

**NOTE DE PRESENTATION
BUDGET PRINCIPAL VILLE DE GRASSE**

BUDGET PRIMITIF 2021

SOMMAIRE

1)	PRINCIPALES DISPOSITIONS DU BUDGET PRIMITIF 2021.....	P. 3
2)	EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2021.....	P. 5
	A) RECETTES DE FONCTIONNEMENT.....	P. 5
	B) DEPENSES DE FONCTIONNEMENT.....	P. 10
3)	EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET D'INVESTISSEMENT 2021..... ;;;.....	P. 14
	A) DEPENSES D'INVESTISSEMENT.....	P. 14
	B) RECETTES D'INVESTISSEMENTS.....	P. 18
4)	PRINCIPAUX ELEMENTS FINANCIERS.....	P. 20

Ce rapport présente le budget primitif 2021 de la Ville de Grasse, soumis à l'approbation du Conseil Municipal.

1) PRINCIPALES DISPOSITIONS DU BUDGET PRIMITIF 2021

Nous l'avons évoqué lors du Débat d'Orientations budgétaires, la Loi de Finances pour 2020 a prévu une suppression du produit de la taxe d'habitation sur les résidences principales et des compensations fiscales afférentes (dotation de compensation taxe d'habitation).

En compensation de la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales, les communes percevront désormais la part départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties.

Ainsi, même si aujourd'hui l'état des bases prévisionnelles ne nous est pas encore parvenu, nous baserons nos hypothèses d'évolution sur des hypothèses prudentielles (**+ 1 % par rapport à 2020**) de façon à ne pas surévaluer ces recettes.

Pour la Dotation Globale de fonctionnement, la Loi de Finances n'a apporté aucune modification notable, le calcul de la Dotation Forfaitaire notamment restant inchangé.

Attention néanmoins puisque cette dotation reste soumise au mécanisme d'écêtement pour financer les enveloppes de péréquation verticale et compte tenu de la crise sanitaire, il faut s'attendre à une évolution à la hausse ou à la baisse de ce prélèvement.

Dans l'incertitude, nous restons sur un niveau d'écêtement équivalent à celui de 2020 soit équivalent à **110 K€**.

Pour les autres produits et notamment ceux des produits des services et du domaine qui ont été fortement impactés par la crise sanitaire, leur volume est estimé à un produit sensiblement équivalent à celui de 2020. En effet dans nos perspectives d'évolution, la reprise de l'activité est anticipée plutôt à compter de 2023, les années 2021 et 2022 restant fortement impactées par la crise sanitaire.

En tenant compte de l'ensemble de ces hypothèses, les produits inscrits en recettes de fonctionnement au budget 2021 sont inférieurs à ceux perçus sur 2020 (**67 251 K€ vs 67 669 en 2020**).

En ce qui concerne les dépenses de fonctionnement, nous nous basons sur une évolution modérée des différents postes de dépenses courantes, notre ligne directrice étant de maintenir un niveau d'épargne suffisant pour poursuivre notre désendettement.

Néanmoins, le poste de fonctionnement des services notamment est réévalué de **4,77 %** par rapport à 2020 considérant que l'activité des services ne soit pas impactée par un éventuel reconfinement.

Le même raisonnement est tenu pour l'enveloppe du personnel (**+ 1,70 %**).

Le poste des charges de gestion courante se voit lui évolué de **1,55 %**.

En revanche, le poste des charges financières devrait poursuivre sa tendance baissière **- 2,43 %**, celui des atténuations de produits connaître une forte diminution (**- 40,99 %**), en particulier sur le montant du prélèvement SRU (**544 K€ de dépenses déductibles ont été transmises**).

Sur le volume global des dépenses de fonctionnement, la hausse sera donc très modérée (**60 678 vs 59 881 en 2020**).

En investissement, nous souhaitons nous inscrire de nouveau dans un programme ambitieux dans la continuité de nos réalisations de 2020, les bâtiments à forte identité patrimoniale étant en particulier ciblés.

