



**EXTRAIT**  
**du registre des Délibérations du Conseil Municipal**  
**séance du 23 mars 2021**

NOMBRE DE MEMBRES		
Afférents au Conseil Municipal	en exercice	qui ont pris part à la Délibération
45	45	45

**2021 - 29**

**ECLAIRAGE PUBLIC**

**CONTRAT DE PARTENARIAT POUR LA RENOVATION, LA GESTION ET  
L'EXPLOITATION DES INSTALLATIONS D'ECLAIRAGE PUBLIC, DE LA SIGNALISATION  
LUMINEUSE TRICOLEURE ET LA MISE EN VALEUR DE CERTAINS BATIMENTS DE LA  
VILLE DE GRASSE**

**RESILIATION**

**REMBOURSEMENT ANTICIPE ET REFINANCEMENT DES EMPRUNTS DETTE DAILLY,  
DETTE PROJET ET FONDS PROPRES**

**ETALEMENT DE L'INDEMNITE DE REMBOURSEMENT ANTICIPE DES SWAPS**

Le Conseil Municipal de la Commune de GRASSE, dûment convoqué le 16 mars 2021, s'est réuni le mardi 23 mars 2021 à 14h30 au Palais des Congrès, salle Gérard PHILIPPE sous la présidence de Monsieur Jérôme VIAUD, Maire.

**PRESENTS** : Monsieur Jérôme VIAUD, Maire et Mesdames et Messieurs les Adjoints :

Valérie COPIN, Christophe MOREL, Aline BOURDAIRE, François ROUSTAN, Catherine BUTTY, Gilles RONDONI, Claude MASCARELLI, Nicolas DOYEN, Nicole NUTINI, Muriel CHABERT, Pascal PELLEGRINO, Marie-Madeleine GUALLINO, Cyril DAUPHOUD, Anne-Marie DUVAL, Jean-Marc GARNIER, Dominique BOURRET, Marie CHABAUD, Roger MISSENTI, Mélanie ZARRILLO, Philippe BONELLI, Annie OGGERO-MAIRE, Karine GIGODOT, Serge PERCHERON, Alexandre GAIFFE, Laurence COSTE, Richard KISS, Jeannette GISQUET, Jean-Pierre BICAIL, Jean-François LAPORTE, Stéphanie MANDREA, Charles FERRERO, Paul EUZIERE, Philippe-Emmanuel de FONTMICHEL, Mekia Noura ADDAD, Stéphane CASSARINI, Myriam LAZREUG, Patrick ISNARD, Jean-Paul CAMERANO.

PART EN COURS DE SEANCE :

Monsieur Jean-Paul CAMERANO

(Prend part aux délibérations N°29 à N°41) puis part sans donner de procuration.

ABSENTS EXCUSES :

Monsieur Ali AMRANE

Monsieur Franck BARBEY

Madame Jocelyne BUSTAMENTE

Madame Levanna CALATAYUD

Madame Magali CONESA

Madame Alexane ISNARD

PROCURATION :

Monsieur Ali AMRANE à Madame Murièle CHABERT

Monsieur Franck BARBEY à Monsieur Gilles RONDONI

Madame Jocelyne BUSTAMENTE à Madame Mélanie ZARRILLO

Madame Levanna CALATAYUD à Madame Valérie COPIN

Madame Magali CONESA à Monsieur Paul EUZIERE

Madame Alexane ISNARD à Monsieur Patrick ISNARD

Madame Mélanie ZARRILLO est élue secrétaire de séance.

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré à l'unanimité, a adopté le procès-verbal de la séance du 9 février 2021.

