

CONSEIL MUNICIPAL – 23 Novembre 2020



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

Obligatoire depuis la loi d'orientation du 6 février 1992 relative à l'administration territoriale de la République, [pour les communes de plus de 3 500 habitants](#)

Ce document a pour objectif de présenter l'évolution de la situation financière et les priorités de la collectivité.

Ce document fait l'objet d'un débat sans vote et n'a donc aucun caractère décisionnel



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 :

SOMMAIRE

1/ Contexte général - Environnement national et international ...

2/ Relations financières : état, région, département, communauté de communes ...

3/ Résultats prévisionnels :

- dépenses et recettes de fonctionnement
- structure financière : épargne brute et nette, emprunts
- investissements

4/ Orientations budgétaires : budget principal et budgets annexes

5/ Rappel des principaux projets sur le mandat

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021



CONTEXTE : International, économique ...

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 :

CONTEXTE NATIONAL et INTERNATIONAL

Crise majeure à la fois :

- sanitaire (confinement / déconfinement ... perspective d'un vaccin ?)
- économique (à venir ...)
- sécuritaire (attentats, tensions géopolitiques ...)

Contexte international difficile :

- Europe : quelle issue des négociations sur le Brexit ?
- Explosion de l'endettement
- Tensions au Moyen-Orient
- Basculement du leadership mondial vers la Chine

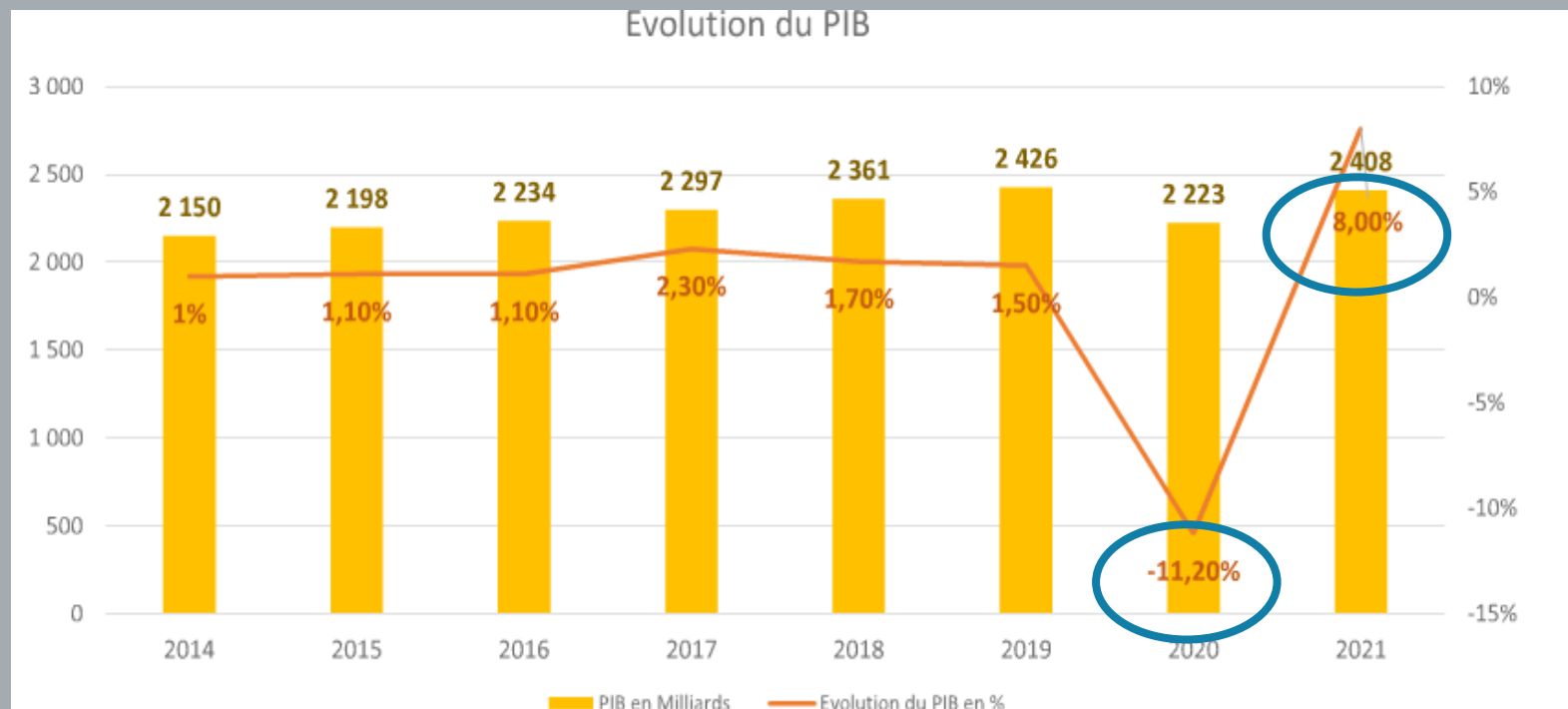
Conséquences de cette crise et du contexte international : une période de fortes incertitudes et un changement de monde :

- plus de protectionnisme ; moins d'échanges et de mondialisation ?
- accélération fulgurante de la révolution numérique : commerce phygital, objets connectés (5G), télémédecine, fort développement du télétravail, etc ...

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 :

