

RAPPORT FINANCIER

Budget primitif 2021

II.1/ PRESENTATION DES DEPENSES PAR SERVICES

Les dépenses directes de gestion des services augmentent de + 1,06 %.

X SERVICES FONCTIONNELS

√ Police Municipale

Les dépenses directes du service diminuent de - 3,42 % (soit - 9 K€) avec comme principaux effets :

- le transfert de 27 K€ de frais de maintenance de video protection sur le service voirie qui pilote cette partie du dossier,
- une augmentation de + 5,5 K€ des crédits de maintenance du fait du nombre croissant d'horodateurs connectés,
- des frais liés à la mise en œuvre du projet LAPI (lecture automatique de plaques d'immatriculation) : 5,8 K€ de frais de location du véhicule électrique et 6 K€ de contrat de réparation et support à distance.

Les frais de personnel augmentent de 16,11 % (soit + 226 K€), avec le tuilage de trois départs à la retraite et le recrutement de :

- 4 postes de gardien de police municipale à compter du 1^{er} avril 2021,
- 3 postes d'opérateur visio à compter du 1^{er} mai 2021.

Pour les recettes :

- les recettes de forfait post stationnement et de stationnement de surface sont stables,
- les droits de place sont revus à la baisse de - 20 K€ en raison de la moindre activité des marchés et vide greniers ; les droits de voirie sont à l'inverse revus à la hausse de + 20 K€.

√ Administration Générale

Les dépenses directes diminuent de - 1,12 % %, soit - 5,5 K€.

Parmi les principales évolutions on peut citer :

- la réduction de - 3 K€ des dépenses de photocopieurs et imprimantes (réduction du coût à la copie),
- prévision d'un crédit de 3 K€ pour le décapage du sol du salon du lac par un professionnel,
- réduction de - 8,6 K€ de l'enveloppe des assurances.

Les frais de personnel augmentent de + 4,36 % avec notamment les frais liés à l'organisation de quatre tours de scrutin en 2021 contre 2 en 2020.

Les recettes augmentent de + 8 K€ (participation de l'Etat aux frais de tenue des scrutins).

√ *Cabinet du Maire*

Les dépenses Cabinet du Maire se limitent désormais comme prévu par les textes aux dépenses directes du Maire, du Directeur de Cabinet et aux fournitures pour les adjoints au Maire. La réduction de l'enveloppe globale est ainsi de - 111 K€.

Les frais de personnel diminuent de - 34,67 %.

√ *Relations publiques*

Un nouveau service est créé intégrant toutes les dépenses liées à l'organisation des cérémonies nationales et locales (patriotiques, vœux, Foire de Crête, etc....) et des réceptions diverses organisées par la collectivité. Ce service est doté d'un budget de 66,6 K€.

Les frais de personnel sur ce budget intègrent la rémunération de la collaboratrice ainsi que les heures supplémentaires d'agents pour ces activités.

√ *Communication*

Les dépenses de gestion sont réduites de - 72,8 K€ et sont désormais circonscrites aux activités de communication.

Les frais de personnel évoluent de + 43,55 % (+ 106,3 K€), elles intègrent le poste de graphiste à 100 % (antérieurement imputé à 50 % sur le cabinet) et le recrutement du Directeur de la communication.

Les recettes sont stables.

√ *Service Promotion de la ville (ex budget Animation)*

Les dépenses se situent en croissance de + 52 K€ et intègrent pour 59 K€ des dépenses liées à la Fête du Nautisme antérieurement imputées sur le budget Cabinet et le budget Communication. Globalement, les dépenses directes des quatre services ci-dessus enregistrent une diminution de - 65 K€ en 2021 par rapport au budget 2020.

Les frais de personnel augmentent de + 6,68 % (soit + 5,2 K€).

√ *Salles Communales*

Les dépenses de gestion des salles (essentiellement Espace des Ursules et de Tully) sont stables.

Les dépenses de personnel augmentent de + 2,23 %.

Les recettes de locations de salles sont prévues identiques à celles du budget 2020.

√ *Petite Enfance*

Les dépenses de gestion augmentent de + 4,71 %, soit + 32,5 K€, avec comme principales évolutions :

- La réévaluation des prestations d'entretien du linge et des locaux pour les deux structures (revalorisation annuelle des marchés et prise en compte au niveau du budget des mesures Covid),
- Les révisions de prix des marchés Maison Bleue.

Les frais de personnel augmentent de + 4,05 % avec, outre l'effet année pleine des recrutements décidés au BP 2020, la création d'un poste d'auxiliaire de puériculture volante pour les crèches du Pillon et Lémantine.

Les recettes sont maintenues inchangées par rapport au BP 2020 (l'année 2020 atypique en réalisations ne peut être un point de départ pertinent pour une réévaluation des recettes des structures).

√ *Education et Centres de loisirs*

Les dépenses de gestion du service s'inscrivent en diminution de - 2,50 % (- 51,6 K€) avec :

- réduction des crédits globalisés suite à l'optimisation du marché de fournitures scolaires qui conduit sur les principaux achats à une diminution de 29 % à 80 % du coût des fournitures et réduction du nombre d'élèves scolarisés : - 21 K€ par rapport à 2020,
- la stabilité des dépenses prévues pour les marchés restauration et accueils périscolaires et extrascolaires (pour mémoire cette DSP et ces marchés seront renouvelés au 1^{er} septembre 2021),
- la non inscription de 10 K€ concernant la prise en charge par le service Education de l'achat de manuels scolaires (pour rappel les écoles prennent en charge le remplacement de manuels usagés et le service Education la totalité des achats lors des changements de programme).

Les dépenses de personnel augmentent de + 0,20 %, soit + 4,5 K€, en raison de l'inscription en 2020 de tuilages pour deux départs à la retraite et de l'inscription en 2021 d'un renfort d'entretien dans le cadre des protocoles Covid de 50 heures hebdomadaires (+ 31,8 K€).

Les recettes reprennent les prévisions faites au budget primitif 2020.

Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
JEUNESSE						
Dépenses directes	1 176 000	1 175 300	0	0	1 175 300	-0,06%
Dépenses de personnel	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Cumul	1 176 000	1 175 300	0	0	1 175 300	-0,06%
Recettes	250 000	250 000	0	0	250 000	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	926 000	925 300	0	0	925 300	-0,08%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
RESTAURAT.P.A .+ PERSO.CCAS						
Dépenses directes	86 339	86 339	0	0	86 339	0,00%
Dépenses de personnel CCAS (ville)	199 761	202 490	3 722	0	206 212	3,23%
Cumul	286 100	288 829	3 722	0	292 551	2,25%
Recettes	86 339	86 339	0	0	86 339	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	199 761	202 490	3 722	0	206 212	3,23%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
SPORTS						
Dépenses directes	176 000	176 000	8 570	10 500	174 070	-1,10%
Dépenses de personnel	837 482	843 220	2 240	0	845 460	0,95%
Cumul	1 013 482	1 019 220	10 810	10 500	1 019 530	0,60%
Recettes	108 500	108 500	0	0	108 500	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	904 982	910 720	10 810	10 500	911 030	0,67%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
PLAGE						
Dépenses directes	486 436	488 086	0	0	488 086	0,34%
Dépenses de personnel	726 066	720 139	0	0	720 139	-0,82%
Cumul	1 212 502	1 208 225	0	0	1 208 225	-0,35%
Recettes	513 100	512 900	0	0	512 900	-0,04%
Différentiel dépenses/recettes	699 402	695 325	0	0	695 325	-0,58%

SERVICES OPERATIONNELS

Dépenses directes	5 256 760	5 250 301	41 320	36 000	5 255 621	0,0%	-1 139
Dépenses personnel	7 328 324	7 361 307	71 006	0	7 432 313	1,4%	103 989
Cumul	12 585 084	12 611 608	112 326	36 000	12 687 934	0,8%	102 850
Recettes	3 140 820	3 153 987	0	0	3 153 987	0,4%	13 167
Différentiel dépenses /recettes	9 444 264	9 457 621	112 326	36 000	9 533 947	0,9%	89 683

√ Jeunesse

Les dépenses de gestion concernent pour l'essentiel les deux marchés assurés par l'IFAC (activités socio-culturelles Grangette et Centre Social Inter quartiers). Les dépenses 2021 prévues sont stables par rapport à 2020. Pour mémoire, les deux marchés seront à renouveler au 1^{er} juillet 2021.

Les recettes sont stables.

√ Restauration des personnes âgées et mise à disposition de personnel au CCAS

Les dépenses directes (Sodexo) et recettes concernent la restauration des foyers et du portage de repas, celles-ci étant ensuite remboursées par le CCAS. Ces dépenses et recettes sont stables entre 2020 et 2021.

Les dépenses de personnels salariés de la ville et mis à disposition du CCAS évoluent de + 3,23 %.

√ Sports

Les charges s'inscrivent en légère diminution de - 2 K€ en raison de la réduction des frais d'entretien et de maintenance.

Les frais de personnel évoluent de + 0,95 % avec l'inscription d'un mois de « job d'été » supplémentaire.

Les recettes (remboursements des locations de gymnases par la Région et le Département) sont stables.

√ Plage

Les dépenses de gestion augmentent de 0,34 % (soit + 1,5 K€) expliqués par l'inscription d'une dépense de formation logiciel pour les caissières.

Les frais de personnel diminuent de - 0,82 %.

Les recettes sont stabilisées en prévisions au niveau inscrit au budget primitif 2020.

Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
MARCHES PUBLICS						
Dépenses directes	17 900	17 650	29 800	0	47 450	165,08%
Dépenses de personnel	231 800	233 967	0	19 043	214 924	-7,28%
Cumul	249 700	251 617	29 800	19 043	262 374	5,08%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	249 700	251 617	29 800	19 043	262 374	5,08%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
D.A.U.S.T.						
Dépenses directes	22 300	24 040	0	0	24 040	7,80%
Dépenses de personnel	244 678	249 688	0	0	249 688	2,05%
Cumul	266 978	273 728	0	0	273 728	2,53%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	266 978	273 728	0	0	273 728	2,53%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
BATIMENTS						
Dépenses directes	1 866 129	1 871 532	2 000	9 500	1 864 032	-0,11%
Dépenses de personnel	1 067 468	1 082 309	0	0	1 082 309	1,39%
Cumul	2 933 597	2 953 841	2 000	9 500	2 946 341	0,43%
Recettes	52 660	52 660	0	0	52 660	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	2 880 937	2 901 181	2 000	9 500	2 893 681	0,44%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
VOIRIE						
Dépenses directes	1 015 130	1 047 330	6 000	0	1 053 330	3,76%
Dépenses de personnel	1 466 331	1 465 237	0	0	1 465 237	-0,07%
Cumul	2 481 461	2 512 567	6 000	0	2 518 567	1,50%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	2 481 461	2 512 567	6 000	0	2 518 567	1,50%

X SERVICES TECHNIQUES

√ *Marchés publics*

Les dépenses de gestion du service évoluent de + 29,5 K€ en raison de l'inscription au BP 2021 d'un crédit complémentaire de 30 K€ concernant les frais d'expertise et frais d'actes et de contentieux.

Les frais de personnel diminuent de - 7,28 % (soit - 17 K€) en raison de la mutualisation à 50%/50% avec le service urbanisme d'un agent antérieurement imputé sur le service Marchés Publics.

√ *Direction des Services Techniques et Gestion banque de données urbaines*

Les crédits s'inscrivent en croissance de + 1,7 K€ en raison de l'augmentation des frais de maintenance des applications de BDU et de la prévision d'une prestation de formation/paramétrage en cas de besoin.

Les frais de personnel augmentent de + 2,05%.

√ *Bâtiments*

La variation des dépenses directes est de - 0,11 % (soit - 2 K€). Les principales raisons de cette évolution modérée sont :

- la réduction importante des dépenses de chauffage suite aux réalisations récentes : - 27 K€,
- l'augmentation des dépenses d'éclairage de + 16 K€,
- pour l'entretien du bâti : on note des diminutions importantes des dépenses d'entretien, notamment dans les écoles, contrebalancées par la prise en compte de la location pour une année des modulaires de Vongy pour le terrain de foot (28 K€) ; Augmentation du coût de la maintenance alarmes incendie des bâtiments : + 8 K€ (processus en cours non finalisé),

Les frais de personnel augmentent de + 1,39 %.

Les recettes sont stables.

√ *Voirie*

Les crédits demandés augmentent de + 3,76 % (soit + 38 K€), avec comme principaux effets : l'augmentation de 5 K€ des dépenses d'énergie liées à l'éclairage public, ainsi que le transfert de la police municipale vers la voirie de 30 K€ de dépenses d'entretien/maintenance de la vidéo protection.

Les frais de personnel diminuent de - 0,07 %.

Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
ENVIRONNEMENT						
Dépenses directes	150 700	150 700	9 000	0	159 700	5,97%
Dépenses de personnel	1 335 047	1 324 752	0	0	1 324 752	-0,77%
Cumul	1 485 747	1 475 452	9 000	0	1 484 452	-0,09%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	1 485 747	1 475 452	9 000	0	1 484 452	-0,09%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
ESPACES VERTS						
Dépenses directes	416 781	416 781	14 000	0	430 781	3,36%
Dépenses de personnel	2 256 456	2 277 348	0	0	2 277 348	0,93%
Cumul	2 673 237	2 694 129	14 000	0	2 708 129	1,31%
Recettes	2 500	2 500	0	0	2 500	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	2 670 737	2 691 629	14 000	0	2 705 629	1,31%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
URBANISME						
Dépenses directes	17 500	17 500	0	0	17 500	0,00%
Dépenses de personnel	392 349	394 678	19 043	0	413 721	5,45%
Cumul	409 849	412 178	19 043	0	431 221	5,21%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	409 849	412 178	19 043	0	431 221	5,21%
Services	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020
MAGASIN / GARAGE						
Dépenses directes	719 066	726 036	7 000	0	733 036	1,94%
Dépenses de personnel	264 961	265 248	0	0	265 248	0,11%
Cumul	984 027	991 284	7 000	0	998 284	1,45%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	984 027	991 284	7 000	0	998 284	1,45%

SERVICES TECHNIQUES							
Dépenses directes	4 225 506	4 271 569	67 800	9 500	4 329 869	2,5%	104 363
Dépenses personnel	7 259 090	7 293 227	19 043	19 043	7 293 227	0,5%	34 137
Cumul	11 484 596	11 564 796	86 843	28 543	11 623 096	1,2%	138 500
Recettes	55 160	55 160	0	0	55 160	0,0%	0
Différentiel dépenses /recettes	11 429 436	11 509 636	86 843	28 543	11 567 936	1,2%	138 500

CUMUL	Budget Primitif 2020	Propositions 2021 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2021	Evolution BP 2021/ BP 2020	Delta en volume
Dépenses directes	12 303 925	12 318 629	132 920	47 500	12 433 796	1,06%	129 871
Dépenses de personnel	19 463 772	19 572 373	414 952	19 043	19 968 282	2,59%	504 510
Cumul	31 767 697	31 891 002	547 872	66 543	32 402 078	2,00%	634 381
Recettes	7 538 321	7 662 062	0	0	7 662 062	1,64%	123 741
Total différentiels dépenses / recettes	24 229 376	24 116 714	547 872	66 543	24 627 790	1,64%	398 414

√ Environnement

Les dépenses de gestion augmentent de + 5,97 %, soit + 9 K€ qui correspondent aux frais de location d'une décapeuse de voirie pour le centre-ville pour un mois.

Les frais de personnel diminuent de - 0,77 %.

√ Espaces verts

Les dépenses du service augmentent de + 3,36 % (soit + 14 K€) en raison de prestations confiées aux associations d'insertion pour les entretiens des espaces naturels et surfaces supplémentaires (taillis boisés).

Les frais de personnel augmentent de + 0,93 %.

Les recettes sont stables.

√ Urbanisme

Les dépenses de gestion sont stables.

Les dépenses de personnel augmentent de + 5,45 % avec l'intégration à 50 % d'un agent mutualisé en provenance des Marchés publics.

√ Magasin - Garage

Les dépenses du magasin augmentent de + 2,36 % (soit + 8 K€) avec comme principales explications : la croissance de + 21,5 K€ de fournitures de plomberie sanitaires et chauffage pour la régie bâtiment ainsi que diverses dépenses liées à la Covid : + 10 K€ d'achats de gels hydroalcooliques, virucides, etc... et + 50 K€ de dépenses de vêtements de travail comme les masques, gants, etc...

Ces dépenses complémentaires sont pour une large part compensées par la révision à la baisse des besoins de crédits pour le nettoyage des vêtements de travail (- 80 K€).

Les dépenses du garage augmentent de + 6 K€ en raison de la prévision d'un crédit pour la location d'une balayeuse en cas de besoin.

Les frais de personnel évoluent de + 0,11 %.

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES BP 2021

LIBELLE	EXERCICE 2020			EXERCICE 2021	
	RAPPEL BP 2020	DECISIONS MODIFIC.	TOTAL CRDTS 2020	PROPOSITION BP 2021	% évolution CRDTS BP 2021 /BP 2020
DEPENSES DIRECTES					
Services fonctionnels	2 821 659	78 700	2 900 359	2 848 306	0,94%
Services opérationnels	5 256 760	14 585	5 271 345	5 255 621	-0,02%
Services techniques	4 225 506	247 216	4 472 722	4 329 869	2,47%
Cumul 1	12 303 925	340 501	12 644 426	12 433 796	1,06%
DEPENSES de PERSONNEL					
Services fonctionnels	4 903 792	- 97 219	4 806 573	5 268 393	7,44%
Services opérationnels	7 369 552	- 146 159	7 223 393	7 468 678	1,35%
Services techniques	7 299 928	- 144 722	7 155 206	7 328 911	0,40%
Cumul 2	19 573 272	- 388 100	19 185 172	20 065 982	2,52%
SUBVENTIONS PARTICIPATIONS					
Participations intercommunales	233 500		233 500	232 000	-0,64%
Subventions de fonctionnement	4 073 560	12 800	4 086 360	4 105 510	0,78%
Subvention CCAS	1 332 818	- 260 000	1 072 818	1 390 716	4,34%
Equilibre des Régies	654 860	400 000	1 054 860	685 627	4,70%
Autres charges	599 812	39 454	639 266	511 362	-14,75%
Fonds de péréquation (FPIC)	427 788		427 788	404 000	-5,56%
Prélèvement SRU			-	135 000	#DIV/0!
Cumul 3	7 322 338	192 254	7 514 592	7 464 215	1,94%
TOTAL DEPENSES DE GESTION	39 199 535	144 655	39 344 190	39 963 993	1,95%
FRAIS FINANCIERS					
Intérêts des emprunts	1 190 000		1 190 000	884 000	-25,71%
Autres charges financières	21 100	10 000	31 100	21 000	-0,47%
Cumul 4	1 211 100	10 000	1 221 100	905 000	-25,27%
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	40 410 635	154 655	40 565 290	40 868 993	1,13%
CAPITAL DES EMPRUNTS	5 462 000		5 462 000	5 185 000	-5,07%
TOTAL ANNUITE DE LA DETTE	6 673 100	10 000	6 683 100	6 090 000	-8,74%
TOTAL DEPENSES OBLIGATOIRES	45 872 635	154 655	46 027 290	46 053 993	0,40%

II.2/ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - RECAPITULATIF

√ Dépenses directes des services

L'évolution globale est de + 1,06 %, soit + 130 K€. Cette évolution, relativement limitée, tient compte de toutes les indexations contractuelles et de l'évolution du coût des énergies. On note, parmi les principaux effets expliquant cette évolution :

L'inscription de dépenses de prestations pour l'Eau minérale demeurée dans le périmètre communal (+ 60 K€), l'augmentation du coût des maintenances des logiciels et matériels informatiques (30 K€), une augmentation des dépenses du secteur culture avec la mise en place de nouvelles actions (+ 14 K€), divers effets liés aux protocoles Covid sur la petite enfance et le magasin (+ 68 K€) ou encore le recours à des associations d'insertion pour les entretien d'espaces verts (+ 14 K€).

