

# **Présentation du Rapport d'Orientation Budgétaire 2024 (ROB)**

# Présentation Générale

- Contexte juridique
  
- Contexte économique
  - International
  - National
  - Communal

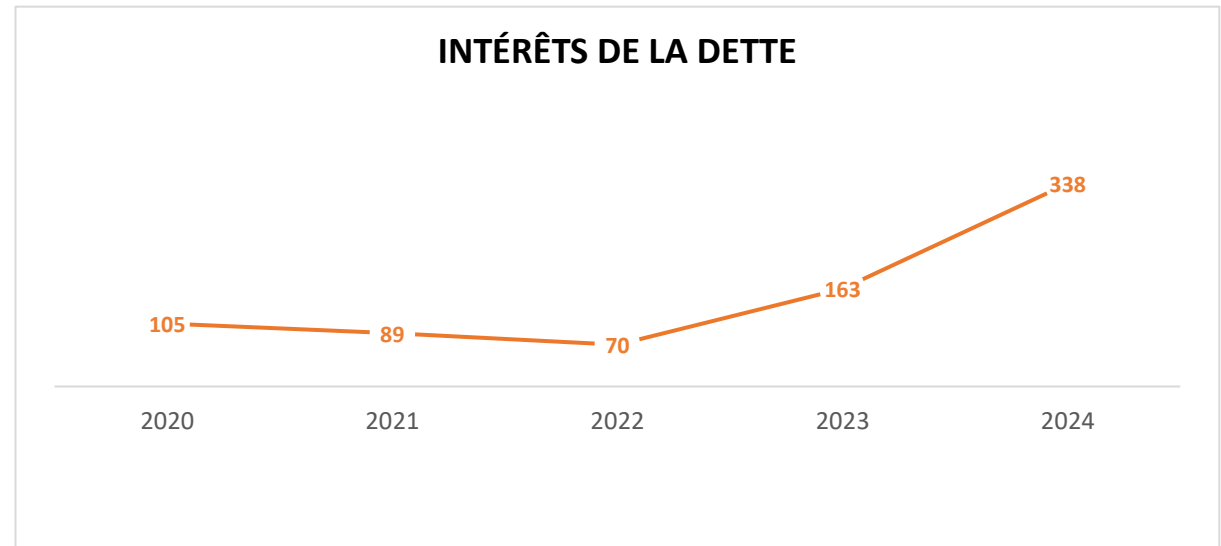
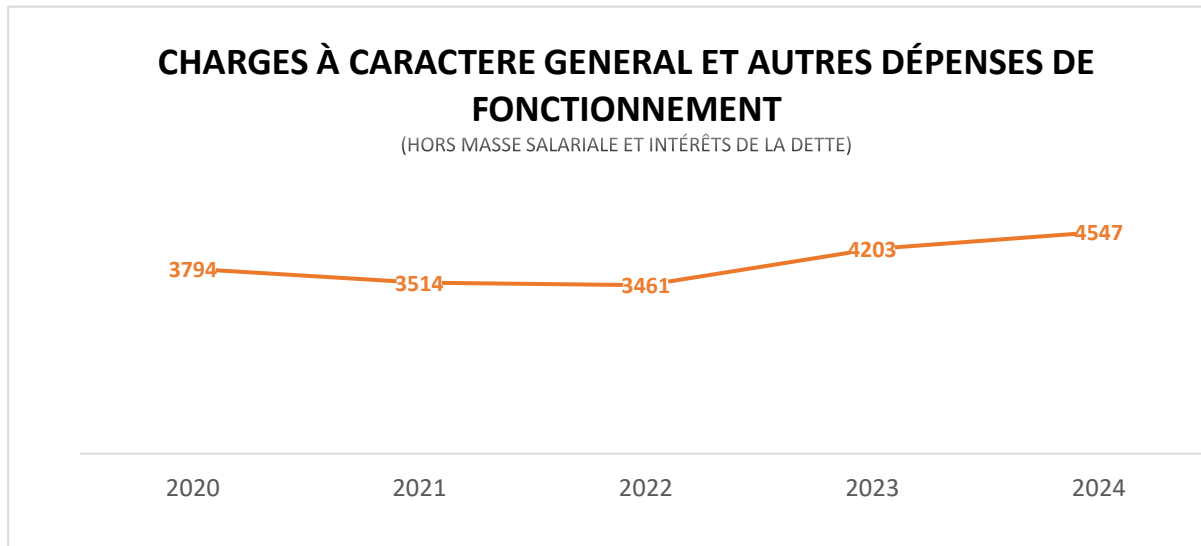
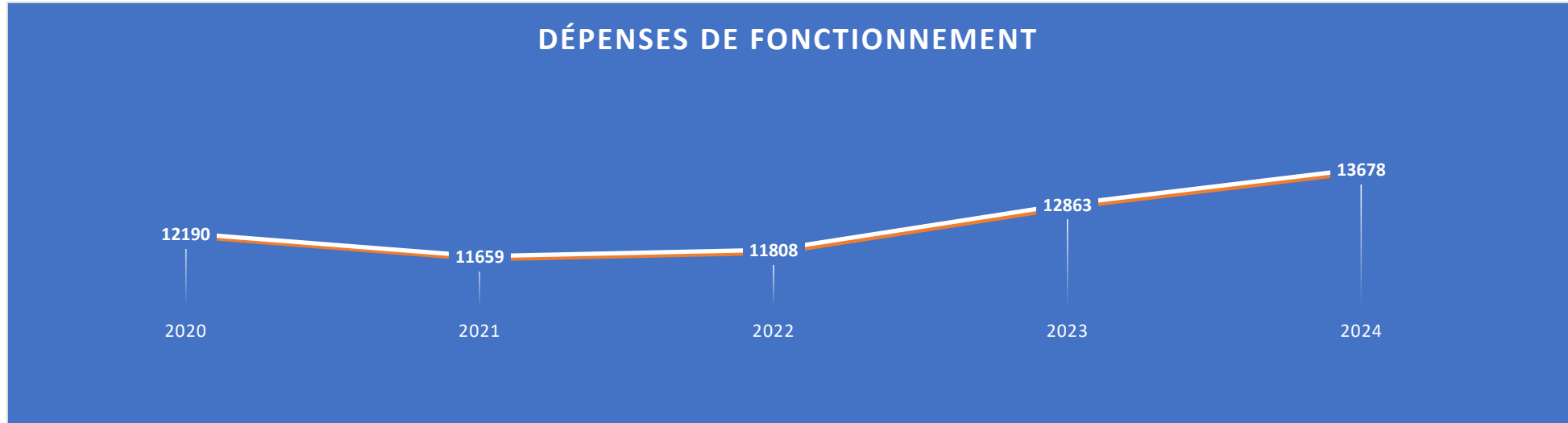
## La situation des finances communales