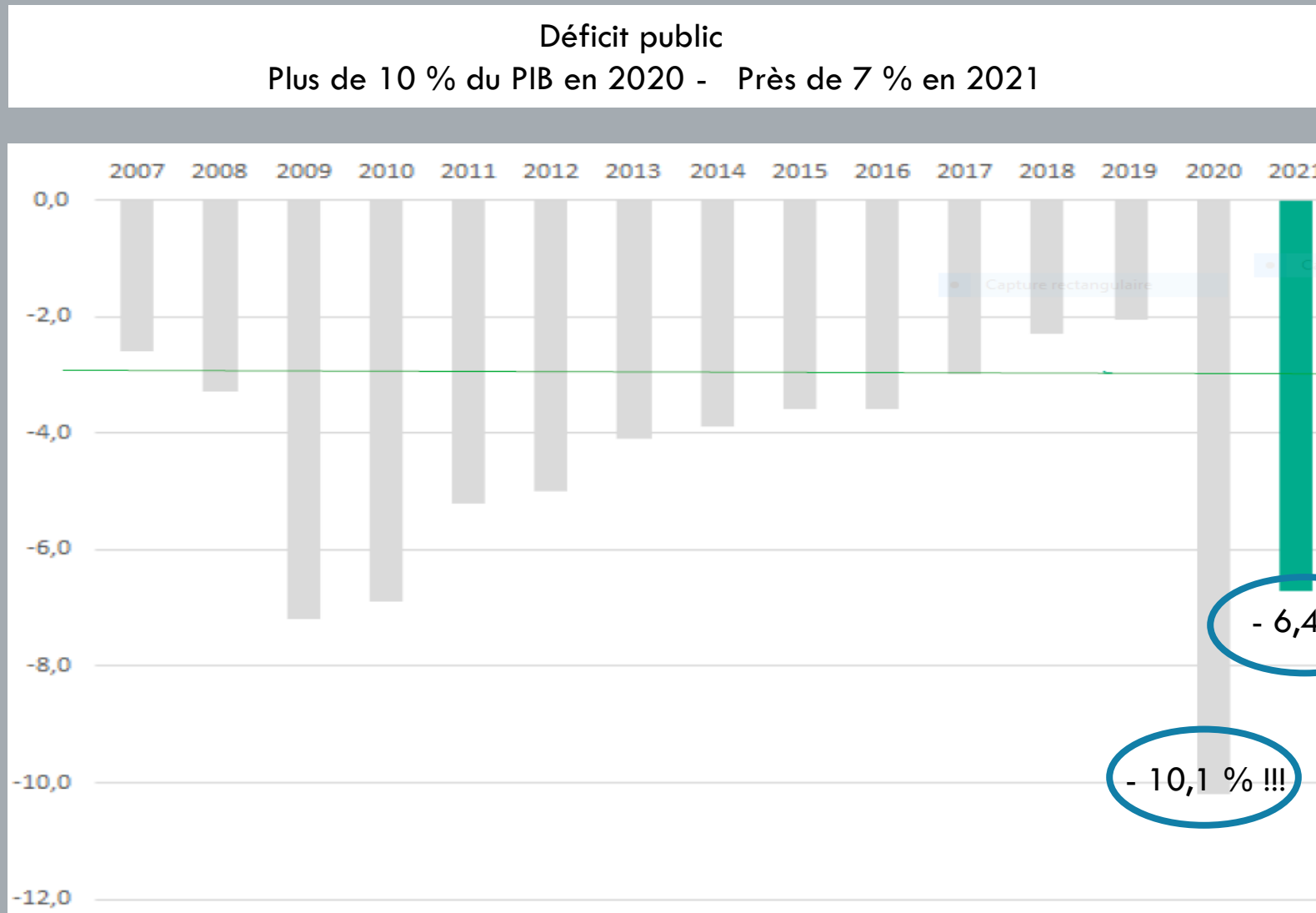
Perspectives économiques

Prévision de croissance
 2020 en net recul (entre -10 et -12 %) – reprise en 2021 (entre + 6 et + 8 %)



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 :

Perspectives économiques



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 :

Perspectives économiques

Endettement public (en % du PIB)
Près de 120 % en 2020 (+ 12 points en 1 an)



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021



ENGAGEMENT de l'ETAT auprès des TERRITOIRES



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 : ENGAGEMENT de l'ETAT auprès des TERRITOIRES

Action cœur de ville et petites villes de demain :

- 3Md€ sur 6 ans pour accompagner 1 000 communes de moins de 20 000 habitants

Soutien au commerce de centre ville :

- 150M€ d'ici 2022 pour financer les déficits des opérations de redynamisation urbaine à vocation commerciale.

Soutien à l'aménagement durable de la ville et au recyclage foncier :

- Mise en place d'un fonds de 300 M€ pour financer ces opérations
- Fonds complémentaires de 350 M€ sur le soutien aux collectivités qui s'engagent dans des **projets de constructions économes en foncier**

Soutien à la rénovation énergétique des bâtiments publics :

- 1Md€ mis à disposition des préfets pour soutenir les collectivités dans la **rénovation de leurs bâtiments, en particulier les établissements scolaires.**



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021 :

ENGAGEMENT de l'ETAT auprès des TERRITOIRES

Augmentation des concours de l'état aux collectivités locales pour soutenir l'investissement :

50,3 Md€ en 2021 contre 49,1 Md€ en 2020 (DSIL exceptionnelle de 1 Md€ en 2020 et 2021)

DGF (dotation globale de fonctionnement) : Poursuite de l'effort de solidarité

les dotations de péréquation attribuées aux collectivités disposant des ressources les plus faibles ou des charges les plus élevées continueront de progresser

Suppression de la taxe d'habitation sur les indicateurs de calcul des dotations de péréquation :

les effets de cette suppression seront neutralisés

Baisse des impôts de production des entreprises (CVAE) :

cette baisse sera intégralement compensée pour les collectivités locales.

(suppression de la part de la CVAE affectée aux régions, ainsi que la réduction de moitié des impôts fonciers acquittés sur les locaux industriels)

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021



RELATIONS FINANCIERES avec les différents partenaires
(état, région, etc ...)

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021:

RELATIONS FINANCIERES avec l'ETAT

-76%

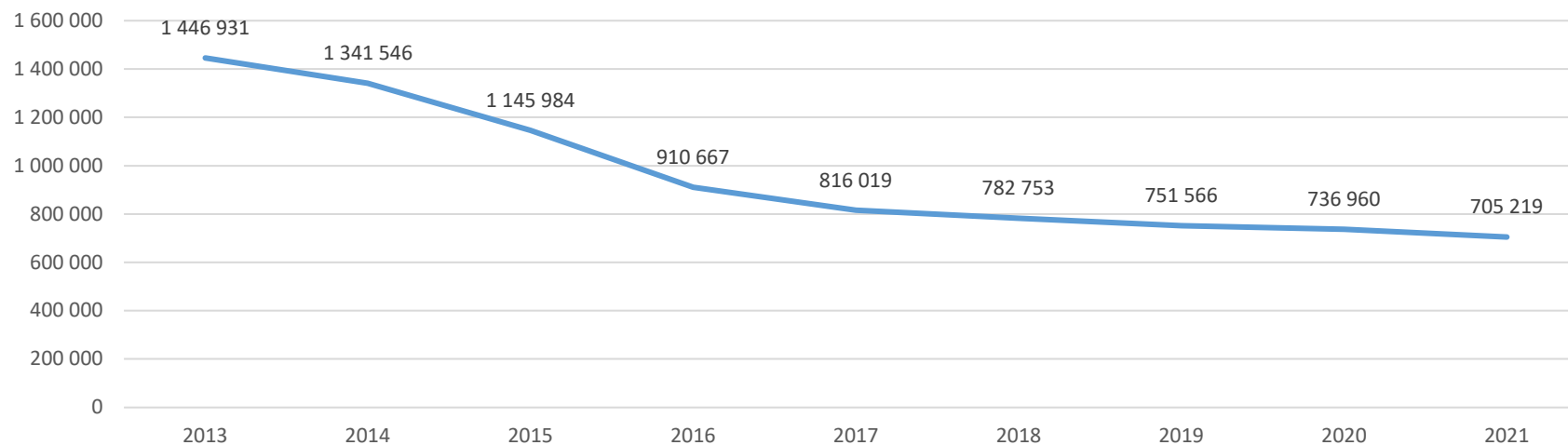
Dotations de l'état	réalisation								prévision
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotation globale de fonctionnement	1 075 778	984 706	764 955	557 710	407 699	368 077	318 174	282 466	254 219
Dotation de solidarité rurale	180 591	180 111	195 207	209 841	229 178	229 387	242 051	254 543	260 000
Compensation taxe professionnelle	31 758	24 997	16 515	14 006	4 359	0	0	0	0
Compensation taxe foncière	30 562	25 778	20 867	17 445	11 328	11 317	11 741	11 787	11 000
Compensation taxe d'habitation	128 242	125 954	148 440	111 665	163 455	173 972	179 600	188 164	180 000
Total	1 446 931	1 341 546	1 145 984	910 667	816 019	782 753	751 566	736 960	705 219
Evolution		-105 385	-195 562	-235 317	-94 648	-33 266	-31 187	-14 606	-31 741
					-695 365				
CUMUL		-843080	-1368934	-1411902	-473240	-133064	-93561	-29 212	-4 384 734





RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

RELATIONS FINANCIERES avec l'ETAT




EN CUMUL, - 4 384 734 EUROS DEPUIS 2013

➔ SOIT PLUS D' 1 ANNÉE D'INVESTISSEMENT !!!



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

SYNTHESE RELATIONS FINANCIERES avec l'ETAT, la REGION, etc ...

	ETAT	REGION	DEPARTEMENT	FOREZ EST	Autres (Siel ...)	TOTAL
Dotations, compensation fiscalité ...	737 000 €			97 630 €		834 630 €
 Nouveau CTM (centre technique municipal)	317 000 €	1 500 000 € en 2013 100 000 € (en attente)				417 000 €
Musée		192 000 €	175 000 € 10 719 €			377 719 €
Maison de santé	360 000 €	200 000 €	150 000 € (en attente)	100 000 €		810 000 €
Barrage			240 000 € (en attente)			240 000 €
Gros travaux (rue Mercière, rue Edgar Quinet)		360 000 €	10 000 €			370 000 €
Vidéo protection		34 000 € (en attente)				34 000 €
Utilisation des équipements sportifs (budget fonctionnement)		22 362 € fonctionnement	13 246 €			35 608 €
Divers	21 000 €	20 000 €	5 000 €		21 000 €	67 000 €
TOTAL	<u>1 435 000 €</u>	<u>928 362 €</u>	<u>603 965 €</u>	<u>197 630 €</u>	<u>21 000 €</u>	<u>3 185 957 €</u>