Les volumes des dépenses d'équipement inscrits au budget primitif sont de **12 600 K€**, ces volumes seront complétés des restes à réaliser de 2020 une fois le compte administratif voté.

Les principaux investissements seront orientés notamment sur la restauration de nos bâtiments à forte identité patrimoniale, avec notamment les opérations projetées sur le Palais Episcopal, la Cathédrale, le Musée d'Art et d'Histoire de Provence, le plan de rénovation des chapelles.

Pour les infrastructures, un important programme de requalification des boulevards sera poursuivi dans la continuité de celui réalisé sur l'avenue Georges Pompidou.

Ainsi, fera partie du programme dès 2021 la requalification du boulevard Carnot.

Enfin, dans le cadre du renouvellement urbain, trois opérations majeures sont prévues.

La poursuite de la Médiathèque et de l'aménagement des places, les requalifications des îlots sud Médiathèque et de Sainte Marthe 2, un plan pluriannuel soutenu de restauration des façades.

2) EQUILIBRE GENERAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2021

A) les recettes de fonctionnement – baisse des dotations et prudence dans nos estimations

- Dotation générale de fonctionnement :

Montants en K Euros	2020	2021
Dotation forfaitaire	4 335	4 224
Dotation nationale de péréquation	672	679
Total	5 007	4 903
Evolution		-2,08%

L'hypothèse retenue pour la Dotation Globale de Fonctionnement 2021 est une nouvelle baisse, due aux écrêtements liés aux ratios de potentiels de richesse et à la population, pour environ **110 K€**.

Les données connues à ce jour anticipent une Dotation Nationale de Péréquation relativement constante.

- Compensations fiscales de l'Etat

Ce poste est particulièrement impacté par la réforme de la taxe d'habitation.

Montants en K Euros	2020	2021
Dotation compensation Pro	23	30
Compensation exonérations taxes	1 747	50
Total	1 770	80
Evolution		-95,48%

Ainsi, la compensation exonération taxe d'habitation, qui représentait un volume de 1 689 K€ en 2020, sera directement perçue dans le produit de fiscalité directe.

- Taxes foncières

	2020	2021
Revalorisations des bases (forfaitaire et physique)		bases revalorisées de 1%
Bases de TH sur les RS (a)	10 783	10 891
Taux de TH (b) 18,90 %	18,90%	22,68%
THRS Majoration 20% (c)	20%	
Produit TH RS (b x c)	2 446	2 470
Bases de TH sur les résidences principales	76 313 311	
Produit de TH résidences principales	14 423	
Bases TFB communale (d)	83 400 595	84 204 980
Coefficient correcteur (e)		1,30
Taux TFB 2020 (g1) 19,45%	19,45%	30,07%
Taux département 2020 (g2) 10,62%		
Produit TFB communal (E) = (d) x (g1+g2)	16 256	25 320
<i>Produit complémentaire de TFB issu du « COCO » (F) = (E) x ((e)-1)</i>		7 343
Produit Total TFB (G) = (E) + (F)	16 256	32 663
Bases TFNB	655	661
Taux TFNB	14,70%	14,70%
Produits TFNB	96	97
Rôles supplémentaires	263	150
Compensation TH	1 689	
Produit Total TFB (G) = (E) + (F)	35 172	35 381

En compensation de la suppression de la taxe d'habitation, les communes percevront désormais la part départementale de la taxe sur les propriétés bâties.

Il n'est d'ailleurs pas inutile de rappeler que dans le cadre du vote des taux, le taux du foncier bâti voté soit **30,07 %** est celui de la commune (**19,45 %**) agrégé de celui du département (**10,62 %**).

La part départementale de la taxe sur les propriétés bâties sera répartie entre les communes grâce à un mécanisme de coefficient correcteur, visant à nous garantir une compensation à l'euro près.

Dans nos estimations, le produit post réforme étant inférieur à celui avant la réforme pour la Ville de Grasse, notre coefficient correcteur devrait être supérieur à 1 (**évalué à 1,30 aujourd'hui**).

