Saint Just Saint Rambert

RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

CONSEIL MUNICIPAL DU 11 JUIN 2020

Le **ROB** est obligatoire pour les villes de plus de 3500 habitants et est présenté en conseil municipal dans les deux mois précédant le vote du Budget Primitif.

L'article 107 de la loi **NOTRE** apporte des précisions quant à ses objectifs:

- **informer** les élus :
  - sur les orientations budgétaires,
  - les engagements pluri-annuels,
  - la structure de la dette,

- **présenter** :
  - la structure communale
  - l'évolution des dépenses de personnel et des effectifs,

- ce rapport fait l'objet d'un **vote.**

PREVISIONS ECONOMIQUES ET PRINCIPALES DISPOSITIONS DE LA LOI DE FINANCES 2020 POUR LES COMMUNES

- Croissance prévue de -8% suite à la pandémie mondiale
- Accroissement de la dette française de 115%
- Légère baisse de l'enveloppe totale de DGF (-101 M€) au profit des dotations de péréquation, DSU et DSR (+220 M€)
- Stabilité de l'enveloppe destinée aux dotations d'investissement (DETR,DSIL) : 1,8 Md€
- Taxe d'habitation : suppression totale prévue en 2023. En 2020, le dégrèvement total de la taxe d'habitation sous conditions de ressources va concerner 80% des contribuables.

LA COMMUNE EN QUELQUES CHIFFRES

au 1er janvier 2020

SUPERFICIE	4 062 Hectares
HABITANTS	15 353 population totale
BATIMENTS COMMUNAUX	66 582m²
VEHICULES IMMATRICULES	37
ESPACES VERTS	20 Hectares
VOIRIE	181 Kms

RATIOS FINANCIERS

	2019 *	Moyenne communes 10-20000 hab 2018 **
Dépenses réelles de fonctionnement / Population	673,60 €	1 169,00 €
Produit des impositions directes / Population	433,71 €	607,00 €
Recettes réelles de fonctionnement / Population	909,14 €	1 373,00 €
Dépenses d'équipement brut / Population	303,07 €	318,00 €
Encours de la dette / Population	563,42 €	1 099,00 €
Dotation globale de fonctionnement / Population	92,42 €	223,00 €
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	60,08%	59,90%
Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal	72,12%	
Dépenses de fonct.+ Dette / Recettes réelles de fonctionnement	80,61%	93,10%
Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement	33,34%	23,20%
Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement	61,97%	80,00%
Encours de la dette/ capacité d'autofinancement	2,64	7,30

* calcul avec CA 2019 provisoire, population totale au 1/1/2019 et dette 31/12/2019

** Observatoire des finances locales -ratios DGCL "les finances des collectivités locales en

ENFANCE ET JEUNESSE

ETABLISSEMENTS SCOLAIRES

	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
MATERNELLES PUBLIQUES	452	427	428	427	427
ELEMENTAIRES PUBLIQUES	733	725	724	740	728
total public	***1185***	***1152***	***1152***	***1167***	***1155***
MATERNELLES PRIVEES	87	120	119	109	117
ELEMENTAIRES PRIVEES	171	194	190	192	194
total privé	***258***	***314***	***309***	***301***	***311***
TOTAL GENERAL	**1443**	**1466**	**1461**	**1468**	**1466**

PETITE ENFANCE

La crèche « Les P'tits Mariniers » : 45 places

	Nombre d'enfants	Accueil régulier	Accueil occasionnel	Nombre d'heures facturées
2017	124	88	36	80 528 h
2018	68	55	13	80 517 h
2019	61	50	11	75 264 h
2020	61	55	6	

Le jardin d'enfants « Les Matelots » : 30 places

	Nombre d'enfants	Nombre d'heures facturées
2017	105	51 090 h
2018	84	51 698h
2019	83	46 118h
2020	87	

PERISCOLAIRE

Accueil du matin sur 8 sites :

écoles les Barques, les Erables, Bois de la Dame, Peupliers, Prévert, Thibault Marandé, Tilleuls et pôle culturel.

	Nombre d'enfants	Dont maternelles	Nombre d'heures
2015/2016	402	175	13 657
2016/2017	453	188	15 012
2017/2018	518	211	16 155
2018/2019	711	275	45 350

La forte progression du nombre d'heures et d'enfants pour l'année 2018/2019 s'explique par le retour de la semaine de 4 jours et par la gratuité du périscolaire à partir de 8h.

Pause méridienne

• 2 restaurants scolaires et 3 sites délocalisés (maternelle des Barques, salle Parc 3, et maternelle du Bois de la Dame).