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

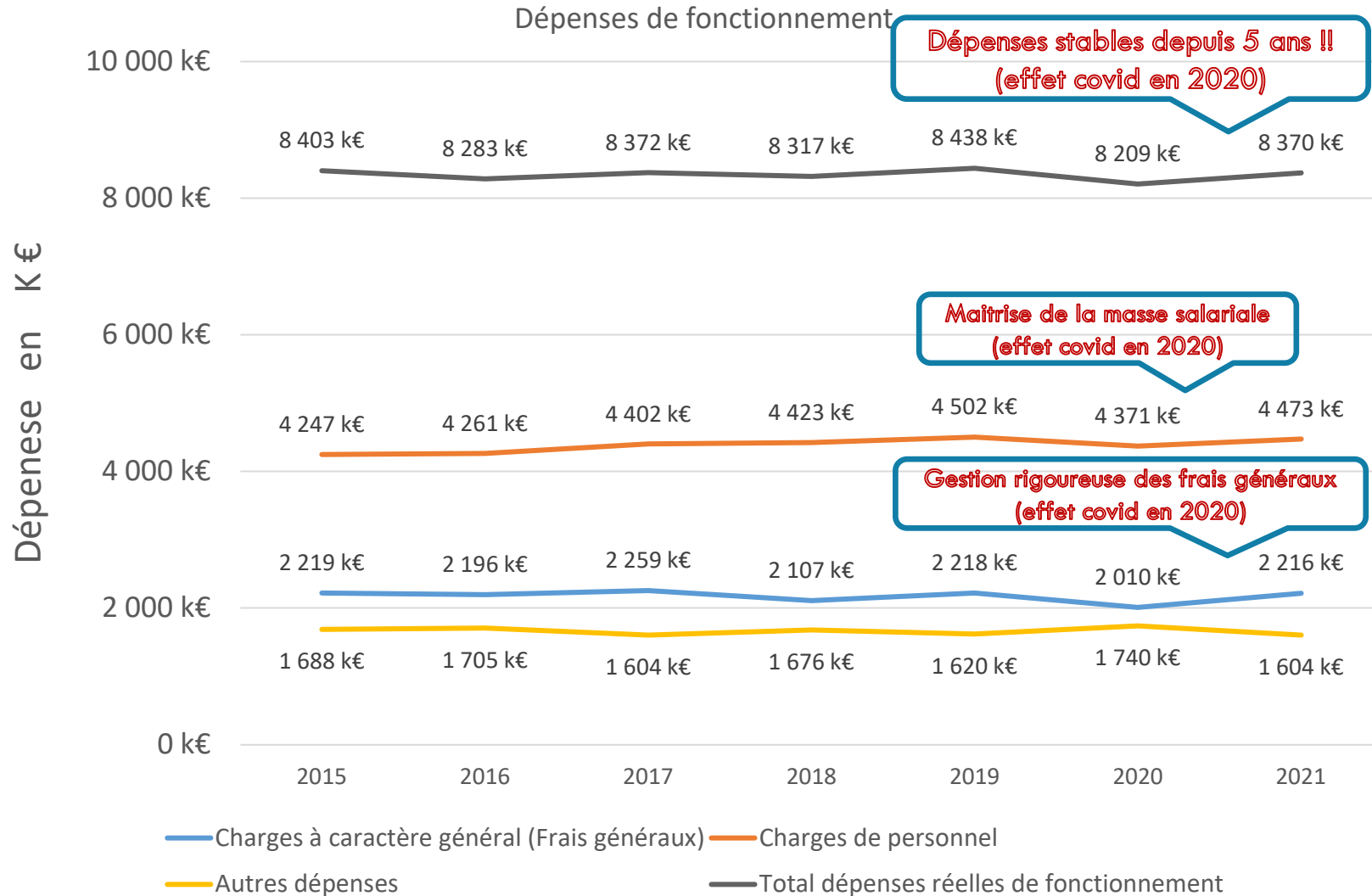


MONTANTS PREVISIONNELS



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

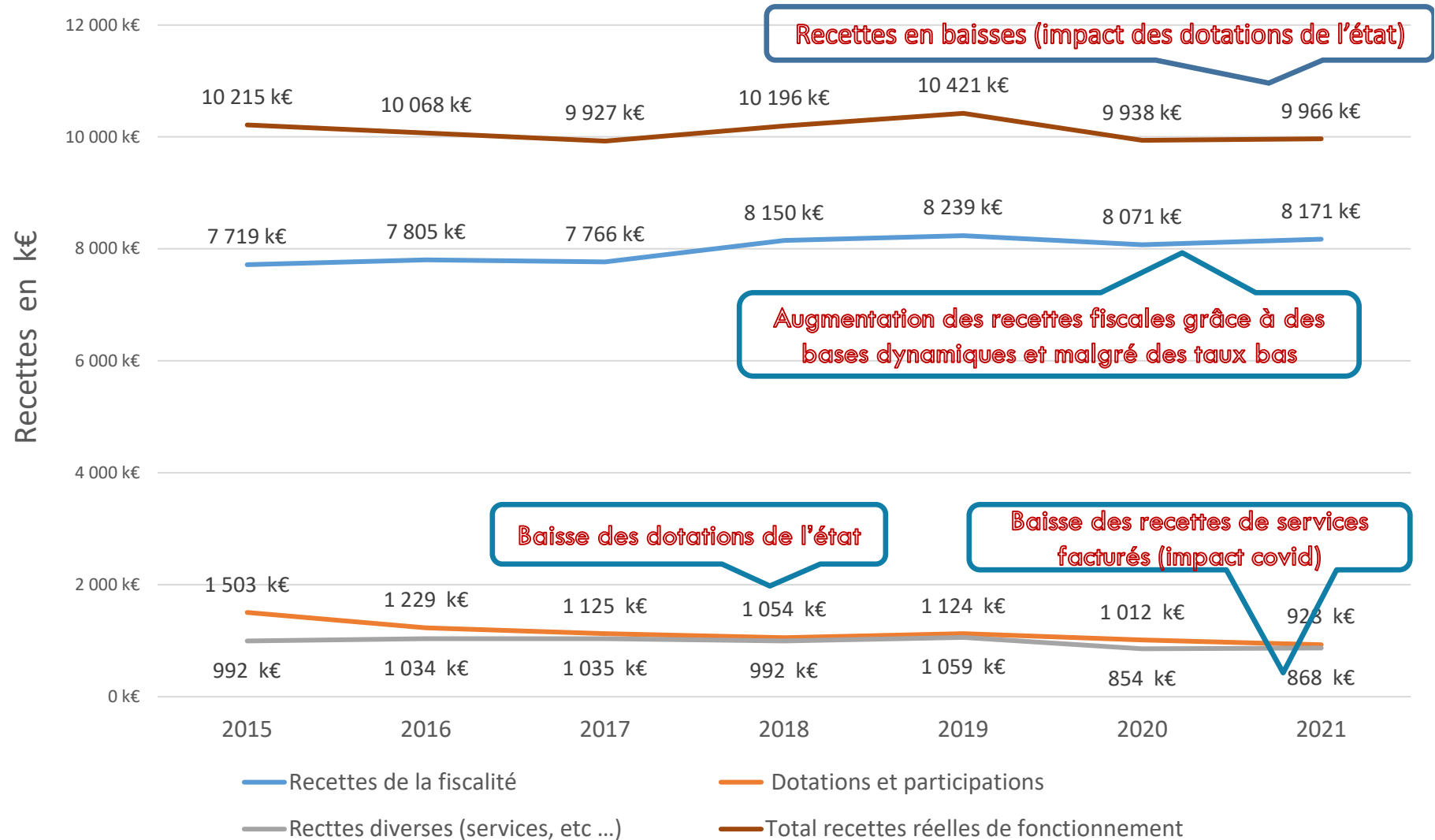
Dépenses de fonctionnement : évolution prévisionnelle





RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

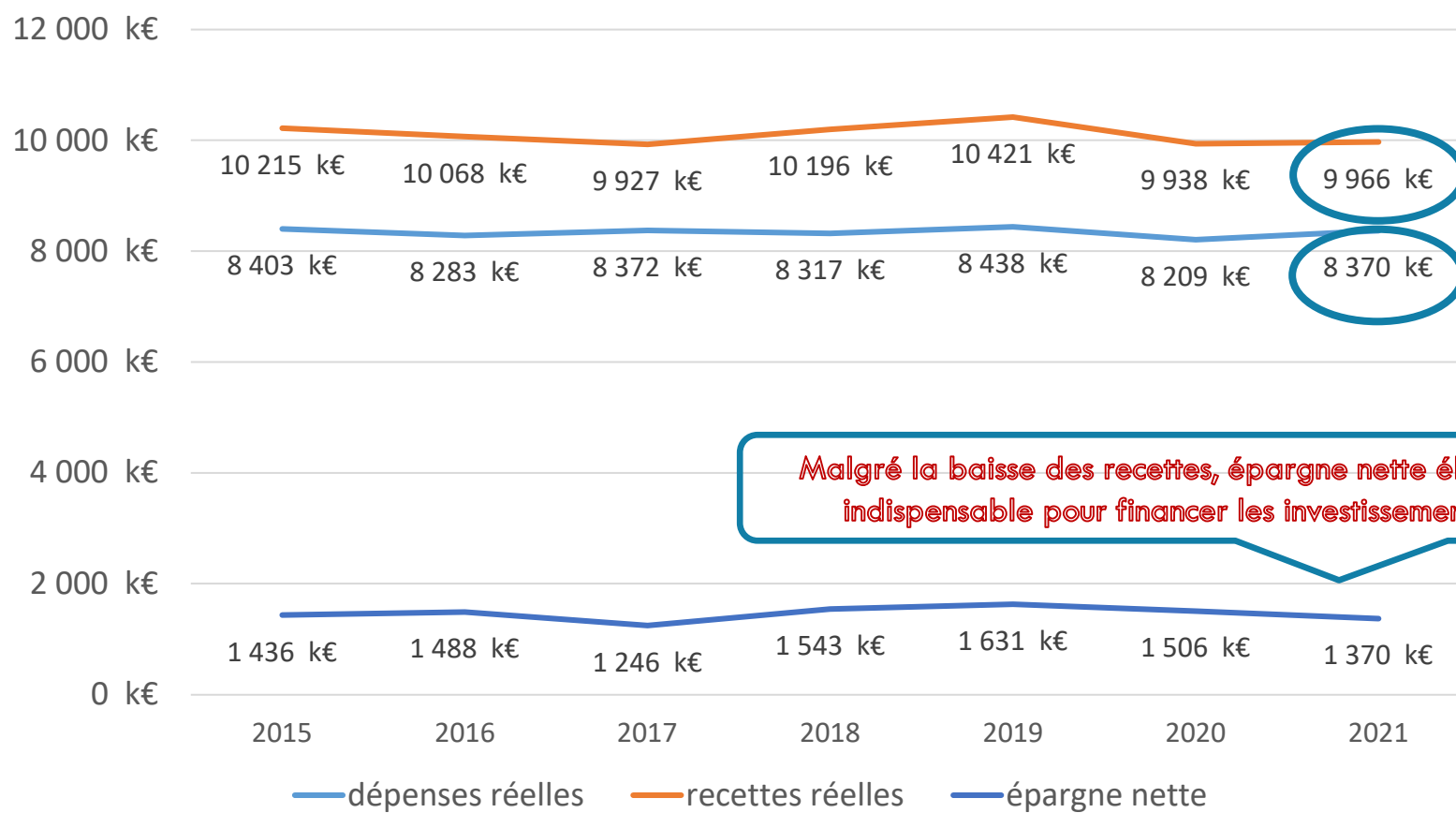
Recettes de fonctionnement : évolution prévisionnelle





RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

SYNTHESE Dépenses – Recettes – Epargne nette





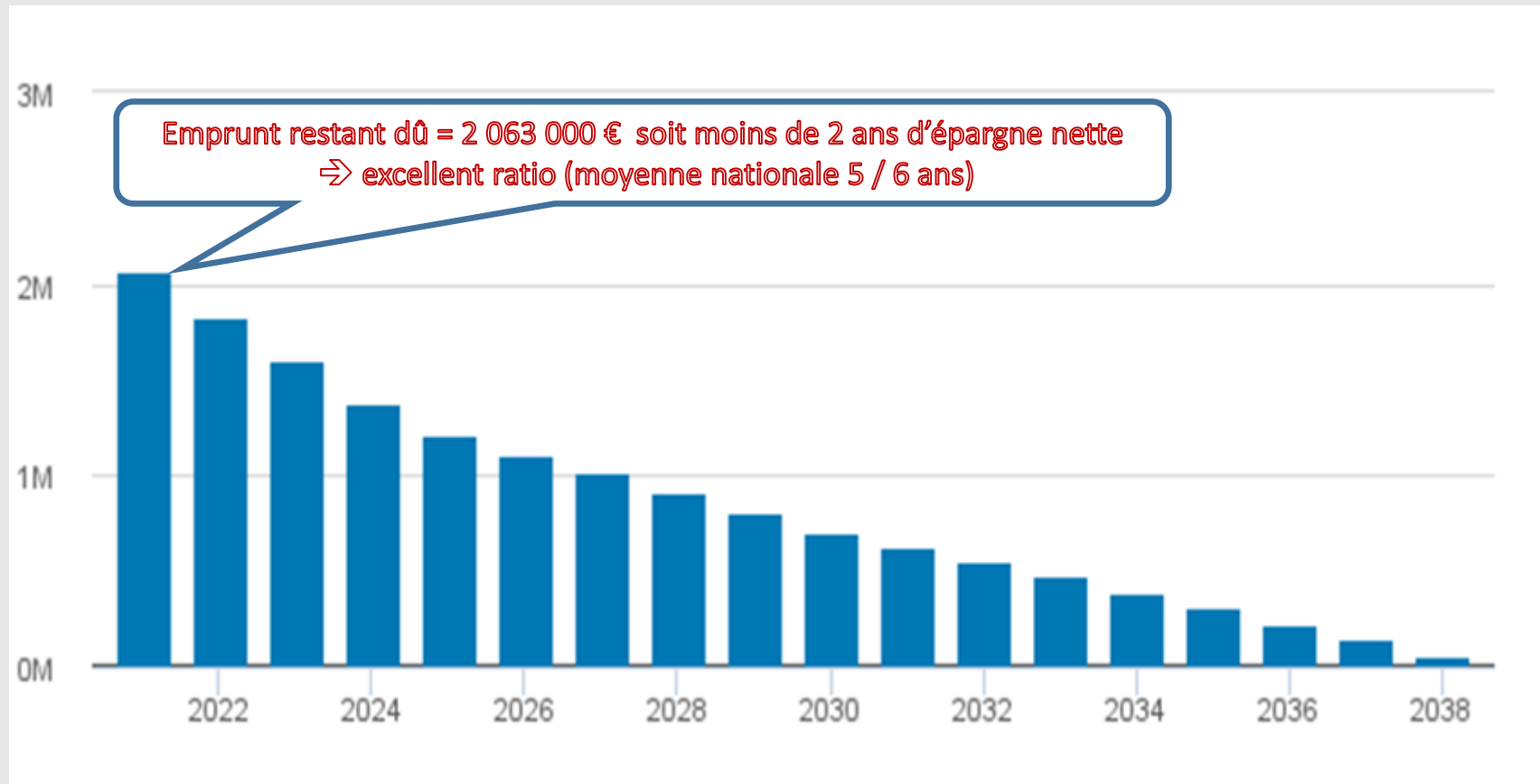
RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021:

ETAT des EMPRUNTS

Nature de dette	Capital restant dû au 01.01	Durée résiduelle (en années)	Taux	Capital	Intérêts
Emprunts en euros (total)	2 063 429,39			226 257,21	49 735,82
Requalification urbaine 2018	1 350 741,43	17,75	FIXE 1,350	67 805,56	17 816,48
Investissements 1998	225 273,61	8,00	FIXE 5,950	19 644,42	13 403,78
Investissements 1999	134 897,84	4,00	FIXE 5,400	30 340,55	6 540,84
Réhabilitation château du Palais 2008	352 516,51	3,18	FIXE 3,840	108 466,68	11 974,72