Ces sommes individualisées représentent un total de 186 K€. Ainsi, hormis ces dépenses détaillées, les autres charges de gestion de l'ensemble du périmètre communal diminuent de -0,46 %, traduction d'importants efforts de gestion comme notamment les économies réalisées sur le secteur communication-cabinet avec - 65 K€ par rapport au BP 2020.

√ Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel augmentent de budget à budget de + 2,52 % avec comme principales explications les recrutements envisagés dans le secteur de la police municipale, le recrutement d'un directeur de la communication et d'une auxiliaire de puériculture pour la petite enfance, les heures de ménage dans les écoles en lien avec le protocole Covid et enfin l'organisation de 4 tours d'élections contre 2 en 2020.

√ Délégations et transferts

- l'enveloppe des subventions aux associations est revue à la hausse de + 0,78 % (soit + 32 K€),
- la subvention au CCAS augmente de + 4,34 %, soit + 58 K€ avec prise en charge par l'Agglomération de l'audit d'analyse des besoins sociaux,
- les « autres charges » correspondent essentiellement à la baisse de l'enveloppe indemnitaire du Maire et des Adjoints : diminution de - 70 K€,
- les régies municipales (thermal et parcs) sollicitent un besoin de financement accru en subvention d'équilibre : + 31 K€ au total,
- le FPIC (fonds de péréquation Communal et Intercommunal) diminue en prévision budgétaire, soit - 24 K€,
- l'intégration d'une prévision de 135 K€ au titre du prélèvement SRU suite à l'absence de dépenses éligibles réalisées en 2019.

√ Intérêts des emprunts

Au stade du budget primitif les frais financiers diminuent de - 306 K€ en raison de la diminution de l'encours de dette et de la réduction notable des frais financiers (remplacement de la dette ancienne par de la dette nouvelle à moindre coût chaque année).

Les dépenses de fonctionnement évoluent donc globalement de + 1,13 % par rapport au BP 2020 (soit + 458 K€) avec comme principales explications les décisions en matière de personnel ou encore l'intégration du prélèvement SRU, la réduction des frais financiers limitant l'évolution globale.

TABLEAU RECAPITULATIF DES RECETTES 2021

LIBELLE	EXERCICE 2020			EXERCICE 2021	
	RAPPEL BP 2020	DECISIONS MODIFIC.	TOTAL CRDTS 2020	BP 2021	% évolution CRDTS 2021 /BP2020
PRODUITS D' EXPLOITATION					
Stationnement de surface	1 550 000	- 440 000	1 110 000	1 550 000	0,00%
Droits de voirie	240 000	- 74 000	166 000	260 000	8,33%
Particip. familles ds structures d' accueil	490 000		490 000	490 000	0,00%
Entrées plage, musée, médiathèque	550 996	- 498 000	52 996	540 900	-1,83%
Produits divers	1 567 805	- 5 538	1 562 267	1 627 959	3,84%
cumul 1	4 398 801	- 1 017 538	3 381 263	4 468 859	1,59%
IMPOTS ET TAXES					
Droits de place (foires et marchés) et redevance	260 000	- 118 000	142 000	240 000	-7,69%
Taxe publicité et taxe de séjour	380 000	- 230 000	150 000	380 000	0,00%
Impositions directes	18 302 875		18 302 875	18 763 460	2,52%
Attribution de compensation *	10 169 525		10 169 525	10 170 125	0,01%
Taxe électricité	760 000		760 000	760 000	0,00%
Surtaxe eaux minérales	70 000		70 000	70 000	0,00%
Taxe add.aux droits de mutation	1 600 000		1 600 000	1 600 000	0,00%
cumul 2	31 542 400	- 348 000	31 194 400	31 983 585	1,40%
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS					
Alloc.compensatrices d'exos. Fiscales	778 325		778 325	821 066	5,49%
Dotations de l'Etat (DGF,DSU, DSI)	4 693 335		4 693 335	4 513 146	-3,84%
Fonds genevois	2 700 000	- 200 000	2 500 000	2 700 000	0,00%
Dotation compens.réforme TP (DCRTP)	312 143		312 143	283 234	-9,26%
FCTVA recette fonctionnement	70 000		70 000	70 000	0,00%
Particip. CAF, Etat et Collectivités :		40 550	40 550		
> Installations sportives	101 000		101 000	101 000	0,00%
> Elections / Recensement / Documents d'identité	37 924		37 924	44 379	17,02%
> Petite enfance	1 278 000		1 278 000	1 278 000	0,00%
> Cohésion sociale / Education	155 000		155 000	155 000	0,00%
> Activités culturelles	44 985		44 985	68 348	51,94%
> Dotations Etat personnel (ctrats jeunes, CFA ...)	-		-	-	#DIV/0!
cumul 3	10 170 712	- 159 450	10 011 262	10 034 173	-1,34%
AUTRES PRODUITS					
Revenus des immeubles	698 775		698 775	732 740	4,86%
Redev. d' exploit. eaux minérales	270 000		270 000	270 000	0,00%
Produits divers	108 836	- 40 550	68 286	108 736	-0,09%
Atténuations de charges	254 761		254 761	271 212	6,46%
Autres produits exceptionnels	500	27 303	27 803	500	
cumul 4	1 332 872	- 13 247	1 319 625	1 383 188	3,78%
TOTAL	47 444 785	- 1 538 235	45 906 550	47 869 805	0,90%

* Pour l'année 2020 le remboursement par le CCAS des repas pour les personnes âgées désormais imputées en "autres produits" sont remontées au chapitre produits d'exploitation pour permettre une meilleure comparabilité des prévisions budgétaires

II.3/ LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

√ Les produits de l'exploitation augmentent de + 1,59 %, soit + 70 K€. Parmi les principales explications on peut citer :

- l'augmentation de la refacturation des charges au budget annexe du port (le niveau dépend étroitement du nombre de marchés traités dans l'année) pour + 28 K€,
- l'inscription d'une recette de 10 K€ au titre de la redevance pour le Luna Park,
- les remboursements de l'Etat en croissance de + 8 K€ pour l'organisation des élections (4 tours de scrutin contre 2 en 2020),
- globalement, vu le contexte particulier, la plupart des produits des services (petite enfance, plage, musées, crèches) ont été légèrement réduits ou stabilisés au niveau prévu en 2020.

√ Les recettes de fiscalité

Les recettes d'impositions directes correspondent aux produits de taxe d'habitation et de foncier bâti. Les produits figurant au budget primitif 2021 correspondent aux bases réelles 2020 définitives indexées de + 2 % pour le foncier bâti et de la taxe d'habitation. Le produit global, à taux constant, évolue ainsi de + 2,52 %.

Le produit de la taxe de séjour et de la taxe sur la publicité sont stabilisés au niveau prévisionnel 2020.

L'attribution de compensation 2021 devrait être conforme à celle perçue en 2020, sauf transferts de charges nouveaux.

Les droits de mutation sont budgétés stables à 1,6 M€.

√ Les dotations et participations s'inscrivent globalement en diminution (- 137 K€ soit - 1,34 %) en raison des baisses de la DGF et surtout de la DSU (- 83 K€), ainsi que de la baisse de la dotation de compensation à la réforme de la taxe professionnelle (- 29 K€). On note à l'inverse une reprise des compensations aux taxes locales (+ 43 K€).

√ Les revenus des immeubles et autres produits s'inscrivent en hausse de + 3,78 % (+ 50 K€), avec notamment l'inscription en 2021 de la recette de location de la Crèche Ô Ptit Môme pour + 24 K€, les autres produits proviennent des révisions de recettes de locations de locaux divers, ainsi que l'accroissement de la prévision de remboursements d'indemnités journalières (+ 17 K€), la redevance au titre des Eaux minérales étant prévue stable.

L'évolution des recettes de fonctionnement est estimée à + 0,90 % par rapport au BP 2020.

Avec des recettes de fonctionnement en évolution de + 0,90 % (+ 425 K€) et des dépenses de fonctionnement de + 1,13 % (+ 458 K€), le solde de gestion de fonctionnement (épargne brute), diminue de - 33 K€, passant de 7,03 M€ à 7 M€.

AUTOFINANCEMENT (EPARGNE NETTE) PREVISIONNEL POUR 2021

	BP 2020	BP 2021
TOTAL RECETTES	47 444 785	47 869 805
TOTAL DEPENSES	40 410 635	40 868 993
EPARGNE BRUTE	7 034 150	7 000 812
REMB. DETTE	5 462 000	5 185 000
EPARGNE NETTE	1 572 150	1 815 812

II.4/ L'AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE

Le solde des recettes et dépenses, à savoir l'épargne brute, affiche une quasi stabilité avec - 33 K€, traduction d'une évolution comparable des dépenses et des recettes de fonctionnement.

Le remboursement du capital de la dette diminue en 2021, passant de 5,46 M€ à 5,185 M€. Parallèlement l'endettement communal diminuerait en 2020 de -3,365 M€.

Le différentiel entre les recettes de fonctionnement et les dépenses obligatoires (remboursement d'emprunt) permet de dégager un autofinancement disponible (épargne nette) pour le financement de la section d'investissement de 1.815.812 €, en croissance de + 244 K€ par rapport au niveau du BP 2020.