- L'accompagnement de la DGFIP
- La situation de la section de fonctionnement
  - *Les charges à caractère général (énergie, intérêt de la dette)*
  - *La masse salariale*
  - *Situation financière*
  - *L'effectif*
- L'endettement communal
- Les projets



## Accompagnement de la DGFIP

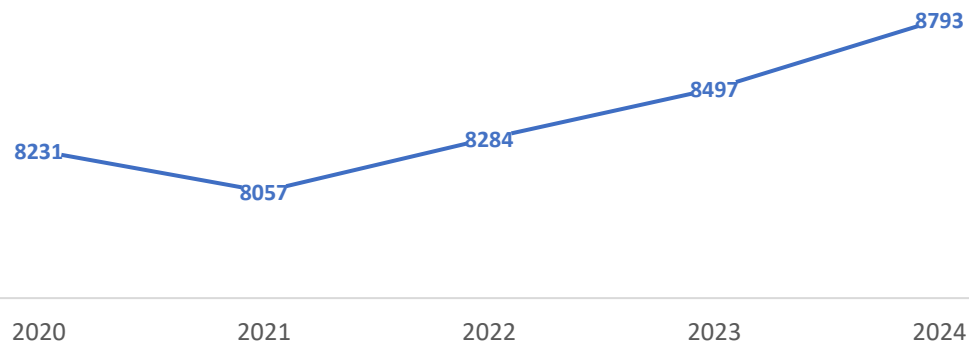
# La section de fonctionnement



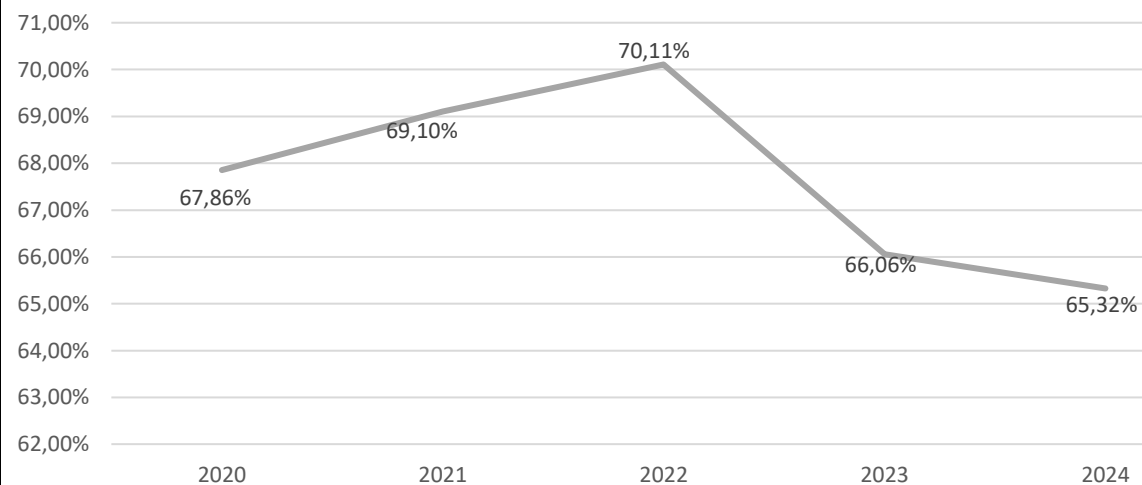
# La masse salariale

## Le prisme financier

**MASSE SALARIALE**



**Taux de Masse Salariale**  
**(part de la