En vertu de l'article L 2122-23 du Code Général des Collectivités Territoriales, Monsieur le Maire donne lecture des décisions prises en application de la délégation qui lui a été consentie par délibération N°2020-26 du 28 mai 2020 en ce qui concerne l'article L 2122-22 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Question retirée à l'ordre du jour :

**2021 - 32**

**RENOUVELLEMENT URBAIN**

**CONCESSION D'AMENAGEMENT DU NOUVEAU PROJET NATIONAL**

**DE RENOUVELLEMENT URBAIN DE GRASSE CENTRE HISTORIQUE**

**BOUCLE COMMERCIALE**

**CESSION DES CELLULES COMMERCIALES**

**APPARTENANT A LA VILLE A LA SPL**

DU 23 MARS 2021

**ECLAIRAGE PUBLIC**

**CONTRAT DE PARTENARIAT POUR LA RENOVATION, LA GESTION ET L'EXPLOITATION  
DES INSTALLATIONS D'ECLAIRAGE PUBLIC, DE LA SIGNALISATION LUMINEUSE TRICOLERE  
ET LA MISE EN VALEUR DE CERTAINS BATIMENTS DE LA VILLE DE GRASSE  
RESILIATION  
REMBOURSEMENT ANTICIPE ET REFINANCEMENT DES EMPRUNTS DETTE DAILLY,  
DETTE PROJET ET FONDS PROPRES  
ETALEMENT DE L'INDEMNITE DE REMBOURSEMENT ANTICIPE DES SWAPS**

**RESUME SYNTHETIQUE DU RAPPORT**

La présente délibération a pour objet la présentation au conseil municipal du projet global de refinancement des emprunts relatifs à la dette DAILLY, à la dette projet et à la dette fonds propres, suite à la résiliation du contrat de partenariat pour la rénovation, la gestion et l'exploitation des installations d'éclairage public, de la signalisation lumineuse tricolore et la mise en valeur de certains bâtiments de la ville de Grasse, prononcée par délibération n° 2020-197 du 8 décembre 2020.

**INCIDENCE BUDGETAIRE**

SERVICE GESTIONNAIRE	IMPUTATION BUDGETAIRE	MONTANT H.T.
AFFAIRES FINANCIERES		

Monsieur le Maire expose :

Considérant que par délibération n° 2020-197, le Conseil Municipal a approuvé le principe de la résiliation aux torts de la société ILLUMINEO du contrat de partenariat pour la rénovation, la gestion et l'exploitation des installations d'éclairage public, de la signalisation lumineuse tricolore et la mise en valeur de certains bâtiments de la ville de Grasse conclu le 15 juillet 2013 ;

Considérant que les analyses financières ont montré que la ville de Grasse avait avantage à résilier et à refinancer, après l'échéance du 31 mars 2021, le financement Dailly, même en retournant les swaps et en payant l'IRA associée à ce retournement, la dette projet et la dette fonds propres, conformément à l'option n° 1 prévue par délibération n° 2020-197 du 8 décembre 2020 ;

Considérant la délibération n° 2021-04 du 9 février 2021 permettant de souscrire à un contrat de couverture ayant pour objectif le plafonnement du montant de la soulte à 500 000 € dans le cadre du retournement des swaps de la dette Dailly ;

Considérant qu'il convient de traiter ces refinancements de façon globale ;

Considérant que le conseil municipal a donné délégation de compétences dans le domaine de l'emprunt par délibération n° 2020-96 à Monsieur le Maire :

La présente délibération a pour objectif de présenter au conseil municipal le projet global de remboursement anticipé et refinancement des emprunts relatifs à la dette DAILLY, à la dette projet et à la dette fonds propres.

Le remboursement des emprunts d'origine s'opérant sur le TTC, l'emprunt de refinancement se fera sur la part HT. De plus, la ville doit refinancer la TVA, cette dernière étant remboursée via le FCTVA au bout de 2 ans.

A ce titre, les refinancements feront l'objet de deux emprunts distincts couvrant d'une part le capital restant dû HT après l'échéance du 31 mars 2021 et d'autre part le refinancement de la TVA.

Considérant que le remboursement anticipé nécessite pour chacun des deux emprunts un refinancement, mobilisé auprès d'une des banques habituelles de la ville. Les emprunts de refinancement sont souscrits dans les conditions actuelles des marchés, meilleures que celles des emprunts quittés.

