

SIVOM DU LITTORAL DES MAURES
CAVALAIRE-SUR-MER – LA CROIX VALMER
Département du VAR Arrondissement de DRAGUIGNAN

DELIBERATION N° 2024-01-01-01

OBJET : Débat d'Orientations budgétaires 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le 19 février à 10h00, les membres du Comité Syndical du SIVOM du littoral des Maures, dûment convoqués le 13 février se sont réunis, dans les locaux du SIVOM, sous la Présidence de Monsieur Philippe LEONELLI, Président du SIVOM du littoral des Maures.

Membres titulaires en exercice : 8

Membres présents :

Philippe LEONELLI, Président, Maire de Cavalaire-sur-Mer
Bernard JOBERT, Vice-Président, Maire de La Croix-Valmer
Jean-Paul DUBOIS, Conseiller municipal, Mairie de Cavalaire-sur-Mer
Catherine WYDOOGHE, Conseillère municipale, Mairie de Cavalaire-sur-Mer représentant M. VANDEVELDE
Bernard SALINI, Conseiller municipal, Mairie de Cavalaire-sur-Mer représentant M. BURNER
René CARANDANTE, Adjoint, Mairie de La Croix-Valmer
Robert DALMASSO, Adjoint, Mairie de La Croix-Valmer
Pierre MONETON, Conseiller municipal, Mairie de La Croix-Valmer

Membres excusés :

Philippe VANDEVELDE, Adjoint, Mairie de Cavalaire-sur-Mer représenté par Mme Catherine WYDOOGHE
Philippe BURNER, Conseiller municipal, Mairie de Cavalaire-sur-Mer représenté par M. Bernard SALINI

A été élu secrétaire de séance : M. Jean-Paul DUBOIS

Le quorum requis étant atteint, le Comité Syndical peut valablement délibérer.

Monsieur Le Président informe les élus que le budget primitif 2024 doit être voté avant le 15 avril (dernier délai) et être précédé de la tenue d'un débat d'orientations budgétaires qui constitue une formalité substantielle pour les syndicats comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus. Ce débat doit avoir lieu dans les dix semaines précédant l'examen du budget primitif.

Monsieur Le Président soumet, ce jour, le rapport d'orientations budgétaires avec les informations nécessaires à la compréhension du fonctionnement de la structure et présente les options qui s'ouvrent pour la détermination des crédits nécessaires pour l'exercice des missions confiées au syndicat pour l'exercice 2024.

Il fait part de la situation financière du syndicat et des orientations générales du budget de l'exercice 2024.

Il appartient au Comité Syndical de fixer les missions des services, les priorités des opérations projetées et de décider de l'évolution des services.

AR Prefecture

083-248300105-20240219-2024010101-DE
Reçu le 25/03/2024

LE COMITE SYNDICAL,
OUI l'exposé, et après en avoir délibéré,
PREND ACTE par vote à l'unanimité de la tenue du Débat d'Orientations Budgétaires 2024.

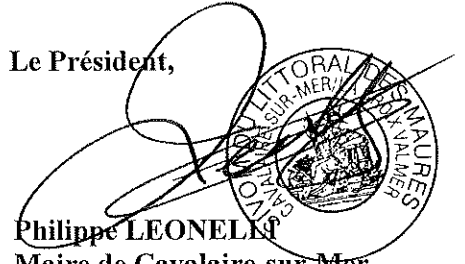
POUR EXTRAIT CONFORME
A CAVALAIRE-SUR-MER
Les jours, mois et an ci-dessus

Transmis à la Sous-Préfecture le

25 MARS 2024

Le Président,

Philippe LEONELLI
Maire de Cavalaire-sur-Mer



Rapport d'Orientations Budgétaires 2024

Par application de l'article L2312-1 du CGCT le Président du SIVOM doit présenter au Comité Syndical :

« Un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat (...). Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique »

Ce débat doit avoir lieu dans les dix semaines précédant le vote du budget.

