# RAPPORT DE PRESENTATION

# BUDGET PRIMITIF 2020

## COMMUNE DE LA FARE LES OLIVIERS

**L'article 107 de la loi NOTRE est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »**

**Ce rapport présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif 2020.**

# SOMMAIRE

**INTRODUCTION** ……page 3

**A – L'EQUILIBRE BUDGETAIRE GLOBAL** ……page 4

**1 – Présentation des masses budgétaires** ……page 4

**2 – Eléments principaux de composition du BP 2020** ……page 5

**B – PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2020**……page 6

**1 – Les recettes de fonctionnement** ……page 6

**2 – Les dépenses de fonctionnement** ……page 11

**3 – Les dépenses/recettes d'investissement**……page 19

**C – ELEMENTS COMPLEMENTAIRES** ……page 21

**1 – Equilibre des opérations financières**……page 21

**2 – Les ratios financiers obligatoires** ……page 21

**3 – L'état de la dette**……page 22

**4 – Les emprunts garantis**……page 22

**5 – La structure des effectifs**……page 23

# INTRODUCTION



**Le débat d'orientations budgétaires (DOB) qui s'est tenu le 16 juillet dernier a montré le haut niveau de contrainte qui pèse sur les finances de la commune depuis ces dix dernières années :**

**- hausse des dépenses liée à la remontée de l'inflation, aux nouvelles contraintes législatives et à l'augmentation constante de la population,**

**- poursuite de la baisse des recettes : diminution de l'attribution de compensation de la Métropole induite par les transferts de compétences et de la DGF, non recouvrement de la taxe sur les déchets.**

**A cela, s'ajoute les dépenses supplémentaires liées à la crise sanitaire ainsi que les pertes de recettes liés à la fermeture des services publics.**

**Dans ce contexte particulièrement dégradé, les conséquences financières de la crise sanitaire nécessitent une diminution de nos dépenses de gestion qui ne sera pas sans conséquence sur la qualité du service public que nous rendons à la population. Pour autant, le budget 2020 a été construit sans augmentation des taux de fiscalité et tout en maintenant son programme d'investissement.**

**Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et recettes autorisées et prévues pour l'année 2020. Il est présenté avec la reprise des résultats 2019.**

| | Investissement | | Fonctionnement | | Ensemble | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| Résultat de clôture 2018 | | **2 074 956.51 €** | | **1 079 672.81 €** | | **3 154 629.32 €** |
| Résultat de l'exercice 2019 | -93 728.36 € | | | 30 786.98 € | -62 941.38 € | |
| **Résultat de clôture 2019** | | **1 981 228.15 €** | | **1 110 459.79 €** | | **3 091 687.94 €** |
| Restes à réaliser | 6 506 204.94 € | 4 527 686.04 € | | | 1 978 518.90 € | |
| **Résultat définitif** | | **2 709.25 €** | | **1 110 459.79 €** | | **1 113 169.04 €** |

**Le présent rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires qui répondent aux exigences du cadre légal des instructions comptables et budgétaires (M14).**

# A – L'EQUILIBRE BUDGETAIRE GLOBAL

## 1 – Présentation des masses budgétaires

**Le budget primitif 2020 s'élève, toutes sections confondues, à 23 787 479,27 € contre 24 243 348,92 € au Budget Primitif 2019 (BP + DM), ce qui représente une diminution de 1,88 %.**

| DEPENSES | RECETTES | |
|---|---|---|
| Section de Fonctionnement **11 600 802,36 €** | Section de Fonctionnement **11 600 802,36 €** | - 4,13 % |
| Section d'investissement **12 186 676,91 €** | Section d'investissement **12 186 676,91 €** | + 0,36% |

**23 787 479,27 €**

Rappel BP 2019 : 24 243 348,92 €

-1,88 %

### Quels sont les fondements d'évolution du budget 2020 ?

### La section d'investissement (K€)

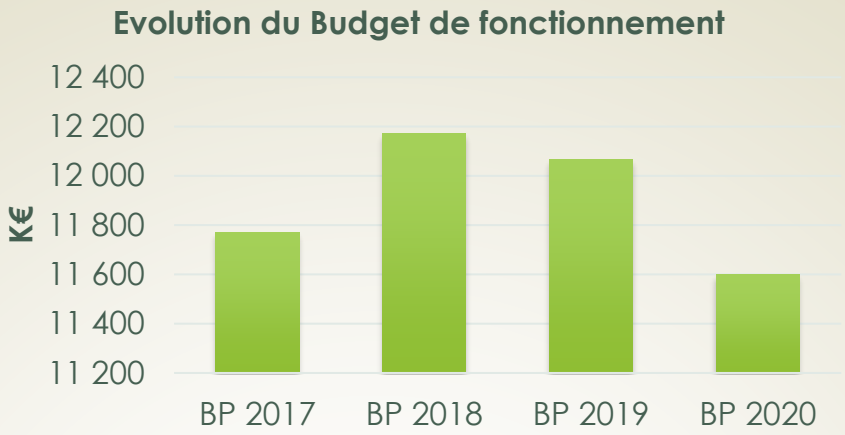
**La section d'investissement (réelles et ordre) passe de 12 143 K€ en 2019 à 12 187 K€ en 2020 soit +0,36 %.**

**Les dépenses nouvelles d'équipement s'élèvent à 5 680 K€ en 2020 dont 4 403 K€ sont consacrés à l'opération « Réhabilitation et agrandissement de l'Ecole Paul Doumer ».**

**Ces dépenses seront en partie financées par la cession à la société REDMAN des terrains de la zone des Barrales, les subventions, le FCTVA et l'emprunt.**

## La section de fonctionnement (K€)

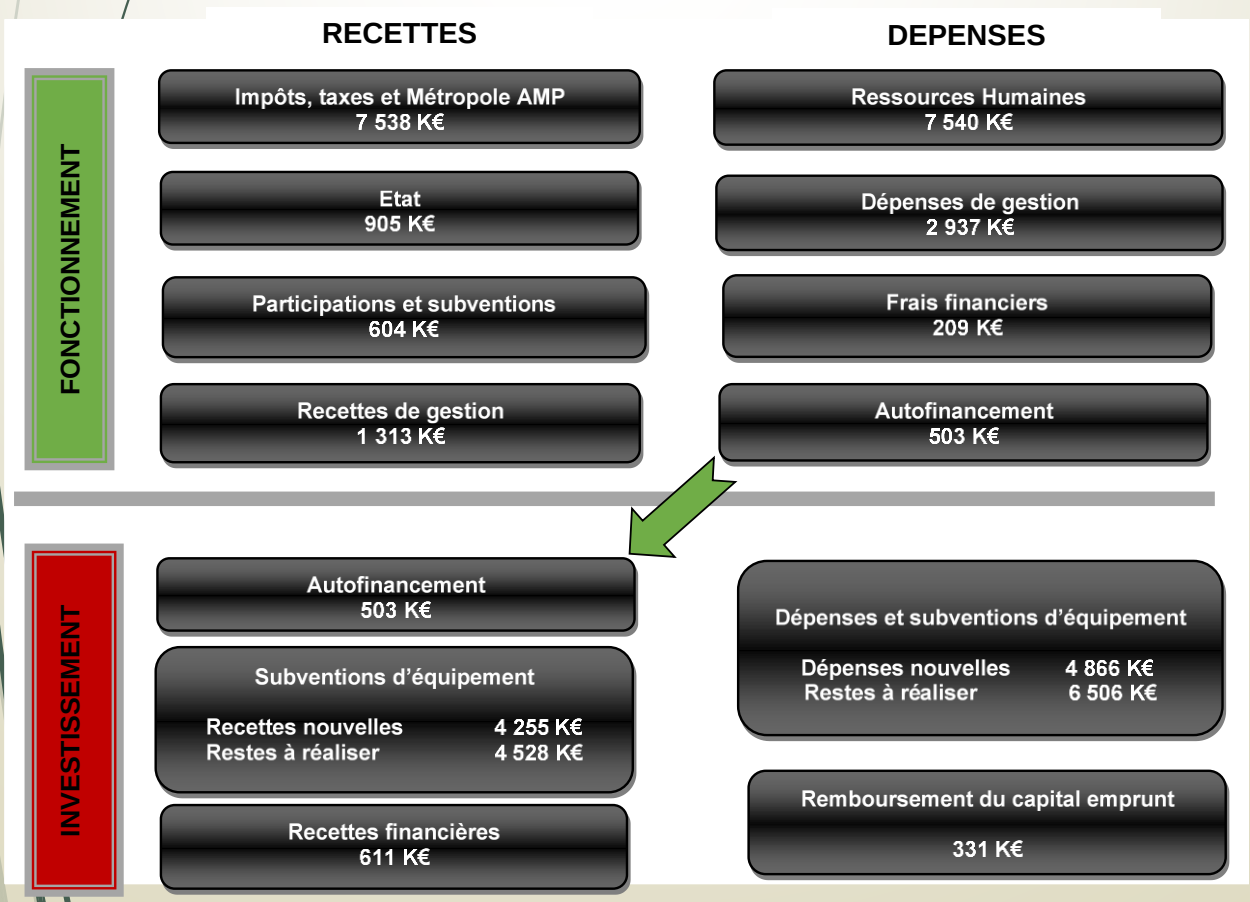
**La section de fonctionnement diminue de -4,13 %, passant de 12 142 K€ en 2019 à 11 601 K€ en 2020.**