Pour les remboursements des emprunts de la dette Dailly adossés à des swaps, ces derniers seront retournés lors de la prise d'effet. L'Indemnité de Remboursement Anticipé, aujourd'hui plafonnée à **500 000 €** (selon délibération 2021-04) ne sera pas intégrée au nouvel emprunt portant le refinancement mais financée sur les fonds propres.

○ PRET DE REFINANCEMENT N° 1 : dette DAILLY, dette projet, dette fonds propres sur la part HT

Les caractéristiques de l'emprunt de refinancement sont :

- Montant : **4 540 564,95 €**
- Date d'effet : 31.03.2021 (Les échéances des contrats quittés sont payées à cette date.)
- 1<sup>ère</sup> échéance : 30.06.2021
- Date dernière échéance : 30.09.2033
- Durée : 12 ans et 3 mois (égale à la durée résiduelle de l'emprunt quitté)
- Périodicité : Trimestrielle
- Type d'amortissements : Constants
- Taux nominal : fixe
- Taux de revient : 0.5655 %

○ PRET DE REFINANCEMENT N° 2 : PART TVA

Comme indiqué supra, même si le remboursement des emprunts d'origine s'opère sur le TTC, les emprunts de refinancement sont sur la part HT. La ville doit donc refinancer la TVA sur les emprunts remboursés pendant le délai (2 ans) mis par le FCTVA pour procéder au remboursement de la TVA.

Les caractéristiques de l'emprunt de refinancement sont :

- Montant : **908 113,03 €**
- Date d'effet : 31.03.2021
- 1<sup>ère</sup> échéance : 01.06.2021
- Date dernière échéance : 01.06.2023
- Durée : 2 ans (égale à la durée du remboursement de la TVA par le FCTVA)
- Périodicité : Trimestrielle
- Type d'amortissements : Constants
- Taux nominal : fixe
- Taux de revient : 0.3447 %

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable M14, la ville de Grasse est autorisée à étaler le montant de l'indemnité de remboursement anticipé (IRA) sur une période ne pouvant excéder la durée de l'emprunt initial restant à courir avant la négociation.

Cet étalement se fera à partir de 2022.

Le montant de charges à répartir sur les années à venir est constaté sur 2021 par une recette de fonctionnement au compte 796 (transferts de charge financière) et une dépense d'investissement au compte 4817 (charges à répartir sur plusieurs exercices, pénalités de renégociation de la dette).

Chaque année concernée à partir de 2022, l'étalement sera constaté par des dépenses de fonctionnement au compte 6862 (dotations aux amortissements des charges financières à répartir) et des recettes d'investissement au compte 4817.

La commission optimisation et performance des moyens et ressources ayant été saisie de ce dossier dans sa séance du 9 mars 2021,

Je vous demande de bien vouloir :

- **APPROUVER** le projet global de remboursement anticipé y compris de retournement corrélatif des swaps associés à la dette Dailly, et de refinancement des dettes DAILLY, dette projet et dette fonds propres, suite à la résiliation du contrat de partenariat pour la rénovation, la gestion et l'exploitation des installations d'éclairage public, de la signalisation lumineuse tricolore et la mise en valeur de certains bâtiments de la ville de Grasse, prononcée par délibération n° 2020-197 du 8 décembre 2020 ;
- **AUTORISER** le remboursement anticipé des emprunts et le retournement corrélatif des swaps adossés à la dette DAILLY ;
- **AUTORISER** Monsieur Le Maire ou son Adjointe Déléguée aux Finances à conclure les retournements de swaps adossés et à signer tous les actes nécessaires à la réalisation de l'opération ;
- **AUTORISER** l'étalement de l'indemnité de remboursement anticipé (IRA) liée au retournement des swaps sur une durée ne pouvant excéder celle de l'emprunt initial.

Après en avoir délibéré, le Conseil Municipal adopte par 41 voix pour et 4 abstentions :  
Monsieur EUZIERE (2 voix), Madame ADDAD, Monsieur de FONTMICHEL.

Délibération affichée le **24 MARS 2021**  
suivent les signatures  
**POUR EXTRAIT CONFORME**  
Le Maire,

