



COMMUNE DE SOLLIES-PONT

1



RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

SOMMAIRE

Présentation	3
I. Contexte économique 2019/2020	4 à 7
II. Résultats 2019 et orientations budgétaires 2020	8 à 11
III. Section de fonctionnement	12 à 23
III.1. Recettes réelles de fonctionnement	12 à 18
III.2. Dépenses réelles de fonctionnement	19 à 23
IV. Rapport relatif à la gestion des ressources humaines	24 à 28
V. Rapport relatif à la dette	29 à 32
VI. L'épargne de 2016-2019	33
VII. Section d'investissement	34 à 44
VII.1. Recettes d'investissement	34 à 36
VII.2. Dépenses d'investissement	37 à 44
VIII. Partenariats prévisionnels 2020 à 2022	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 2019/2020

Un contexte toujours tendu

□ A l'échelle mondiale et européenne

- **Une croissance économique ralentie** :
 - Incertitude économique : guerre commerciale Chine - Etats-Unis ;
 - Instabilité politique : conflit Iran – Etats-Unis, Irak, Syrie, Lybie.
- Ralentissement des échanges malgré une inflation faible et des taux d'intérêts très bas.
- Economie « boostée » par la finance plus que par la production industrielle.
- **Une zone euro fragilisée : 0,7% de croissance en 2019**
 - BREXIT ;
 - Taxation des produits européens par les USA ;
 - Pays exportateurs les plus impactés (Allemagne).

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2019/2020

Un contexte toujours tendu

□ A l'échelle nationale

- **La croissance stagne** :
 - 1,7% en 2018 ; 1,3% en 2019 ; 2020 ?
 - Mieux que l'Europe (1,1% en 2018 ; 0,7% en 2019).
- **Malgré l'augmentation de la consommation intérieure** :
 - 17 milliards d'euros après la crise des gilets jaunes ;
 - Suppression de la taxe d'habitation.
- **Conséquences** : augmentation de la dette et du déficit budgétaire.
- **Un contexte socio-politique préoccupant** :
 - Un taux de chômage qui est élevé ;
 - Une société fracturée (réforme des retraites) ;
 - Une décentralisation remise en cause ;
 - Une altération des services publics (Hôpital, Trésor).

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2019/2020

Un contexte toujours tendu

□ A l'échelon local

- **Affaiblissement de la commune** :
 - Réforme administrative de 2010 (SDCI)
 - Consolidée par la loi NOTRe du 7 août 2015 par le transfert de compétences communales vers l'intercommunalité :
 - 2017 : gens du voyage, tourisme, développement économique ;
 - 2020 : eau et assainissement ;
 - 2021 : PLU.
- **Lois DEFFERRE de décentralisation bafouées (1982)** ;
- **Autonomie de gestion des communes menacée** :
 - Autonomie financière (baisse des dotations);
 - Autonomie fiscale (suppression de la taxe d'habitation).
- **Combat des maires : appel de Marseille des « territoires unis »**
 - Promesse du président de la République : replacer les communes et les maires au cœur de la République ? (loi engagement et proximité).

I. CONTEXTE ÉCONOMIQUE 2019/2020

Un contexte toujours tendu

□ Difficultés à l'échelon communal

- **Un équilibre budgétaire toujours tendu :**

- Recettes de fonctionnement insuffisantes :
 - 16% de la population en dessous du seuil de pauvreté ;
 - Fiscalité locale insuffisante (bases faibles 1970) ;
 - Baisse des dotations de l'Etat : perte de 4.029.000 € en 7 ans.
- Dépenses de fonctionnement élevées : PPCR, suppression des contrats aidés, contrats de maintenance...
- Gestion rigoureuse nécessaire : épargne nette en progression.

- **Des difficultés récentes :**

- Fermeture de la perception (2021) ;
- Diminution de l'offre de soins.

- **Des raisons d'espérer :**

- Une gouvernance de la CCVG normalisée ;
- Intégration des communes de l'intercommunalité à MTPM ;

II. RÉSULTATS 2019 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2020

□ Résultats 2019 :

- Dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 3.686.382 € et 1.582.628 € de restes à réaliser sur l'exercice 2020.
- Un excédent global cumulé à reporter sur l'exercice 2020 estimé à 4.523.345 € :
 - 2.415.266 € pour le budget principal
 - 670.924 € en assainissement
 - 1.437.155 € en eau } à reporter sur le budget principal en raison du transfert de compétences à la CCVG au 1^{er} janvier 2020 (dont 400.000 € à transférer à la CCVG)
- Une épargne brute estimée à 2.129.377 € (1.648.911 € en 2018).
- Une épargne nette (C.A.F.) estimée à 1.260.169 € (839.409 € en 2018).

Maintien de l'investissement à un niveau très satisfaisant :

- Sans augmenter la fiscalité locale ;
- En faisant appel à l'emprunt raisonnablement ;
- En maintenant la qualité du service public et les aides à la population.

II. RÉSULTATS 2019 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2020

9

☐ Objectif d'évolution des dépenses de fonctionnement :

De 2018 à 2019	Limite fixée par l'Etat	Solliès-Pont
Dép. réelles de fonctionnement	+ 1,20 %	-3,83 %

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 2019 une diminution de ses dépenses réelles de fonctionnement de -3,83% en raison de la prise en charge par la CCVG de la contribution au SDIS (sans ce transfert : évolution de -0,41%).

II. RÉSULTATS 2019 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2020

☐ Les orientations 2020 :

Nos objectifs :

- Maintenir l'équilibre financier et une épargne nette positive ;
- Maintien 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.

II. RÉSULTATS 2019 ET ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2020

11

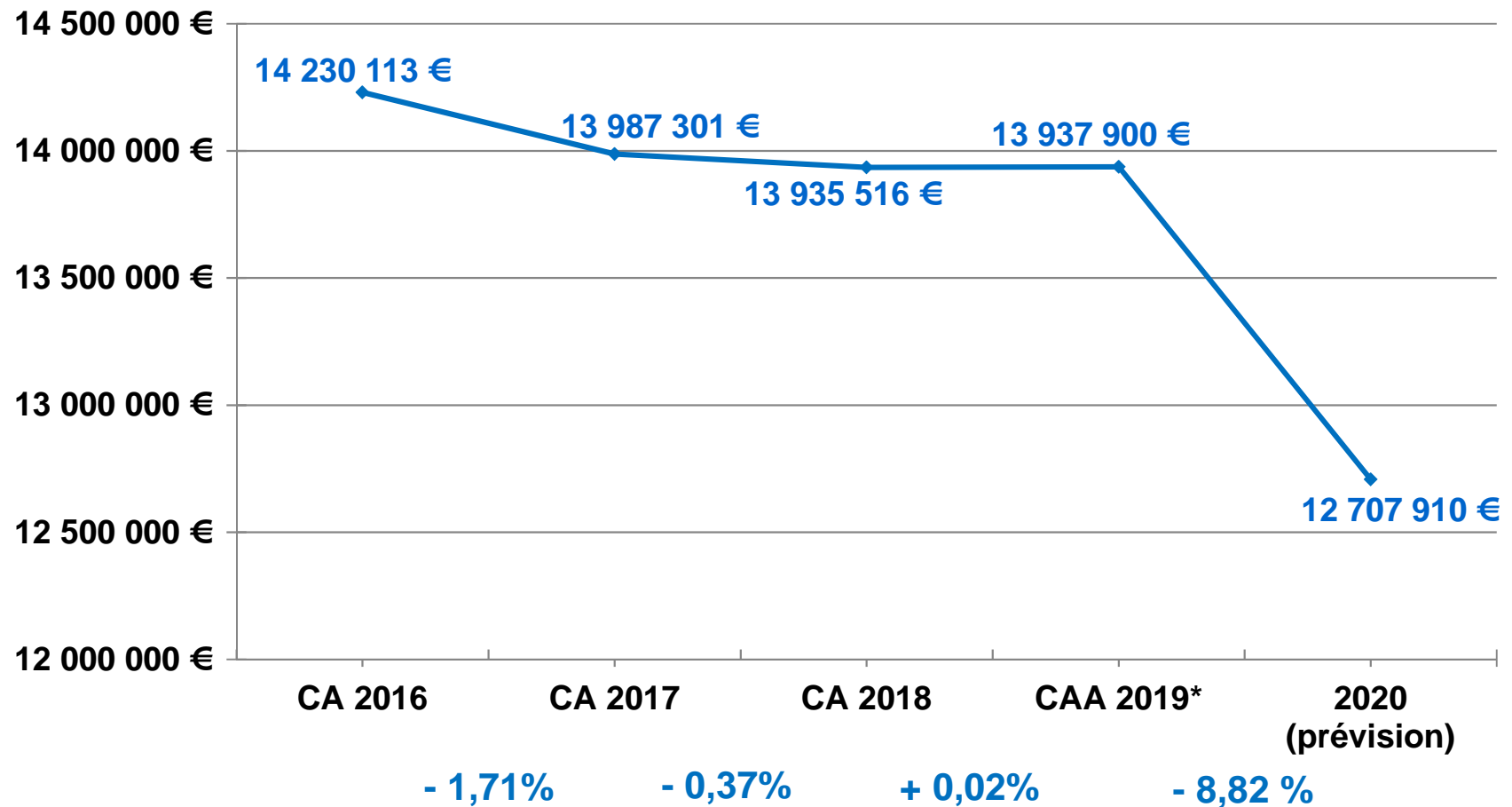
Principaux moyens mis en œuvre :

- Rigueur dans le contrôle des dépenses de fonctionnement ;
- Modification des contrats d'assurances (passage au tiers pour les anciens véhicules etc.) ;
- Renégociation des logiciels contrats de maintenance en cours (SICTIAM) ;
- Maintien des charges de personnel : non remplacement des départs à la retraite dans la mesure du possible, maintien des mesures prises les années précédentes (démonétisation du Compte Epargne Temps, suppression du régime indemnitaire lors des congés de retraite etc.).