## L'autofinancement

**L'autofinancement prévisionnel (virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement (023) + dépenses d'ordre de transfert entre sections (042) - recettes d'ordre de transfert entre sections (042)) dégagé au profit de la section d'investissement s'élève à 502 639,65 €.**

# 2 – Elements principaux de composition du BP 2020



# B – PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2020



## 1 – Les recettes de fonctionnement

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CHAPITRE | LIBELLE | BP 2019 | CA 2019 | BP 2020 | Part % | Variation / au BP2019 % | Variation / au CA2019 % |
| 013 | Atténuation de charges | 202 500.00 | 299 000.03 | 203 000.00 | 1.75% | 0.25% | -32.11% |
| 70 | Produits des services | 1 287 502.00 | 1 267 161.98 | 903 772.00 | 7.79% | -29.80% | -28.68% |
| 73 | Impôts et taxes | 7 554 990.00 | 7 618 523.04 | 7 538 954.00 | 64.99% | -0.21% | -1.04% |
| 74 | Dotations et subventions | 1 592 048.00 | 1 604 986.63 | 1 509 266.00 | 13.01% | -5.20% | -5.96% |
| 75 | Autres de gestion courante | 272 794.00 | 272 903.82 | 206 300.00 | 1.78% | -24.38% | -24.41% |
| 76 | Produits financiers | 3 525.00 | 3 525.77 | 3 347.00 | 0.03% | -5.05% | -5.07% |
| 77 | Produits exceptionnels | 23 516.00 | 1 640 907.52 | 28 000.00 | 0.24% | 19.07% | -98.29% |
| **Total des recettes réelles de fonctionnement (a)** | | **10 936 875.00** | **12 707 008.79** | **10 392 639.00** | **89.59%** | **-4.98%** | **-18.21%** |
| 042 | Amortissements + Travaux en régie | 84 285.29 | 84 284.24 | 97 703.57 | 0.84% | 15.92% | 15.92% |
| **Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (b)** | | **84 285.29** | **84 284.24** | **97 703.57** | **0.84%** | **15.92%** | **15.92%** |
| **TOTAL (a+b)** | | **11 021 160.29** | **12 791 293.03** | **10 490 342.57** | 90.43% | -4.82% | -17.99% |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté © | 1 079 672.81 | 1 079 672.81 | 1 110 459.79 | | | |
| **TOTAL GENERAL (a+b+c)** | | **12 100 833.10** | **13 870 965.84** | **11 600 802.36** | | **-4.13%** | **-16.37%** |

### Chapitre 013 - Atténuations de charges

**Les atténuations de charges comprennent les recouvrements divers qui viennent réduire le montant de dépenses de personnel payées antérieurement. On y trouve les remboursements, par l'assurance statutaire et la caisse primaire d'assurance maladie, d'une partie des rémunérations des agents en congé pour maladie ou accident de service. La prévision est de 203 000 €.**

### Chapitre 70- Produits des services et du domaine

**Il présente une variation de -29,80% par rapport au BP 2019. Cette baisse s'explique par le non encaissement des produits des services suite à la fermeture, pendant la pandémie du COVID 19, de l'Ecole Municipale des Arts, de la Musique et de la Danse, des services de la restauration scolaire, du périscolaire et extrascolaire, du foyer du 3e âge, …**

**Ce chapitre comprend notamment :**

- **les redevances d'occupation du domaine public (ERDF, GRDF, Télécom, Installation d'échafaudage, de benne ou d'algéco de chantier ou de vente,…) pour 13 000 € ;**
- **le reversement des dépenses 2020 exécutées par la commune pour le compte de la Métropole conformément aux avenants n°2 des conventions de gestion suite au transfert des compétences Eaux pluviales (16 554 €), Aire de stationnement (3 224 €) et DECI (6 533 €). Le remboursement des charges exposées par la commune intervient par trimestre échu dans la limite des dépenses déclarées par la commune à la CLET. Il sera également perçue la régularisation 2019 pour un montant de 8 634 €.**

- **le reversement du SIVOM pour la mise à disposition de locaux et d'une mission d'ingéniering pour un montant de 12 400 €**
- **les redevances des services acquittées par les usagers, calculées à partir des tarifs délibérés par le conseil municipal :**

| | BP 2019 | **BP 2020** |
|---|---|---|
| 7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel (Ecole de musique, des Arts et de la danse - Bibliothèque) | 107 200,00 | **74 500,00** |
| 70632 - Redevance à caractère de loisirs (maison des jeunes) | 22 000,00 | **5 000,00** |
| 7066 - Redevances et droits des services à caractère social (crèche, périscolaire, mercredi, vacances, foyer 3e âge,…) | 638 800,00 | **403 750,00** |
| 7067 - Redevances et droits des services d'enseignement (restauration scolaire) | 332 000,00 | **251 500,00** |
| TOTAL | 1 100 000,00 | **734 750,00** |

# Chapitre 73- Impôts et taxes

**Ce chapitre budgétaire représente à lui seul 64,99 % des recettes de fonctionnement. Il est composé des principaux éléments suivants :**

## *Contributions directes*

**La municipalité a décidé de maintenir les taux communaux.**

**Si les taux arrêtés par la ville ne changent pas, les bases fiscales locales des ménages quant à elles progressent du fait du coefficient de revalorisation des valeurs locatives cadastrales pour les propriétés bâties fixé à 1,012 pour 2020 et la progression « physique » des bases due à la création de nouveaux logements.**

| Libellés | Bases notifiées (si connues à la date de vote) | Variation des bases / 2019 (%) | Taux appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%) | Variation de taux / 2019 (%) | Produit proposé par l'assemblée délibérante | Variation du produit / 2019 (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Taxe d'habitation | 11 494 000,00 | 1,082 | 17,000 | 0,000 | 1 953 980,00 | 1,082 |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties | 7 875 000,00 | 3,441 | 27,820 | 0,000 | 2 190 825,00 | 3,441 |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 77 500,00 | 0,780 | 60,260 | 0,000 | 46 702,00 | 0,781 |
| **TOTAL** | **19 446 500,00** | **2,023** | | | **4 191 507,00** | **2,298** |

## *Les dotations versées par la Métropole Aix Marseille Provence*

**En contrepartie de la mise en place d'une intercommunalité à fiscalité professionnelle unique, l'article 1609 nonies C du code général des impôts a prévu des reversements en faveur des communes membres sous la forme d'attributions de compensation. Celles-ci correspondent au produit des taxes transférées à l'intercommunalité perçu au titre de l'année précédant le passage à la fiscalité professionnelle unique, diminué du coût net des charges transférées.**

A ce titre, une commission locale d'évaluation des charges transférées a été créée entre la Métropole Aix-Marseille-Provence et les 92 communes-membres. Celle-ci a évalué les charges transférées et a adopté des rapports définitifs d'évaluation des charges transférées et des restitutions de compétences. Ces évaluations ont permis de fixer le montant de l'attribution de compensation versée aux communes.
Pour la commune de la Fare les Oliviers, elle a été fixée à 2 506 803 €.

## Le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC)

Le FPIC est un mécanisme de péréquation horizontale pour le secteur communal qui consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées.

La Loi des finances 2020 ne prévoit pas de mesure pour le FPIC, il ne devrait donc pas avoir de remise en cause du classement de la métropole d'Aix Marseille Provence en tant qu'EPCI bénéficiaire. Par conséquent la commune restera également bénéficiaire du dispositif.

N'ayant pas encore la notification du montant réparti, il a été décidé d'inscrire en 2020 la somme de 63 200 €. Un réajustement sera éventuellement fait par décision modificative.

## Taxe sur les déchets stockés

Conformément aux articles L.23333-92 et suivants du Code Général des Collectivités Territoriales, la commune a instauré, par délibération n°2015-9-2 du 10 décembre 2015, la taxe sur les déchets réceptionnés dans des installations de stockage de déchets ménagers et assimilés.

Le montant de la taxe est fixé à 1,50 € la tonne entrant dans l'installation. Il a été entendu que le produit correspondant serait réparti entre la commune de la Fare les Oliviers pour 80 % et la commune de Lançon de Provence pour 20 %.

Le produit 2020 est calqué sur celui de 2019, ce qui correspond à 240 000 €.

## Les taxes additionnelles aux droits de mutations

Malgré les menaces de la crise sanitaire sur le marché de l'emploi, à court terme, et la perte inéluctable d'acquéreurs potentiels que ceci impliquerait, le marché de l'immobilier résiste. Il demeure une très forte appétence du public pour l'acquisition immobilière. Le recentrage des orientations des Français vers des besoins essentiels, révélés par la crise sanitaire, semble naturellement les amener à considérer la qualité de leur logement comme un paramètre essentiel.

Il est prévu en 2020 la somme de 350 000 €.

## La taxe sur la consommation finale d'électricité

Cette taxe est assise sur le volume d'électricité fournie et établie par rapport à un barème auquel la commune applique un coefficient multiplicateur de 8.50.