III/ PRESENTATION DETAILLEE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

FINANCEMENT DES PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT 2021

NATURE DEPENSE	PROPOSITION	NATURE RECETTE	PROPOSITION
PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT		DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	
Prestations informatiques	185 148	Fonds de compensation TVA	2 300 000
Frais études, recherche et développement	417 000	Taxe d'Aménagement	600 000
Participation équipement (subventions)	1 407 814		
Acquisitions foncières	1 040 000	SOIT	2 900 000
Install.Matériel et outillage	396 200		
Collections et Œuvres d'art	45 000	SUBVENTIONS	
Matériel de transport	350 000	Produit des amendes de police	400 000
Matériel Bureautique	214 500	Aides financière sur opérations :	
Mobilier	95 727	Région et Départements	500 000
Autres immobilisations	266 200	Autres	
		SOIT	900 000
Travaux aménagement terrain	32 000		
Travaux de rénovation sur bâtiments	3 930 000		
Travaux sur installations techniques	7 678 457		
Travaux de Voirie	5 087 000	PRODUITS DES CESSIONS	0
Restauration des collections	40 000		
Autres travaux	953 000		
SOIT	22 138 046		
AUTRES DEPENSES (cautions)	3 000	AUTRES RECETTES (cautions)	3 000
		SOUS-TOTAL	3 803 000
		EMPRUNT	16 522 234
		AUTOFINANCEMENT NET	1 815 812
CUMUL	22 141 046	CUMUL	22 141 046

III.1/ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT ET LEUR FINANCEMENT

Le programme d'investissement 2021 proposé pour le budget principal s'élève à 22,138 M€ (contre 22,450 M€ au BP 2020).

Le niveau des investissements du BP 2021 s'inscrit en légère diminution de - 312 K€ par rapport à celui qui était prévu au BP 2020. Il sera par ailleurs abondé en cours d'année par les reports de l'exercice 2020.

Pour financer cet important programme, la municipalité comptera sur :

- l'autofinancement net (soit l'autofinancement brut diminué du remboursement des emprunts en place), soit 1 815 812 € (montant prévisionnel qui se traduira au Compte Administratif par un montant nettement supérieur),
- le fonds de compensation de la TVA pour 2 300 000 €,
- la Taxe d'Aménagement pour 600 000 €,
- le produit des amendes de police estimé à 400 000 €,
- diverses subventions pour un montant total de 500 000 €.

Le montant des emprunts d'équilibre nécessaires au financement de ce programme s'élève à 16 522 234 € (contre 15 978 289 € au BP 2020).

Rappelons qu'au stade du budget, les subventions inscrites sont celles qui ont déjà été notifiées par les partenaires de la Ville, en l'occurrence les crédits du Contrat Départemental d'Avenir et de Solidarité (CDAS) du CD 74, plusieurs instructions sont en cours et seront intégrées en DM au cours de l'exercice 2021.

III.2/ LES PRINCIPALES OPERATIONS RETENUES POUR 2021 (PAR MONTANTS)

Projet d'aménagement du quartier de la gare de Thonon	1 950 000
Création d'un stade d'athlétisme à Vongy	1 900 000
Budgets participatifs	1 000 000
Acquisitions foncières d'opportunité bâtiments et terrains	1 000 000
Avenue de l'Ermitage : parking relais au sommet	880 000
Avenue de St Disdille - Trottoir entre Pathé Marconi et Champ Bochard	680 000
Aménagement du bâtiment Excelsior	580 000
Redéploiement des services techniques	500 000
Avenue de Ripaille : Piste cyclable - stationnement épis	500 000
Programme maintenance voirie	475 000
Petite piste d'athlétisme à la Grangette	400 000
Réhabilitation des espaces verts "Sous Sonnaz et Belvédères"	400 000
Maison des sports - Remplacement des menuiseries extérieures	350 000
Château de montjoux - Réfection toiture	350 000
Chemin des Tissottes : Elargissement partie centrale	350 000
Avenue st disdille : Enfouissement des réseaux	330 000
Allée des bosnies : Réfection trottoirs	300 000
Voies secondaires : Réfection tapis	300 000
Mise en accessibilité des établissements recevant du public	250 000
Rue du Commerce : Aménagement sens unique	250 000
Place Henry Bordeaux : Requalification qualitative	250 000
Sécurisation marchés hebdomadaires et fêtes centre-ville	230 000
Hôtel de ville - Reprise façades principales	200 000
Ancien casino - Réhabilitation	210 000
Gs Morillon - Remplacement des menuiseries extérieures	210 000
Forage exploitation Lonnaz pour embouteillage	180 000
Renouvellement engins spéciaux gros matériel	180 000
Renouvellement parc véhicules légers et utilitaires	170 000
Route de Genève : Enfouissement des réseaux BT et EP ET franchissement Pamphiot	170 000
Synchronisation des éclairages publics	165 000

III.3/ DETAIL DES PROPOSITIONS D'INVESTISSEMENTS PAR SECTEURS D'ACTIVITES

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
URBANISME - ECONOMIE	
Acquisitions foncières	
ACQUISITIONS IMMOBILIERES D'OPPORTUNITE BATIMENTS ET TERRAINS	1 000 000
Acquisitions foncières pour travaux de voirie	
AMENAGEMENTS DE VOIRIE - REGULARISATIONS FONCIERES	30 000
FRAIS DE GÉOMÈTRE	30 000
Urbanisme	
PROJET D'AMENAGEMENT DU QUARTIER DE LA GARE	1 950 000
SUBVENTIONS PLAN FAÇADES	50 000
ETUDES D'URBANISME	50 000
CONCESSION D'AMENAGEMENT DESSAIX	10 000
Economie	
FORAGE EXPLOITATION EAU MINERALE SITE LONNAZ POUR EMBOUTEILLAGE	180 000
CONDUITES EAU MINERALE CHARMOISY - VERSOIE	50 000
EAUX MINERALES-SITES BOIS DE VILLE-VERSOIE THERMES	10 000
Cadre de vie	
BUDGETS PARTICIPATIFS	1 000 000
CREATION D'UNE HALLE DE MARCHÉ	100 000
ILLUMINATIONS ET SCENOGRAPHIE DE RUES ET PLACES	50 000
ACQUISITION DE CHALETS DE NOEL	28 000
OPTIMISATION SONORISATION CENTRE VILLE	6 000
ACQUISITION DE 30 TRANSATS SIGLES THONON	2 700
CUMUL URBANISME - ECONOMIE - CADRE DE VIE	4 546 700
EDUCATION - JEUNESSE	
Matériels et Mobiliers	
PARC INFORMATIQUE DES ECOLES - ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	45 000
MOBILIERS GROUPE SCOLAIRES	40 000
ECOLES - ACQUISITION PETIT MATERIEL	20 000
SERVICE EDUCATION - MISE EN PLACE FIREWALL (PARE-FEU)	12 000
ECOLES ELEMENTAIRES TERRAINS SPORTS PANNEAUX BASKET	8 000
ECOLES ELEMENTAIRES - ACQUISITION ELECTROMENAGER	6 000
MAISONS DE QUARTIERS - ACHAT DE MOBILIER	2 500
MAISONS DE QUARTIERS - ACQUISITION RENOUVELLEMENT MATERIELS	2 000
MAISONS DE QUARTIERS - ACHAT BARNUMS - CINQ TENTES PLIANTES	3 000
ESPACE GRANGETTE - MATERIEL PRATIQUES MUSICALES	4 000
ESPACE GRANGETTE : ACQUISITION RENOUVELLEMENT DE MOBILIER	1 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
Travaux de Bâtiments	
GROUPE SCOLAIRE DE MORILLON - REMPLACEMENT MENUISERIES EXTERIEURES	210 000
GROUPES SCOLAIRES - TRAVAUX D'ENTRETIEN	100 000
GROUPES SCOLAIRES - REHABILITATION DE LOGEMENTS	80 000
GROUPE SCOLAIRE DU CHATELARD - GROSSES REPARATIONS	72 000
GROUPES SCOLAIRES - RÉFECTION COURS D'ÉCOLE	40 000
GROUPE SCOLAIRE DES ARTS - EXTENSION ET REHABILITATION	30 000
AMÉNAGEMENT DES AIRES DE JEUX DES ÉCOLES	25 000
GROUPES SCOLAIRES - REMPLACEMENT DES CLOTURES	5 000
GROUPES SCOLAIRES - TRAÇAGE COURS D'ÉCOLES	4 000
GROUPES SCOLAIRES - MISE EN RESEAU INFORMATIQUE	3 000
MAISONS DE QUARTIERS - TRAVAUX GROS ENTRETIEN	10 000
CENTRE INTERQUARTIER DE VONGY	10 000
ESPACE VERSOIE - AMENAGEMENTS INTERIEURS	10 000
ESPACE GRANGETTE - AMENAGEMENTS DIVERS	10 000
CUMUL EDUCATION - JEUNESSE	752 500
SPORTS	
CREATION STADE D'ATHLETISME A VONGY	1 900 000
CREATION PETITE PISTE D'ATHLETISME A LA GRANGETTE	400 000
MAISON DES SPORTS - REMPLACEMENT DES MENUISERIES EXTERIEURES	350 000
TRAVAUX GROS ENTRETIEN BATIMENTS SPORTIFS	120 000
REFECTION DE DEUX COURTS DE TENNIS EN TERRE ARTIFICIELLE	84 000
GYMNASE CHAMPAGNE - TRAVAUX SUITE EXPERTISE	80 000
STADE DE VONGY - DEPLACEMENT DU CLUB CANIN	80 000
TRAVAUX GROS ENTRETIEN CHAUFFAGE BATIMENTS	60 000
REFECTION DE LA CLOTURE ET PARE BALLON TERRAIN RUGBY	50 000
RESTRUCTURATION DU STADE MOYNAT	50 000
REALISATION DE CLOTURES DU TERRAIN GRANGETTE	45 000
ACQUISITION PARE BALLONS TERRAIN DE FOOT ANNEXE	35 000
REFECTION DES ARROSEURS DU TERRAIN DE RUGBY HONNEUR	35 000
SERVICE SPORT - ACQUISITION MATERIEL ENTRETIEN DES STADES	30 000
REFECTION DES TERRAINS MULTI-SPORTS	20 000
ACQUISITION SIEGES SALLE OMNISPORT MAISON SPORTS	11 000
SERVICE SPORT - ACQUISITION MATERIEL SPORTIF	10 000
ACQUISITION DE BANCS AU SKATE PARK ET TENNIS	8 500
SERVICE SPORTS - ACQUISITION RANGES VELOS	5 000
REALISATION TRACAGE EN PEINTURE DU PUMPTRACK	5 000
CUMUL EQUIPEMENTS SPORTIFS	3 378 500