III. SECTION DE FONCTIONNEMENT

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

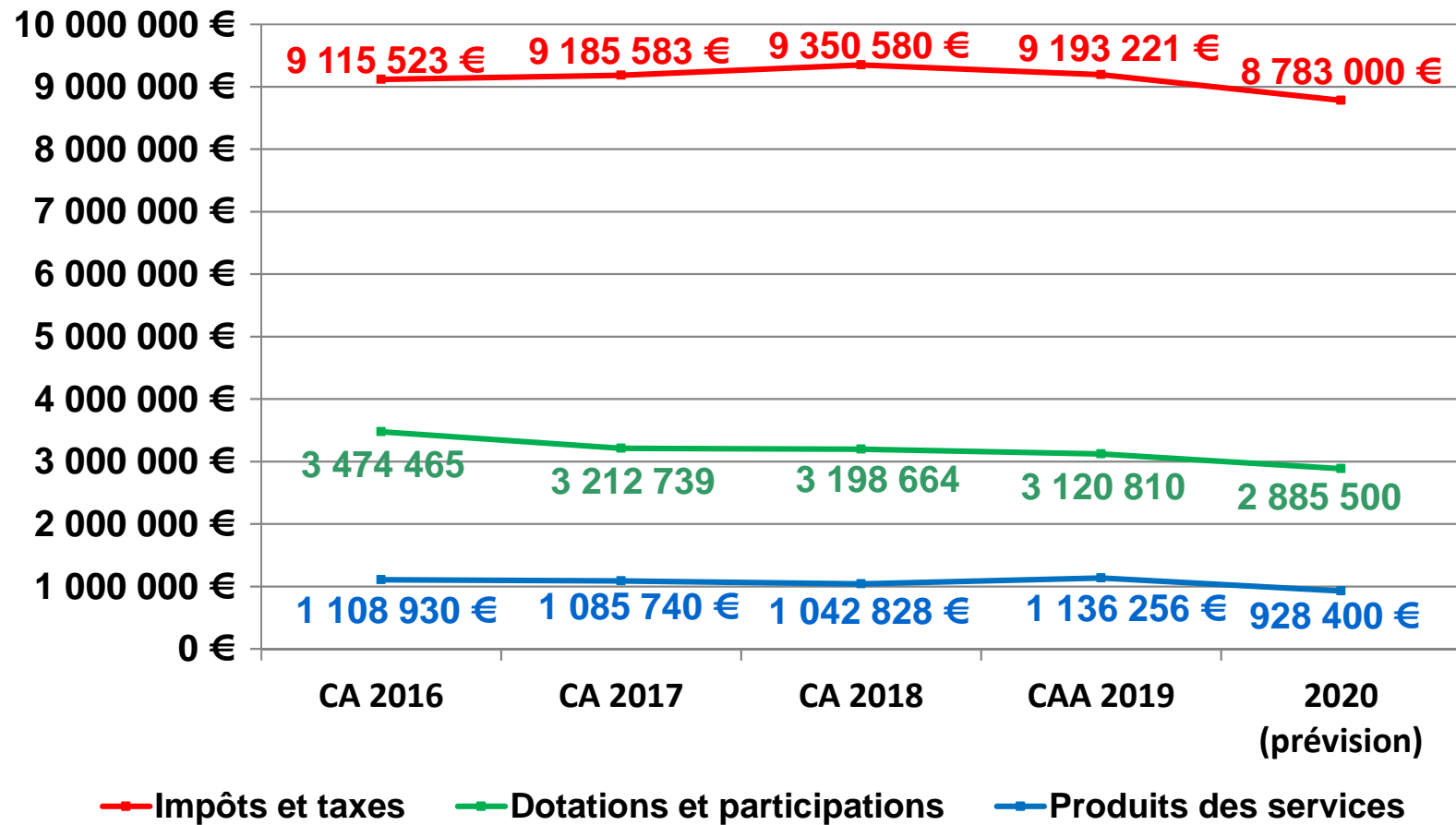
Evolution de 2016 à 2020 (hors cessions)



*CAA : *Compte Administratif Anticipé*

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Evolution des principaux produits de 2016 à 2020



III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT ¹⁴

2019/2020

ROB 2020 : 12.708 k€

ROB 2019 : 12.771 k€

Des recettes stables :

Réalisé 2019 : 13.937.900 € (identiques à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 12.707.910 € (-0,5% par rapport au BP 2019).

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

Réalisé 2019 : 389.765 € (soit +53,6% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 62.000 € (79.000 € au BP 2019).

☐ Produits des services

Réalisé 2019 : 1.136.256 € (soit +9% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 928.400 € (-2,2% par rapport au BP 2019).

- **Paiements des familles (cantine, périscolaire, extrascolaire, crèche) :** 870.000 € prévus en 2020, soit +28.000 € par rapport au BP 2019.
- **Mise à disposition de personnel facturée aux budgets annexes :** aucune recette prévue en raison du transfert des compétences eau et assainissement à la CCVG au 1er janvier 2020 (55.000 € au BP 2019).

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2019/2020

ROB 2020 : 12.708 k€

ROB 2019 : 12.771 k€

□ Impôts et Taxes

Réalisé 2019 : 9.193.221 € (-1,7% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 8.783.000 € (+0,6% par rapport au BP 2019).

- Fiscalité :	Taxes	Taux	Produits prévus 2019*	Produits notifiés 2019	Estimations 2020
	T.H.	19,03%	3.244.615 €	3.297.292 €	3.330.000 €
	T.F.B.	30,01%	3.687.329 €	3.697.511 €	3.709.000 €
	T.F.N.B.	50%	79.200 €	80.426 €	81.000 €
	Total		7.011.144 €	7.075.229 €	7.120.000 €

*Produits prévus par les services fiscaux.

- Bases des valeurs locatives : +0,9% ;
- Taxe d'habitation : En 2020, dégrèvement total pour 80% des foyers (estimé à 2.664.000 €).

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2019/2020

ROB 2020 : 12.708 k€

ROB 2019 : 12.771 k€

- **CCVG - Attribution de compensation** : 798.000 € estimés en 2020 soit -174.000 € par rapport au BP 2019 en raison du transfert du stade et -2.000 € concernant un transfert de voirie ;
- **Droits de place et droits de voirie** : 55.000 € en 2020 (identique à 2019) ;
- **Taxe sur la consommation finale d'électricité** : 270.000 € en 2020 (identique à 2019) ;
- **Taxe locale sur la publicité extérieure** : 90.000 € soit -10.000 € par rapport au BP 2019 en raison du nouveau règlement local de publicité ;
- **Taxe additionnelle aux droits de mutation** : 450.000 € prévus en 2020 (BP 2019 : 430.000 € ; réalisé 2019 : 635.916 €).
- **Taxes sur les terrains devenus constructibles** : aucune prévision pour 2020 (réalisé 2019 : 17.943 €).

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT¹⁷

2019/2020

ROB 2020 : 12.708 k€

ROB 2019 : 12.771 k€

□ Dotations et subventions

Réalisé 2019 : 3.120.810 € (-2,4% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 2.885.500 € (-3,5% par rapport au BP 2019).

- DGF : 2.000.000 € estimés pour 2020 (réalisé 2019 : 2.013.311 €).

- Dotation forfaitaire :

En 2019 : 1.181.901 € (réalisé 2018 : 1.178.416 €) ;

En 2020 : 1.180.000 €

Pas de contribution au redressement économique supplémentaire pour les collectivités depuis 2018.

Perte cumulée 2014/2020 (contribution au redressement économique) : 4.029.000 €

- Dotation Nationale de Péréquation : estimation de 250.000 € en 2020 (réalisé 2019 : 266.891 €) ;

- Dotation de Solidarité Urbaine : estimation de 570.000 € en 2020 (réalisé 2019 : 564.519 €).

III.1. RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2019/2020

ROB 2020 : 12.708 k€

ROB 2019 : 12.771 k€

- **Caisse d'allocations familiales** : 440.000 € prévus en 2020 (réalisé 2019 : 631.871€). Le Contrat Enfance Jeunesse est remplacé à compter de 2020 par la Convention Territoriale Globale (versement en 2021 au titre de 2020) ;
- **Compensations au titre des exonérations de fiscalité** : 330.000 € en 2020 (réalisé 2019 : 342.255 €) ;
- **Remboursements perçus de la CCVG** : 105.000 € prévus en 2020 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 2019 : 76.085 € pour l'entretien de la ZAC et la collecte des dépôts sauvages).