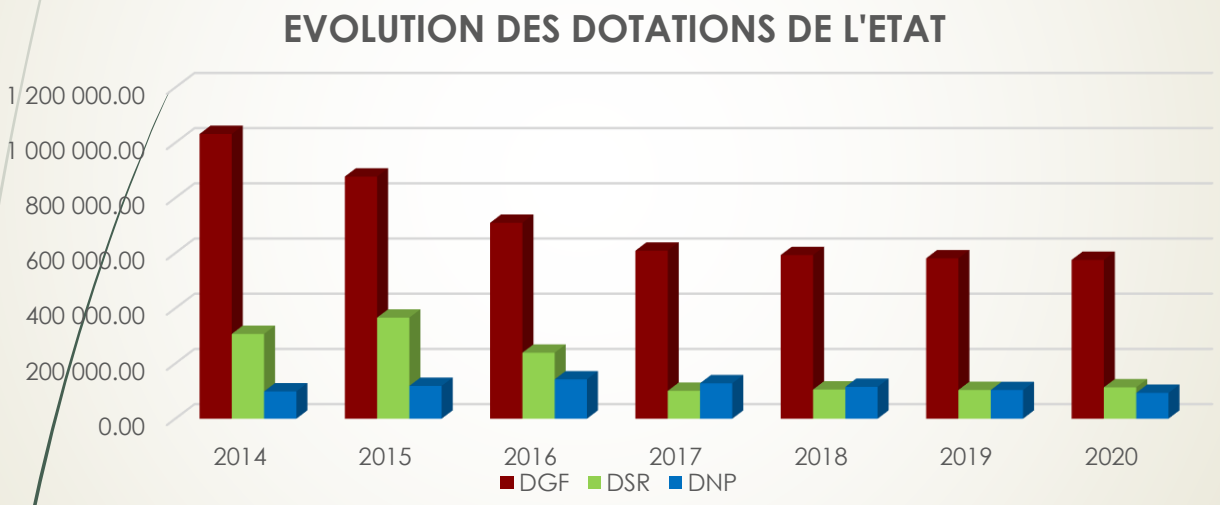
La prévision pour 2020 est de 150 000 €. Il est à rappeler que depuis 2018 cette taxe est directement perçue par le SMED13 et reversée à la commune.

# Chapitre 74- Dotations et subventions

**Ce chapitre budgétaire représente 13,01% des recettes de fonctionnement. Il est composé des principaux éléments suivants :**

## Les dotations de l'Etat : dotation forfaitaire, dotation de solidarité rurale et la dotation nationale de péréquation

**Après quatre années de baisse, les concours financiers de l'État aux collectivités se maintiennent. La dotation globale de fonctionnement (DGF), la plus importante contribution de l'État, se stabilise à 27 milliards d'euros.**




## Les dotations de compensation d'exonérations de l'État

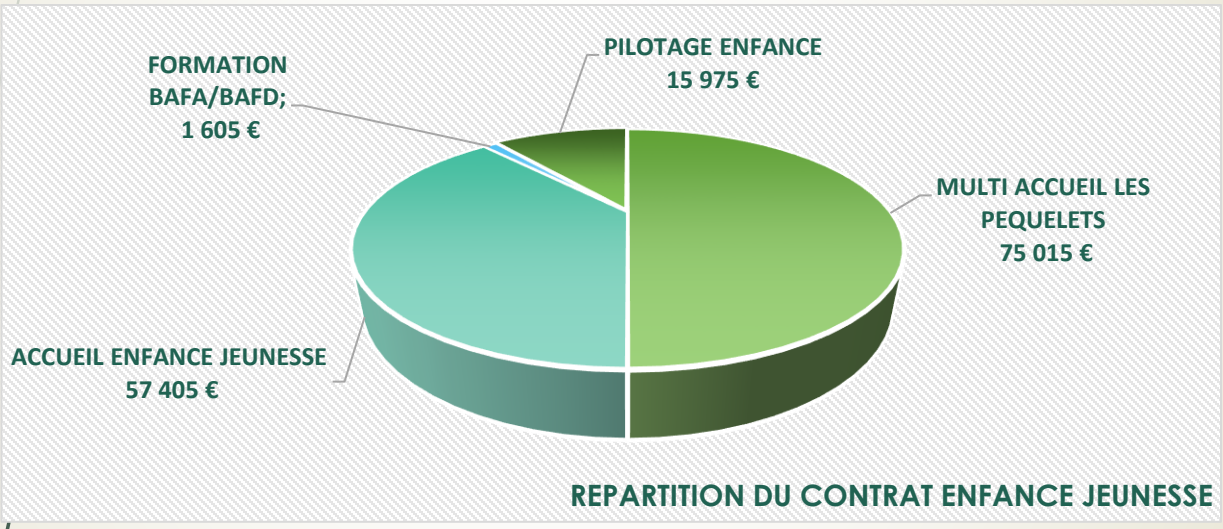
**Ces dotations sont versées aux collectivités locales pour compenser les exonérations accordées par l'État aux contribuables en matière de taxe d'habitation dont celle sur les logements vacants, foncier bâti ou non bâti.**

| | 2019 | 2020 | Variation % |
|---|---|---|---|
| Compensation au titre des exonérations des taxes foncières | 9 546 | 9 748 | 2.12% |
| Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitat | 97 824 | 97 691 | -0.14% |
| | **107 370** | **107 439** | **0.06%** |

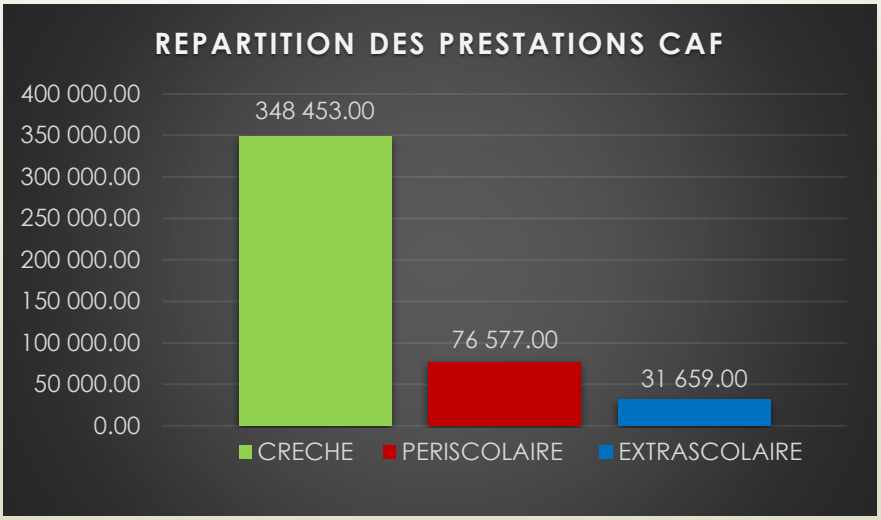
## Les subventions et participations

**Les principales subventions et participations prévues au budget 2020 sont :**

- **Aide versée pour la fréquentation par les collégiens des installations sportives municipales : 32 300 €**
- **Dans le cadre du soutien aux dépenses de fonctionnement des crèches communales, la commune bénéficie d'une aide du Conseil Départemental. Pour l'année 2020, le montant de l'aide accordée s'élève à 220 € par berceau soit 13 200 €**
- **Participation pour les Contrats Unique d'Insertion : 10 000 €**
- **L'article L1615-1 du CGCT modifié par la loi de finances pour 2018 permet à partir des dépenses de l'année 2016 de percevoir le FCTVA sur les dépenses d'entretien des bâtiments publics et de la voirie. Ainsi, depuis 2018, la commune perçoit du FCTVA en fonctionnement. Il est estimé pour l'année 2020 à 14 900 €.**
- **Contrat Enfance Jeunesse 2016-2019 avec la Caisse d'Allocations Familiales des Bouches du Rhône : 90 000 €. Cette année nous percevrons uniquement le solde 2019. Le montant annuel global se répartie comme suit :**




- **Prestations de service de la Caisse d'allocations Familiales : 457 393€**



## Chapitre 75- Autres produits de gestion courante

**Il s'agit essentiellement des loyers et des charges perçus par la collectivité pour la location des immeubles de son domaine.**

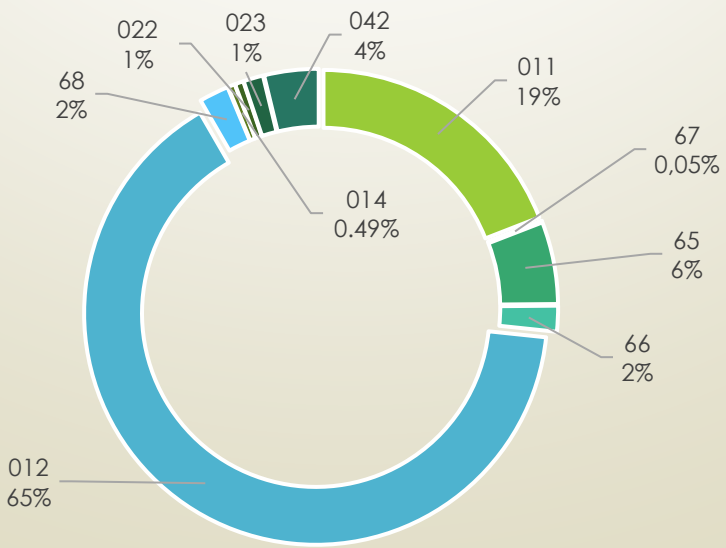
- **Loyers (carrière, moto-cross, parcelles de terre pour potager au Jardin d'Alexis, location de la salle Deydier Avon) : 77 700 €**
- **La redevance du contrat de fortage pour l'exploitation de la carrière versée par LAFARGE : 160 000 €**
- **Produits issus de la vente de caveaux + disques bleus + photocopies : 26 100 €**