Autrement dit la commune étant sous-compensée par le transfert du produit de foncier bâti du département, un produit complémentaire sera généré par l'application du coefficient correcteur (**7 343 K€** voir tableau ci-dessus).

En tenant compte de tous ces éléments, notre hypothèse de construction du produit fiscal est très prudente, en se basant sur une évolution forfaitaire et physique des bases limitée à **1 %**, soit bien inférieur à celles constatées les années précédentes (**2,25 % en moyenne**).

Ainsi en valeur absolue, sur la base de nos hypothèses, le produit ne progresserait que de **209 K€** par rapport à 2020, à comparer aux **833 K€** constatés en moyenne pour les 3 dernières années.

Attribution de compensation :

Montants en K Euros	2020	2021
Attribution de compensation	15 163	15 163
Total	15 163	15 163
Evolution		0,00%

Ce produit reversé par la Communauté d'Agglomération du Pays de Grasse sera amené à évoluer en fonction des compétences transférées.

Pour 2021 sera évoquée l'évaluation des charges liée au transfert des eaux pluviales à la Communauté d'Agglomération, une CLETC se réunira avant la fin de l'année afin d'entériner le montant retenu sur l'attribution de compensation de la Ville, dans le respect du principe de la neutralité budgétaire.

Le volume des charges sera donc déduit du produit reversé par l'attribution de compensation.

Droits de mutation :

Montants en K Euros	2020	2021
Droits de mutation	3 600	3 200
Total	3 600	3 200
Evolution		-11,11%

Cette taxe est fortement variable et influencée par la situation conjoncturelle. Malgré une belle dynamique constatée ces dernières années, nous inscrivons un produit basé sur un niveau de recette largement inférieur (**plus de 10 %**) à celui constaté sur 2020.

- Autres taxes principales

Montants en K Euros	2020	2021
Taxe pylônes électriques	31	31
Taxe sur électricité	1 149	1 150
Taxe de séjour	183	200
Taxe sur la publicité	273	280
FNGIR	157	157
Total	1 793	1 818
Evolution		1,39%

Le volume des autres taxes a volontairement été maintenu à un niveau sensiblement équivalent à celui de 2020, ces produits étaient faiblement liés à l'activité.

En ce qui concerne la taxe de séjour, nous nous basons sur une activité touristique relativement équivalente à celle constatée sur 2020.

Nous n'envisageons pas dès cette année une reprise de l'activité ; dans ce sens, les produits des services et du domaine seront dans la même logique maintenus au niveau de 2020.

- Produits des services et du domaine

Montants en K Euros	2020	2021
Produits des services et du domaine	1 588	1 600
Total	1 588	1 600
Evolution		0,76%

- Comparatif recettes réelles de fonctionnement 2021/2020

Montants en K Euros	2020	2021
Total dotations	9 132	7 323
Total impôts et taxes	54 099	55 657
Produits des services et du domaine	1 588	1 600
Total loyers et redevances	1 036	1 100
Total remboursements de personnel	374	350
Total produits financiers	821	921
Total produits exceptionnels et provisions hors cessions foncières	619	300
Total	67 669	67 251
Evolution		-0,62%

Comme nous l'avons évoqué précédemment et sur la base d'hypothèses prudentielles, le produit global de nos recettes de fonctionnement est maintenu au niveau de celui de 2020.

Il est évident que si des recettes supplémentaires venaient à être perçues, elles viendraient majorer d'autant notre épargne.

-Prospective 2021-2025 (pour information)

Montants en K Euros	2021	2022	2023	2024	2025
Total dotations	7 323	7 138	6 941	6 744	6 542
Total impôts et taxes	55 657	56 379	57 103	57 841	58 594
Produits des services et du domaine	1 600	1 650	1 900	1 950	2 000
Total loyers et redevances	1 100	1 105	1 110	1 115	1 120
Total remboursements de personnel	350	350	350	350	350
Total produits financiers	921	910	900	890	890
Total produits exceptionnels et provisions	300	300	300	300	300
Total	67 251	67 832	68 604	69 190	69 796
Evolution		0,86%	1,14%	0,85%	0,88%

B) Les dépenses de fonctionnement

Le budget 2021 est construit de façon à ce que nos objectifs d'épargne et de désendettement soient respectés.