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
PLAGE MUNICIPALE	
PLAGE - GROSSES REPARATIONS MAINTENANCE BATIMENT (HORS HYDRAUL.)	125 000
PLAGE - AMENAGEMENTS DIVERS	54 000
TRAVAUX RESTAURANT PLAGE(HT)	50 000
RENOUVELLEMENT LOGICIEL ET MATERIELS CAISSES	30 000
PLAGE - TRAVAUX ET REPARATIONS IMPREVUS SUR EQUIPEMENTS	30 000
PLAGE - ACQUISITION DE MATERIELS PISCINE	25 000
CENTRE NAUTIQUE - AMENAGEMENT DE VESTIAIRES SUPPLEMENTAIRES	25 000
COMPLEMENT ESPACE STOCKAGE AU NIVEAU DE LA PERGOLA	20 000
PLATE-FORME DE SURVEILLANCE SAUVETEURS PLAGE ST DISDILLE	20 000
REAMENAGEMENT INFIRMERIE ENTREE PLAGE AVEC SALLE REUNION	15 000
TRAVAUX SOUS MARINS - ANCRAGES ET MISE EN PLACE BALISAGE BAINADES	10 000
RESTAURANT PLAGE : REMPLACEMENT ACHAT MATERIELS ET DIVERS	8 000
MODIFICATION ANCRAGES ET DES ECHELLES COTE RIPAILLE	5 000
ABRI BASSIN DE 25 M	4 000
MATERIELS D'ACCES A L'EAU POUR PERSONNES A MOBILITE REDUITE "TIRALO"	2 500
VITRINE ENTREE DE LA PLAGE	2 000
CUMUL PLAGE MUNICIPALE	425 500
CUMUL SPORTS	3 804 000
PETITE ENFANCE	
CRECHE PETITS PAS PILLON - AMENAGEMENTS DIVERS	80 000
CRECHE TULLYBULLE - TRAVAUX GROS ENTRETIEN	9 000
CRECHE JULES FERRY	5 000
CRECHE LEMANTINE - AMENAGEMENTS DIVERS	5 000
MULTI-ACCUEIL LEMANTINE - RENOUVELLEMENT. PETIT MATERIEL-MOBILIER VETUSTE	4 000
PETITS PAS PILLON - REMPLACEMENT PROGRESSIF PETIT MATERIEL MOBILIER	4 000
RELAIS - RENOUVELLEMENT PETIT MATERIEL	700
SERVICE PETITE ENFANCE - RENOUVELLEMENT PETIT MATERIEL	500
CUMUL PETITE ENFANCE	108 200

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
CULTURE - PATRIMOINE	
Culture et patrimoine divers	
CHÂTEAU DE MONTJOUX - REFECTION TOITURE	350 000
ANCIEN CASINO - REHABILITATION	210 000
BASILIQUE ST FRANCOIS - MISE CONFORMITE ALARME+ETUDES STRUCTURE+	100 000
AUDITS ENERGETIQUES DU PATRIMOINE BATI	100 000
SERVICE CULTURE - ACHAT DE CIMAISES EXPOSITIONS FORUM POLE CULTUREL	37 500
SERVICE ARCHIVES - ACQUISITION SYSTEME ARCHIVAGE ELECTRONIQUE	32 000
TRAVAUX GROS ENTRETIEN POLE CULTUREL VISITATION	30 000
PRESERVATION ET PROTECTION PATRIMOINE BATI COMMUNAL	30 000
GROSSES REPARATIONS CHAPELLES - TRAVAUX MAINTENANCE DU PATRIMOINE	20 000
CULTURE - CREATION D'UN MUR PEINT - PROJET ART URBAIN	20 000
CHÂTEAU SONNAZ - TRAVAUX GROS ENTRETIEN	15 000
CHÂTEAU DE BELLEGARDE - GROSSES RÉPARATIONS	15 000
CULTURE - ACQUISITIONS SCULPTURES POUR ESPACE URBAIN	10 000
ARCHIVES - MISE EN PLACE DU SYSTÈME ARCHIVAGE ELECTRONIQUE	9 348
FONDATION RIPAILLE - SOUTIEN PLURIANNUEL VALORISATION PATRIMOINE	7 814
RESTAURATION DE REGISTRES, OUVRAGES, PLANS	7 500
ACQUISITION DE DOCUMENTS ANCIENS/ PATRIMOINE HISTORIQUE	5 000
NUMERISATION DES ARCHIVES HISTORIQUES-ETAT CIVIL XVI - XVIIIè SIECLE -	4 000
ACQUISITION BOITES ET CHEMISES DE CONSERVATION	3 000
MOBILIER POLE CULTUREL	2 500
MATERIELS POLE CULTUREL	2 500
SERVICE POPULATION - REFECTION REGISTRES ETATS CIVILS	2 500
SCE CULTURE - SIGNALÉTIQUE (PUPITRE) SUR SITES CULTURELS MUNICIPAUX	1 200
MEDIATHEQUE - CHANGEMENT DU LOGICIEL METIER SIGB	50 000
MEDIATHEQUE - CHANGEMENT DU SHUTTLE ESPACE PUBLIC MULTIMEDIA	4 500
MEDIATHEQUE - ACQUISITION DE MOBILIER	2 500
MEDIATHEQUE - ACQUISITION MATERIELS	2 500
Patrimoine - Musées	
MUSEE - REFONTE EXPOSITION PERMANENTE	46 000
ACQUISITIONS COLLECTIONS MUSEE DU CHABLAIS	30 000
CHÂTEAU DE RIVES - CREATION D'UN MUSEE	50 000
CHÂTEAU DE RIVES - ETUDE AMO PROJET MUSEE	30 000
RESTAURATION DES COLLECTIONS DU MUSEE DU CHABLAIS	30 000
REDEPLOIEMENT DES RESERVES MUSEES	20 000
RENOUVELLEMENT ET AMELIORATION EQUIPEMENTS DES MUSEES	4 000
ETUDES ET EXPERTISES DES COLLECTIONS	2 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
NUMERISATION DES COLLECTIONS	2 000
MUSEE ET ECOMUSEE - SIGNALETIQUE	2 000
ECOMUSEE - SCENOGRAPHIE ET AMENAGEMENT	1 000
Espace Novarina	
ETUDE SUR SOUS-SOLS DE LA MAL	50 000
ESPACE NOVARINA TRAVAUX DU PROPRIÉTAIRE ET MAINTENANCE PREVENTIVE	20 000
Espaces Tully et Ursules	
ESPACE TULLY - GROSSES REPARATIONS	20 000
ESPACE DES URSULES - GROSSES REPARATIONS	10 000
ESPACE TULLY - RENOUELEMENT RIDEAU THEATRE - PRATICABLES HT	6 727
ESPACE TULLY - CONNEXION WIFI HT	3 957
ESPACE TULLY - RENOUELEMENT MOBILIER HT	3 027
ESPACE URSULES : RENOUELEMENT DU SYSTEME MICRO HT	1 123
CUMUL CULTURE - PATRIMOINE	1 406 196
VOIRIE	
Matériels et Mobiliers	
DEVELOPPEMENT DE L'OFFRE BORNES RECHARGT VEHICULES ELECTRIQUES	120 000
ACQUISITION MATERIEL ET OUTILLAGE VOIRIE	57 000
ACQUISITION ET REMPLACEMENT MOBILIER URBAIN	30 000
SERVICE VOIRIE - ACQUISITION DE MATÉRIEL POUR LE SERVICE FÊTES	13 000
SERVICE VOIRIE - COFFRETS AMOVIBLES POUR FETES	10 000
Travaux de Voirie	
AVENUE ST DISDILLE : TROTTOIRS ENTRE PATHE MARCONI ET CHAMP BOCHARD	680 000
AVENUE DE RIPAILLE : PISTE CYCLABLE - STATIONNEMENT ÉPIS	500 000
PROGRAMME MAINTENANCE VOIRIE	475 000
CHEMIN DES TISSOTTES : ELARGISSEMENT PARTIE CENTRALE	350 000
AVENUE ST DISDILLE : ENFOUISSEMENT DES RESEAUX	330 000
ALLEE DES BOSNIES : REFECTION TROTTOIRS	300 000
VOIES SECONDAIRES : RÉFECTION TAPIS	300 000
RUE DU COMMERCE : AMÉNAGEMENT SENS UNIQUE	250 000
PLACE HENRY BORDEAUX : REQUALIFICATION QUALITATIVE	250 000
SÉCURISATION MARCHÉS HEBDOMADAIRES ET FÊTES CENTRE-VILLE	230 000
ROUTE ARMOY - TROTTOIRS EN BORDS AVAL DE CHAUSSEE	160 000
AMENAGEMENTS AVENUE DE L'ERMITAGE	150 000
AMENAGEMENT DE VOIRIE SUITE A PERMIS DE CONSTRUIRE	150 000
SOUTENENEMENT CHEMIN DU GAZ	145 000
CHEMIN DU VUARD MARCHAT : 35 M DE TROTTOIR	130 000
AVENUE DUCS SAVOIE : TROTTOIRS ENTRE COMTE VERT ET 74 AV.DUCS SAVOIE	130 000
AMÉNAGEMENT PISTES ET BANDES CYCLABLES	120 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
ROUTE DU RANCH : CREATION PLATEAU MOTOS REGLEMENTAIRE	115 000
ROUTE D'EVIAN : CONTINUITE PIETONNE BALLASTIERE / PONT DE DRANSE	110 000
AVENUE DE CHAMPERGES : TAPIS FINAL ENROBE	90 000
CHEMIN DU MORILLON : REFECTION AU DROIT DES HLM DES HARPES	90 000
RUE DU FUNICULAIRE : ENROBE ET COMPLEMENT GRDF	55 000
ETUDE AMENAGEMENT VOIRIE - CONCISE	50 000
FRANCHISSEMENT ROUTIER DE LA VOIE FERRÉE AU CENTRE VILLE	50 000
SECTEUR RATTE, BELLEVUE AMENAGEMENT STRUCTURANT LA CHAUSSEE	50 000
MISE EN ACCESSIBILITE DES VOIES AUX PERSONNES HANDICAPEES	40 000
RUE DES PECHEURS : ENROBE EN COMPLEMENT GRDF	30 000
ETUDES ET LEVERS TOPOGRAPHIQUES	25 000
RUE ST SEBASTIEN : REMPLACEMENT BORNE COULISSANTE	25 000
CHEMINEMENT PIETONS-CYCLES ENTRE BD ANDIER ET GARE SNCF	20 000
CHEMIN DE RONDE : RESINE SUR ENROBE NOUVELLE PASSERELLE	12 000
Eclairage Public	
ROUTE DE GENEVE : ENFOUISSEMENT RESEAUX BT+EP FRANCHISSEMENT PAMPHIOT	170 000
SYNCHRONISATION DES ECLAIRAGES PUBLICS	165 000
RÉFECTION ÉCLAIRAGE PUBLIC - MISE EN CONFORMITE DES CANDELABRES	140 000
LOCALISATION RESEAUX ECLAIRAGE PUBLIC	50 000
REMPLACEMENT MATÉRIEL ÉCLAIRAGE PUBLIC SUITE À ACCIDENTS	40 000
Signalisation	
REFONTE DE LA SIGNALISATION DE JALONNEMENT : MISE EN APPLICATION	150 000
SIGNALISATION HORIZONTALE RESINE	35 000
REMPLACEMENT MATERIEL SIGNALISATION VERTICALE SUITE A ACCIDENTS	23 000
REMPLACEMENT FEUX NON CONFORMES PAR FEUX AUX NORMES	15 000
Stationnement	
AVENUE DE L'ERMITAGE : PARKING RELAIS AU SOMMET	880 000
LAPI - ACQUISITION D'UN LAPI MOBILE ET EXTENSION FONCTIONNALITES LOGICIEL -	94 200
FOURNITURE ET POSE DE KITS RETROFIT D'HORODATEURS	10 000
ACHAT RECURRENT D'HORODATEURS	5 000
CUMUL VOIRIE	7 419 200