Autres produits de gestion courante

Réalisé 2019 : 53.553 € (+0,4% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 20.010 € (-4,3% par rapport au BP 2019).

- Stabilité des revenus des immeubles et des locations de salles ;
- Mécénats : 1.500 € comptabilisés à ce jour en 2020 (27.000 € reçus en 2019). Ce montant sera revu en cours d'année.

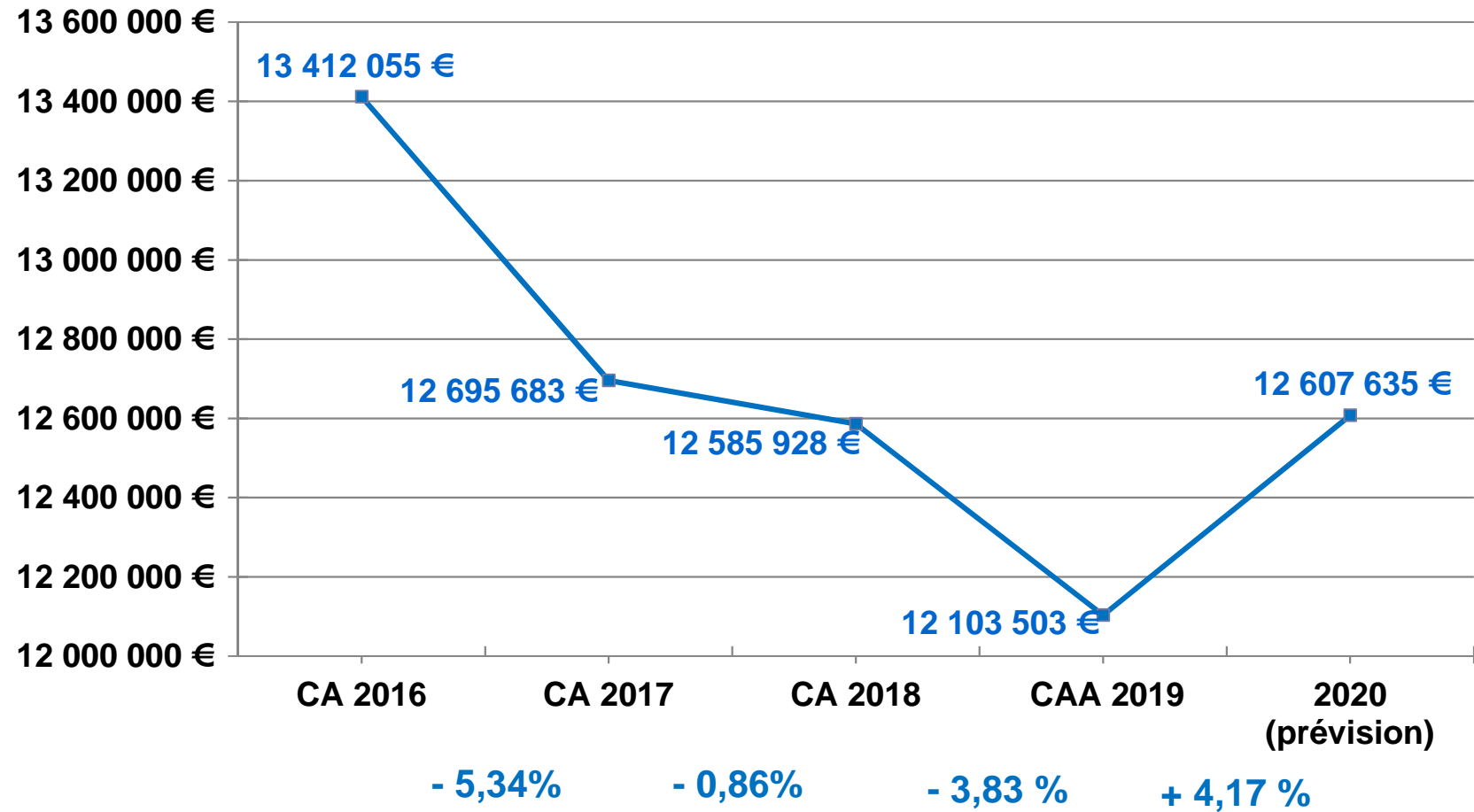
Produits exceptionnels (remboursement assurances – sinistres)

Réalisé 2019 : 44.295 € (+22,1% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 29.000 € (4.580 € au BP 2019).

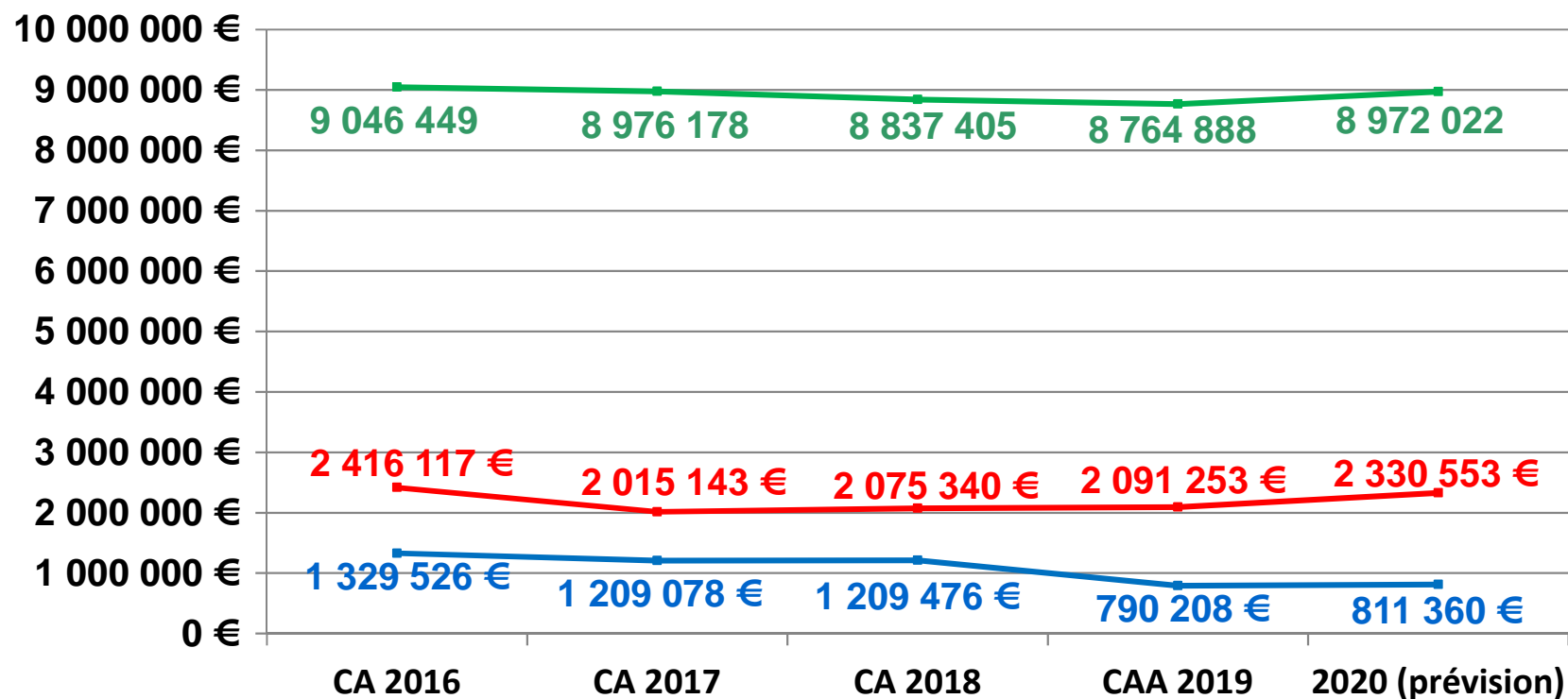
III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Evolution de 2016 à 2020



III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Evolution des principales charges de 2016 à 2020



— Charges à caractère général — Charges de personnel — Autres charges de gestion courante

III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT²¹

2019/2020

ROB 2020 : 12.608 k€

ROB 2019 : 12.657 k€

Des dépenses réelles de fonctionnement stables :

Réalisé 2019 : 12.103.503 € (-3,8% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 12.607.635 € (-0,4% par rapport au BP 2019).

□ Charges à caractère général :

Réalisé 2019 : 2.091.253 € (+0,8% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 2.330.553 € (+3,5% par rapport au BP 2019) ;

- En 2019, dans l'ensemble, stabilité des charges générales par rapport à 2018 :

- Importante diminution des fluides (-23,6%) et du carburant (-12,7%) ;
- Forte augmentation des frais d'entretien et de maintenance (+27,6%) ;
- Hausse des fournitures (+9,4%) ;
- Stabilité des frais de télécommunications (2,9%) ;
- Très forte baisse des frais d'actes et de contentieux (-52%) ;

- En 2020 :

- Diminution des fluides (-13,4% par rapport au BP 2019) et des frais de télécommunications (-10,3%) notamment en raison du transfert du stade ;
- Hausse des carburants (+27%) ;
- Stabilité des dépenses de fournitures (+2,6% par rapport au BP 2019) ;
- Augmentation des dépenses d'entretien et de maintenance (+12,8% par rapport au BP 2019) dont une hausse des contrats de 51.300 € ;
- Diminution des assurances (au BP 2019 : +20.000 € à titre exceptionnel - dommage ouvrage salle des fêtes).