Cependant le résultat reporté de 2020 n'étant pas repris dès le vote du budget primitif, il viendra dès le budget supplémentaire abonder nos fonds propres pour se substituer aux emprunts prévisionnels inscrits et les diminuer d'environ **1 000 K€**.

Il convient donc de maintenir les enveloppes de dépenses à des niveaux contraints.

En revanche, l'hypothèse étant de maintenir l'activité des services sans interruption, les enveloppes sont réévaluées d'environ **500 K€** pour satisfaire au fonctionnement d'une année pleine.

Par ailleurs, nous anticipons une activité continue des services sans éventuelle interruption liée à un nouveau confinement.

Enfin, en ce qui concerne l'éclairage public, les dépenses de fonctionnement liées à son entretien sont maintenues dans l'objectif du financement du nouveau marché de prestations de service.

- Charges à caractère général

Montants en K Euros	2020	2021
Charges à caractère général	10 245	10 734
Total	10 245	10 734
Evolution		4,77%

De la même façon, les hypothèses de construction du budget du personnel tiennent compte de l'arrivée de la nouvelle structure.

- Charges de personnel en milliers d'euros

En 2021, 23 agents feront valoir leur départ à la retraite et 1 poste sur 4 ne sera pas remplacé.

En ce qui concerne les prévisionnels de recrutements seront notamment prévus :

- 3 agents à la police municipale ;
- 3 agents à la médiathèque ;
- 2 postes pour la mise en place du permis de louer.

Montants en K Euros	2020	2021
Charges de personnel	34 416	35 000
Total	34 416	35 000
Evolution		1,70%

- Atténuations de produits

Montants en K Euros	2020	2021
FPIC	437	473
Prélèvement SRU	678	145
Reversements de fiscalité	34	60
Total	1 149	678
Evolution		-40,99%

Le FPIC, a pour vocation objectif de redistribuer les richesses fiscales du bloc communal.

L'enveloppe globale du FPIC ne connaît pas de modification en 2021 et reste, cette année encore, figée à 1 milliard d'euros comme décidé en Loi de Finances pour 2019. Cependant, ce maintien ne signifie pas pour autant une absence de changements du montant perçu par le bloc communal localement.

Néanmoins, certaines modifications dont nous n'avons pas la maîtrise pourraient avoir comme conséquence une variation du montant du FPIC prélevé pour notre collectivité.

Il ne faut pas non plus oublier que les montants des prélèvements sont estimés sur la base du régime dérogatoire délibéré par la Communauté d'Agglomération en vigueur à ce jour.

En ce qui concerne le prélèvement SRU, il est à noter qu'en 2021, la Ville voit sa contribution largement diminuée.

La cession d'un immeuble de l'îlot Nègre pour la réalisation de logements sociaux ayant été réalisée pour l'euro symbolique, la moins-value constatée par rapport à l'estimation des domaines soit 544K€, peut être ainsi déduite.

- Subventions et participations

Les principales hypothèses reposent sur le maintien de la subvention au SDIS au même niveau que 2020, une augmentation sensible des participations aux syndicats intercommunaux avec les premiers paiements des travaux réalisés sur l'enfouissement des réseaux par le SDEG, une légère augmentation de la subvention au CCAS et un maintien relatif des autres participations aux associations.

Montants en K Euros	2020	2021
SDIS	3 156	3 156
Syndicats intercommunaux	11	140
CCAS	3 375	3 400
Caisse des écoles	60	60
CEJ	1 263	1 305
Contrat de Ville	117	117
Enfants scolarisés à l'extérieur	172	180
Subventions aux associations	1 632	1 634
OGEC Fénelon	363	370
Indemnités élus	525	534
Redevances, non valeurs, indemnités instit.	70	15
Autres charges de gestion courante	10 744	10 911
Evolution		1,55%

- Charges financières

Montants en K Euros	2020	2021
Charges financières	2 559	2 350
Indemnité refinancement Dexia	362	
Soulte swap PPP		500
Total	2 921	2 850
Evolution		-2,43%

Les charges financières poursuivent leur tendance baissière, conséquence directe de notre politique de désendettement.