masse salariale sur les dépenses de fonctionnement)**



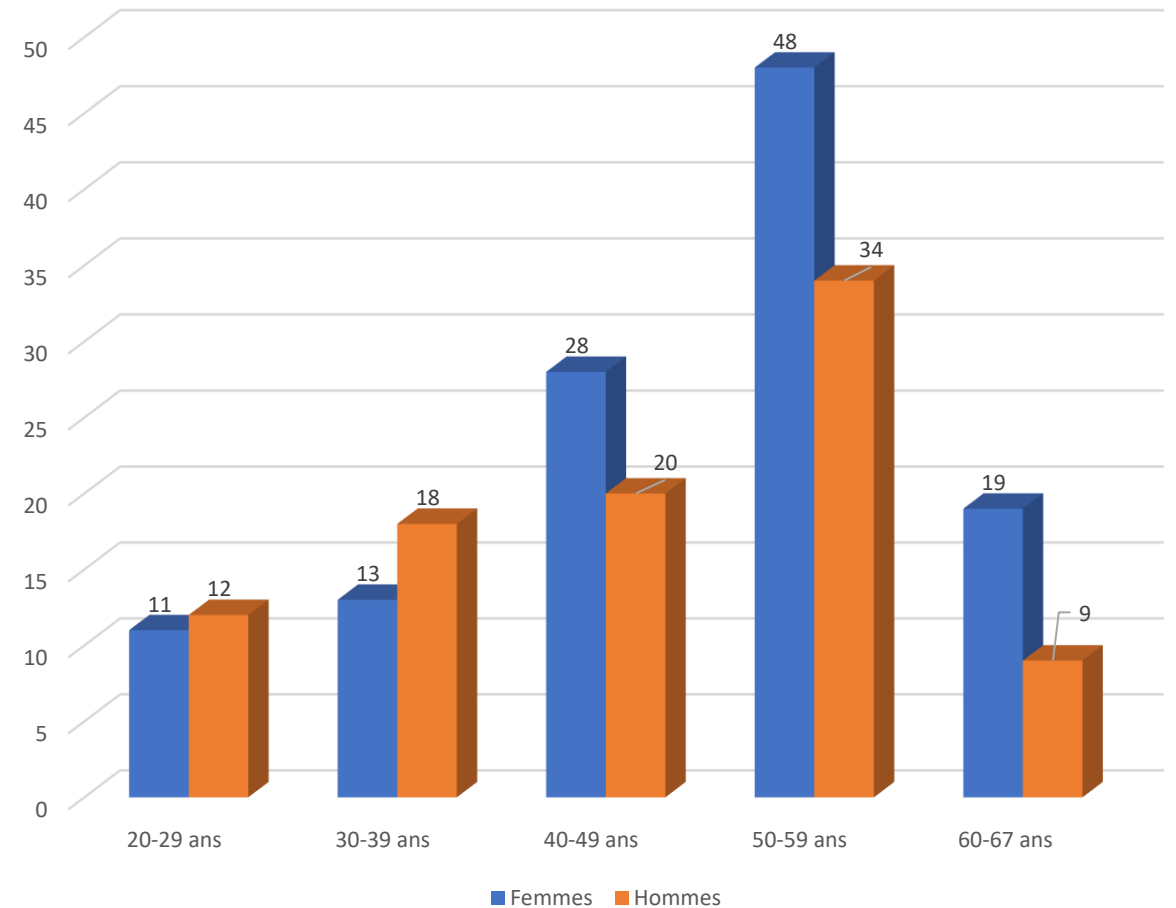
	2023	2024
Titulaires Mairie (+stagiairisation)	173	173
Titulaires CCAS	4	4
Contractuels	26	24
En disponibilité	6	4
Services civiques	6	5
Vacataires	2	2
<b>Total</b>	<b>217</b>	<b>212</b>

	2023	2024
Cat: A	13	7
Cat: B	16	14
Cat: C	180	185
Emplois hors catégorie	8	6
<b>TOTAL</b>	<b>217</b>	<b>212</b>

# La masse salariale

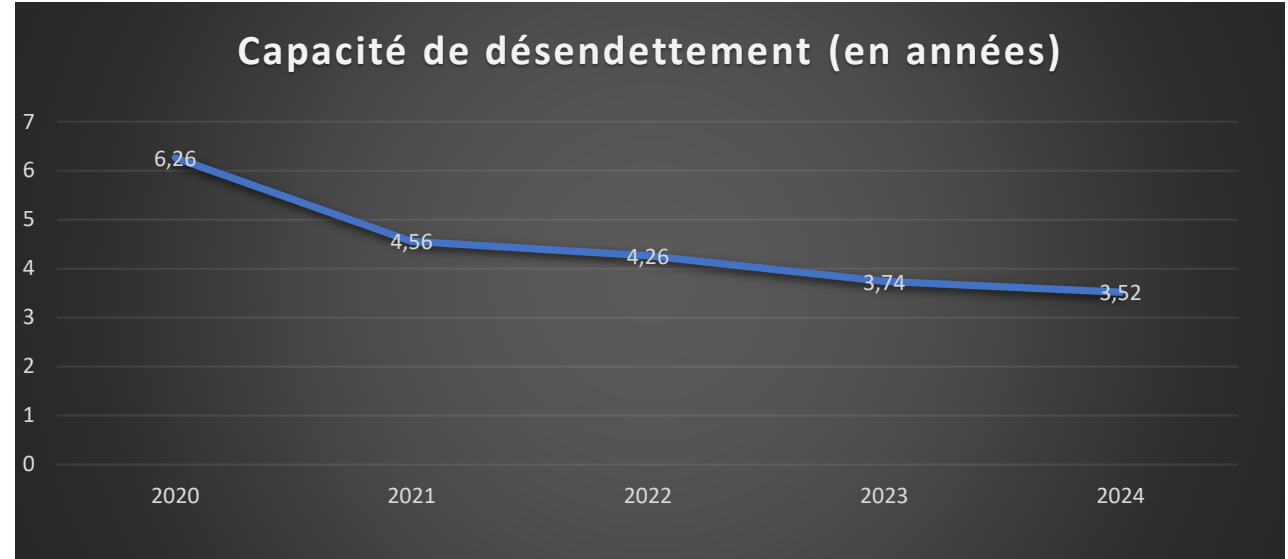
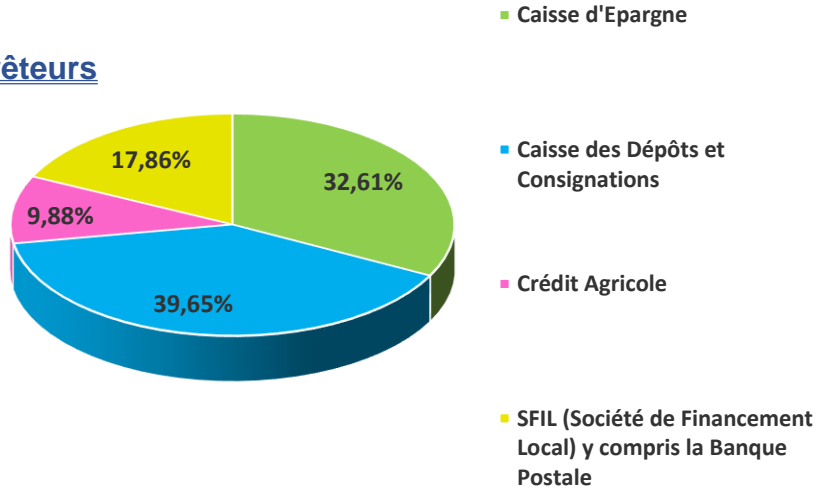
## L'effectif