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

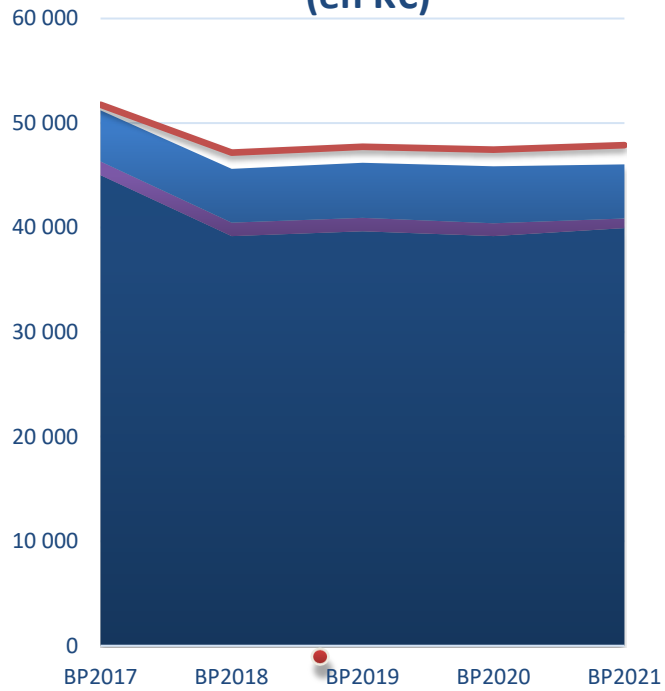
LIBELLE OPERATION	2021
ENVIRONNEMENT	
Etudes et travaux	
REHABILITATION DES ESPACES VERTS "SOUS SONNAZ ET BELVEDERES"	400 000
VIDEO PROTECTION : PROGRAMME 2021 ET ACQUISITIONS DE CAMERAS	160 000
CREATION CENTRE DE SURVEILLANCE URBAINE - PLATEFORME TECHNIQUE ET MISE EN	110 000
EROSION DES BERGES DU LAC - ETUDES COMPLEMENTAIRES ET TRAVAUX	100 000
MISE EN PLACE TOILETTE PUBLIQUE AUX ABORDS DU TRIBUNAL	100 000
TRAVAUX ET EXPLOITATION EN FORET COMMUNALE	70 000
PLANTATIONS : "UN ARBRE, UNE VIE"	60 000
REPLACEMENT D'AGRES DE JEUX ET MOBILIERS HORS SERVICE	50 000
REPRISE DES CONCESSIONS CIMETIERE	32 000
REPLACEMENT ARBRES ET ARBUSTES	30 000
REPLACEMENT ET MAINTENANCE DES CHALETS-ABRIS DE JARDINS FAMILIAUX	20 000
EROSION DE LA PLAGE DE ST DISILLE - APPORT COMPLEMENTAIRE GRAVIERS	20 000
SERRES MUNICIPALES - GROSSES REPARATIONS (EN PREVISION)	10 000
REPLACEMENT BACHES POLYETHYLENNE TUNNEL DE CULTURE	6 000
Jets d'eau et fontaines	
REHABILITATION DE BASSINS ET JETS D'EAU	100 000
REPARATIONS IMPREVUES JETS D'EAU ET FONTAINES	30 000
Matériels et Mobiliers	
SERVICE ENVIRONNEMENT - ACQUISITION MOBILIER URBAIN	30 000
SERVICE JARDINS - REPLACEMENT PETIT MATERIEL DE MOTOCULTURE	22 000
SERVICE ENVIRONNEMENT - ACQUISITION PETIT MATÉRIEL	5 000
CUMUL ENVIRONNEMENT	1 355 000
MOYENS GENERAUX	
Equipement informatique	
ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE TOUS SERVICES	150 000
SERVICE INFORMATIQUE - LICENCES WINDOWS SERVEURS A RENOUVELER	34 000
SERVICE INFORMATIQUE - ACQUISITION LOGICIELS DIVERS	18 000
SERVICE INFORMATIQUE - HOTEL DE VILLE - INSTALLATION MATERIEL WIFI	15 000
MIGRATION ET MISE A JOUR DU LOGICIEL GESTION MAGASIN ET INTERVENTIONS	5 600
SERVICE INFORMATIQUE - ECRAN TV ET SYSTÈME VISIOCONFERENCE	5 150
SERVICE INFORMATIQUE - MARCHE DES IMPRIMANTES	2 500

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2021

LIBELLE OPERATION	2021
Matériel	
RENOUVELLEMENT ENGINS SPECIAUX GROS MATERIEL	180 000
RENOUVELLEMENT PARC VEHICULES LEGERS ET UTILITAIRES	170 000
ACHAT DE DEFIBRILLATEURS - 25 SITES	45 000
EQUIPEMENT SERVICE BATIMENTS	40 000
ACHAT MATERIEL MISE EN CONFORMITE SECURITE ET ENVIRONNEMENT GARAGE	3 000
SERVICE MAGASIN - ACHAT DRAPEAUX	2 000
ACHAT MATERIELS POUR LE PRÊT AUX SERVICES	2 000
ACQUISITION TELEPHONES PORTABLES	2 000
ACHAT DE TELECOPIEURS TOUS SERVICES	1 000
MATERIELS DIVERS RECEPTION HOTEL DE VILLE	1 000
Mobiliers	
ACHATS DE MOBILIERS TOUS SERVICES	20 000
Locaux services municipaux	
AMENAGEMENT BATIMENT EXCELSIOR	580 000
REDEPLOIEMENT DES SERVICES TECHNIQUES	500 000
MISE EN ACCESSIBILITE DES ERP	250 000
HOTEL DE VILLE - REPRISE DE FACADES PRINCIPALES	200 000
HOTEL DE VILLE - AMENAGEMENTS DIVERS + CCAS	150 000
PROVISIONS SUITE DEMANDE COMMISSION SECURITE	75 000
HOTEL DE VILLE + ANNEXE - ETUDE DE PROGRAMMATION	70 000
TRAVAUX ECONOMIES D'ENERGIES (CONTRAT DE PERFORMANCE ENERGETIQUE)	45 000
GROSSES REPARATIONS - APPARTEMENTS DIVERS VILLE	40 000
SECURISATION ET DIVERS TRAVAUX BATIMENTS	30 000
BATIMENTS ADMINISTRATIFS - TRAVAUX GROS ENTRETIEN	30 000
CONTRATS D'ENTRETIEN - GROSSES REPARATIONS	30 000
CENTRE TECHNIQUE MUNICIPAL - AMELIORATION DES CONDITIONS DE TRAVAIL	20 000
DOSSIER TECHNIQUE AMIANTE	20 000
ETUDES/ CONSTIT. BASE DE DONNEES BATIMENTS (PLAN TOPO.RELEVES)	10 000
CUMUL MOYENS GENERAUX	2 746 250
TOTAL GENERAL DES OPERATIONS	22 138 046

