000 €	Travaux	200 000 €
Réhabilitation rues et places	Placette Felix Pey	70 000 €	Place Gardanne	90 000 €
			Place des capucins	45 000 €
Containers	Travaux	40 000 €		
Chemins Ruscats, Renaudes et Pousselons	Travaux	100 000 €		
Chemin des Fillols	Travaux	380 000 €		
Cimetière	Travaux	80 000 €		
Cours d'écoles	Travaux	40 000 €		
Vidéoprotection	Travaux	200 000 €	Travaux	200 000 €
Relamping LED	Travaux	70 000 €	Travaux	70 000 €

VIII. PARTENARIATS PRÉVISIONNELS

2021/2023

DEPARTEMENT	2021	2022	2023
Carrefour des Laugiers	Travaux	Travaux	
Transfert de voies rue de la République - avenue des Oiseaux -Avenue du Maréchal Delattre de Tassigny	Etudes	travaux	

SITOMAT	2021	2022	2023
Tri sélectif	Travaux	Travaux	Travaux

ESCOTA	2021	2022	2023
Réalisation d'une aire de co-voiturage échangeur des Terrins	Etudes	Travaux	

SMBVG	2021	2022	2023
Réalisation du schéma d'aménagement hydraulique du bassin versant du Gapeau	Etudes	Etudes et travaux	Etudes et travaux

VIII. PARTENARIATS PRÉVISIONNELS

2021/2023

INTERCOMMUNALITE	2021	2022	2023
Elargissement chemin du Picarlet Nord	Travaux		
Fibre optique	Travaux	Travaux	Travaux
Transfert office de tourisme à l'hôtel de la fontaine	Travaux	Travaux	
Mise en place d'une nouvelle collecte d'ordures ménagères	Travaux	Travaux	Travaux
Projet Urbain Partenarial (PUP) ZA La Poulasse		Travaux	
ZA la Poulasse éclairage public en LED	Travaux		
ZA la Poulasse réaménagement du pluvial devant la déchèterie	Travaux		
ZA la Poulasse : création de continuités piétonnes aux normes PMR	Travaux		
Stade Jean Murat : création de pistes d'athlétisme aux normes fédérales		Travaux	