## Chapitre 77- Produits exceptionnels

**Il s'agit essentiellement de recettes provenant du remboursement des indemnités d'assurance suite à sinistre : 28 000 €.**

# 2 – Les dépenses de fonctionnement

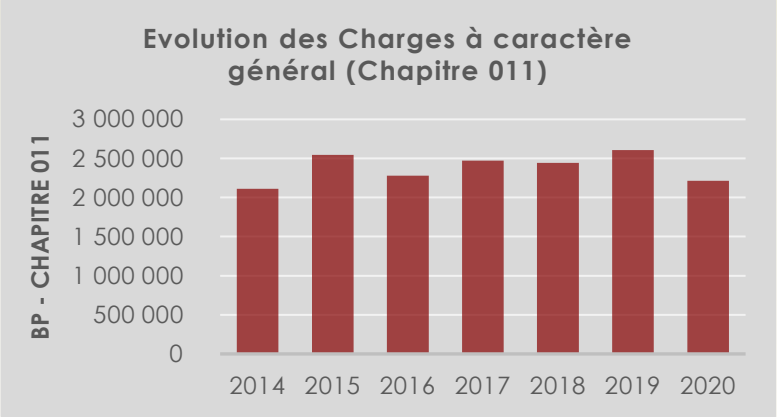
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CHAPITRE | LIBELLE | BP 2019 | CA 2019 | BP 2020 | Part % | Variation / au BP2019 % | Variation / au CA2019 % |
| 011 | Charges à caractère général | 2 656 468.80 | 2 382 832.72 | 2 213 582.75 | 19.08% | -16.67% | -7.10% |
| 012 | Charges de personnel | 7 215 100.00 | 7 131 253.83 | 7 540 000.00 | 65.00% | 4.50% | 5.73% |
| 014 | Atténuation de produits | 179 392.00 | 179 391.27 | 57 223.00 | 0.49% | -68.10% | -68.10% |
| 022 | Dépenses imprévues | 65 267.00 | | 70 000.00 | 0.60% | 7.25% | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 624 884.50 | 601 013.51 | 666 538.00 | 5.75% | 6.67% | 10.90% |
| 66 | Charges financières - intérêts emprunts | 221 690.30 | 221 432.57 | 208 755.39 | 1.80% | -5.83% | -5.73% |
| 67 | Charges exceptionnelles | 6 892.70 | 4 022.80 | 4 360.00 | 0.04% | -36.74% | 8.38% |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 195 314.00 | 195 313.17 | 240 000.00 | 2.07% | 22.88% | 22.88% |
| **Total des dépenses réelles de fonctionnement (a)** | | **11 165 009.30** | **10 715 259.87** | **11 000 459.14** | **94.82%** | **-1.47%** | **2.66%** |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 500 000.00 | | 160 000.00 | 1.38% | -68.00% | |
| 042 | Amortissements + autres opérations d'ordre | 435 823.80 | 2 045 246.18 | 440 343.22 | 3.80% | 1.04% | -78.47% |
| **Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (b)** | | **935 823.80** | **2 045 246.18** | **600 343.22** | **5.18%** | **-35.85%** | **-70.65%** |
| **TOTAL GENERAL (a+b)** | | **12 100 833.10** | **12 760 506.05** | **11 600 802.36** | | **-4.13%** | **-9.09%** |



# Chapitre 011- Charges à caractère général



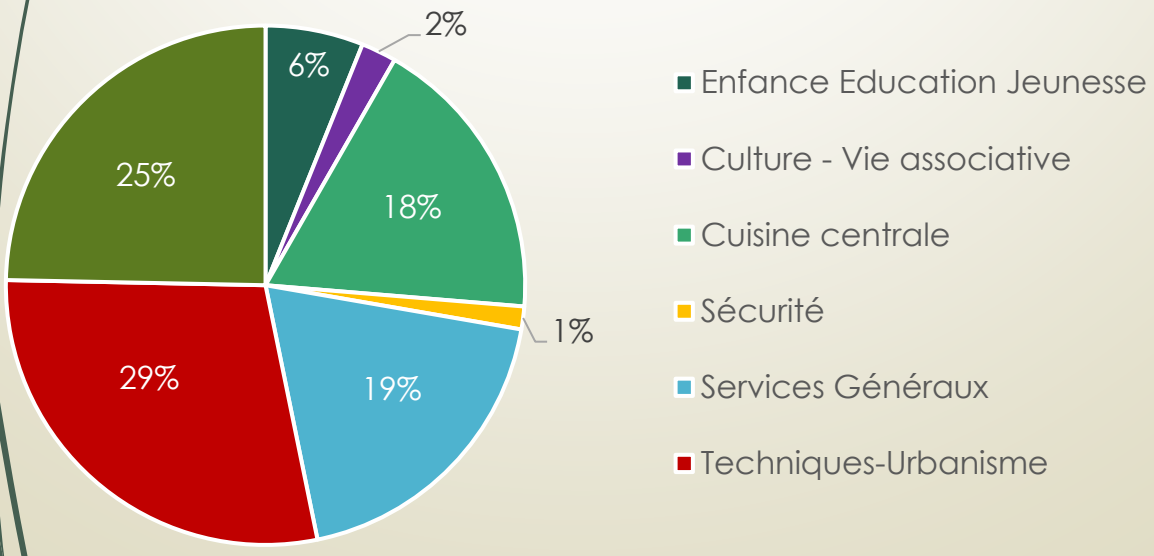
**Les charges à caractère général comprennent les achats, prestations de services et impôts divers réglés par la collectivité. C'est un des principaux postes de dépenses du budget communal.**
**Les charges à caractère général représentent 19,08% des dépenses de fonctionnement et les inscriptions budgétaires ont varié ces dernières années de la manière suivante :**




**Les charges à caractère général diminuent de -16,67% par rapport au BP2019. Cela s'explique notamment par :**
**- La fermeture de certains services publics pendant la pandémie du COVID-19 : restauration scolaire, périscolaire et extrascolaire, EMMAD, crèche, bibliothèque, ….**

- **L'arrêt du service municipal jeunes à compter du mois de septembre 2020 en raison d'un manque croissant de fréquentation. Seuls les séjours, pendant les vacances scolaires, seront maintenus pour cette tranche d'âge.**
- **La fin du contrat de prestation de service relatif à la préparation des repas pendant la fermeture de la cuisine centrale le temps des travaux (Chap 011 – 611). Le coût de cette prestation est essentiellement répartie, en 2020, entre les charges de personnel (Chap 012) et les achats de denrées alimentaires (Chap 011 - 60623). Le delta entre le 611 et le 60623 est d'environ 200 000 €.**

## Répartition des charges à caractère générale par pôle



## Les crédits sont répartis comme suit :

| | | BP 2019 | BP 2020 | Variation % BP20/BP19 | Notes / Observations |
|---|---|---|---|---|---|
| 6042 | Achats prestations de services | 19 900.00 | **14 400.00** | -27.64% | Cet article est utilisé lorsque la commune fait appel à des tiers extérieurs pour réaliser une prestation de service normalement refacturable (CLSH + et - 6ans, crèche, …) : Animations, entrées des parcs+ séjour neige + ... |
| 60611 | Eau et assainissement | 52 031.00 | **45 450.00** | -12.65% | |
| 60612 | Énergie - Électricité | 409 679.00 | **439 350.00** | 7.24% | |
| 60621 | Combustibles | 16 000.00 | **16 000.00** | 0.00% | |
| 60622 | Carburants | 42 800.00 | **39 250.00** | -8.29% | Carburant pour les véhicules appartenant à la commune + essence pour machines |
| 60623 | Alimentation | 192 480.00 | **362 790.00** | 88.48% | Denrées pour la réalisation des repas de la restauration municipale - cantines scolaires, foyer, portage à domicile, centre de loisirs et accueil périscolaire. **Il est rappelé qu'en 2019, la commune a confié la préparation des repas à un prestataire de service du 01/01 au 31/08 le temps des travaux . Cette prestation a été comptabilisée au compte 611. Il y a donc un transfert d'une partie des crédits du compte 611 vers le 60623**. |
| 60624 | Produits de traitement | 2 750.00 | **150.00** | -94.55% | Engrais+produits de traitement pour les jardins d'Alexis |
| 60628 | Autres fournitures non stockées | 16 715.00 | **9 434.75** | -43.56% | Produits pharmaceutiques ; Fleurs+semences pour les espaces verts et les jardins d'Alexis ; Munitions pour séance de tir |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 36 615.00 | **56 115.00** | 53.26% | Produits d'entretien pour le nettoyage des bâtiments communaux. **L'augmentation de ce poste est lié à l'achat des produits spécifiques de désinfection pour le COVID 19.** |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 119 745.00 | **96 283.00** | -19.59% | Petit équipement nécessaire aux services municipaux, notamment les services techniques, l'informatique, la cuisine et l'entretien. |
| 60633 | Fournitures de voirie | 20 300.00 | **12 300.00** | -39.41% | Dépenses de fournitures destinées à l'entretien des voies communales et réalisées par les agents municipaux. Il s'agit essentiellement de sable, graviers, gravillons, enrobé à froid et à chaud, peinture de traçage, … |
| 60636 | Vêtements de travail | 24 200.00 | **23 030.00** | -4.83% | Tenues vestimentaires et Chaussures attribuées à certains agents municipaux : policiers, agents d'entretien, des services techniques, de la crèche, CCFF … |
| 6064 | Fournitures administratives | 12 900.00 | **16 520.00** | 28.06% | Petits matériels destinés au fonctionnement des services. |
| 6065 | Livres, disques, cassettes | 10 920.00 | **12 600.00** | 15.38% | Renouvellement du fond de documentation indispensable au bon fonctionnement de la bibliothèque, des écoles, … |
| 6067 | Fournitures scolaires | 43 344.00 | **41 868.00** | -3.41% | Fournitures nécessaires pour les enseignants et les élèves des écoles maternelles et primaires |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 25 485.50 | **31 847.00** | 24.96% | Jeux + petit équipement sportif pour la pratique du sport dans les écoles+ fournitures pédagogiques pour les animations des centres aérés et le projet quiétude + méthodes pour les professeurs de musique. **Evolution dû à l'inscription de crédit pour la cuisine centrale (fermée en 2019) pour l'achat notamment des plateaux repas du portage.** |
| 611 | Contrats de prestations de services | 462 668.00 | **68 997.00** | -85.09% | Taille annuelle des arbres + Nettoyage et désinfection des réseaux aérauliques des bâtiments + Contrôles réglementaires des bâtiments et équipements ... **Cette baisse est liée au non renouvellement du contrat de prestation pour la préparation des repas de la cuisine.** |