III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2019/2020

ROB 2020 : 12.608 k€

ROB 2019 : 12.657 k€

Charges de personnel :

Réalisé 2019 : 8.764.888 € (soit -0,8% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 8.972.022 € (-0,5% par rapport au BP 2019).

(cf. explications pages 24 à 28 : rapport relatif à la gestion des ressources humaines).

Atténuation de charges :

Réalisé 2019 : 165.812 € (+1,6% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 213.000 € (+18,3% par rapport au BP 2019).

- FPIC : estimation à 180.000 € en 2020 (164.957 € en 2019) ;
- Pénalités loi SRU : 33.000 € en 2020.

Charges financières (intérêts de la dette) :

Réalisé 2019 : 289.395 € (-3,6% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 265.700 € (-7,4% par rapport au BP 2019).

Charges exceptionnelles :

Réalisé 2019 : 1.947 € ;

Prévision BP 2020 : 15.000 € (annulation de titres au budget principal + aux budgets annexes en raison du transfert de compétences eau et assainissement au 01/01/2020).

III.2. DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

2019/2020

ROB 2020 : 12.608 k€

ROB 2019 : 12.657 k€

□ Autres charges de gestion courante :

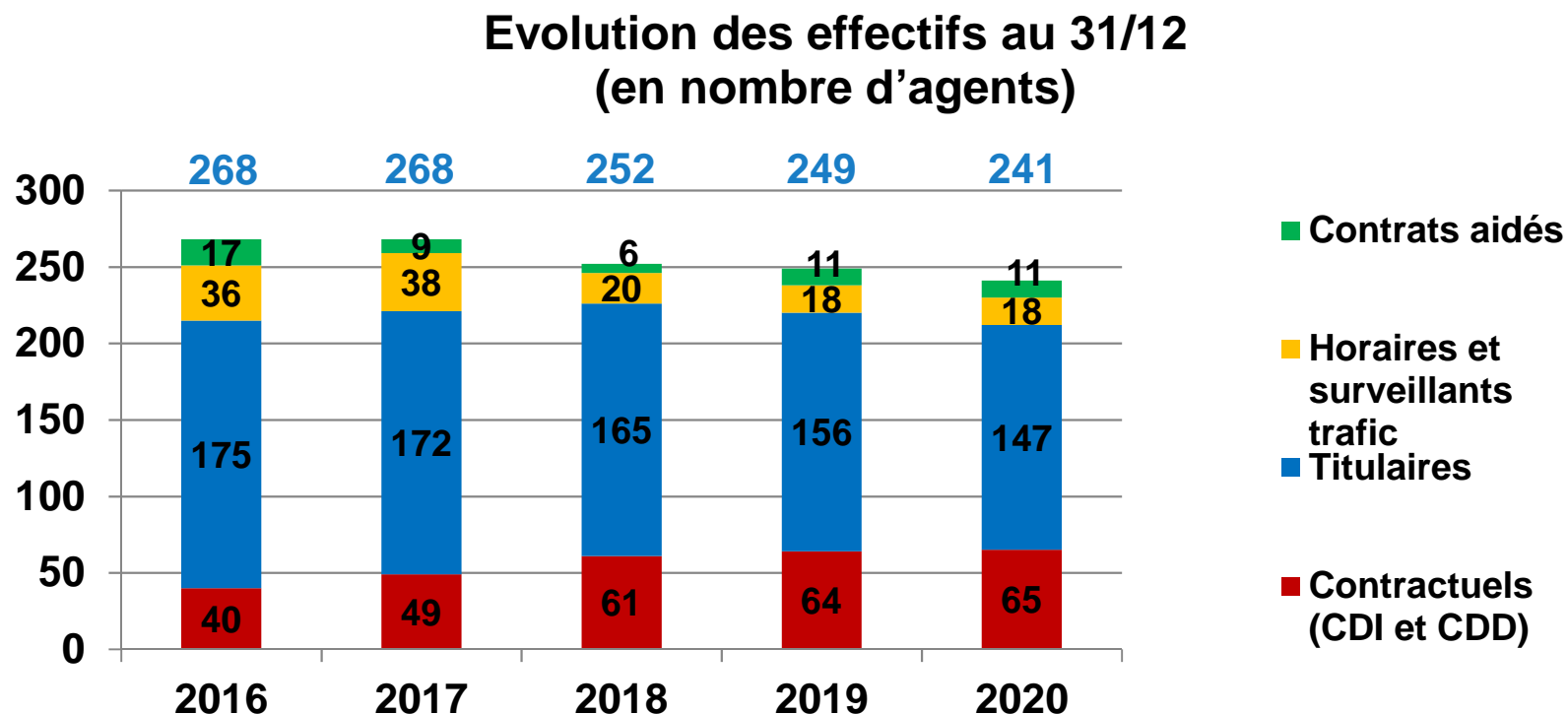
Réalisé 2019 : 790.208 € (-34,7% par rapport à 2018) ;

Prévision BP 2020 : 811.360 € (-11,8 % par rapport au BP 2019).

- **Indemnités + charges élus** : 194.950 € en 2020 (réalisé 2019 : 186.068 €) ;
- **Créances admises en non-valeur** : 5.000 € prévus en 2020 (réalisé 2019 : 2.506 €) ;
- **Contingents divers** : 290.400 € prévus en 2020 (réalisé 2019 : 202.254 €) dont :
 - +35.000 € pour le géoréférencement des zones sensibles ;
 - +41.000 € pour l'école Notre Dame (scolarisation obligatoire des enfants à l'école maternelle à compter de l'année scolaire 2019/2020) ;
- **Subvention au CCAS** : 239.000 € en 2020 contre 309.000 € versés en 2019 en raison notamment :
 - D'une baisse des dépenses de personnel du CCAS suite à un départ à la retraite ;
 - D'un important excédent de fonctionnement sur le budget 2019 du CCAS ;
- **Subventions aux associations** : 80.000 € en 2020 (-18.000 € par rapport au BP 2019 en raison de la prise en charge par la CCVG des subventions destinées à des associations d'intérêt intercommunal).

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

Structure des effectifs

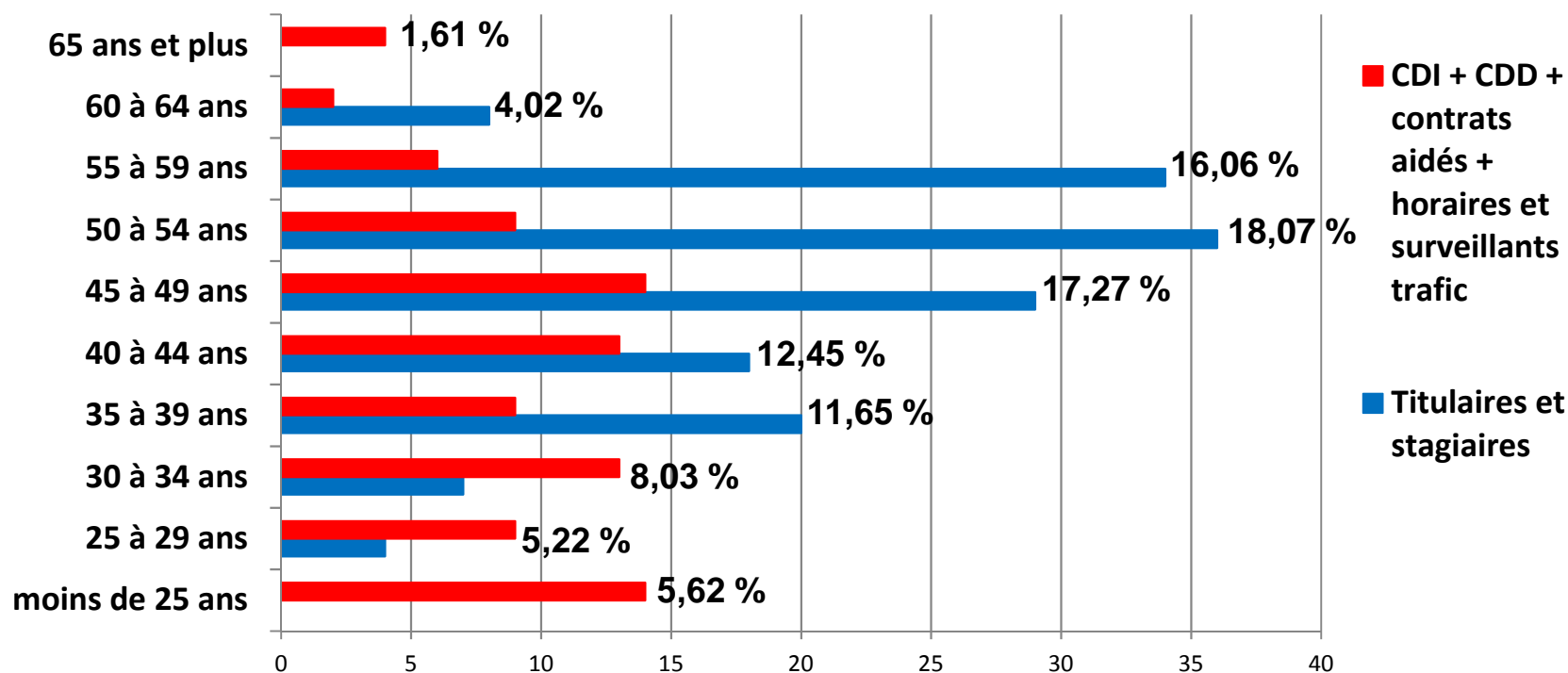


- ❑ Diminution du nombre de titulaires : -28 agents en 4 ans ;
- ❑ Augmentation du nombre de contractuels : +25 contractuels en 4 ans ;
- ❑ Diminution des contrats horaires à partir de 2018 (optimisation des effectifs : stagiaires bénévoles + transformation de contrats horaires en CDD).