Répartition par tranche d'âges

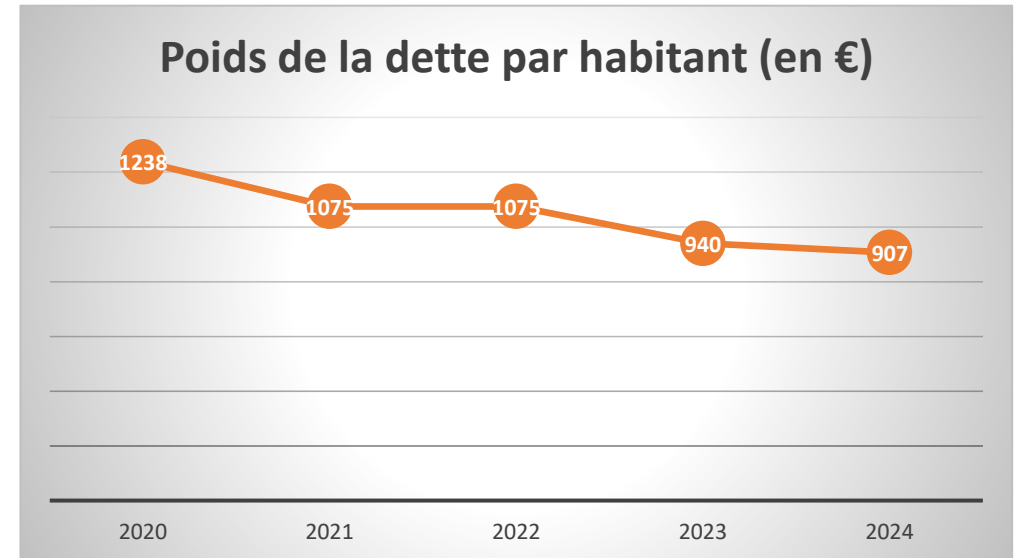
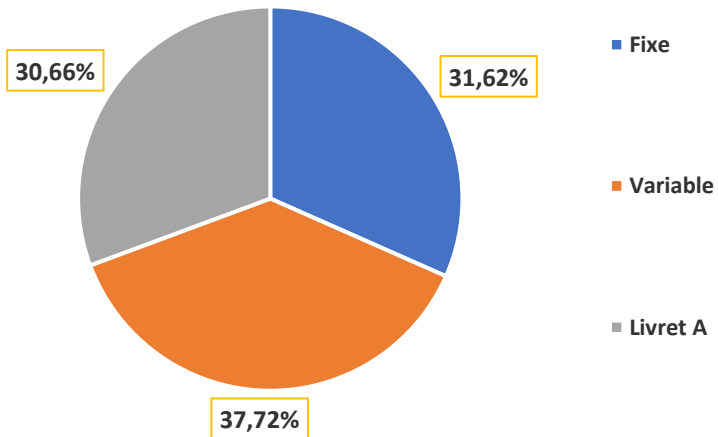


# La situation de la Dette

## La dette par prêteurs



## La dette par types de risque





## Les Projets budgétaires 2024

- PPI
- Fiche escalier Saint-Pierre
- Fiche îlot Hôtel-Dieu
- Fiche nouveau collège
- Fiche piscine
- Les moyens des services

# Le Plan Pluriannuel d'Investissement PPI

		2024	2025	2026	2027
Escalier Saint Pierre	471 230 €				
Eglise Saint Saturnin	175 156 €				
Aménagement Hôtel-Dieu	6 236 459 €				
Ecoles	162 518 €				
Piscine	600 000 €				
Collège : terrains + voiries	4 150 000 €				
<b>TOTAL</b>					

## FICHE PROJET ESCALIER SAINT-PIERRE

# L'escalier Saint-Pierre

Investissement par habitant	273,70 €
Investissement	2 901 212,53 €



DEPENSES INVESTISSEMENT							RECETTES INVESTISSEMENT						
THEMES	2017-2019	2020	2021	2022	2023	2024		2017-2019	2020	2021	2022	2023	2024 et +
Travaux		79 464,64 €	663 512,50 €	807 446,06 €	690 754,26 €	460 000,00 €	Subventions	21 617,75 €	54 534,55 €	103 666,64 €	255 716,77 €	339 058,87 €	602 296,00 €
Maitrise d'œuvre	74 059,20 €	28 224,00 €	17 766,00 €	30 586,49 €	38 169,38 €	11 230,00 €	Estimation FCTVA			12 148,67 €	17 665,24 €	111 756,93 €	334 344,06 €
							Fonds concours			53 055,00 €	53 055,00 €	52 595,00 €	158 205,00 €
							Mécénat			10 000,00 €			102 260,00 €
							Subventions en attente Région et DSIL						200 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>74 059,20 €</b>	<b>107 688,64 €</b>	<b>681 278,50 €</b>	<b>838 032,55 €</b>	<b>728 923,64 €</b>	<b>471 230,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>21 617,75 €</b>	<b>56 554,55 €</b>	<b>180 891,31 €</b>	<b>326 437,01 €</b>	<b>503 410,80 €</b>	<b>1 397 105,06 €</b>
<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>74 059,20 €</b>	<b>181 747,84 €</b>	<b>863 026,34 €</b>	<b>1 701 058,89 €</b>	<b>2 429 982,53 €</b>	<b>2 901 212,53 €</b>	<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>21 617,75 €</b>	<b>78 172,30 €</b>	<b>257 042,61 €</b>	<b>583 479,63 €</b>	<b>1 086 890,42 €</b>	<b>2 483 995,48 €</b>

*Fonds de concours au titre des années 2019, 2020 et 2021*

Sens de l'investissement :

L'escalier Saint-Pierre vient de retrouver son éclat et redevient un lieu de cheminement permettant d'atteindre le cœur de ville, en reliant les quais du Rhône à la place Saint-Pierre.