| | | BP 2019 | BP 2020 | Variation % BP20/BP19 | Notes / Observations |
|---|---|---|---|---|---|
| 6132 | Locations immobilières | 2 621.00 | | - | |
| 6135 | Locations mobilières | 44 253.60 | **43 720.00** | -1.21% | Locations diverses telles que tractopelle + mini pelle + illuminations noël ; machine à affranchir; photocopieurs |
| 614 | Charges locatives et de copropriété | 2 000.00 | **2 000.00** | 0.00% | Contrat de location du terrain servant notamment à accueillir les forains + Charges de copropriété Bastide Sicard |
| 61521 | Terrains | 14 000.00 | **14 000.00** | 0.00% | Dépenses afférentes à la réalisation de travaux par une entreprise sur les espaces verts : Installation de compteur, Traitement des platanes et des pins, remplacement d'arroseurs…L'augmentation des crédits s'explique par l'obligation d'abattre les platanes |
| 615221 | Entretien et réparations bâtiments publics | 75 976.00 | **70 000.00** | -7.87% | Dépenses afférentes à la réalisation de travaux d'entretien par des entreprises dans les bâtiments publics. A compter de 2016, récupération du FCTVA sur ces travaux. |
| 615228 | Entretien et réparations autres bâtiments | 1 000.00 | **1 000.00** | 0.00% | Dépenses afférentes à la réalisation de travaux d'entretien par des entreprises dans les autres bâtiments communaux. |
| 615231 | Entretien et réparations voiries | 41 100.00 | **40 000.00** | -2.68% | Dépenses afférentes à la réalisation de travaux d'entretien par des entreprises sur la voirie. A compter de 2016, récupération du FCTVA sur ces travaux |
| 615232 | Entretien et réparations réseaux | 18 700.00 | **40 000.00** | 113.90% | Dépenses afférentes à la réalisation de travaux d'entretien par des entreprises sur le réseau électriques, d'eau et d'assainissement |
| 61551 | Matériel roulant | 59 850.00 | **56 000.00** | -6.43% | Frais d'entretien et dépenses de visite des véhicules |
| 61558 | Autres biens mobiliers | 27 240.00 | **29 950.00** | 9.95% | Dépenses afférentes à l'entretien du matériel communal effectué par des entreprises : instrument de musique, matériel de cuisine, …. |
| 6156 | Maintenance | 125 308.40 | **135 510.00** | 8.14% | Maintenance des logiciels informatiques (bibliothèque, emploi, enfance, comptabilité/paye, urbanisme…), de la vidéosurveillance, des extincteurs et des RIA, des automatismes des bâtiments, des aires de jeux, de l'horloge de la mairie, des cloches de l'église ; …. **L'augmentation des crédits est induite par le nouveau contrat d'assistance informatique.** |
| 6161 | Assurance multirisques | 13 000.00 | **13 000.00** | 0.00% | |
| 6162 | Assurances dommage ouvrage | 88 387.00 | **0.00** | -100.00% | |
| 6168 | Autres primes d'assurance | 25 175.00 | **25 175.00** | 0.00% | |
| 617 | Etudes et recherches | 20 762.50 | **26 000.00** | 25.23% | Schéma directeur pour la téléphonie pour le passage vers la téléphonie IP |
| 6182 | Documentation générale et technique | 5 135.00 | **5 180.00** | 0.88% | Abonnements à des revues spécialisées, au journal officiel, à la presse régionale destinés aux services |
| 6184 | Versements à des organismes de formation | 36 726.00 | **29 250.00** | -20.36% | Formations destinées aux agents municipaux notamment en matière de respect des règles d'hygiène pour maitriser les risques sanitaires pour le personnel de la cuisine centrale et satellites, Formations BAFA, Habilitations électriques, … |
| 6188 | Autres frais divers | 27 049.00 | **23 548.00** | -12.94% | TELE ALERTE, hébergement logiciel métier paye, enfance |
| 6225 | Indemnités au comptable et aux régisseurs | 1 900.00 | **0.00** | -100.00% | *L'*Indemnité de conseil versée au Trésorier a été supprimée. Les indemnités versées aux régisseurs des régies de recettes et de dépenses de la commune ont été intégrées dans le RIFSEP (Chap 012) |
| 6226 | Honoraires | 26 911.00 | **21 120.00** | -21.52% | Intervention d'intermédiaires extérieurs pour conseil juridique, commissaire enquêteurs, vétérinaires. |

| | | BP 2019 | BP 2020 | Variation % BP20/BP19 | Notes / Observations |
|---|---|---|---|---|---|
| 6227 | Frais d'actes et de contentieux | 41 000.00 | **38 000.00** | -7.32% | Honoraires des avocats, huissiers, notaires et experts |
| 6228 | Divers | 38 900.00 | **25 100.00** | -35.48% | Mise en œuvre des préconisations suite diagnostic optimisation de la fiscalité locale ; Autres honoraires : Psychologue + Psychomotricienne à la crèche |
| 6231 | Annonces et insertions | 9 000.00 | **4 300.00** | -52.22% | Annonces dans la presse régionale pour informer des enquêtes publiques, des marchés publics,… Publication obligatoire pour les consultations supèrieures à 25 000 €. |
| 6232 | Fêtes et cérémonies | 52 708.30 | **40 255.00** | -23.63% | Dépenses afférentes aux manifestations organisées par la commune, apéritifs et cocktails servis lors des cérémonies officielles, jouets et friandises pour les fêtes des enfants, les bouquets et cadeaux offerts notamment à l'occasion de mariage, naissance, décès. Diminution induite par l'annulation de certaines manifestations en raison de la crise sanitaire. |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 2 112.00 | **1 300.00** | -38.45% | Imprimés obligatoires nécessaires au service état-civil et police municipale. |
| 6237 | Publications | 23 115.00 | **21 000.00** | -9.15% | Impression de la Mantesada, des cartes de vœux, …. |
| 6238 | Divers | 450.00 | **450.00** | 0.00% | Reliure registre état civil et des actes administratifs - SACEM pour la réalisation du film des vœux |
| 6241 | Transports de biens | 12 192.00 | **13 800.00** | 13.19% | Déménagement des classes de l'école Paul Doumer pour permettre la réalisation des travaux |
| 6247 | Transports collectifs | 42 977.00 | **31 320.00** | -27.12% | Dépenses relatives au transport des enfants dans le cadre du sport scolaire, des centres aérés, des écoles |
| 6251 | Voyages et déplacements | 3 500.00 | **5 200.00** | 48.57% | Remboursement au personnel des indemnités kilométriques, des frais de transport, de séjours engagés dans le cadre de leur mission |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 25 215.00 | **25 680.00** | 1.84% | Affranchissement du courrier + distribution des flyers et bulletins municipaux |
| 6262 | Frais de télécommunications | 58 290.00 | **61 550.00** | 5.59% | |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 2 333.50 | **2 800.00** | 19.99% | Commissions pour les paiements effectués par les usagers par carte bancaire |
| 6281 | Concours divers (cotisations...) | 7 080.00 | **4 785.00** | -32.42% | Adhésions: Union des maires, Association Petites villes de France, Association collectif prouvenco ; Maison des adolescents 13 ; ATD13 |
| 6282 | Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux ...) | 5 900.00 | **5 950.00** | 0.85% | Redevance à l'ONF ; Société de gardiennage pendant toute la durée de la Fête Ste Rosalie |
| 6283 | Frais de nettoyage des locaux | 49 800.00 | **46 800.00** | -6.02% | Nettoyage quotidien du gymnase La Gueirarde et des vitres du centre J.Bernard, Ecole Pomme de Pin, … par un prestataire. |
| 62876 | A un GFP de rattachement | 4 460.00 | **0.00** | -100.00% | Arrêt du remboursement à la Métropole pour les frais relatif à l'instruction des permis de construire. |
| 6288 | Autres services extérieurs | 8 150.00 | **8 350.00** | 2.45% | Mise en fourrière véhicule et chiens errants |
| 63512 | Taxes foncières | 12 000.00 | **12 000.00** | 0.00% | Taxes foncières sur les propriétés bâties appartenant à la commune |
| 6355 | Taxes et impôts sur les véhicules | 1 200.00 | **300.00** | -75.00% | |
| 6358 | Autres droits | 1 204.00 | **1 520.00** | 26.25% | Redevance fréquences radio |
| 637 | Autres impôts, taxes, ...(autres organismes) | 89 255.00 | **1 285.00** | -98.56% | Achat timbres partitions SEAM. Non inscription du reversement de la taxe déchets à la commune de Lançon-de-Provence car pour l'instant la commune n'a perçu aucun versement de la SMA Vautubière |
| **TOTAL** | | **2 656 468.80** | **2 213 582.75** | **-16.67%** | |