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

25

Structure des effectifs



□ Départs à la retraite :

- 7 départs en 2019 + 6 départs prévus en 2020 (titulaires) ;
- 7 dossiers en cours d'étude (titulaires) : 4 pour 2020 + 3 en 2021 ;
- Age moyen de départ : 62 ans en 2019 et 59 ans en 2020.

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

26

Temps de travail, avantages en nature et rémunérations

Rémunération :

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CAA 2019	2020 (estimation)
Total dépenses de personnel	9 046 449 €	8 976 178 €	8 837 405 €	8 764 888 €	8 972 022 €
- dont traitements indiciaires	4 879 162 €	4 790 832 €	5 094 936 €	5 059 430 €	4 928 615 €
- dont régime indemnitaire	677 335 €	694 065 €	683 645 €	814 561 €	827 340 €
- dont Nouvelle Bonification Indiciaire	59 079 €	60 613 €	58 839 €	57 605 €	57 605 €
- dont heures supplémentaires rémunérées	93 315 €	81 961 €	37 980 €	53 101 €	86 000 €
Evolution des dépenses de personnel	-0,62%	-0,78%	-1,55%	-0,82%	+2,36%

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 :

- Logement (stade) : stade transféré à la CCVG au 01/01/2020 (1 agent / 3 330 € en 2019) ;
- Restauration (ATSEM, animateurs) : 8 agents – 4.800 € en 2020 (8 agents/4.730 € en 2019).

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

27

Dépenses de personnel

En 2019 : Baisse des charges de personnel (-0,8% par rapport à 2018)

- ✓ Départs à la retraite : 7 titulaires (1 remplacé en interne + 6 remplacés par des CDD) ;
- ✓ Non remplacement d'un départ à la retraite : économie de 32.600 € en 2019 ;
- ✓ 1 départ par voie de mutation - économie : 34.200 € ;
- ✓ 1 agent mis en disponibilité remplacé par 1 CDD ;
- ✓ Recrutement d'un adjoint au DST en août 2019 ;
- ✓ Hausse des heures supplémentaires (élections européennes) : +15.000 € ;
- ✓ PPCR : +57 000 € ;
- ✓ Augmentation du SMIC (+1,5%) : +10.000 € ;
- ✓ Réévaluation de l'indemnité compensatrice : +3.500 € ;
- ✓ Hausse de la cotisation au CDG 83/médecine préventive (+0,04%) : +1.900 € ;
- ✓ Stabilité des cotisations patronales ;
- ✓ Maintien du gel du point d'indice ;
- ✓ Maintien des mesures prises les années précédentes : démonétisation du Compte Epargne Temps , congés de retraite/suppression du régime indemnitaire.

IV. RAPPORT RELATIF A LA GESTION DES RESSOURCES HUMAINES

28

Dépenses de personnel

En 2020, légère hausse des charges de personnel (+2,4% par rapport au CAA 2019 ; -0,5% par rapport au BP 2019)

- ✓ Départs à la retraite : 6 titulaires (2 remplacés en interne + 2 remplacés par des CDD + 1 à remplacer en 2021) ;
- ✓ Non remplacement de certains départs : économie de 148.700 € en 2020 ;
- ✓ Transfert du stade à la CCVG (3 agents) : -123.000 € (somme également déduite en contrepartie de l'attribution de compensation versée par la CCVG) ;
- ✓ Recrutements d'agents (dont remplacements) : enveloppe maximale de 223.000 € ;
- ✓ Hausse des heures supplémentaires (élections municipales, police municipale) : +33.000 € ;
- ✓ PPCR : +8.500 € ;
- ✓ Augmentation du SMIC (+1,2%) : +10.100 € ;
- ✓ Réévaluation de l'indemnité compensatrice ;
- ✓ Conversion du Compte Personnel Formation d'heures en euros (1h=15€) : 3.000 € ;
- ✓ Maintien du gel du point d'indice ;
- ✓ Stabilité des cotisations 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 01/01/2020 : 9.842.127 € ;

Annuités payées au cours de l'exercice 2019 : 1.157.734 € (1.088.486 € en 2018) ;

Estimation annuités à payer au cours de l'exercice 2020 : 1.192.395 € ;

Montant de l'emprunt 2019 : 800.000 €.

Caractéristiques :

Prêteur	Montant	Durée	Taux	Type	Annuités 2020	Type échéance	1 ^{ère} échéance	C.B.C
La Banque Postale	800.000 €	20 ans	1,13 %	Fixe	45.003 €	Semestrielle	01/03/2020	1A

Emprunt envisagé en 2020 : 800.000 € à taux fixe.

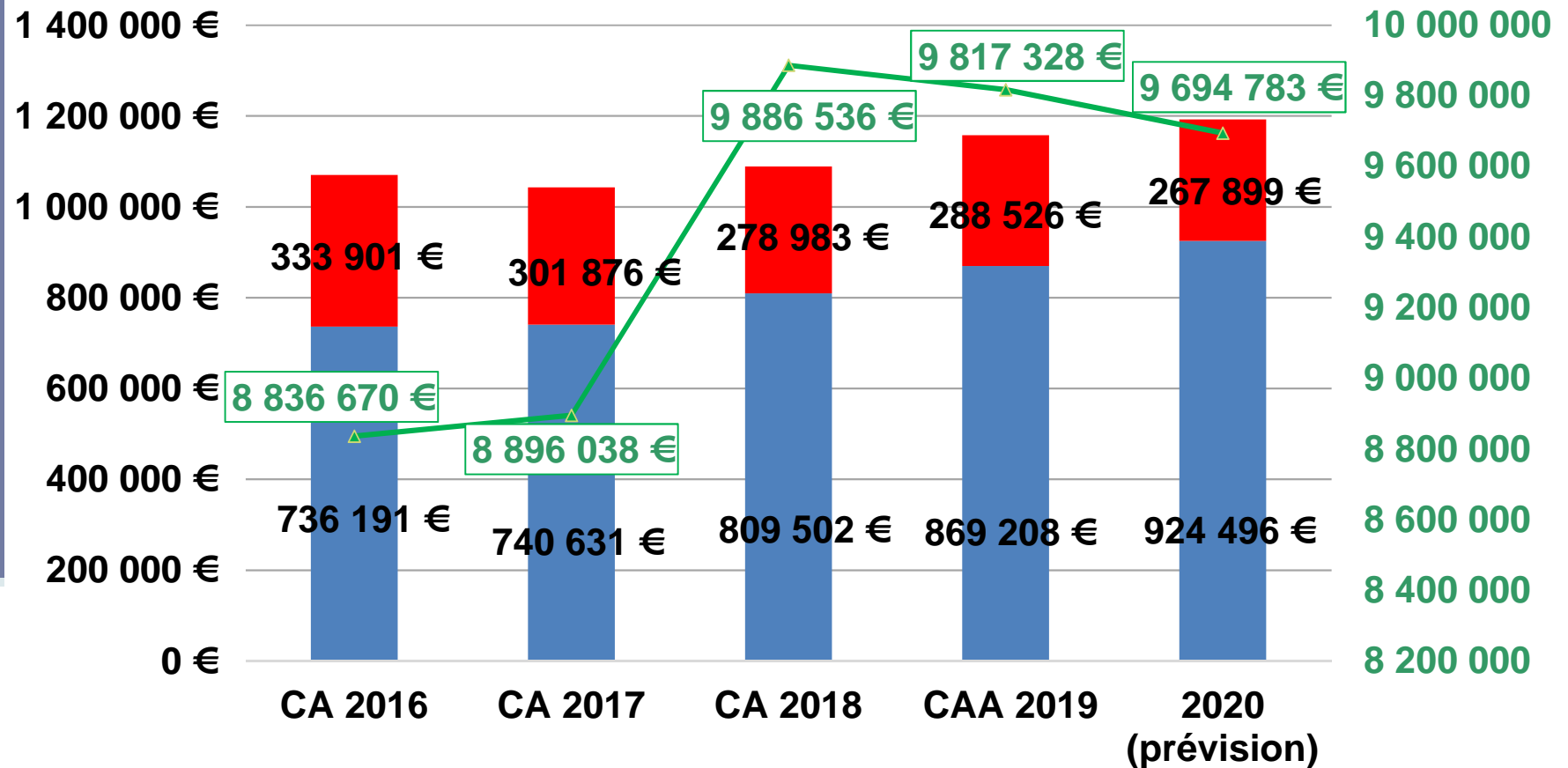
V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