Les travaux de restauration ont débuté en octobre 2020 pour se terminer en mars 2024.

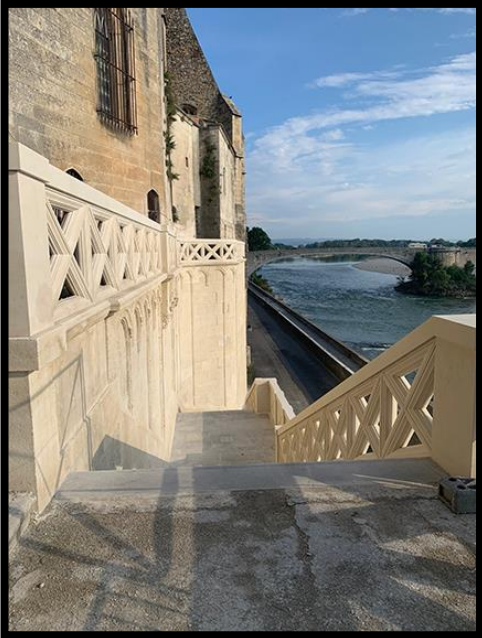
Inscrit en totalité au titre des Monuments Historiques depuis octobre 2014, cet ouvrage de prestige, à la fois façade portuaire et riche en panneau décoratif, sert de socle commun au prieuré Saint Pierre et à l'église Saint Saturnin.

Reste à charge	417 217,05 €
Reste à charge/habitant	39,36 €

*Pour 10 600 habitants*



L'escalier Saint-Pierre





# L'îlot Hôtel-Dieu

Investissement par habitant	604,82 €
Investissement	6 412 353,00 €



DEPENSES INVESTISSEMENT					RECETTES INVESTISSEMENT				
THEMES	2023	2024	2025	2026		2023	2024	2025	2026 et +
Acquisitions					Ventes	2 660 000,00 €		1 872 000,00 €	
Etudes	74 561,75 €	132 530,98 €	120 677,62 €	61 642,85 €	Estimation FCTVA				673 031,38 €
Travaux	101 790,34 €	550 469,02 €	3 129 322,38 €	2 241 358,06 €	Fonds de concours CAGR			105 610,00 €	105 610,00 €
					Fonds Friche		721 000,00 €		
					Subventions				
<b>TOTAL</b>	<b>176 352,09 €</b>	<b>683 000,00 €</b>	<b>3 250 000,00 €</b>	<b>2 303 000,91 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 660 000,00 €</b>	<b>721 000,00 €</b>	<b>1 977 610,00 €</b>	<b>778 641,38 €</b>
<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>176 352,09 €</b>	<b>859 352,09 €</b>	<b>4 109 352,09 €</b>	<b>6 412 353,00 €</b>	<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>2 660 000,00 €</b>	<b>3 381 000,00 €</b>	<b>5 358 610,00 €</b>	<b>6 137 251,38 €</b>

Sens de l'investissement :

L'îlot Hôtel-Dieu est la création d'un véritable quartier autour de l'ancien Hôpital de Pont. Ce dernier a été vendu afin de l'aménager en 69 logements de standing.

L'aménagement complet comprend la réhabilitation de la rue des Capucins, la mise en place d'un parking dédié aux logements de l'Hôtel-Dieu, la construction de logements (inclusifs et particuliers), de nouveaux commerces en rez-de-chaussée ainsi qu'un espace piéton et un parc verdoyant aménagé.

En fin de projet, il sera projeté de terminer la dernière partie de l'avenue Charles De Gaulle et la définition du nouveau sens de circulation pour l'entrée de Pont-Saint-Esprit.

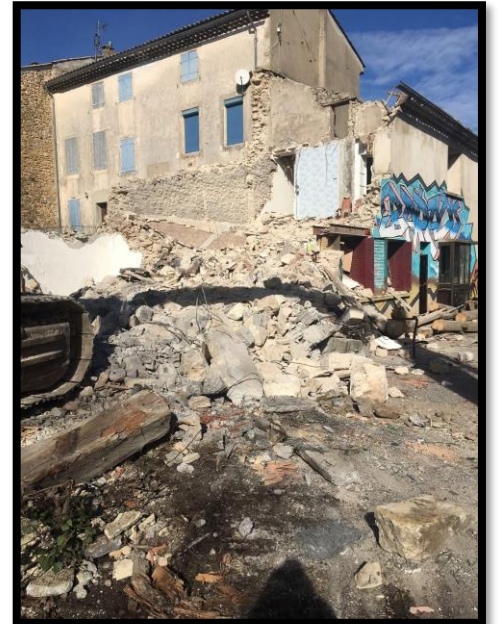
Reste à charge	275 101,62 €
Reste à charge/habitant	25,95 €