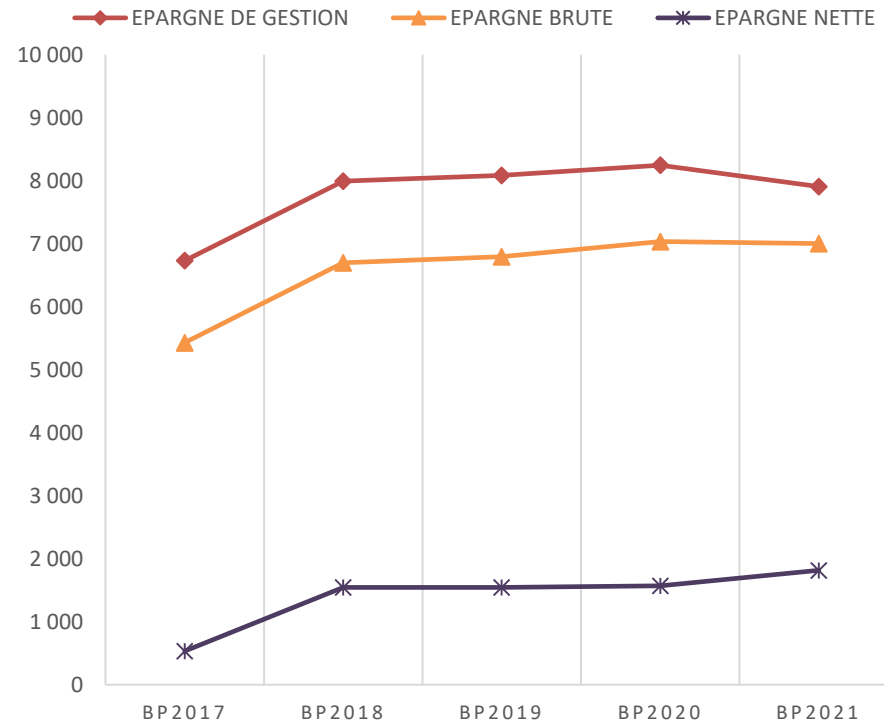
IV/ ANALYSE BUDGETAIRE ET EVOLUTIONS

FORMATION ET EVOLUTION DE L'EPARGNE DISPONIBLE (en K€)



■ DEPENSES GESTION ■ INTERETS DETTE
■ CAPITAL DETTE ● RECETTES

NIVEAU ET EVOLUTION DES TROIS EPARGNES (EN K€)



◆ EPARGNE DE GESTION ▲ EPARGNE BRUTE ✱ EPARGNE NETTE

IV.1/ NIVEAU ET EVOLUTION DE L'EPARGNE

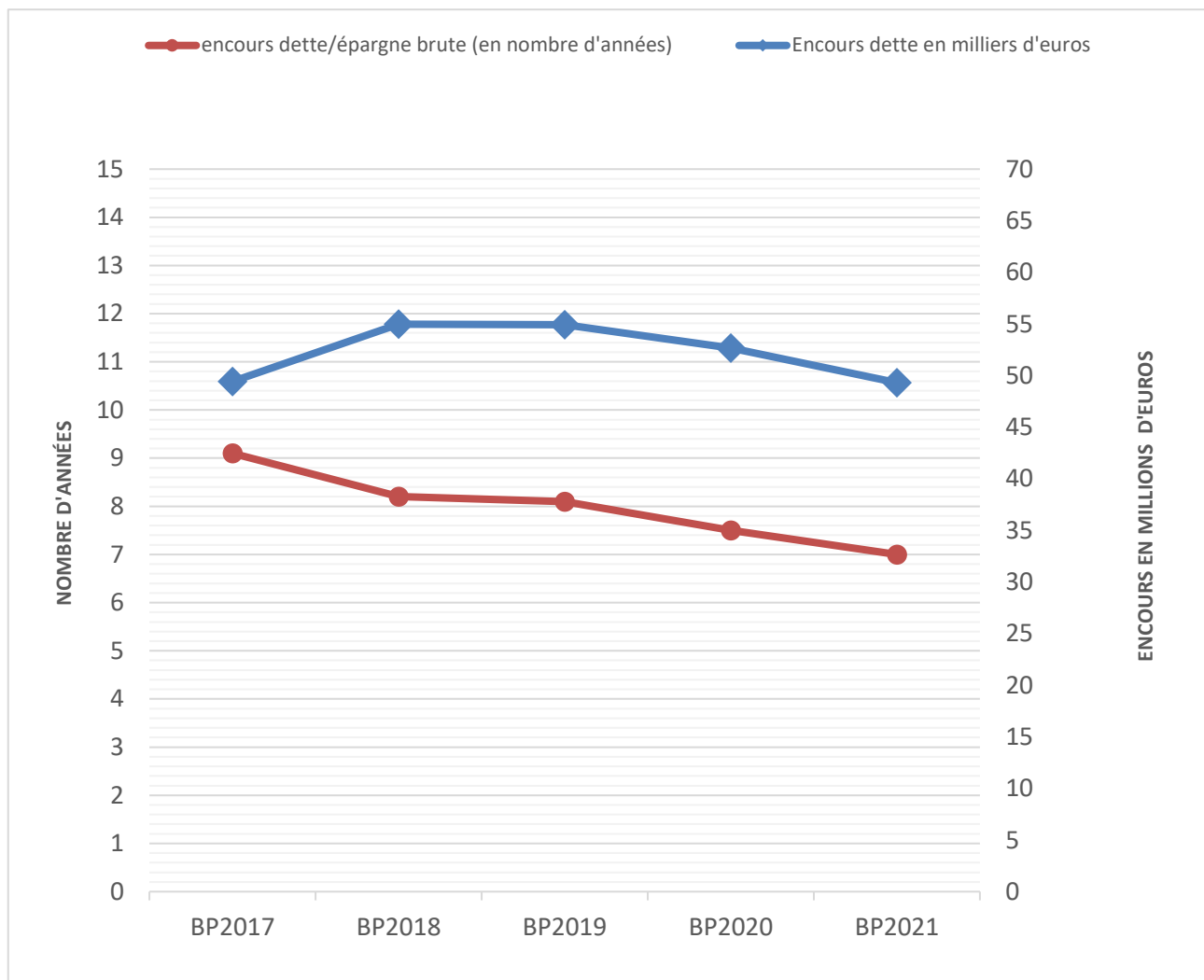
	chiffres exprimés en K€uros	BP2017	BP2018	% évol.	BP2019	% évol.	BP2020	% évol.	BP2021	% évol.
1	Recettes réelles de Fonctionnement	51 750	47 169	-8,9%	46 581	-1,2%	47 445	1,9%	47 870	0,9%
2	Dépenses de gestion	45 020	39 178	-13,0%	38 498	-1,7%	39 200	1,8%	39 964	2,0%
3 = 1-2	EPARGNE DE GESTION	6 731	7 990	18,7%	8 083	1,2%	8 245	2,0%	7 906	-4,1%
4	Intérêts des emprunts	1 301	1 296	-0,4%	1 290	-0,4%	1 211	-6,1%	905	-25,3%
5 = 3-4	EPARGNE BRUTE	5 430	6 694	23,3%	6 793	1,5%	7 034	3,5%	7 001	-0,5%
6	Capital des Emprunts	4 895	5 150	5,2%	5 250	1,9%	5 462	4,0%	5 185	-5,1%
7 = 5-6	EPARGNE NETTE	535	1 544	189%	1 543	0%	1 572	2%	1 816	15,5%

Le tableau ci-dessus synthétise sur 5 ans l'évolution de l'épargne prévisionnelle du budget principal.

√ On observe que l'épargne de gestion prévisionnelle pour 2021 se situe en diminution de - 339 K€ par rapport au BP 2020.

√ L'épargne brute enregistre une relative stabilité (- 33 K€) par rapport à celle du BP 2020, du fait de la diminution des frais financiers (- 306 K€).

√ Enfin, l'épargne nette enregistre une croissance de + 244 K€, le remboursement du capital de la dette étant en diminution de - 277 K€.



IV.2/ NIVEAU ET EVOLUTION DE L'ENDETTEMENT

	LIBELLE	BP 2017	BP 2018	% évol.	BP 2019	% évol.	BP 2020	% évol.	BP 2021	% évol.
1	Epargne brute (en K€)	5 430	6 694	-14,45%	6 793	23,29%	7 034	1,47%	7 001	-0,47%
2	Intérêts et autres charges financières	1 301	1 296		1 290		1 211		905	
3	Remboursement du capital	4 895	5 150		5 250		5 462		5 185	
4 = 2+3	Annuité totale de la dette	6 196	6 446	4,04%	6 540	1,46%	6 673	2,03%	6 090	-8,74%
5 = 6 / 1	Capacité de désendettement (encours/épargne brute)	9,1	8,2		8,1		7,5		7,0	
6	Encours de la dette au 01 / 01 (en K€)	49 415	54 976	16,19%	54 918	11,25%	52 677	-0,11%	49 312	-6,39%
7	Encours en €uros / habitant (au 1er janvier)	1 379	1 520		1 521		1 451		1 375	

Le tableau ci-joint présente les principaux indicateurs en matière d'endettement. Le ratio encours de dette/épargne brute mesure la capacité de désendettement de la Ville et s'exprime en années. Il est généralement admis que cet indicateur ne doit pas dépasser 8 à 10 ans. Attention ce niveau de 8 à 10 ans à ne pas dépasser s'entend au compte administratif et non au budget où par définition l'épargne brute ne reflète pas la réalité de la situation financière de la collectivité (pour mémoire le niveau affiché au BP 2019 était de 8,1 années et il s'est situé à 4,5 années au CA 2019).

Avec un endettement estimé à la fin 2020 de 49,3 M€¹ et une épargne brute au stade du budget de 7 M€, le ratio de capacité de désendettement s'établit à 7 années au stade du budget alors que par nature les recettes sont évaluées avec les hypothèses les plus pessimistes et les dépenses maximisées.

Le niveau de l'encours de dette s'établirait à 1 375 € par habitant en 2021, en diminution de - 76 € par rapport au niveau 2020.

¹ Ce niveau d'encours repose sur l'hypothèse d'un emprunt nouveau de 2 M€ en 2020 avec dans le même temps un remboursement de dette de 5,365 M€. Le chiffrage définitif interviendra dans le courant du mois de décembre.