Ratios	2018	2019
Encours de dette sur recettes réelles de fonctionnement hors cessions (poids de la dette sur recettes)	70,94 %	70,44 %
Encours de dette sur épargne brute (en nombre années)	6	5
Encours de la dette par habitant	891 €	874 €

- **Extinction de la dette prévue en 2047.**
- **Encours de l'emprunt Dexia répertorié 1B au 01/01/2020 : 2.049.773 €**
 - ✓ **Taux d'intérêt pour 2019 : 3,97% ;**
 - ✓ **Taux d'intérêt pour 2020 : 3,97% (taux Euribor 12 mois à -0,121% soit < à 5,50%).**
- **Aucune ligne de trésorerie en cours au 31/12/19.**

V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

Capital restant dû et annuités

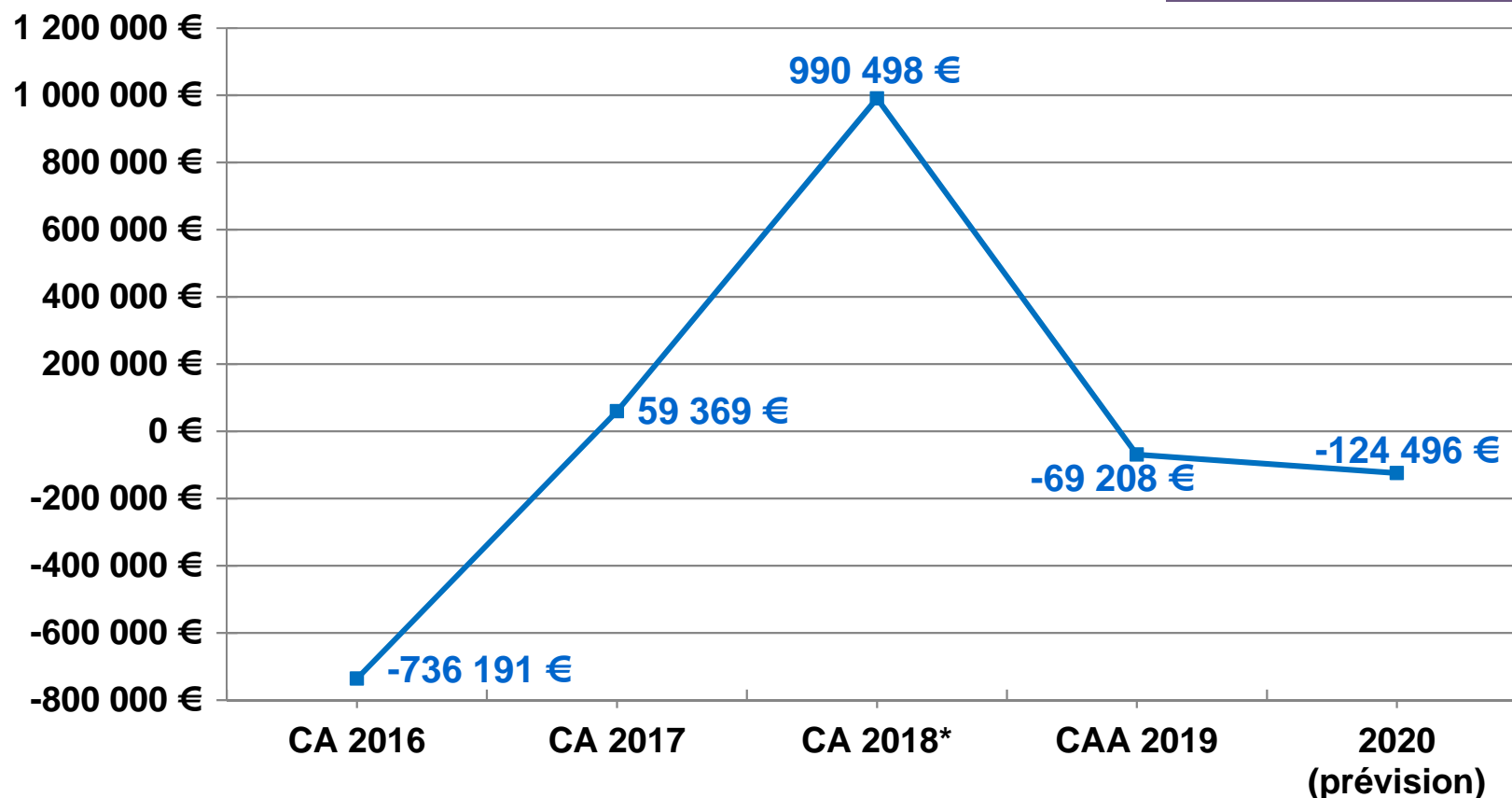


■ amortissement du capital
 ■ intérêts
 —▲— Capital restant dû au 31/12

V. RAPPORT RELATIF A LA DETTE

32

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

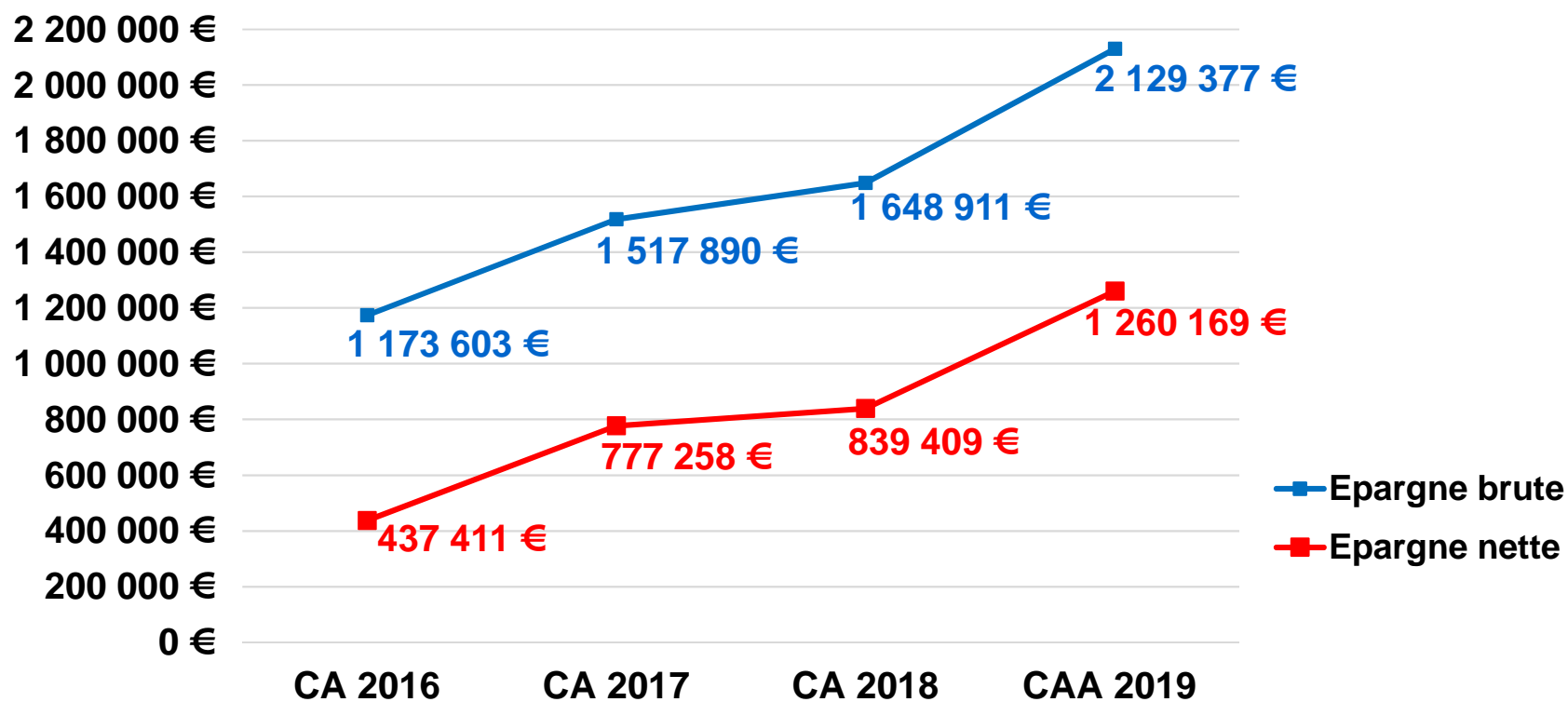


*Le CA 2018 comprend :