Il faut néanmoins tenir compte des opérations exceptionnelles réalisées sur 2020 dans le cadre du refinancement Dexia et sur 2021 dans le cadre du règlement de la soulte pour la sortie du contrat PPP éclairage public.

- Charges exceptionnelles et provisions en milliers d'euros

Montants en K Euros	2020	2021
Bourses et prix	33	35
Charges exceptionnelles/ gestion	176	75
Titres à annuler	4	
Subvention personnes droit privé	57	25
Autres subventions exceptionnelles	14	100
Autres charges exceptionnelles	83	80
Provisions	39	190
Autres charges de gestion courante	406	505
Evolution		24,38%

Dans les différences notables par rapport à 2020, une écriture de régularisation pour 100 K€ liée aux budgets annexes de l'eau avait été passée en charges exceptionnelles sur opérations de gestion que l'on ne retrouvera plus sur 2021.

Sur le poste « autres subventions exceptionnelles » a été prévue une enveloppe de 100 K€ pour la Régie des Parkings, dans le cadre de l'opération Martelly, et la perte de recettes occasionnée pendant les travaux. Les provisions reprennent celles prévues à hauteur de 190 K€ dans le cadre de la délibération du Conseil Municipal, liées à des demandes indemnitaires pour lesquelles la responsabilité de la commune est mise en cause.

- Comparatif dépenses 2021/2020 :

Montants en K Euros	2020	2021
Charges de fonctionnement des services	10 245	10 734
Charges de personnel	34 416	35 000
Subventions et participations	10 744	10 911
Reversements de fiscalité	1 148	678
Charges financières	2 921	2 850
Charges exceptionnelles hors transferts résultats budgets annexes	367	315
Provisions	39	190
Total	59 881	60 678
Evolution		1,33%

Le budget primitif 2021 est marqué par une augmentation maîtrisée du volume global de nos dépenses de fonctionnement, alors que nous prévisions anticipent un léger recul de nos recettes.

Notre épargne brute néanmoins atteindre sur cette base un volume autour de 6 963 K€, en prenant en compte la réalisation de cessions foncières à hauteur de 390 K€.

- Prospective 2021/2025 :

Montants en K Euros	2021	2022	2023	2024	2025
Charges de fonctionnement des services	10 734	10 800	11 125	11 450	11 800
Charges de personnel	35 000	35 350	35 704	36 061	36 421
Subventions et participations	10 911	11 013	11 101	11 189	11 277
Reversements de fiscalité	678	1 250	1 268	1 286	1 305
Charges financières	2 850	2 163	2 013	1 859	1 744
Charges exceptionnelles	315	350	375	400	350
Provisions	190				
Total	60 678	60 927	61 587	62 246	62 898
Evolution		0,41%	1,08%	1,07%	1,05%

3) EQUILIBRE GENERAL BUDGET D'INVESTISSEMENT 2021

A) Investissement dépenses

Les principaux investissements du budget 2021 seront orientés vers :

- la modernisation des services ;
 - développement infrastructure réseaux ;
 - connexion sites décentralisés ;
 - autocommutateur mairie centrale ;
 - poursuite du renouvellement des véhicules ;
- la restauration de nos bâtiments à forte identité patrimoniale ;
 - Palais Episcopal ;
 - Cathédrale ;
 - Villa Fragonard
- la poursuite de la requalification des infrastructures ;
 - boulevard Carnot ;
 - requalification voiries ;
 - extension vidéoprotection.
- la poursuite du renouvellement urbain ;
 - construction de la médiathèque et aménagement des places ;
 - requalification des îlots Médiathèque Sud et Sainte Marthe 2. ;
 - dynamisation des programmes de subvention pour les façades des particuliers.