Sont ainsi présentés dans le rapport qui suit pour le budget général et le budget annexe de la STEP :

1. Les résultats de l'exercice 2023
2. Les frais de personnel
3. Les charges à caractère général
4. L'évolution de la dette
5. Les investissements prévus
6. Les recettes
7. Des éléments de prospective

1. Les résultats de l'exercice 2023 :

Les résultats de l'exercice écoulé s'établissent de la façon suivante :

a/ Budget M57 :

Fonctionnement		Investissement	
Dépenses	321 814,31 €	Dépenses	143 363,10 €
Recettes	342 654,80 €	Recettes	102 810,12 €
Résultats de l'exercice	20 840,49 €	Résultats de l'exercice	- 40 552,98 €
Résultats cumulés	62 097,01 €	Résultats cumulés	125 087,18 €

b/ Budget M49 :

Exploitation		Investissement	
Dépenses	2 676 191,03 €	Dépenses	1 468 135,72 €
Recettes	3 315 182,96 €	Recettes	1 163 299,81 €
Résultats de l'exercice	638 991,93 €	Résultats de l'exercice	- 304 835,91 €
Résultats cumulés	761 938,14 €	Résultats cumulés	996 179,24€

2. Les frais de personnel :**a/ Budget M57**

CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		BP 2024	
167 493	1,20 %	157 197	-6,15 %	161 203	2.55%	122 500	-24,01%	240 000	95,92%

Le chapitre 012 connaît une augmentation d'une part pour le service intégré avant 2024 (plages) et celui qui a été transféré à compter de cet exercice (cimetière).

Concernant les plages, il a été nécessaire fin 2023 d'embaucher un 3^{ème} agent à temps plein à l'année, du fait de l'évolution du poste du responsable. Celui-ci n'intervient plus directement sur les plages mais continue d'assurer l'encadrement du service. Il est par ailleurs nommé chef de garage.

De ce fait, à l'année, le service Plages compte 3 agents permanents, auxquels s'ajoute un agent saisonnier entre juin et septembre.

Concernant le cimetière, un agent du service assainissement est transféré pour en assurer l'entretien.

CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		BP 2024	
312 950	-13,21 %	321 792	27,38 %	327 175	1,67%	659 847	101,68%	700 000	6,09%

Augmentation de la masse salariale due au recrutement d'un électromécanicien pour le service.

Pour l'ensemble des budgets, la prime exceptionnelle de pouvoir d'achat est à prévoir.

3. Les charges à caractère général :

a/ Budget M57

CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		BP 2024	
51 284	-30,20%	65 327	27,38 %	110 840	69.67%	97 187	-12,05%	135 000	38,91%

L'augmentation est due :

- pour le cimetière, l'équipement de l'agent affecté pour son entretien est à prévoir,
- la charnière du portail à réparer.

b/ Budget M49

CA 2020		CA 2021		CA 2022		CA 2023		BP 2024	
521 244	-8,19%	611 700	17,35	656 232	7.28%	845 784	28,88%	1 369 000	61,86%

L'électricité n'augmente pas grâce au marché passé avec l'UGAP.

L'inflation est prévue sur certains produits et réactifs chimiques. De même, le prix du cuivre a flambé.

Le service économise sur d'autres postes.

Augmentation des factures d'électricité des réseaux.

Il est possible d'étudier la possibilité de quitter l'UGAP et ENGIE pour le SYMIELEC car on pourrait économiser 30% sur la facture.

Une étude sur l'installation de panneaux solaires en toiture avec le Symielec est lancée.

Une autoconsommation est ainsi possible grâce aux panneaux solaires (amortissement en 6 ans, 40 ans de garantie sur le matériel).

c/ Maison funéraire

Maison funéraire mise à disposition du SIVOM.

En charges de fonctionnement, il faut prévoir celles relatives à l'entretien courant du bâtiment :
contrôle des installations techniques (climatisation, électricité, extincteurs, nettoyage du laboratoire)

4. L'évolution de la dette :a/ Budget M57

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Capital	8 818,48 €	10 709,87 €	10 772,59 €	10 835,68 €	9 202,55 €	7 555,72 €
Intérêts	337,75 €	368,13 €	305,41 €	242,32 €	180,02 €	131,36 €
TOTAL	9 156,23 €	11 078,00 €	11 078,00 €	11 078,00 €	9 382,57 €	7 687,08 €
CRD au 01/01	15 061,67 €	66 243,19 €	55 533,32 €	44 760,73 €	33 925,05 €	24 722,50 €

b/ Budget M49

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Capital	76 264,99 €	79 226,60 €	82 303,22 €	85 499,32 €	88 819,54 €	92 268,69 €
Intérêts	52 302,36 €	49 342,75 €	46 266,13 €	43 070,03 €	39 749,81 €	36 300,66 €
TOTAL	128 569,35 €	128 569,35 €	128 569,35 €	128 569,35 €	128 569,35 €	128 569,35 €
CRD au 01/01	1 359 320,89 €	1 283 055,90 €	1 203 829,30 €	1 121 526,08 €	1 036 026,76 €	947 207,22 €

Emprunt remboursé à La Croix-Valmer

	2023	2024
Capital	37 782,78 €	36 868,08 €
Intérêts	7 117,55 €	6 263,48 €
TOTAL	44 900,33 €	43 131,56 €

a/ Budget M57

Les investissements « cimetière » prévus, pour un montant total de 14 700 € sont les suivants :

- Etude hydrogéologique : 14 700 € HT

RAR : 2 487,12 € (compresseur)

Total : 17 187,12 €

Le stock (enfeus, colombariums, caveaux) est suffisant pour couvrir les besoins des 2 communes.