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

VI. L'EPARGNE

Evolution de 2016 à 2020



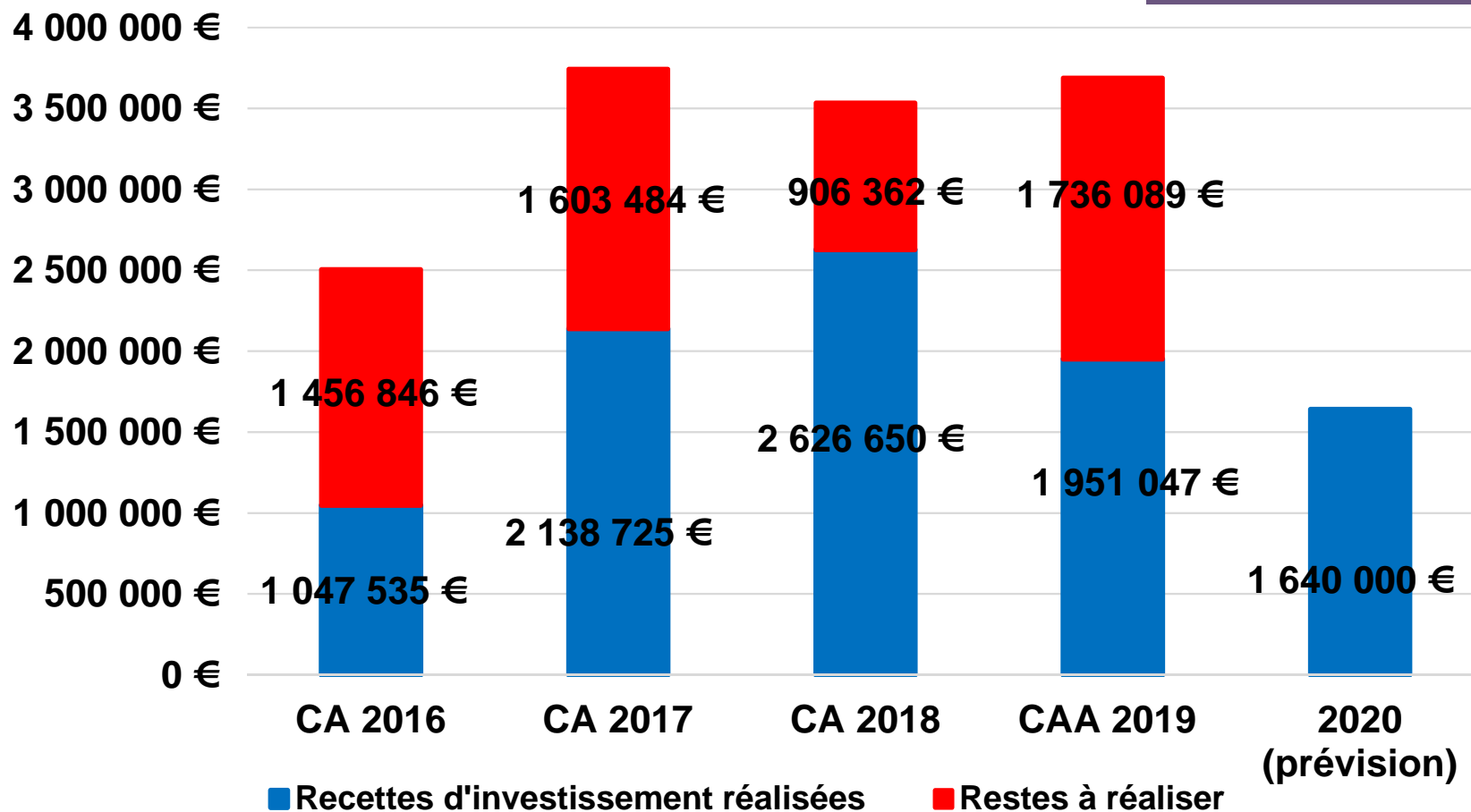
Estimations 2020

- Epargne brute : + 400.000 € (+414.000 € au ROB 2019) ;
- Epargne nette : - 525.000 € (-455.000 € au ROB 2019).

VII. SECTION D'INVESTISSEMENT

VII.1. RECETTES D'INVESTISSEMENT

Evolution des recettes réelles d'investissement de 2016 à 2020



*Les prévisions 2020 s'entendent hors restes à réaliser de 2019 (exécution prévue en 2020).

VII.1. RECETTES D'INVESTISSEMENT ³⁵

Réalisations 2019 et restes à réaliser

Principales recettes reçues :

- **Taxe d'aménagement : 161.706 € ;**
- **FCTVA : 269.482 € ;**
- **Emprunt : 800.000 € ;**
- **Subventions et fonds de concours : 589.858 € dont :**
 - ✓ Amendes de police : 52.352 € ;
 - ✓ DETR 2017 : 111.798 € (acomptes subvention salle des fêtes) ;
 - ✓ DETR 2019 : 62.374 € (acompte subvention Berges du Gapeau) ;
 - ✓ Région : 27.694 € (OPAH) + 10.116 € (aménagement parking de la gare) ;
 - ✓ Département 2018 : 160.000 € (voirie) ;
 - ✓ CCVG 2019 : 90.000 € (acompte fonds de concours église) ;
 - ✓ FIPHFP : 1.039 € (aménagement poste de travail) ;
 - ✓ CAF : 36.705 € (travaux/mobilier centre aéré + chaudière crèche) ;
 - ✓ Logis Familial Varois : 37.780 € (participation containers enterrés, reversée à la CCVG).

Restes à réaliser sur 2020 : 1.736.089 €

- **Cession terrain Hôtel de la Fontaine : 309.000 €**
- **Subventions et fonds de concours accordés : 1.427.089 € dont :**
 - ✓ DETR 2017 : 28.202 € (solde subvention salle des fêtes) ;
 - ✓ DETR 2019 : 9.500 € (accessibilité) + 111.425 € (solde subvention Berges du Gapeau) ;
 - ✓ Région 2017 (FRAT) : 200.000 € (salle des fêtes) ;
 - ✓ Région 2018 (FRAT) : 138.932 € (voirie) ;
 - ✓ CRET : 242.750 € (salle des fêtes) + 158.000 € (aire de jeux) + 400.850 € (voirie écoquartier) ;
 - ✓ CCVG 2018 : 137.430 € (solde fonds de concours salle des fêtes).