V/ PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

REGIE DU PORT HT	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2021	% 2021/2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2021	% 2021/20120
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Facturations du Service				650 600	665 200	2,24%
Atténuation de charges				6 000	0	-100,00%
Achats et prestations de services	127 230	158 410	24,51%			
Impôts taxes et versements assimilés	35 200	36 000	2,27%			
Charges de Personnel	171 335	198 843	16,06%			
Remboursement des intérêts de la dette	0	0				
Autres dépenses de gestion	6 100	15 300	150,82%			
SOUS-TOTAL A	339 865	408 553	20,21%	656 600	665 200	1,31%
Amortissement des immobilisations	260 000	230 000	-11,54%	6 000	6 000	0,00%
Autofinancement complémentaire	62 735	32 647	-47,96%			
Intérêts courus non échus	0	0				
SOUS-TOTAL B	322 735	262 647		6 000	6 000	0,00%
TOTAL DE LA SECTION	662 600	671 200	1,30%	662 600	671 200	1,30%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				127 265	53 353	-58,08%
Travaux d'immobilisations	444 000	310 000	-30,18%			
Remboursement du capital de la dette	0	0				
SOUS-TOTAL A	444 000	310 000	-30,18%	127 265	53 353	-58,08%
Amortissement des immobilisations	6 000	6 000	0,00%	260 000	230 000	-11,54%
Autofinancement complémentaire				62 735	32 647	-47,96%
SOUS-TOTAL B	6 000	6 000	0,00%	322 735	262 647	-18,62%
TOTAL DE LA SECTION	450 000	316 000	-29,78%	450 000	316 000	-29,78%
CUMUL	1 112 600	987 200	-11,27%	1 112 600	987 200	-11,27%

BUDGET PRIMITIF 2021 DE LA REGIE DU PORT- PRESENTATION

I - Section de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement de la Régie augmentent de + 20,21 % (soit + 69 K€) du fait de :

- l'augmentation des refacturation de charges en provenance du budget principal de la ville de + 24 K€,
- la prévision réévaluée des crédits prévus pour les amodiations : + 9 K€,
- la croissance de l'enveloppe prévue pour l'eau et les énergies : + 5 K€,
- l'augmentation des frais de maintenance des équipements : + 3 K€,
- la croissance des frais de personnel avec le retour d'un agent.

Les recettes augmentent au stade du budget primitif de + 1,31 % (soit + 9 K€). Pour mémoire, les anciennes tarifications sont revues à la hausse (+ 5 %) et les nouvelles tarifications évoluent de + 1,5 % afin de permettre une réduction progressive de l'écart entre les deux tarifications.

Avec des dotations nettes aux amortissements en réduction de - 30 K€, le virement à la section d'investissement diminue de - 30 K€ pour s'établir à 32,6 K€ au stade du budget primitif.

II - Section d'investissement

L'enveloppe d'investissements pour l'exercice 2021 se situe à 310 K€ et concerne principalement :

- √ la réfection de l'ensemble des pontons flottants pour 200 K€,
- √ la réfection des toitures des guérites des pêcheurs pour 100 K€,
- √ la mise en conformité des escaliers d'accès aux sous-sols SNLF et Capitainerie pour 10 K€.

Au stade du budget, le financement de ce programme de 310 K€ est assuré par l'épargne brute (le budget n'étant plus endetté) et par un solde d'emprunt d'équilibre de 53 K€.

PARKINGS SOUTERRAINS HT	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2021	% 2021/2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2021	% 2021/2020
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Facturations du Service				1 145 648	1 148 143	0,22%
Revenus des immeubles				23 462	22 000	-6,23%
Autres produits de gestion				600	600	0,00%
Rémunération délégataire	815 000	840 000	3,07%			
Achats et prestations de services	133 650	123 950	-7,26%			
Impôts taxes et versements assimilés	78 000	88 000	12,82%			
Charges de Personnel						
Remboursement des intérêts de la dette	10 000	2 000	-80,00%			
Autres dépenses de gestion	520	520	0,00%			
SOUS-TOTAL A	1 037 170	1 054 470	1,67%	1 169 710	1 170 743	0,09%
Subvention d' équilibre du budget principal				129 000	100 267	-22,27%
Amortissement des immobilisations	265 000	220 000	-16,98%	3 410	3 410	0,00%
Autofinancement complémentaire						
Intérêts courus non échus	-50	-50	0,00%			
SOUS-TOTAL B	264 950	219 950	-16,98%	132 410	103 677	-21,70%
TOTAL DE LA SECTION	1 302 120	1 274 420	-2,13%	1 302 120	1 274 420	-2,13%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				3 290 410	73 410	-97,77%
Travaux d'immobilisations	3 477 000	254 000	-92,69%			
Remboursement du capital de la dette	75 000	36 000	-52,00%			
SOUS-TOTAL A	3 552 000	290 000	-91,84%	3 290 410	73 410	
Amortissement des immobilisations	3 410	3 410	0,00%	265 000	220 000	-16,98%
Autofinancement complémentaire						
SOUS-TOTAL B	3 410	3 410	0,00%	265 000	220 000	-16,98%
TOTAL DE LA SECTION	3 555 410	293 410	-91,75%	3 555 410	293 410	-91,75%
CUMUL	4 857 530	1 567 830	-67,72%	4 857 530	1 567 830	-67,72%

BUDGET PRIMITIF 2021 DES PARKINGS SOUTERRAINS - PRESENTATION

Le contrat de délégation, ayant démarré le 1^{er} juin 2017 pour une durée de 5 ans, prendra fin le 31 décembre 2022. Les conditions financières de la délégation de service public actuelle sont reprises pour élaborer le budget primitif 2021.

Le budget retrace les recettes et le reversement au délégataire de la rémunération forfaitaire et variable ainsi que la refacturation des charges de la copropriété AFUL/Rénovation.

Comme chaque année, au stade de la préparation du budget 2021, les estimations de dépenses et de recettes ont été bâties à partir d'une hypothèse prudente, à savoir le bénéfice pour le délégataire des 12 mois d'intéressement qualité sur l'année 2021 ainsi que la rémunération contractuelle sur le chiffre d'affaires réalisé.

I - Section d'exploitation

Le solde de la section d'exploitation est excédentaire à 116 K€ (il diminue de - 16 K€ par rapport à 2020).

La dotation aux amortissements (estimation prudente au stade du BP) diminuerait de - 45 K€ pour se situer à 216 K€.

Avec un solde d'exploitation de 116 K€ devant couvrir une dotation aux amortissements de - 216 K€, le besoin de subvention d'équilibre en provenance du budget principal sera, en 2021, de 100 K€. Cette subvention est en diminution - 29 K€ par rapport au montant budgété en 2020 qui était de 129 K€.

II - Section d'investissement

Le montant des travaux envisagés pour 2021 s'élève à 254 K€ avec comme principales opérations :

✓ tous parcs : peinture intérieure pour 50 K€,

✓ tous parcs : remplacement des luminaires pour 30 K€,

✓ Briand et Belvédère : remplacement de centrale de détection de gaz pour 25 K€,

✓ tous parcs : divers projets de mise en conformité, chacun pour 20 K€ : ascenseurs, électrique, extincteurs et plan d'évacuation.

Ces travaux sont partiellement financés par les dotations aux amortissements (et en cours d'année par une reprise des résultats antérieurs), au stade du budget 2021 une enveloppe de 73 K€ d'emprunt d'équilibre est inscrite.

THERMALISME CURE HT	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2021	% 2021/2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2020	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2021	% 2021/2020
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Redevance due par l' exploitant				170 000	100 000	
Produits des activités annexes				44 500	30 000	
Achats et prestations de services						
Impôts taxes et versements assimilés	70 000	70 000	0,00%			
Charges de Personnel						
Remboursement des intérêts de la dette	205 000	185 000	-9,76%			
Autres dépenses de gestion	-	-				
SOUS-TOTAL A	275 000	255 000	-7,27%	214 500	130 000	-39,39%
Subvention d' équilibre du budget principal				525 860	585 360	11,31%
Amortissement des immobilisations	495 000	490 000	-1,01%	29 140	29 140	0,00%
Autofinancement complémentaire						
Intérêts courus non échus	-500	-500	0,00%			
SOUS-TOTAL B	494 500	489 500	-1,01%	555 000	614 500	10,72%
TOTAL DE LA SECTION	769 500	744 500	-3,25%	769 500	744 500	-3,25%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				-	-	
Travaux d'immobilisations	85 160	90 860	6,69%			
Remboursement du capital de la dette	380 700	370 000	-2,81%			
SOUS-TOTAL A	465 860	460 860	-1,07%	-	-	
Amortissement des immobilisations	29 140	29 140	0,00%	495 000	490 000	-1,01%
Autofinancement complémentaire						
SOUS-TOTAL B	29 140	29 140	0,00%	495 000	490 000	-1,01%
TOTAL DE LA SECTION	495 000	490 000	-1,01%	495 000	490 000	-1,01%
CUMUL	1 264 500	1 234 500	-2,37%	1 264 500	1 234 500	-2,37%

BUDGET PRIMITIF 2021 DU THERMALISME - PRESENTATION

Le budget thermal intègre le contrat de DSP de 25 ans approuvé par le Conseil Municipal en juillet 2009 ainsi que l'avenant voté en septembre 2010 prévoyant la rénovation complète du bâtiment, la construction d'une piscine et d'une résidence.

L'intégralité de la subvention d'équipement, plafonnée à 8,034 M€ HT en fonction des dépenses effectivement engagées par le délégataire, a été consommée en 2011.

Le budget n'intègre plus de dépenses de fonctionnement hormis les taxes foncières, les frais financiers et les dotations aux amortissements (en place ainsi que celles issues des travaux 2010 et 2011 qui sont calculées sur la durée du contrat).

Depuis 2016 la Ville perçoit une redevance fixe ainsi qu'une part variable basée sur le chiffre d'affaires de la délégation (thermes + résidence) de 5 %. Compte tenu du contexte actuel, en respect du principe de prudence budgétaire, cette estimation de redevance est revue à la baisse en passant de 170 K€ au BP 2020 à 100 K€ au BP 2021.

Par ailleurs les frais financiers diminuent de - 20 K€.

Le montant de la subvention d'équilibre au stade prévisionnel du budget passerait ainsi de 526 K€ en 2020 à 585 K€ en 2021, soit une augmentation de + 59,5 K€.

Les dotations aux amortissements génèrent une recette d'investissement, dès lors le budget fait l'objet d'une inscription de 91 K€ de travaux théoriques afin d'équilibrer la section d'investissement.