# Chapitre 012- Charges de personnel



**L'évolution de la masse salariale entre le BP 2019 et celui de 2020 est marquée par une hausse de 4,50% : passage de 7 215 000 € à 7 540 000 €.**

**Quelles nouveautés impactent la fonction publique territoriale en 2020 ?**

- **Réévaluation du montant de l'indemnité compensatrice de la CSG proportionnellement à la progression de la rémunération de l'agent,**
- **Versement d'une indemnité différentielle aux agents dont la rémunération est inférieure au smic (en ce début d'année, celle-ci concernerait ceux rémunérés en dessous de l'indice brut 329). Lorsque le traitement minimum de la fonction publique est inférieur au montant du SMIC mensuel, se déclenche la mise en œuvre d'une indemnité différentielle destinée à assurer une rémunération mensuelle au moins égale au SMIC.**
- **La retenue CNRACL à la charge de l'agent augmente (11,10% au lieu de 10.83%). La contribution employeur CNRACL est la même depuis 2017 (30,65%).**
- **Extension du RIFSEEP à différents cadres d'emplois décorrélés de leurs corps de référence. Le décret n° 2020-182 du 27 février 2020 relatif au régime indemnitaire des agents de la fonction publique territoriale vise à l'actualisation des équivalences avec la fonction publique de l'Etat des différents cadres d'emplois de la fonction publique territoriale pour la définition des régimes indemnitaires servis aux agents territoriaux (ingénieurs, techniciens, éducateurs de jeunes enfants, puéricultrices, auxiliaires de puériculture, conseillers des activités physiques et sportives….).**
- **Revalorisation du plafond de remboursement des frais d'hébergement et de repas des agents publics en mission ou en stage à 17,50 € (contre15,25 € précédemment).**

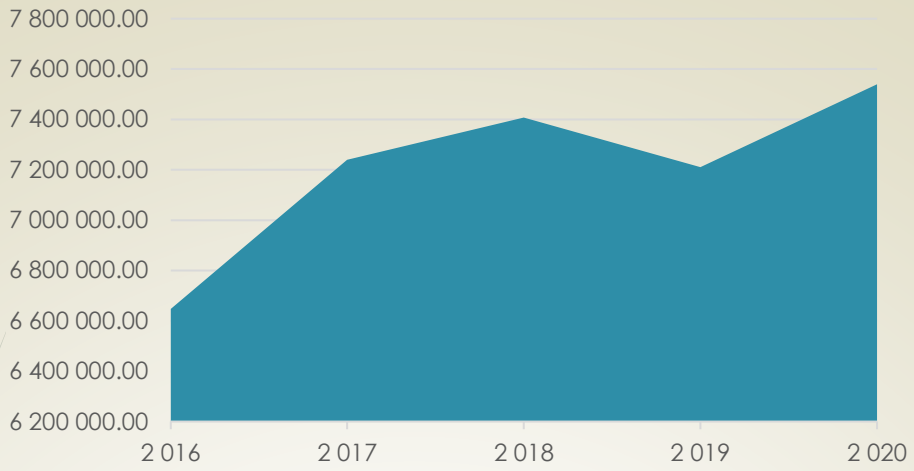
**Quels sont les éléments qui ont un impact sur le montant des dépenses de personnel ?**

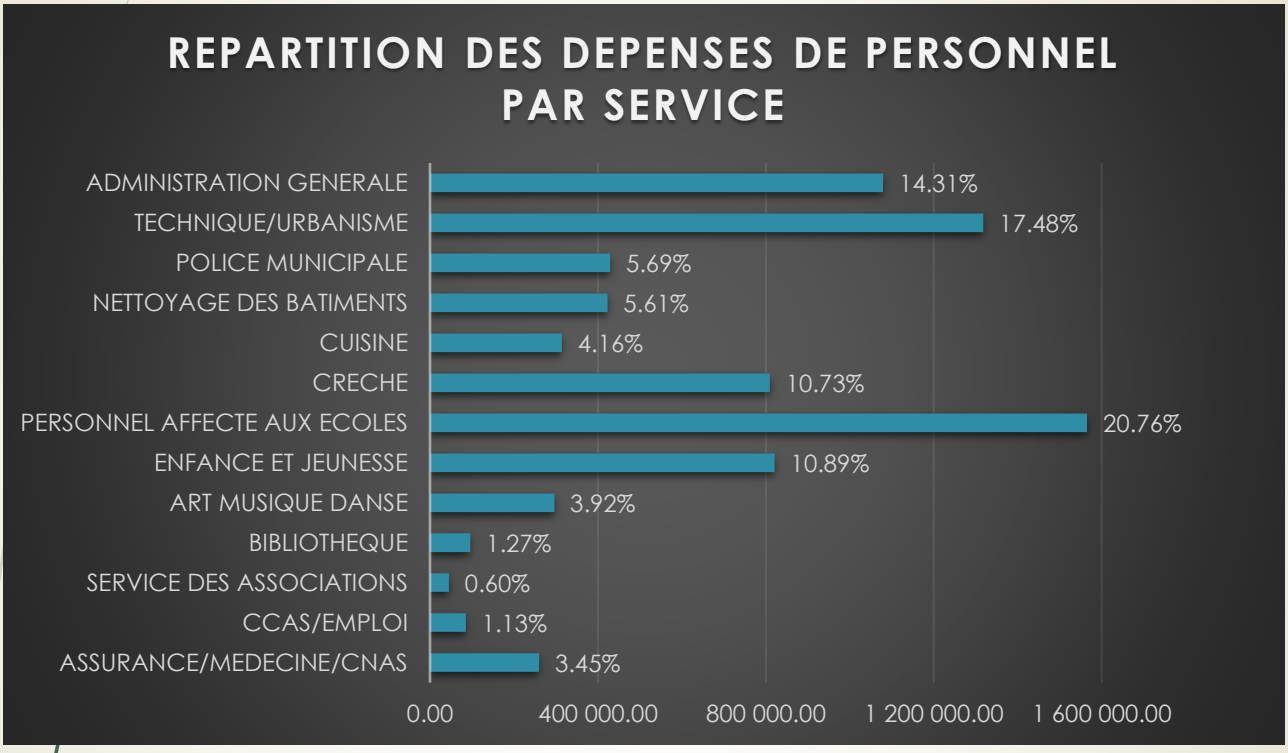
- **Les dépenses de personnel sont impactées par le glissement vieillesse technicité :**

**- L'effet glissement : augmentation de la rémunération individuelle d'un agent découlant d'une promotion au choix dans un corps ou grade ;**
**- L'effet vieillissement : impact sur l'évolution générale des traitements indiciaires des changements d'échelon au sein d'un même grade, ou d'un changement de grade au sein d'un même corps, sans changement de fonction, dus au déroulement normal de carrière dans le corps, suite à l'ancienneté ou à l'inscription au tableau d'avancement ;**
**- L'effet technicité : impact sur l'évolution générale des traitements indiciaires des modifications de la répartition du personnel entre les différents corps et grades à la suite de changements de fonctions, ou de l'acquisition de compétences nouvelles, validés généralement suite à un concours, un examen professionnel.**

- **Versement d'une prime exceptionnelle COVID-19 aux agents mobilisés dans le cadre de la lutte contre l'épidémie pour assurer la continuité des services publics.**
- **Reprise de l'ensemble des postes à la cuisine centrale. Pour rappel, en 2019, sur les 14 postes de la cuisine centrale seuls 5 avaient été maintenus pendant sa fermeture.**
- **Un agent d'entretien a été placé par le Comité médical en inaptitude à tout poste. Cette décision a été contesté par l'agent. Après deux années de bataille d'expert, l'agent a obtenu la restitution de deux années de salaires et sa réintégration dans les services.**
- **Sur demande d'agent, la commune a accepté deux ruptures conventionnelles pour lesquelles ont été négocié une indemnité de rupture. Ces agents peuvent prétendre à une indemnisation chômage pendant deux ans.**

## Evolution des charges de personnel




# Chapitre 014- Atténuation de charges

**La pénalité pour non production de logements sociaux est reconduite en 2020. Le montant de la pénalité 2019 était de 165 518 €, elle est fixée pour 2020 à 50 286 €. Cette baisse est induite par la déduction de la part des travaux de désamiantage réalisés sur le terrain cédé au Crédit Agricole Immobilier pour la réalisation de l'Eco-quartier où sont prévus 30 logements sociaux.**

**Il est précisé également que la commune va être prélevée au titre du Fonds de péréquation des recettes intercommunales et communales (FPIC). Le montant a été évalué à 6 937 € car aucune notification n'a été reçue au moment de l'élaboration du budget**

# Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Les autres charges de gestion courante sont constituées des indemnités versées aux élus et des participations et subventions versées par la collectivité aux personnes de droit public et privé.