Ce qui manque à une commune est disponible chez l'autre commune et inversement.

Le cimetière a du potentiel car des caveaux sont encore disponibles et qu'il y a beaucoup de concessions périmées (remise à disposition des concessions échues ou non reprises).

Environ 30 caveaux en réserve.

Bcp de places disponibles : environ 4/5 ans de stock.

Il faut toutefois commencer à anticiper les futurs besoins. L'Étude hydrogéologique qui va commencer permettra de voir ce que l'on peut projeter.

Concernant le logiciel, il s'agit d'un investissement très important pour 2025, son arbitrage est à faire pour que les 2 communes aient le même logiciel.

Maison funéraire

Remplacer le compresseur extérieur, dépense à chiffrer

b/ Budget M49

Les investissements « assainissement » prévus, pour un montant total de 379 393,41 € sont les suivants :

- Réfection étanchéité toit terrasse avec isolation bâtiment Biofiltre et ancien bureau d'exploitation : 21 800 € HT
- Remplacement des armoires électriques tranche 2 et prétraitement : 125 000 € HT
- Renouvellement diverses pompes flyght : 25 185 € HT
- Achat et installation d'un groupe électrogène pour secourir l'ensemble de la STEP : 130 000 € HT
- Un Covirel (gestion de la marche d'une centrifugeuse): 3 795 € HT
- Remplacement du filtre silo de chaux Tranche 1 : 5 607.97 € HT
- Remplacement convoyage vis à sable : 35 000 € HT
- Renouvellement 2 gavopompes : 23 000 € HT
- Mesure des matériaux des biofiltres et éventuel remplissage selon résultats de la mesure : 3 545 € HT
- Un Agitateur préparation : 3 400, 20 € HT
- Remplacement de 4 postes informatiques de la STEP + licences Office : 3 060,24 € HT

Les investissements « réseaux » prévus, pour un montant total de 706 700 € sont les suivants :

- Travaux de renouvellement de canalisations : Travaux : 560 000 € / MOE : 25 000 € (à part le débarquement, tous les travaux sont inscrits dans les schémas directeurs et feront l'objet d'une demande de subvention à l'agence de l'Eau)
- Travaux de réparations des PR : 60 000 €
- Déploiement des automates S4W sur les PR (y compris modifications des armoires) : 30 000 € (Finalisation installation nouvelle armoire Pardigon Plage puis après période de validation, déploiement sur Marina Viva, Flots Bleus, Bonportreau et Port)
- Achat de pompes : 30 000 €
- Matériel informatique : 1 500 €
- Licences : 200 €

Total hors RAR : 1 086 093,41 €

RAR : 578 363,80 €

Soit général : 1 664 457,21 €

6. Les recettes :

Sur le budget assainissement

Subventions de l'Agence de l'Eau (recettes d'investissement).

Redevance d'assainissement stable.

PAC 2023 : LCV ok, Cavalaire non car encore versée à la commune.

Le service urbanisme de Cavalaire doit faire le nécessaire pour 2024.

Cimetière

Harmonisation des tarifs de LCV et CAV à discuter.

Tarifs maintenus en 2024.

Les concessions et redevances alimentent le budget principal du cimetière.

Clé de répartition des participations des communes : nombre d'habitants ou nombre d'inhumations ?

Il faut faire un calcul sur les 5 dernières années pour voir quelle est la clé de répartition la plus pertinente

Participation des communes (en euros) et évolution entre 2024 et 2023 (en %)						
	2023		2024		évolution	
Communes	plages	cimetière	plages	cimetière	plages	cimetière
Cavalaire-sur-Mer	177 992	Ø				Ø
La Croix-Valmer	126 008	Ø				Ø
Total	304 000	Ø				Ø

7. Eléments de prospective .

Suite aux derniers transferts, différentes actions sont à programmer :

- Pour le cimetière :
 - Selon le résultat des études hydrogéologiques, des interventions techniques seront possiblement à projeter,
 - Une étude devra être lancée afin le cas échéant de programmer une extension du cimetière,
 - L'harmonisation des tarifs devra être étudiée pour une mise en application en 2025 pour le cimetière.
- Pour la STEP et les réseaux : la prospective devra être réactualisée.