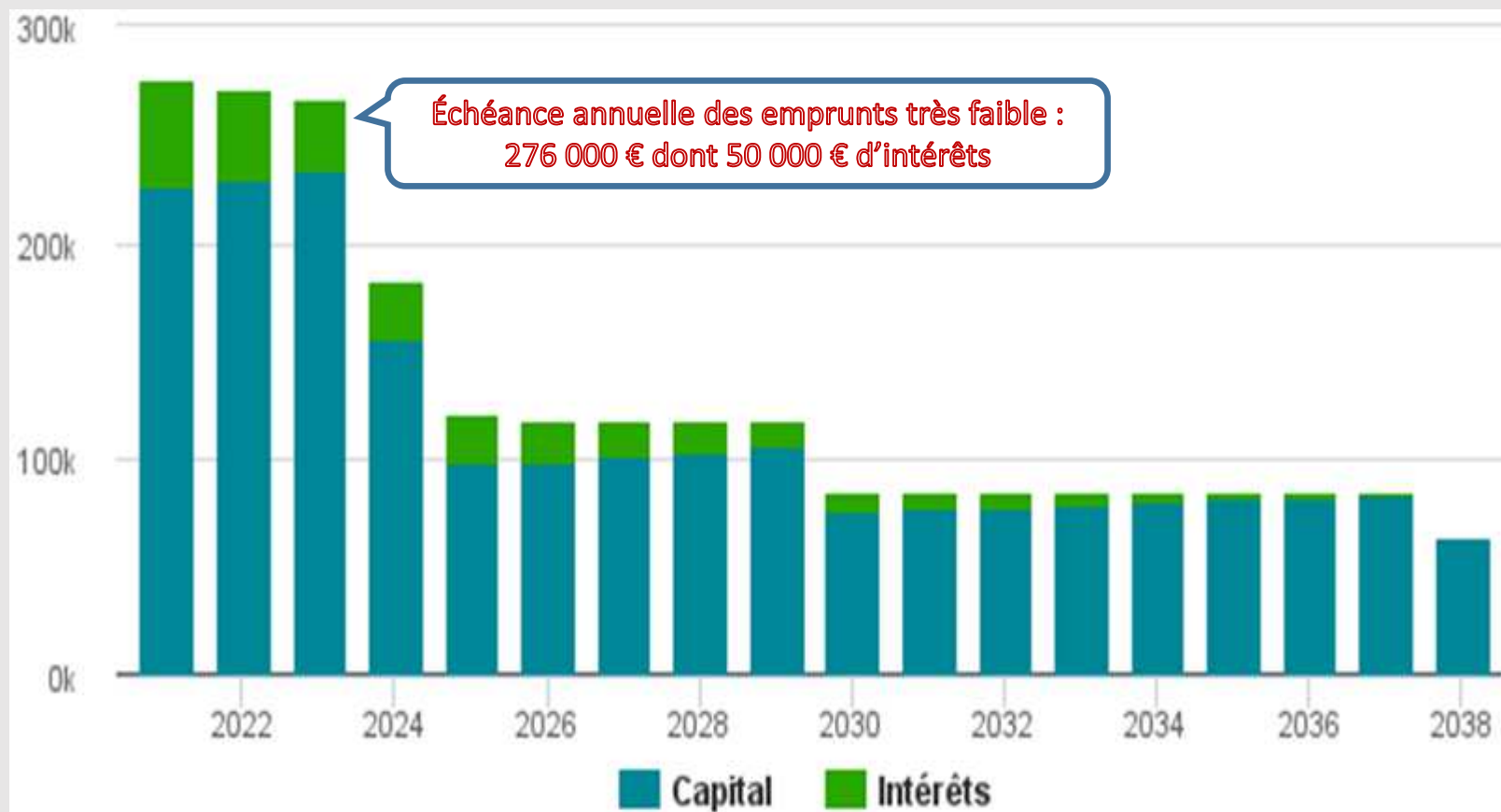
RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