Pour l'essentiel :

- Contribution au CCAS: 222 000 €, + 5,74% par rapport au BP 2019
- Subventions aux associations: 182 507 €, -2,27 % par rapport au BP 2019
- Participation annuelle aux frais de fonctionnement du SIVOM de l'Arc à l'Etang pour un montant prévisionnel de 58 777 € .
- Participation au SIVU Centre Hospitalier Salon de 11 600 € pour l'acquisition du terrain nécessaire à la construction du nouvel hôpital

# Chapitre 66 – Charges financières

Ce chapitre de dépenses regroupe les crédits correspondant aux intérêts des emprunts réglés à échéance et à leurs intérêts courus non échus (ICNE).

| | 2019 | 2020 | Variation % |
|---|---|---|---|
| Charges financières | 221 090,30 | 208 755,39 | -5,58 |

Ce chapitre comptabilise également les frais relatifs au chèque emploi service (CESU) et au chèque- vacances ANCV, moyens de paiements acceptés par les régies de recettes.

# Chapitre 67 – Charges exceptionnelles

Dans ce chapitre de dépenses sont notamment prévus :

- La remise de livres aux élèves des classes de CM2,
- le reversement des bénéfices à l'AFM téléthon.

# Chapitre 68 – Provisions

Il est constitué une provision en raison de l'ouverture d'un contentieux entre la commune et la SMA Vautubière au sujet du versement de la taxe déchets. La commune a émis un titre de recettes en 2019 d'un montant de 240 000 €. Cette somme est provisionnée à hauteur du risque d'irrécouvrabilité.

# Chapitre 022 – Dépenses imprévues

Inscription d'un montant de dépenses non affectées permettant de constituer une réserve : 70.000 €

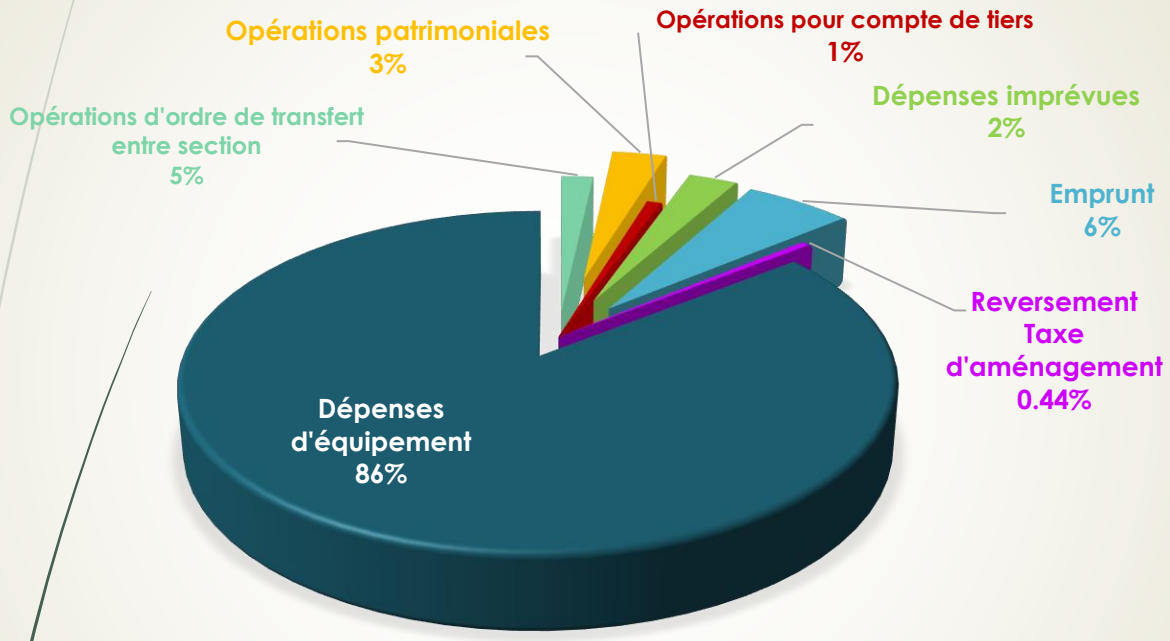
# 3 – Les dépenses et les recettes de la section d'investissement



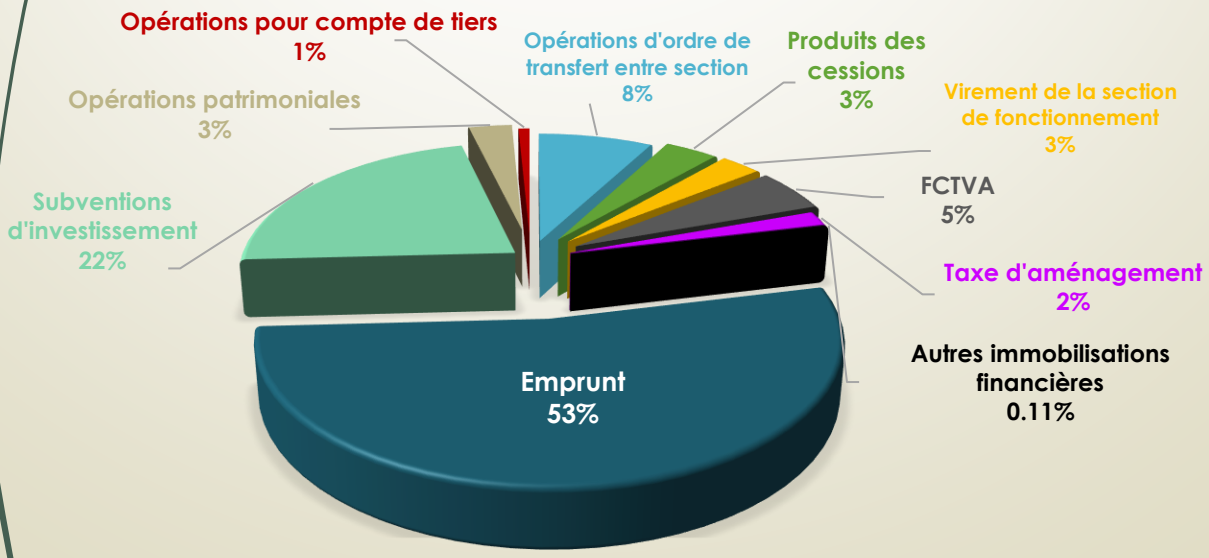
**La section d'investissement totalise 12,187 M€.**

**La section d'investissement comprend :**

- **les propositions budgétaires correspondant aux dépenses et recettes nouvelles d'équipement à prendre en charge sur l'exercice. Elles s'élèvent en dépenses à 5,680 M€ et en recettes à 5,678 M€.**
- **les restes à réaliser de l'exercice précédent, qui feront l'objet d'une liquidation sur cet exercice, mais qui ne sont pas soumis au vote de l'assemblée délibérante. Ils s'élèvent en dépenses à 6,506 M€ et en recettes à 4,528 M€**
- **le résultat excédentaire 2019 de 1,981 M€**




## DEPENSES NOUVELLES D'INVESTISSEMENT




## RECETTES NOUVELLES

## Les propositions budgétaires de la section d'investissement sont retracées dans le tableau ci-après tant en dépenses qu'en recettes :

| DEPENSES | | |
|---|---|---|
| Chap. | Libellé | BP2020 |
| | DEPENSES NOUVELLES | |
| OPERATIONS D'ORDRE | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (Travaux en régie 50 000 € + Amortissement subventions transférable 47 703,57 € ) | 97 703.57 |
| 041 | Opérations patrimoniales (Intégration terrains à leur valeur vénale 2112- 25 000 € + intégration frais d'études 22 120 € + Récupération avance forfaitaire 121000 €) | 168 120.00 |
| OPERATIONS REELLES | | |
| 020 | Dépenses imprévues | 150 000.00 |
| 16 | Emprunt - Remboursement du capital | 330 621.47 |
| | | |
| 10226 | Reversement taxe d'aménagement suite annulation des titres par la DGFIP | 25 000.00 |
| | | |
| | | |
| 45 | Opération pour compte de tiers - Travaux réalisés pour le compte de la Métropole - Pluvial - Aire de stationnement | 42 902.50 |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | | |
| 18416 | Réhabilitation et extension du groupe scolaire Paul Doumer | 4 043 000.00 |
| 22019 | Enveloppe prévue par la délibération relative à l'autorisation de dépenses avant le vote du budget | 40 000.00 |
| 22119 | TRAVAUX DE PROXIMITE - Rénovation Eglise/Toiture bâtiment Police/Local costumes centre J.Bernard | 123 400.00 |
| 22219 | RAR-TP 2019 - REAMENAGEMENT DU LOCAL SECOURS CATHOLIQUE POUR INSTALLATION CROIX ROUGE | 1 100.00 |
| 22720 | Acquisitions foncières | 90 000.00 |
| 22820 | Equipements divers pour les services | 200 085.43 |
| 22920 | Travaux bâtiment public, voirie, espaces verts, éclairage public | 339 967.00 |
| | | |
| 23020 | Amélioration Forêt Communale 2020 | 28 572.00 |