*Pour 10 600 habitants*





Déconstruction  
ancienne conciergerie



Déconstruction  
des cuisines Benoît

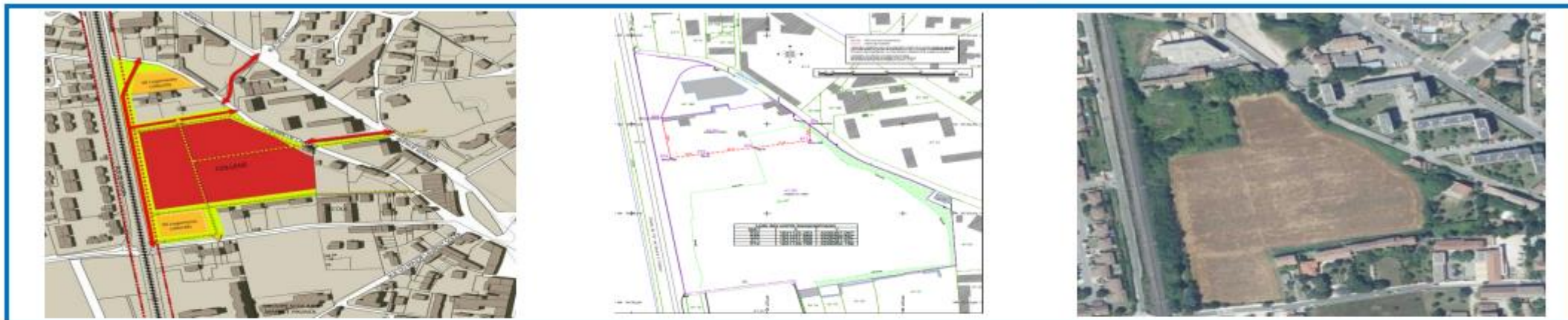




## FICHE PROJET NOUVEAU COLLEGE

# Le Nouveau Collège

Investissement par habitant	3 694,34 €
Investissement	39 160 000,00 €



DEPENSES INVESTISSEMENT						RECETTES INVESTISSEMENT				
THEMES	2023	2024	2025	2026	2027		2027	2028	2029	2030
Acquisition du foncier	10 000,00 €	3 300 000,00 €				Estimation FCTVA		62 663,28 €	76 770,72 €	
Travaux de voiries			70 000,00 €	312 000,00 €	468 000,00 €	DETR 20%		156 000,00 €		
<b>TOTAL</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>3 300 000,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>312 000,00 €</b>	<b>468 000,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>- €</b>	<b>218 663,28 €</b>	<b>76 770,72 €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>3 310 000,00 €</b>	<b>3 380 000,00 €</b>	<b>3 692 000,00 €</b>	<b>4 160 000,00 €</b>	<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>- €</b>	<b>218 663,28 €</b>	<b>295 434,00 €</b>	<b>295 434,00 €</b>

Sens de l'investissement :

Le choix d'investir dans le foncier pour la construction du nouveau Collège, porté par notre partenaire le département du Gard est un choix majeur. Le collège George-Ville actuel est le plus ancien du Département du Gard.

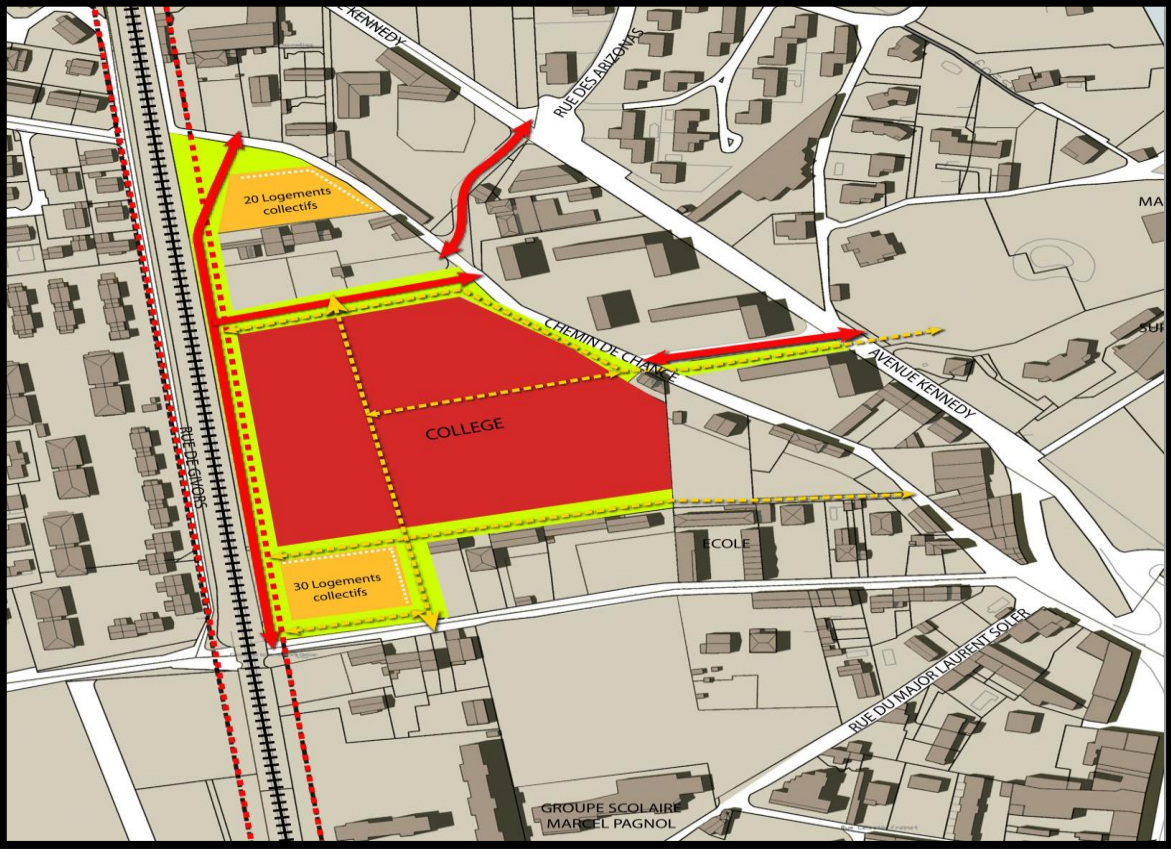
En proposant le terrain et les voiries (pour 364,58 € par habitant), c'est un investissement de 39,16 millions d'€ dont 35 millions d'€ portés par le Conseil Départemental. C'est accueillir 700 élèves dans de bonnes conditions d'enseignement et c'est permettre aux agents de l'Education Nationale de travailler dans des locaux adaptés.