Evolution de l'encours de la dette du budget principal

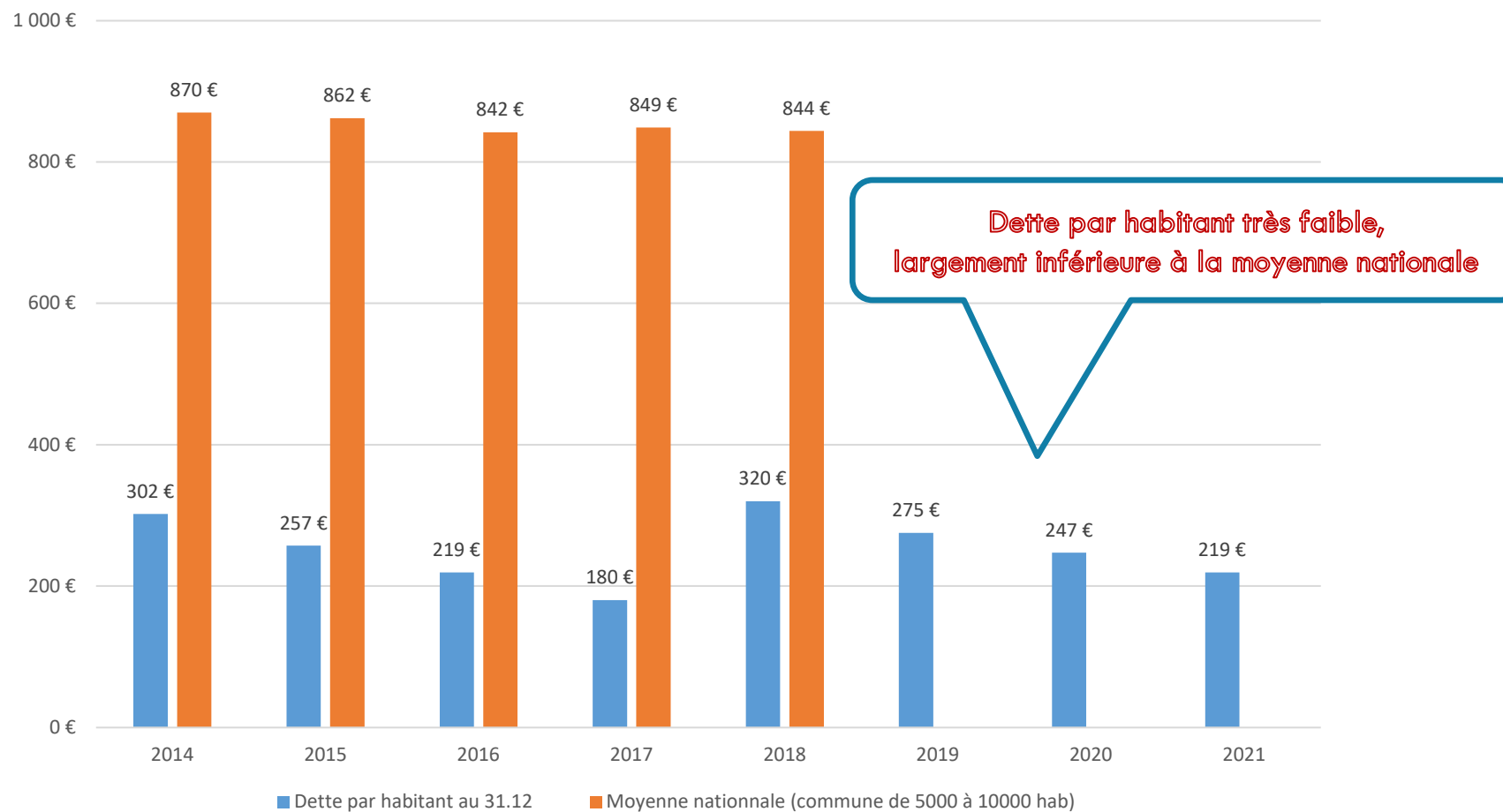


RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

Evolution de l'annuité de la dette du budget principal



ENDETTEMENT

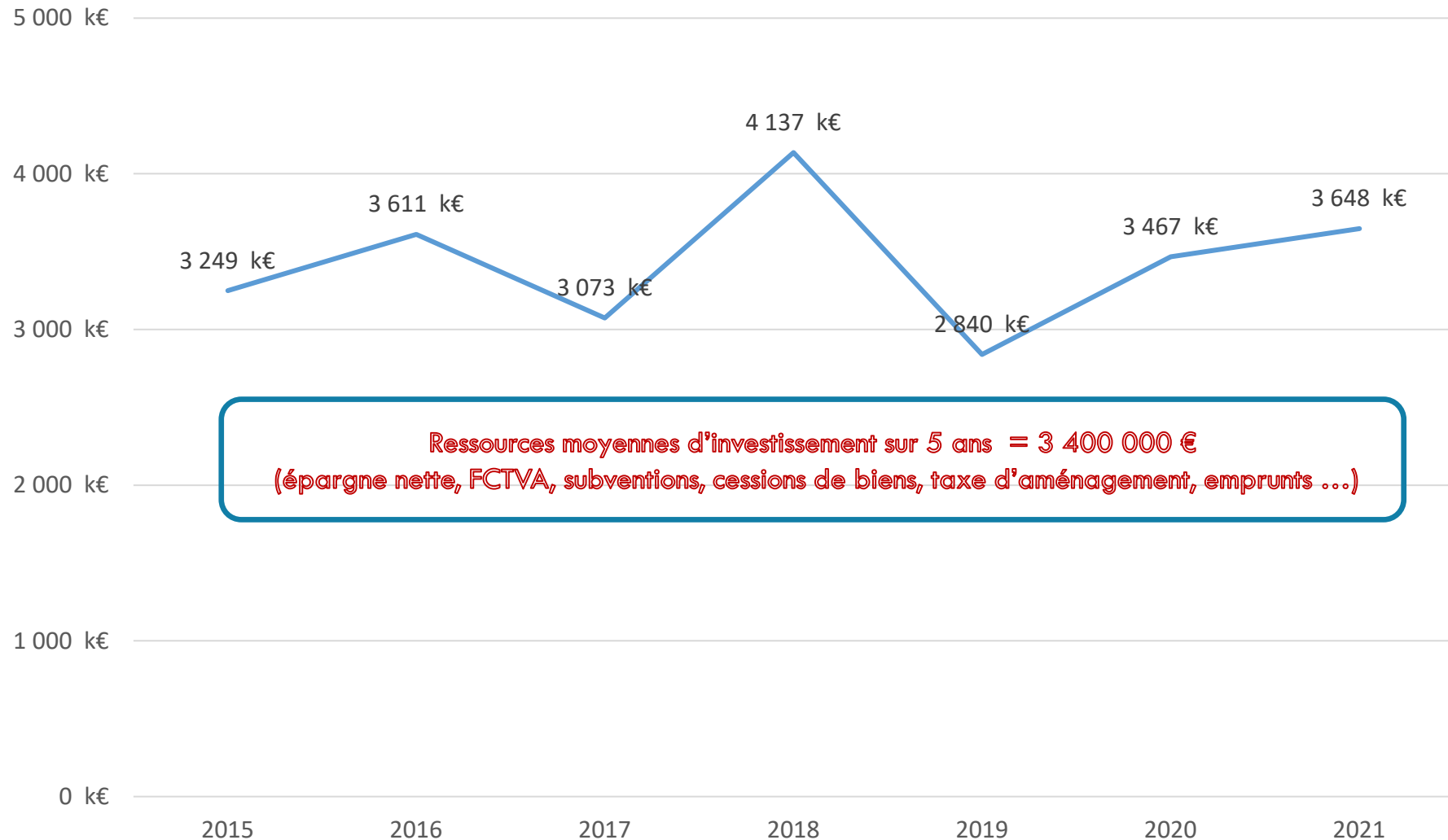




RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

INVESTISSEMENTS : Ressources

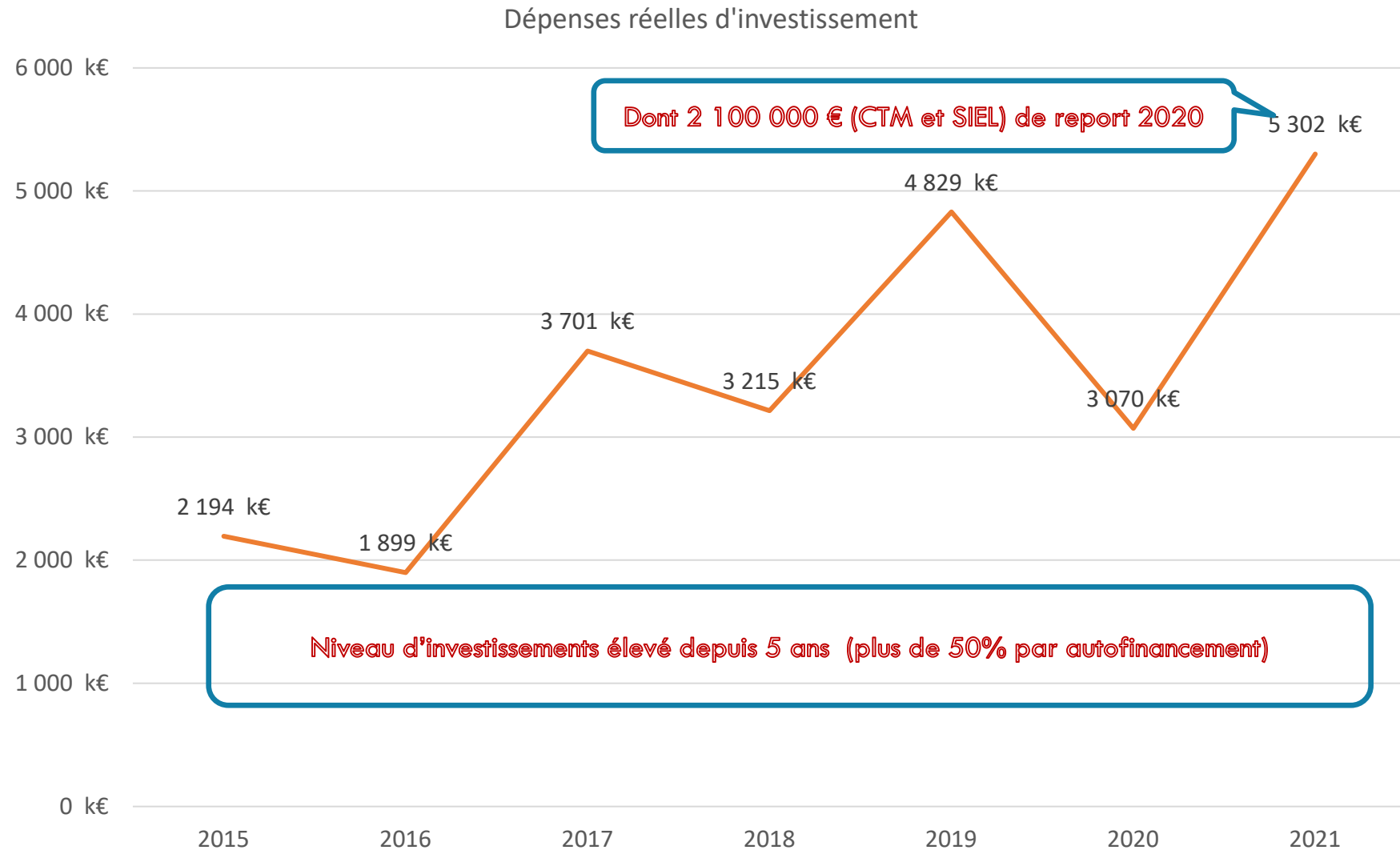
Ressources d'investissement





RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

INVESTISSEMENTS : Dépenses



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021



Les GRANDES ORIENTATIONS
(budget principal et budgets annexes)



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

BUDGET GENERAL

1. Maitrise du fonds de roulement :

- Afin d'autofinancer nos projets d'investissement à court et moyen terme.
- Optimisation des ressources propres, en particulier la recherche de subventions.

2. Maintien de l'épargne nette :

- Gestion rigoureuse des frais généraux, en conservant un niveau de service de bonne qualité.
- Négociation systématique des achats.

3. Maitrise de la masse salariale :

- Départs à la retraite : remplacement non systématique
- Développement des compétences et la polyvalence des agents
- Limitation au recours des heures supplémentaires et complémentaires.

4. Anticiper les départs à la retraite en réorganisant les services pour limiter les embauches



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

BUDGET GENERAL

5. Maitriser la pression fiscale

6. Optimiser la gestion du patrimoine :

- Générer des recettes d'investissement (vente ancienne gendarmerie, vente terrain des cités rousson, local rue de Brosse...).

7. Maintenir un niveau d'investissement élevé pour soutenir l'activité économique

8. Poursuivre l'embellissement de la ville

9. Poursuivre les travaux de mises de l'ADAP (accessibilité)

10. Autres actions à mettre en place :

- Portage des repas réorganisé en mars 2021 (conforme aux normes sanitaires)
- Accentuer la numérisation des services et des process
- Planifier la programmation pluriannuelle des travaux de voirie
- Accentuer le travail sur les aspects environnementaux



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

BUDGET ANNEXE : ASSAINISSEMENT

Investissement pour réduire les rejets de la station :

- Mise en séparatif des réseaux de la route bleue,
- Mise en séparatif des réseaux et tranchée d'infiltration de la rue Michelet.

Rénovation totale de la station d'épuration : 12 528 000 € HT

- Financement :
 - Subvention agence de l'eau Loire Bretagne : 2 353 000 €
 - Autofinancement : 1 800 000 €
 - Subvention Etat (DETR) + Industriels : en cours
 - Emprunt à souscrire en fonction de la subvention de l'état et du montant de la participation des industriels
- Evaluation en cours du passage du budget assainissement à la TVA ou non :
 - ➔ impact sur les tarifs ??

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