VII.1. RECETTES D'INVESTISSEMENT

36

Prévisions 2020

ROB 2020 : 6.246 k€

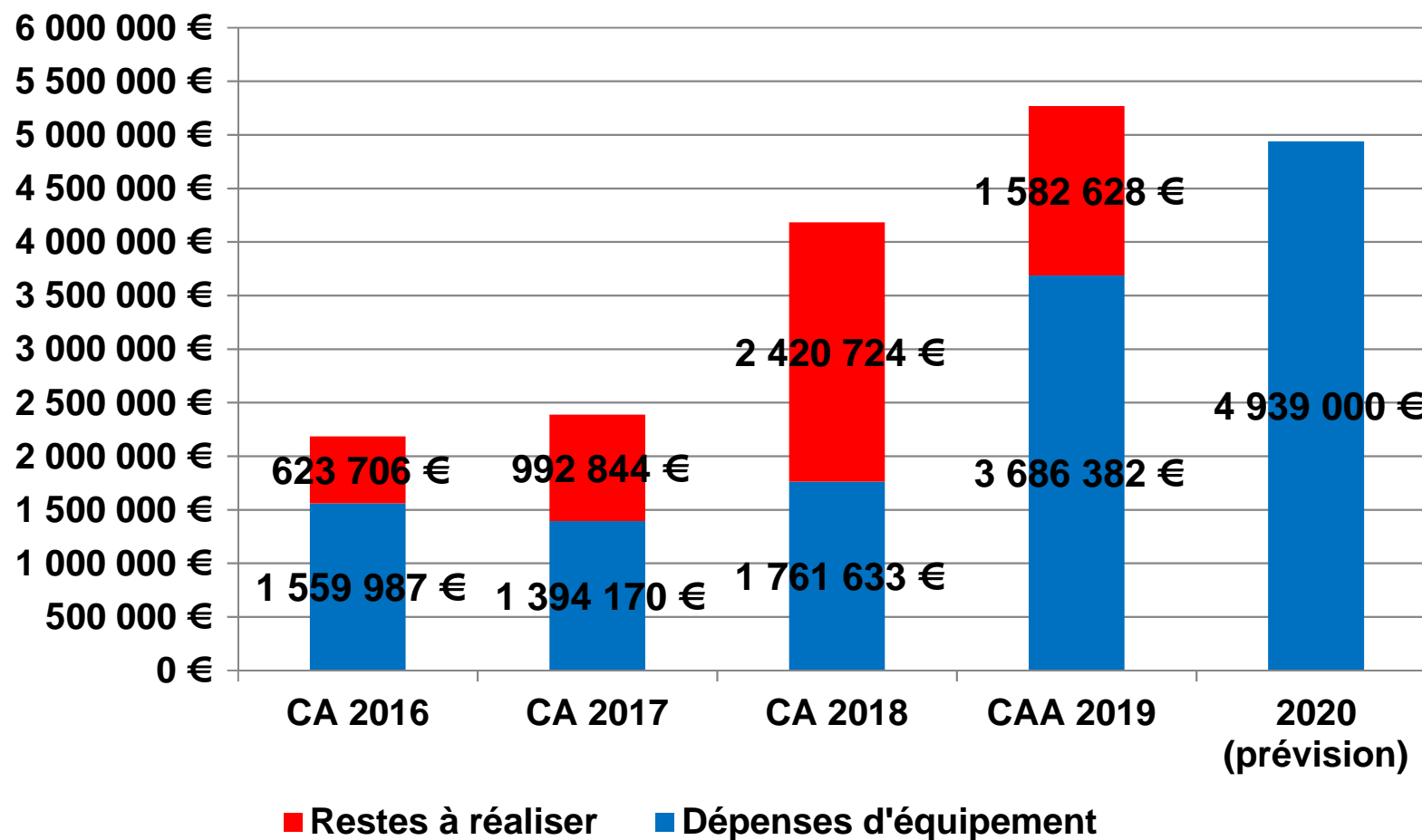
ROB 2019 : 4.543 k€

I. <u>Ressources Propres</u>	
• Taxe d'aménagement	100.000 €
• FCTVA	530.000 €
• Opérations d'ordre	<u>461.000 €</u>
Total	1.091.000 €
II. <u>Subventions et fonds de concours estimés</u>	
• CCVG 2019	180.000 €
• Amendes de Police	<u>30.000 €</u>
Total	210.000 €
III. <u>Virement de la section de fonctionnement</u>	4.064.000 €
IV. <u>Recours à l'Emprunt</u>	800.000 €
V. <u>Excédent d'investissement 2019</u> <u>budget assainissement</u>	81.000 €
TOTAL	6.246.000 €

VII.2. DEPENSES D'INVESTISSEMENT

37

Evolution des dépenses d'équipement de 2016 à 2020



*Les prévisions 2020 s'entendent hors restes à réaliser de 2019 (exécution prévue en 2020).

VII.2. DEPENSES D'INVESTISSEMENT ³⁸

Réalisations 2019 et restes à réaliser

Principales dépenses d'investissement réalisées

- **Remboursement du capital de la dette : 869.208 €**
- **Dépenses d'équipements : 3.686.382 €**
 - ✓ Sécurité : 4.760 € ;
 - ✓ Culture (cinéma, église, salle des fêtes, bibliothèque) : 1.482.638 € ;
 - ✓ Ecoles, cuisine centrale, sports, jeunesse et famille : 270.719 € ;
 - ✓ Aménagement, services urbains et environnement : 1.848.301 € ;
 - ✓ Services généraux (informatique, matériel, PLU, etc.) : 79.964 €.

Principaux restes à réaliser sur 2020 : 1.582.628 €

- Sécurité : 17.293 €
- Culture (cinéma, église, salle des fêtes) : 582.677 €
- Ecoles, cuisine centrale, sports, jeunesse et famille : 152.817 €
- Aménagement, services urbains et environnement : 770.231 € ;
- Services généraux (informatique, local des archives, travaux d'accessibilité etc.) : 59.609 €.

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

39

Prévisions 2020

ROB 2020 : 6.246 k€

ROB 2019 : 4.543 k€

I. Capital de la Dette

925.000 €

(869.000 € au ROB 2019)

II. Dépenses d'ordre

382.000 €

- Dont travaux en régie

300.000 €

- Dont amortissements

82.000 €

III. Dépenses d'Equipement

4.939.000 €

(tableau ci-après)

(3.272.000 € au ROB 2019)

TOTAL

6.246.000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

40

Travaux en régie 2019/2020

ROB 2020 : 300 k€

ROB 2019 : 300 k€

Travaux en régie réalisés en 2019 : 294.981€

Principales réalisations :

- ✓ Jardin d'enfants : clôtures et accès ;
- ✓ Poursuite de l'aménagement du 1^{er} étage de l'espace associatif ;
- ✓ Aménagement du Square L'Herminier ;
- ✓ Empierrement chemin des Pousselons ;
- ✓ Cimetière : columbariums + pluvial ;
- ✓ Parking Biamonte ;
- ✓ Travaux réfectoire Jean Moulin + divers travaux dans les écoles.

Travaux en régie prévus en 2020 : 300.000 €

- ✓ Château : ravalement de façades des tours + serrureries + pavement ;
- ✓ CTM : ravalement de façades + cloisonnement ateliers ;
- ✓ Espaces verts : cimetière + parking des Aiguiers ;
- ✓ Voiries (enrobés) ;
- ✓ Empierrement chemin des Ruscats + chemin des Pousselons ;
- ✓ Cimetière : columbariums ;
- ✓ Travaux écoles + réfectoire adultes école Jean Moulin ;
- ✓ Travaux divers bâtiments.

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

41

Dépenses d'équipement 2020

ROB 2020 : 4.939 k€**ROB 2019 : 3.272 k€**

TRAVAUX DE VOIRIE - AMENAGEMENT	1 340 000 €
Pluvial impasse des Pachiquous et Château	73 000 €
Parking et avenue des Aiguiers	320 000 €
Voirie les Fillols	380 000 €
Voirie rue Lucien Simon	89 000 €
Piétonnier Jardins de So	70 000 €
Piétonnier l'Herminier	85 000 €
Sécurisation chemin des Renaudes	40 000 €
Enrobés Carriero dei Estourneou	35 000 €
Voirie divers (ERDF , fontaine Notre Dame, effondrement allée Greffière, élargissement de trottoirs les Sénès, fourniture et pose de conteneurs)	101 000 €
Peinture de 2 fresques	25 000 €
Eclairage public (relamping led + parking du tennis + chemin des Laugiers, rue Lucien Simon, rue Charles Terrin, avenue des Aiguiers)	85 000 €
Vidéoprotection	25 000 €
Poteaux incendie	12 000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

42

Dépenses d'équipement 2020

ROB 2020 : 4.939 k€

ROB 2019 : 3.272 k€

ETUDES & AMENAGEMENT	20 000 €
Etude urbaine traverse des Frères	20 000 €
URBANISME	7 000 €
Révision allégée et modification PLU	7 000 €
PARTICIPATIONS	140 000 €
Subventions façades	10 000 €
Participation logements locatifs sociaux	130 000 €
ACQUISITIONS FONCIERES	1 260 000 €
Acquisitions foncières diverses	150 000 €
Acquisition terrain EHPAD	1 100 000 €
Alignement divers	10 000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

43

Dépenses d'équipement 2020

ROB 2020 : 4.939 k€**ROB 2019 : 3.272 k€**

TRAVAUX BATIMENTS	1 793 600 €
Rénovation église Saint Jean- Baptiste	808 000 €
Construction d'une médiathèque	658 500 €
Travaux d'accessibilité ADAP (boulodrome, chapelles des Sénès et Saint Roch, salle Vittone, Bureau Municipal pour l'Emploi)	60 900 €
Réparation halle de la gare	20 000 €
Extension du cimetière	80 000 €
Bâtiments scolaires (fourniture et pose de jeux, entourages d'arbres, climatisation écoles élémentaires, diffuseurs sonores, pompe à chaleur)	96 000 €
Espace sainte Christine et CLSH (jeux d'enfants et installation d'ouvrants)	21 000 €
Château (toilettes publiques + arrosage parc)	37 200 €
Centre technique municipal (réfection du sol)	12 000 €

VII.2. DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

44

Dépenses d'équipement 2020

ROB 2020 : 4.939 k€**ROB 2019 : 3.272 k€**

ACQUISITION MOBILIER MATERIEL	282 790 €
Panneaux de signalisation - Mobilier urbain - Préventions	34 000 €
Achats de véhicules (tractopelle, Trafic cantine, Trafic festivités, camion benne hydraulique, VL)	144 000 €
Mobilier scolaire + matériel pour l'entretien des écoles	16 000 €
Matériel pour la cuisine centrale	8 530 €
Matériel pour l'enfance et la jeunesse (crèche + CLSH)	4 555 €
Matériel communication (traceur + batteries appareil photos)	13 500 €
Matériel services techniques (services voirie, espaces verts, bâtiment, propreté, garage, festivités)	38 335 €
Matériel divers et mobilier administratif	16 000 €
Acquisitions pour la police municipale (armement, coffre, panneaux)	7 870 €
INFORMATIQUE-TELEPHONIE	95 610 €
Logiciels	76 360 €
Matériel informatique	18 560 €
Téléphonie	690 €

VIII. PARTENARIATS PRÉVISIONNELS

2020/2022

Département	2020	2021	2022
Carrefour des Laugiers	Etude	Travaux	Travaux
Transfert de voies rue de la République / avenue des Oiseaux / Les Maréchaux	Etude	Etude	travaux

Sittomat	2020	2021	2022
Tri sélectif	Travaux	Travaux	Travaux

Intercommunalité	2020	2021	2022
Elargissement chemin du Picarlet Sud	Travaux		
Elargissement chemin du Picarlet Nord		Travaux	
Fibre optique	Travaux	Travaux	Travaux
Montée du cimetière	Travaux		
Pluvial avenue du Lion / L'Arlésienne	Travaux		
Transfert office de tourisme à l'Hôtel de la Fontaine	Travaux	Travaux	
Le pont Neuf Sud	Travaux		
Projet Urbain Partenarial (PUP) ZA La Poulasse		Travaux	
Mise en place d'une nouvelle collecte d'ordures ménagères	Travaux	Travaux	Travaux