Le montant des dépenses d'équipement du budget primitif s'établit ainsi à 12 600 K€ la répartition vous est détaillée ci-dessous :

OPERATIONS	MONTANTS EN K EUROS
MODERNISATION DES SERVICES	300
EQUIPEMENT DES SERVICES	410
EQUIPEMENTS ROUTIERS ET URBAINS	184
DEFENSE INCENDIE	20
MATERIEL SERVICES TECHNIQUES	190
PARC AUTOMOBILE	206
PALAIS EPISCOPAL	700
RESTAURATION VILLA FRAGONARD	210
CATHEDRALE	160
PLAN RENOVATION CHAPELLE	100
VISITATION ET SALLE SOUS LE COURS	150
GROS ENTRETIEN, EXTENSIONS ECOLES/CRECHES	481
RENOVATIONS BATIMENTS	319
ETUDE DE FAISABILITE BATIMENTS	10
GROS ENTRETIEN BATIMENTS	200
GER SECURITE INCENDIE	200
GER FLUIDES	10
EAUX PLUVIALES	202
ACQUISITIONS FONCIERES	250
GER DEFENSE ET DEFENSE INCENDIE	30
REQUALIFICATION VOIRIES	310
REQUALIFICATION BOULEVARD CARNOT	950
GER VOIRIES	170
ESPACES VERTS ET AIRES DE JEUX	100
GER ECLAIRAGE ET RESEAUX	80
PLAN FONTAINES ET LAVOIRS	20
VIDEO PROTECTION	200
MURS DE SOUTÈNEMENT	410
CIMETIERES	40
FOUILLES ARCHEO PLACE PETIT PUY	30
CŒUR DE VILLE COORDINATION ET PILOTAGE	70
FACADES ET PARTIES COMMUNES	350
ETUDES D'AMENAGEMENT	125
CONSTRUCTION MEDIATHEQUE	3 303
EQUIPEMENT MEDIATHEQUE	583
ESPACES PUBLICS ROUACHIER ET VERCUEIL	1 224
ILOTS NPNRU	200
AVOISINANTS MEDIATHEQUE	103
TOTAL	12 600

Prospective 2021-2025 (pour information) – la colonne 2021 étant agrégé des restes à réaliser pour 606 K€ qui seront repris au vote du prochain Compte Administratif.

MONTANTS EN K EUROS	2021	2022	2023	2024	2025	Total
MODERNISATION DES SERVICES	300	300	300	100	100	1 100
EQUIPEMENT DES SERVICES	496	300	300	500	500	1 936
EQUIPEMENTS ROUTIERS ET URBAINS	184	190	190	190	190	944
DEFENSE INCENDIE	20	20	20	20	20	100
MATERIEL SERVICES TECHNIQUES	260	190	190	190	190	1 020
PARC AUTOMOBILE	206	300	200	200	200	1 106
RESTAURATION MAHP		40	300		300	640
PALAIS EPISCOPAL	702	680	500	950	1 400	4 232
RESTAURATION VILLA FRAGONARD	210	60				270
CATHEDRALE	163	120	50	120	700	1 153
PLAN RENOVATION CHAPELLE	100	234	50	50	50	484
MOULIN FONT LAUGIERE	15		80			95
VISITATION ET SALLE SOUS LE COURS	150	300				450
GROS ENTRETIEN, EXTENSION ECOLES/CRECHES	489	388	300	300	300	1 777
RENOVATIONS BATIMENTS	389	400	445	400	400	2 000
ETUDE DE FAISABILITE BATIMENTS	10	10	10	10	10	50
GROS ENTRETIEN BATIMENTS	201	200	200	200	200	1 001
GER SECURITE INCENDIE	203	200	200	200	200	1 003
GER FLUIDES	10	20	20	20	20	90
SECURISATION EGLISE SAINT HELENE		450	450			900
PLAN RENOVATION ENERGETIQUE ECOLES		900	1 500	1 200	1 300	4 900
EXTENSION CUISINE CENTRALE		60	350	50		460
PISTE, ECLAIRAGE, PARKING STADE PERDIGON		1 200	120		150	1 470
TERRAIN LA PAOUTE				800		800
VESTIAIRES STADE CHILETTI			500			500
RENOVATION CRECHE PEYRARD		120				120
PALAIS DES CONGRES		87				87
RENOVATIONS SANITAIRES PUBLICS		50	60		50	160
TRANSFERT PARC AUTOMOBILE		50	100	800	400	1 350
EAUX PLUVIALES	202	10	10	10	10	242
ACQUISITIONS FONCIERES	250	150	150	150	150	850
GER DEFENSE ET DEFENSE INCENDIE	30	70	100	100	100	400