BUDGET ANNEXE : BARRAGE

Coût de la réhabilitation du barrage :

Éléments	Montants	
	Phase 1	Phase 2
Etude préalable	43 599,78	0,00
Frais divers	2 424,50	2 000,00
maitrise d'œuvre	23 226,17	23 226,17
lot 1 - année 1	673 650,00	504 650,00
lot 2 - année 1	123 895,00	21 565,00
lot 3 - année 1	250 381,00	188 301,00
SPS-CT	8 935,00	6 055,00
TOTAL	1 126 111,45	745 797,17
Subvention	190 200,00	0,00
EMPRUNT	940 000,00	745 797,17

Subvention du département
pour 240 000 €, en attente

- En 2020, emprunt de 940 000 € à la banque populaire pour une durée de 30 ans au taux de 0,60 %
- Fin 2021, après notification des subventions (département) et réalisation des travaux, nouvel emprunt souscrire : environ 500 000 €.
- A partir de la mise en service de la centrale hydro électrique (mars 2021 normalement), Versement par la société SCHEMA d'une redevance annuelle de 75 000 € HT pendant 40 ans

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

BUDGET ANNEXE : BARRAGE

	2021 à 2040	2040 à 2050
Coût annuel de l'emprunt banque populaire 2020	-35 000 €	-32 000 €
Coût annuel estimé de l'emprunt à souscrire en 2021	-26 000 €	
Coût annuel estimé des dépenses de fonctionnement	-10 000 €	-10 000 €
Redevance annuelle Shema	75 000 €	75 000 €
Estimation bénéfice annuel	4 000 €	33 000 €
Estimation bénéfices cumulés	80 000 €	410 000 €

La redevance annuelle de 75 000 € permet à la fois :

- d'autofinancer la réhabilitation du barrage
- de faire face aux dépenses de fonctionnement (entretien, etc ...)
- de dégager une ressource à long terme pour les futurs gros travaux



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

BUDGET ANNEXE : Maison de Santé

Maison de santé construite dans les anciens locaux de LIDL
(fin des travaux prévue mi-2021).

Une partie est directement achetée par des professionnels médicaux,
l'autre partie par la commune pour un coût de 1 549 968 € HT.

- Financement :
 - Subventions (760 k€) (Etat, région, département, Forez Est),
 - Emprunt à réaliser sur l'année 2021 (entre 750 000 et 900 000 €),
- Gestion de la copropriété par la régie POINSON,
- Produits annuel des loyers : 60 000 €



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

Autres budgets annexes (eau, camping, transport urbain)

- Eau

- Renouvellement réseaux (rue de la Ronzière),
- Mise en place de la mensuration et du prélèvement automatique.

- Camping :

Lancement d'une délégation de service public pour définir le devenir du camping à partir de 2022.

- Transport urbain

- Simplifier l'utilisation du car scolaire.



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

PRINCIPAUX PROJETS du MANDAT

- La construction d'une maison de santé pluridisciplinaire,
- Le requalification de la rue Mercière,
- L'aménagement des bords de Loire,
- La requalification de la rue de la Loire,
- La construction d'un DOJO,
- La poursuite des travaux d'accessibilité des bâtiments publics