| RECETTES | | |
|---|---|---|
| Chap. | Libellé | BP2020 |
| | RECETTES NOUVELLES | |
| OPERATIONS D'ORDRE | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (Amortissement) | 440 343.22 |
| 041 | Opérations patrimoniales (Intégration terrains à leur valeur vénale 1328 -25 000 € +intégration frais d'études 22 120 € + Récupération avance forfaitaire 121000 €) | 168 120.00 |
| OPERATIONS REELLES | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 160 000.00 |
| 024 | Produits des cessions (REDMAN Les Barrales) | 206 500.00 |
| 10 | FCTVA | 298 800.00 |
| | Taxe d'aménagement | 100 000.00 |
| 16 | Emprunt | 3 000 000.00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 5 972.00 |
| 45 | Opération pour compte de tiers - Remboursement par la Métropole des travaux réalisés pour son compte | 42 902.50 |
| SUBVENTION D'EQUIPEMENT | | |
| 18416 | Réhabilitation et extension du groupe scolaire Paul Doumer - CDDA TRANCHE 2020 | 1 181 185.00 |
| | | |
| 22119 | TRAVAUX DE PROXIMITE - Rénovation Eglise/Toiture bâtiment Police/Local costumes centre J.Bernard | 58 672.00 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 22419 | AFC 2019 - DEBROUSSAILLEMENT LIEUDITS LE PATY-PILE DU RENARD-LE COUSSOU - AC 012350 | 982.00 |
| | Amélioration Forêt Communale 2020 | 14 286.00 |

| | |
|---|---|
| TOTAL DEPENSES NOUVELLES (a) | 5 680 471.97 |
| RESTE A REALISER (b) | 6 506 204.94 |
| SOLDE D'EXECUTION REPORTE (c) | |
| TOTAL GENERAL (a) + (b) | 12 186 676.91 |

| | |
|---|---|
| TOTAL RECETTES NOUVELLES (a) | 5 677 762.72 |
| RESTE A REALISER (b) | 4 527 686.04 |
| SOLDE D'EXECUTION REPORTE (c) | 1 981 228.15 |
| TOTAL GENERAL (a) + (b) + © | 12 186 676.91 |

# C – ELEMENTS COMPLEMENTAIRES

## 1 – Equilibre des opérations financières

**Les éléments du bilan permettent de s'assurer que les conditions de l'équilibre fixées par l'article L1612-4 du CGCT, concernant le remboursement du capital de l'annuité de l'emprunt par des ressources propres, sont remplies. Mais également d'autres obligations comme l'obligation d'autofinancer les dépenses imprévues (article L2322-1 du CGCT).**

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4) | Solde d'exécution D001 (3) (4) | TOTAL II |
|---|---|---|---|---|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 553 325,04 | 6 506 204,94 | D001 0,00 | 7 059 529,98 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5) | Solde d'exécution R001 (4)(5) | Affectation R1068 (4) | TOTAL IV |
|---|---|---|---|---|---|
| Total ressources propres disponibles | 1 211 615.22 | 4 527 686.04 | 1 981 228.15 | 0,00 | 7 720 529,41 |

| | | Montant |
|---|---|---|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II | 7 059 529,98 |
| Ressources propres disponibles | IV | 7 720 529,41 |
| Solde | V = IV - II (6) | + 660 999.43 |

**Le solde étant excédentaire, les obligations définies ci-dessus sont remplies.**

## 2 – Les ratios financiers obligatoires

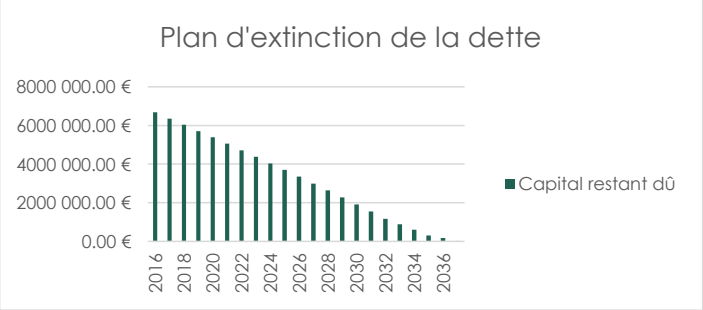
| | Informations financières - ratios (2) | Valeurs | Moyennes nationales de la strate (Source DGCL) (3) |
|---|---|---|---|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement/population | 1 305,96 | 939,00 |
| 2 | Produit des impositions directes/population | 499,88 | 500,00 |
| 3 | Recettes réelles de fonctionnement/population | 1 239,43 | 1 125,00 |
| 4 | Dépenses d'équipement brut/population | 1 367,35 | 283,00 |
| 5 | Encours de dette/population | 641,84 | 874,00 |
| 6 | DGF/population | 93,33 | 153,00 |
| 7 | Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2) | 68,86% | 56,30% |
| 8 | Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2) | 108,55% | 91,00% |
| 9 | Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2) | 110,32% | 25,20% |
| 10 | Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2) | 51,78% | 77,70% |

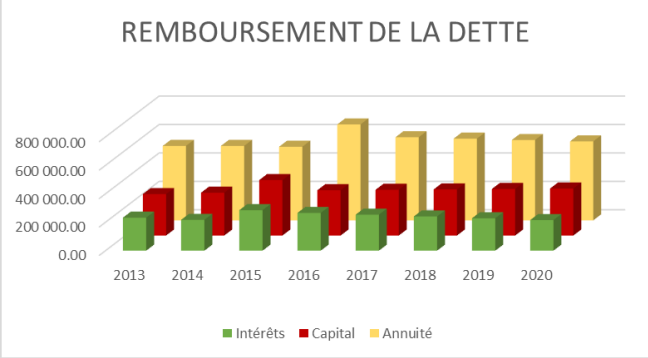
(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.
Les ratios 7 à 11 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants de plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L.2313-1, L.2313-2, R.2313-1, R.2313-2 et R.5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R.2313-7, R.5211-15 et R.5711-3 du CGCT.
(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

# 3 – L'état de la dette

| N° Contrat | Organisme prêteur | Date de signature | Date du premier rembt | Montant emprunté à l'origine | Type de taux d'intérêt | Taux initial | Périodicité des rembourse-ments | Capital restant dû au 01/01/2020 | Annuités de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | Capital | Intérêt |
| MIN225510EUR | CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL | 05/11/2004 | 01/06/2007 | 2 300 000.00 | FIXE | 5.07 | A | 1 615 303.49 | 68 397.98 | 81 895.89 |
| C1GPLL015PR | CREDIT AGRICOLE | 17/08/2007 | 17/08/2008 | 400 000.00 | FIXE | 4.75 | A | 301 415.72 | 10 966.54 | 14 317.24 |
| MON262405EUR | CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL | 02/09/2008 | 01/03/2010 | 2 227 652.83 | FIXE | 4.86 | A | 1 215 083.33 | 101 256.95 | 59 053.05 |
| MON501075EUR | CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL | 07/10/2014 | 01/02/2015 | 3 000 000.00 | FIXE | 2.73 | T | 2 250 000.00 | 150 000.00 | 59 889.38 |
| Total général | | | | 7 927 652.83 | | | | 5 381 802.54 | 330 621.47 | 215 155.56 |

Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
Périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.




# 4 – Les emprunts garantis

**L'emprunt constitue le mode de financement principal des investissements locatifs sociaux. Aussi, les garanties d'emprunt octroyées par la commune sont un soutien permanent aux organismes de logement social qui permet de favoriser la construction de logements sociaux.**
**Le montant du capital restant dû des emprunts garantis par la commune est de 10 049 340,10 € au 1e janvier 2020. L'annuité garantie au cours de l'exercice est de 351 560,07 €.**
**Les bénéficiaires sont :**

| Organisme prêteur | Désignation du bénéficiaire | Nombre de prêts garantis | Montant initial garanti | Capital restant dû au 01/01/2020 |
|---|---|---|---|---|
| CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS | SA HLM LOGIS MEDITERRANEE | 3 | 1 388 810,40 € | 872 317,28 € |
| CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS | SA HLM LOGIREM | 8 | 4 032 432,11 € | 3 631 035,80 € |
| CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS | FAMILLE PROVENCE HLM | 16 | 3 341 190,00 € | 3 076 498,56 € |
| CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS | UNICIL L'ARABAN | 7 | 1 623 715,00 € | 1 6002 730,04 € |
| CREDIT FONCIER | LOGIREM | 2 | 887 603,00 € | 866 758,42 € |

# 5 – La structure des effectifs

| EFFECTIF | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | Effectif | Dont temps complet | Dont temps non complet |
| Titulaires-stagiaires | 118 | 124 | 120 | 120 | 118 | 126 | 144 | 132 | 12 |
| Non titulaires | 106 | 111 | 116 | 130 | 127 | 109 | 93 | 39 | 54 |
| Effectif permanent(1) | 191 | 201 | 198 | 216 | 226 | 226 | 235 | | |
| Effectif non permanent (2) | 33 | 34 | 38 | 34 | 19 | 9 | 2 | | |
| **Effectif total** | **224** | **235** | **236** | **250** | **245** | **235** | **237** | | |

•***Les emplois permanents*** sont ceux qui correspondent à une activité normale et habituelle de l'administration.
Ils peuvent être pourvus à temps complet, non complet ou de façon saisonnière, pour une durée inférieure ou égale à 6 mois sur une année.
•***Les emplois non permanents*** sont ceux qui ne correspondent pas à l'activité normale et habituelle de l'administration.
Il s'agit des emplois suivants: emplois permettant de faire face à un besoin occasionnel (activité ponctuelle, surcroît momentané d'activité), contrat d'apprentissage, emploi aidé.