REQUALIFICATION VOIRIES	356	200	200	200	400	1 356
REQUALIFICATION BOULEVARD CARNOT	950					950
GER VOIRIES	174	300	300	300	300	1 374
ESPACES VERTS ET AIRES DE JEUX	100	170	250	250	250	1 020
GER ECLAIRAGE ET RESEAUX	85	400	400	400	500	1 785
PLAN FONTAINES ET LAVOIRS	20	20	20	20	20	100
VIDEO PROTECTION	200	150	150	150	150	800
MURS DE SOUTÈNEMENT	437	100	400	400	400	1 737
CIMETIERES	40	105	150		150	445
REQUALIFICATION BOULEVARD VICTOR HUGO			860	860		1 720
REQUALIFICATION MARECHAL LECLERC	0	500				500
REQUALIFICATION MATHIAS DUVAL					600	600
FOUILLES ARCHEO PLACE PETIT PUY	30	200	200			430
SECURISATION FALAISE DU PRADO		400				400
STATIONNEMENT		10	10	10	10	40
COMPTEURS ECLAIRAGES		100	100	50		250
CŒUR DE VILLE COORDINATION ET PILOTAGE	70					70
PONTET LA ROQUE NPNRU	0	200	1 400	550	600	2 750
FACADES ET PARTIES COMMUNES	350	300	300	300	300	1 550
ETUDES D'AMENAGEMENT	154	100	100	100	100	554
CONSTRUCTION MEDIATHEQUE	3 340	1 010				4 350
EQUIPEMENT MEDIATHEQUE	722					722
ESPACES PUBLICS ROUACHIER ET VERCUEIL	1 255	260				1 515
ILOTS NPNRU	200	640	500	500	500	2 340
AVOISINANTS MEDIATHEQUE	133					133
ESPACES PUBLICS NPNRU		200	150	90	100	540
TOTAL	13 206	12 464	12 185	10 740	11 320	59 755

- **Les opérations pour comptes de tiers pour un montant global de 2 957K€ ;**

Elles sont principalement concernées par les délégations de maîtrise d'ouvrage passées entre la Communauté d'Agglomération du Pays de Grasse :

- DMO du Palais de justice dans le cadre de la réalisation du Campus Etudiant **2 300 K€** ;
- DMO passage réseaux eau et assainissement places de la Médiathèque **281 K€** ;
- DMO quais de bus boulevard Carnot **76 K€**.

Les travaux liés aux périls, pour lesquels un volume global de **300 K€** a été prévu.
Ces volumes financiers sont inscrits pour un même montant en recettes.

- **Les dépenses hors équipement pour 40 K€**
- *dépôts et cautionnements versés 10 K€ ;*
- *reversement CAPG subvention campus palais de justice pour 30 K€.*

- **Les opérations sur la dette pour un volume de 14 749 K€**

Le remboursement du capital de la dette existante, des emprunts prévisionnels, ainsi que de la dette du PPP (phases 1 et 2) pour une échéance en 2021. Leur volume global représente **8 201 K€**.

Le remboursement anticipé des contrats souscrits dans le cadre du PPP, après versement de l'échéance du 31 mars 2021, pour un montant représentant **5 448 K€**.

Le transfert sur les comptes en maîtrise d'ouvrage déléguée d'un emprunt mobilisé pour le financement du Campus du Palais de justice de **1 100 K€**, ce dernier faisant l'objet d'un remboursement par la Communauté d'Agglomération du Pays de Grasse.