Reste à charge	3 864 566,00 €
Reste à charge/habitant	364,58 €

*Pour 10 600 habitants*

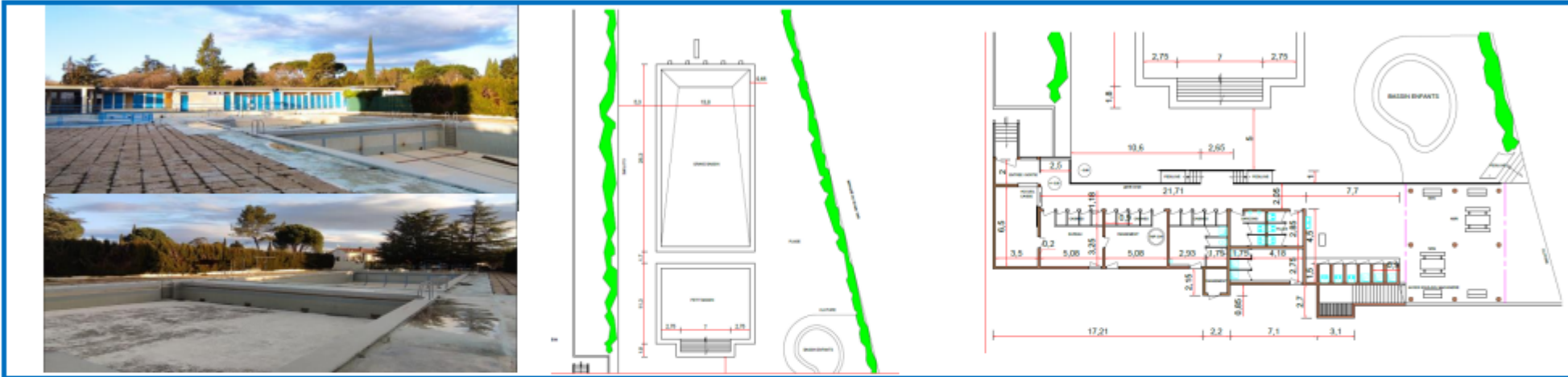


Terrain du nouveau collège





Investissement par habitant	56,60 €
Investissement	600 000,00 €



DEPENSES INVESTISSEMENT					RECETTES INVESTISSEMENT				
THEMES	2024	2025	2026	2027		2024	2025	2026	2027
Maitrise d'œuvre	344 355,00 €				Subventions				
TRAVAUX					Estimation FCTVA			56 487,99 €	41 936,01 €
TRAVAUX		255 645,00 €			Fonds de concours CAGR	105 610,00 €	105 610,00 €		
<b>TOTAL</b>	<b>344 355,00 €</b>	<b>255 645,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>105 610,00 €</b>	<b>105 610,00 €</b>	<b>56 487,99 €</b>	<b>41 936,01 €</b>
<b>TOTAL CUMUL</b>	<b>344 355,00 €</b>	<b>600 000,00 €</b>	<b>600 000,00 €</b>	<b>600 000,00 €</b>	<b>TOTAL CUMUL</b>	<b>105 610,00 €</b>	<b>211 220,00 €</b>	<b>267 707,99 €</b>	<b>309 644,00 €</b>

Sens de l'investissement :

Dans un but environnemental afin d'économiser l'eau (il est rajouté 70 m3 d'eau par jour d'utilisation).

Afin de mettre en œuvre le "savoir nager", un élargissement de jours d'ouverture sera proposé du 1er juin au 30 septembre.

Enfin, cette piscine pourra, dans le cadre de notre QPV, accueillir de nombreuses personnes du quartier prioritaire.

Reste à charge	290 356,00 €
Reste à charge/habitant	27,39 €

Pour 10 600 habitants



**La piscine municipale aujourd'hui**





# Les moyens de service

Une nouvelle balayeuse



Un nouveau camion double bennes



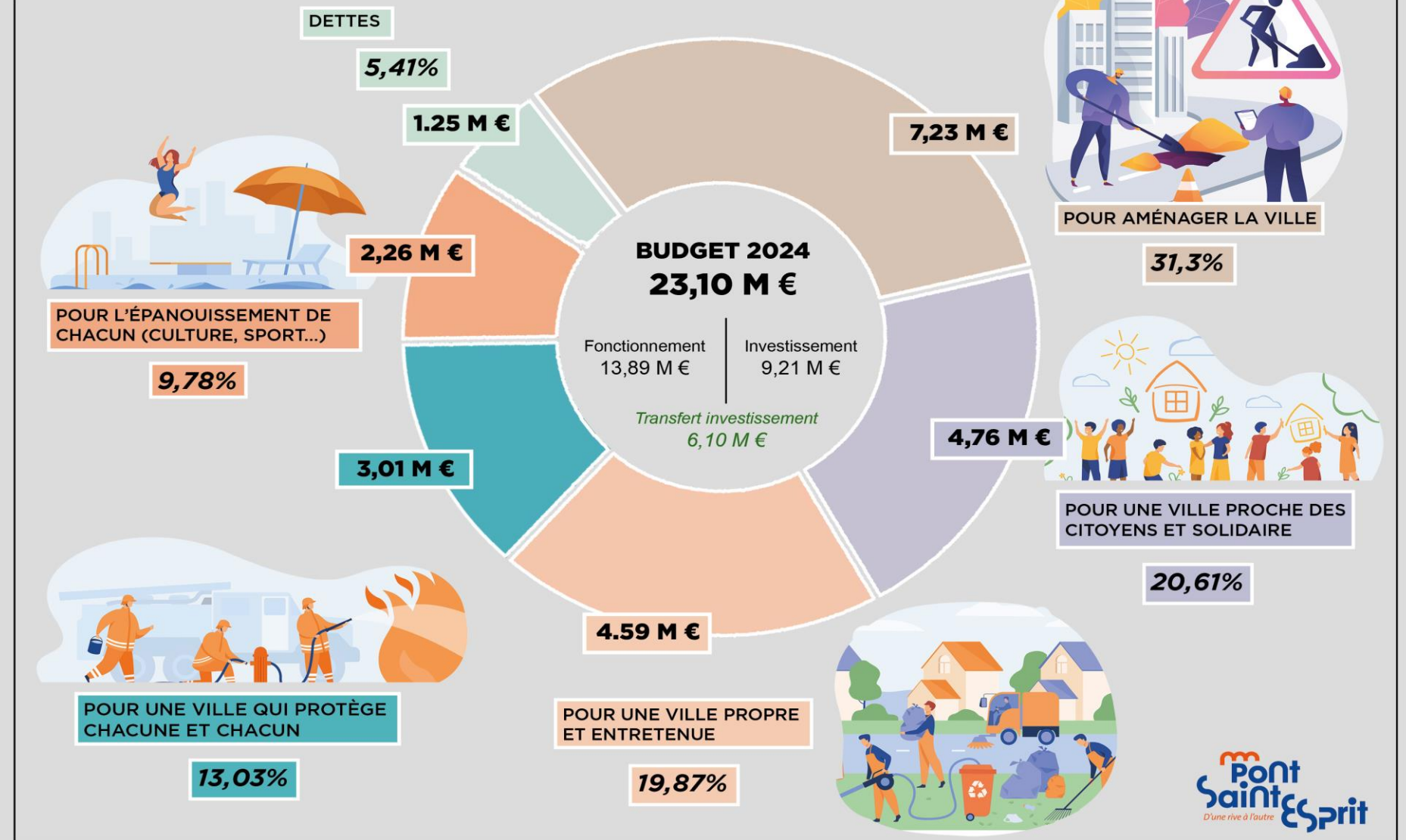
# Le budget cible (en €)