B) Investissement recettes

- **Les subventions des partenaires institutionnels :**

Les subventions prévisionnelles avec les amendes de police représentent **3 338 K€**, les opérations principales vous sont détaillées ci-dessous

- école de Saint Mathieu ;
- bâtiment bourse du travail ;
- Cathédrale ;
- Palais Episcopal ;
- audit énergétique bâtiments scolaires ;
- intempéries 2019 ;
- réserve des Musées ;
- requalification avenue Georges Pompidou ;
- requalification boulevard Carnot ;
- construction Médiathèque ;
- espaces publics Rouachier et Vercuel ;
- revalorisation du Jardin des Plantes ;
- amendes de police.

-**Les opérations sur les emprunts pour un volume de 13 987 K€ :**

Les emprunts pour financer l'investissement soit **8 539 K€** ;

Une fois le Compte Administratif voté, les résultats reportés seront affectés en priorité à la couverture du déficit d'investissement, le solde évalué ce jour autour de **1 350 K€** sera affecté en priorité à la diminution du volume des emprunts prévisionnels.

Les emprunts souscrits dans le cadre du refinancement du PPP soit **5 448 K€**.

-Les annulations des écritures comptables pour les réalisations avancées par la Ville avec une délégation de maîtrise d'ouvrage par la Communauté d'Agglomération soit 700 K€ :

Le campus Palais de justice 363 K€

Les réseaux places de la Médiathèque 337 K€

-Les cessions foncières prévisionnelles inscrites au budget 2021 s'élèvent à 390 K€ :

La maison du Maquis avenue Honoré Lions : 235 K€

Le terrain du Bon Marché : 60 K€

L'appartement 19 rue Paul Goby : 50 K€

Le terrain de l'Hôtel des Parfums : 45 K€

-Les ressources propres soit 2 401 K€ :

Le fonds de compensation TVA : 1 625 K€

La taxe d'aménagement et TLE : 500 K€

La dette récupérable (MIP, escrime, Tourisme, campus ex Palais de Justice) : 276 K€

C) Les opérations pour comptes de tiers 2 957 K€ équivalent au montant inscrit en dépenses

- Equilibre global du budget d'investissement

Emplois budgétaires en milliers d'euros :

Montants en K Euros	2021
Dépenses d'équipement	12 600
Opérations pour comptes de tiers	2 957
Dépenses hors équipement	40
Dette	14 749
Total	30 346

Ressources budgétaires en milliers d'euros :

Montants en K Euros	2021
Subventions investissement	3 338
Opérations pour comptes de tiers	2 957
Emprunts	13 987
Remboursements DMO	700
Cessions foncières	390
Ressources propres	2 401
Virement du fonctionnement	6 573
Total	30 346

4) PRINCIPAUX ELEMENTS FINANCIERS

Montants en K Euros	2020	2021
Total dotations	9 132	7 323
Total impôts et taxes	54 099	55 657
Produits des services et du domaine	1 588	1 600
Total loyers et redevances	1 036	1 100
Total remboursements de personnel	374	350
Total produits financiers	821	921
Total produits exceptionnels et provisions hors cessions foncières	619	300
Total	67 669	67 251
Evolution		-0,62%

Montants en K Euros	2020	2021
Charges de fonctionnement des services	10 245	10 734
Charges de personnel	34 416	35 000
Subventions et participations	10 744	10 911
Reversements de fiscalité	1 148	678
Charges financières	2 921	2 850
Charges exceptionnelles hors transferts résultats budgets annexes	367	315
Provisions	39	190
Total	59 881	60 678
Evolution		1,33%

	2020	2021 prévisionnel
CAF BRUTE (RRF-DRF) EN M€	8,53	6,96
EMPRUNTS EN M€	7,10	8,54
VOLUME DE DETTE BRUTE FIN PERIODE EN M€	90,12	90,46
RATIO DESENDETTEMENT DETTE BRUTE EN ANNEES	10,57	13,00
VOLUME DE DETTE NET FONDS SOUTIEN EN M€	81,40	82,36
RATIO DESENDETTEMENT DETTE NETTE EN M€	9,55	11,83
DEPENSES D'EQUIPEMENT EN M€	13,73	12,60