	Année	2024
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	13 119 767
	Charges de fonctionnement	3 041 477
	Personnel	8 793 000
	Participations et subventions	1 261 589
	Atténuation de produits et charges exceptionnelles	23 700
	Charges financières (uniquement ICNE)	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	19 761 832
	Recettes fiscales	14 655 044
	Recettes d'exploitation	628 128
	Résultat de N-1	4 478 660
<b>EPARGNE DE GESTION</b>		6 642 065
	Intérêts sur la dette (hors ICNE)	338 295
<b>EPARGNE BRUTE</b>		6 303 770
	Amortissement du capital	1 402 993
<b>EPARGNE NETTE (AUTOFI-NET)</b>		4 900 777
	Autres dettes	
<b>EPARGNE DISPONIBLE (A)</b>		4 900 777

	TOTAUX	7 744 666
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	Collège et aménagement	3 337 501
	Escalier Saint-Pierre	460 000
	Hôtel-Dieu	683 000
	Piscine municipale	344 355
	Foncier, travaux voirie	548 093
	Eclairage Public	286 943
	Eglise St Saturnin	175 156
	Divers travaux pour bâtiments communaux	465 191
	Comités de quartiers	5 000
	Gendarmerie (défense incendie) (PC vidéo-protection)	2 100
	OPAH Travaux et Façades - ORI	736 903
	Ecoles	167 082
	Equipements/Divers services	531 421
Etudes diverses	1 920	
<b>TOTAUX</b>		2 897 374
<b>RESSOURCES D'INVESTISSEMENT</b>	FCTVA	372 000
	Cessions d'immobilisations	2 510
	Subventions et divers	1 255 460
	Résultat N-1	367 403
	EMPRUNT	900 000
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT (B)</b>		-4 847 292
<b>Résultat de l'exercice (Marge nette + Résultat d'investissement) A+B</b>		53 485

# La présentation du budget 2024 par politique publique

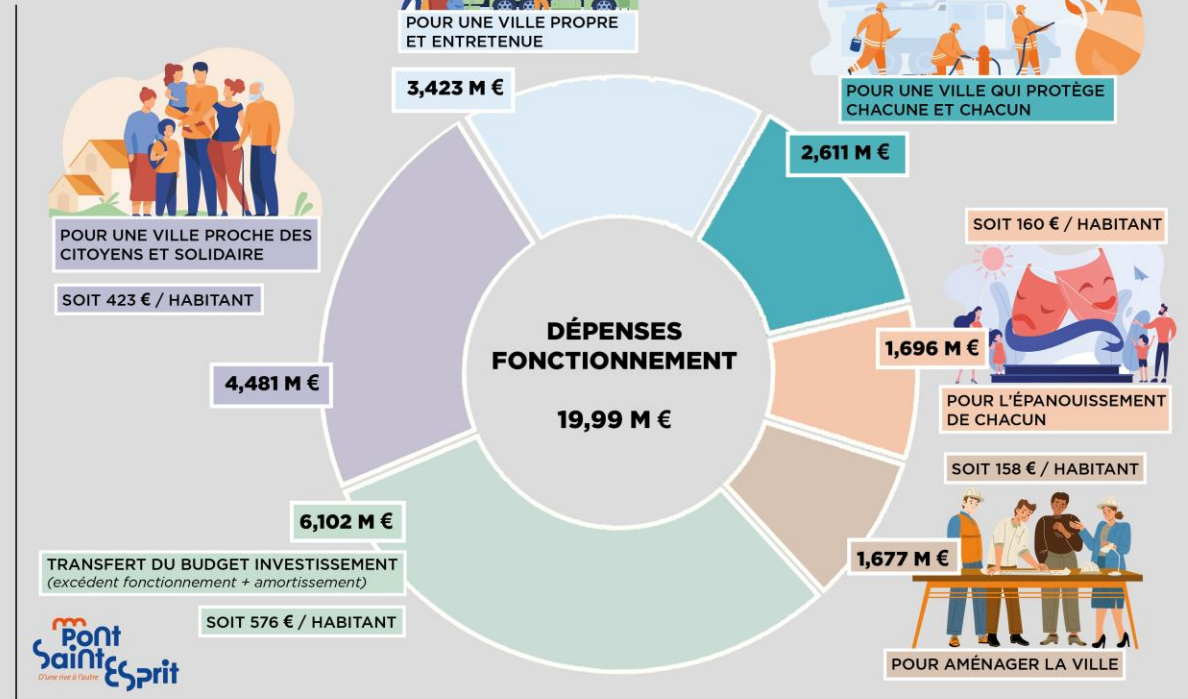
## Budget 2024





# Budget

DÉPENSES  
FONCTIONNEMENT 2024



# La répartition du budget par section