	Nombre repas scolaires servis	Moyenne par jour
2016	82 341	588
2017	89 707	639
2018	87 593	640
2019	90 969	650

Accueil du soir assuré par la MJC

	Nombre d'enfants inscrits	Effectif moyen
2016	498	171
2017	560	218
2018	621	207
2019	708	220

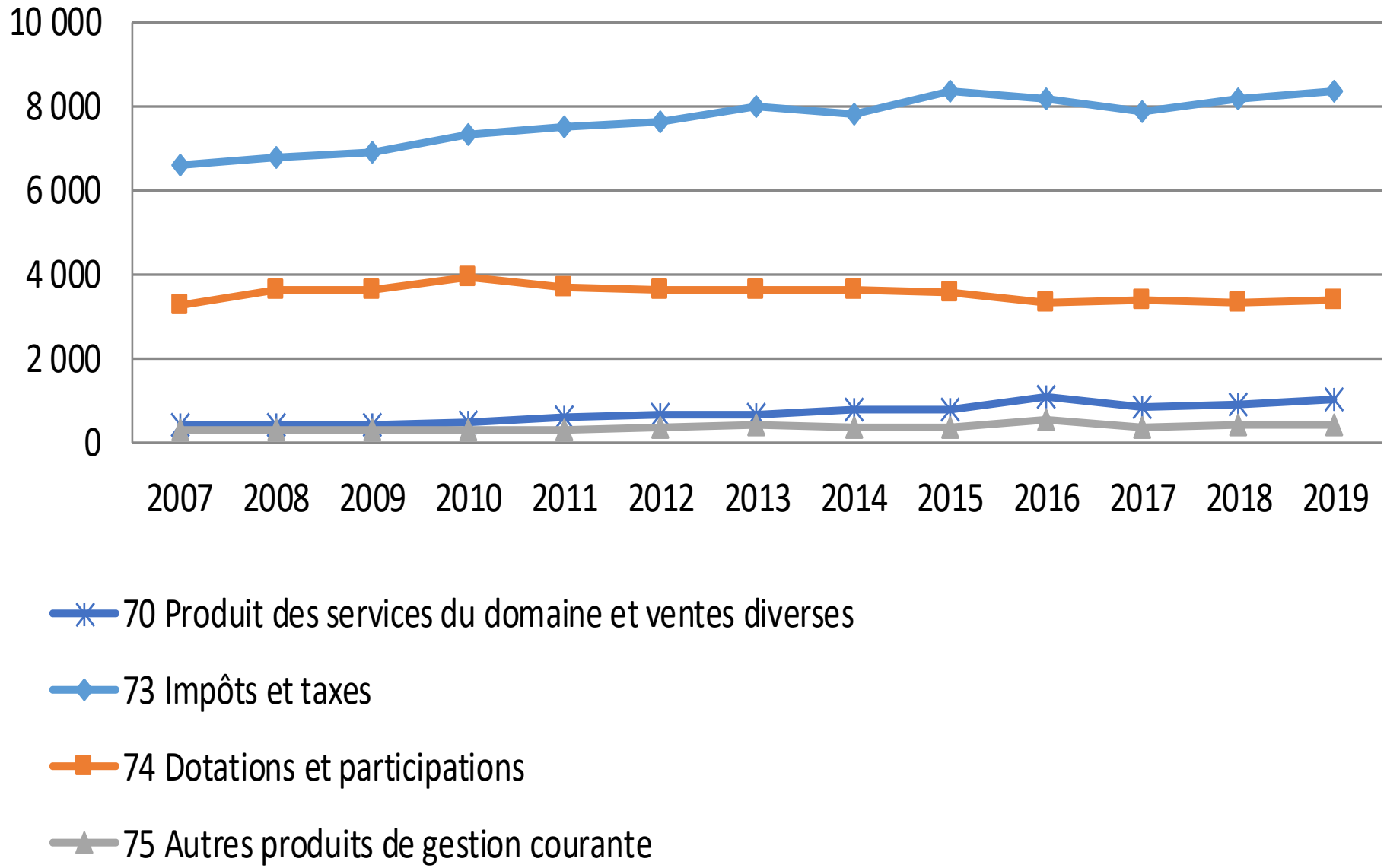
FONCTIONNEMENT

EVOLUTION DE LA SECTION FONCTIONNEMENT

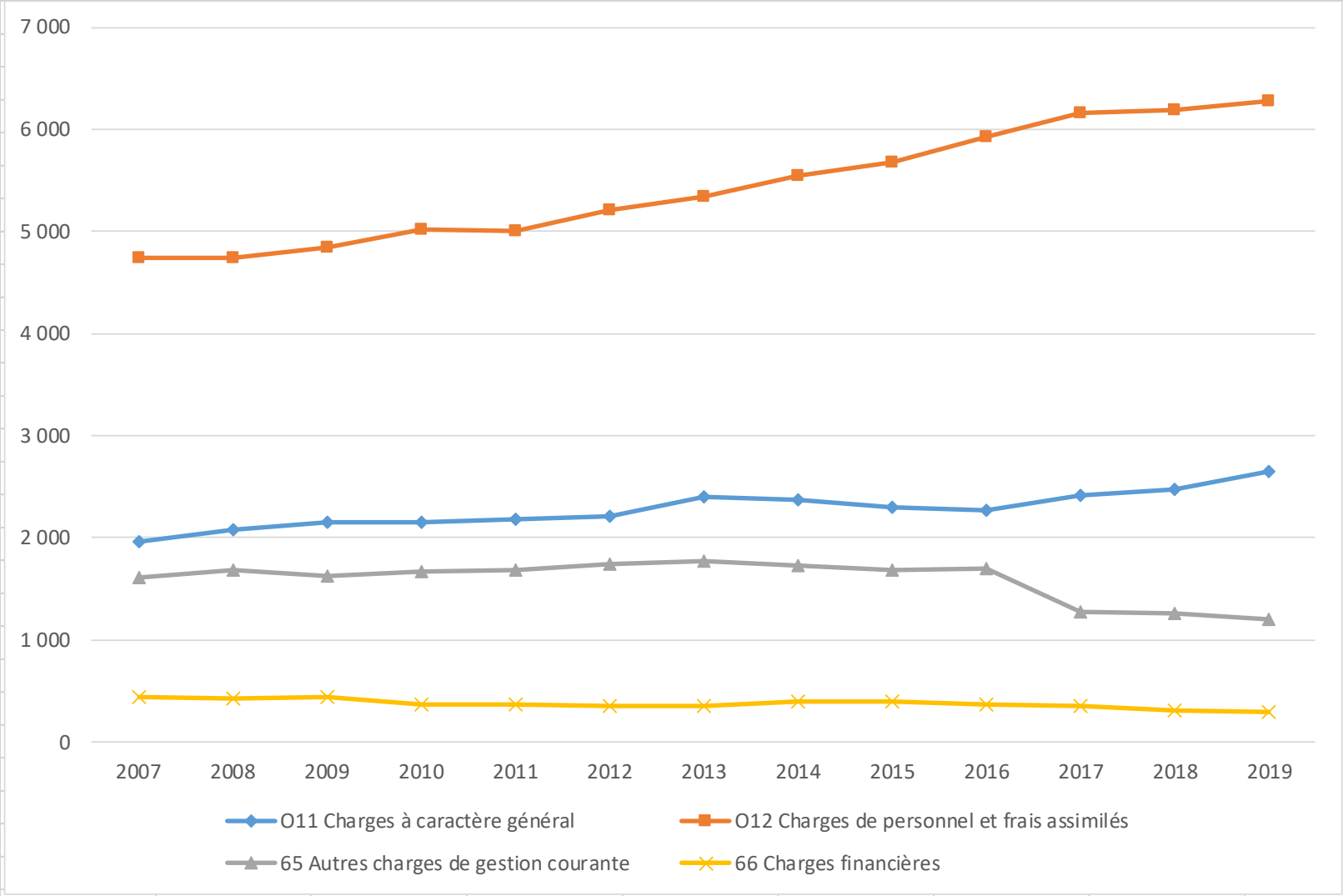
DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2017 A 2019

	RECETTES REELLES EN K€	2017	2018	2019 provisoire
70	Produit des services du domaine et ventes diverses	854	889	1 001
73	Impôts et taxes	7 886	8 192	8 350
74	Dotations et participations	3 380	3 297	3 356
75	Autres produits de gestion courante	371	390	412
013	Remboursement rémunération personnel	169	158	215
	Autres recettes *(dont cessions)*	149	971	773
	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**12 809**	**13 897**	**14 107**
	DEPENSES REELLES EN K€			
011	Charges à caractère général	2 423	2 469	2 650
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 167	6 193	6 280
65	Autres charges de gestion courante	1 277	1 264	1 208
66	Charges financières	348	314	301
	Autres dépenses	7	8	14
	TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	**10 222**	**10 248**	**10 453**

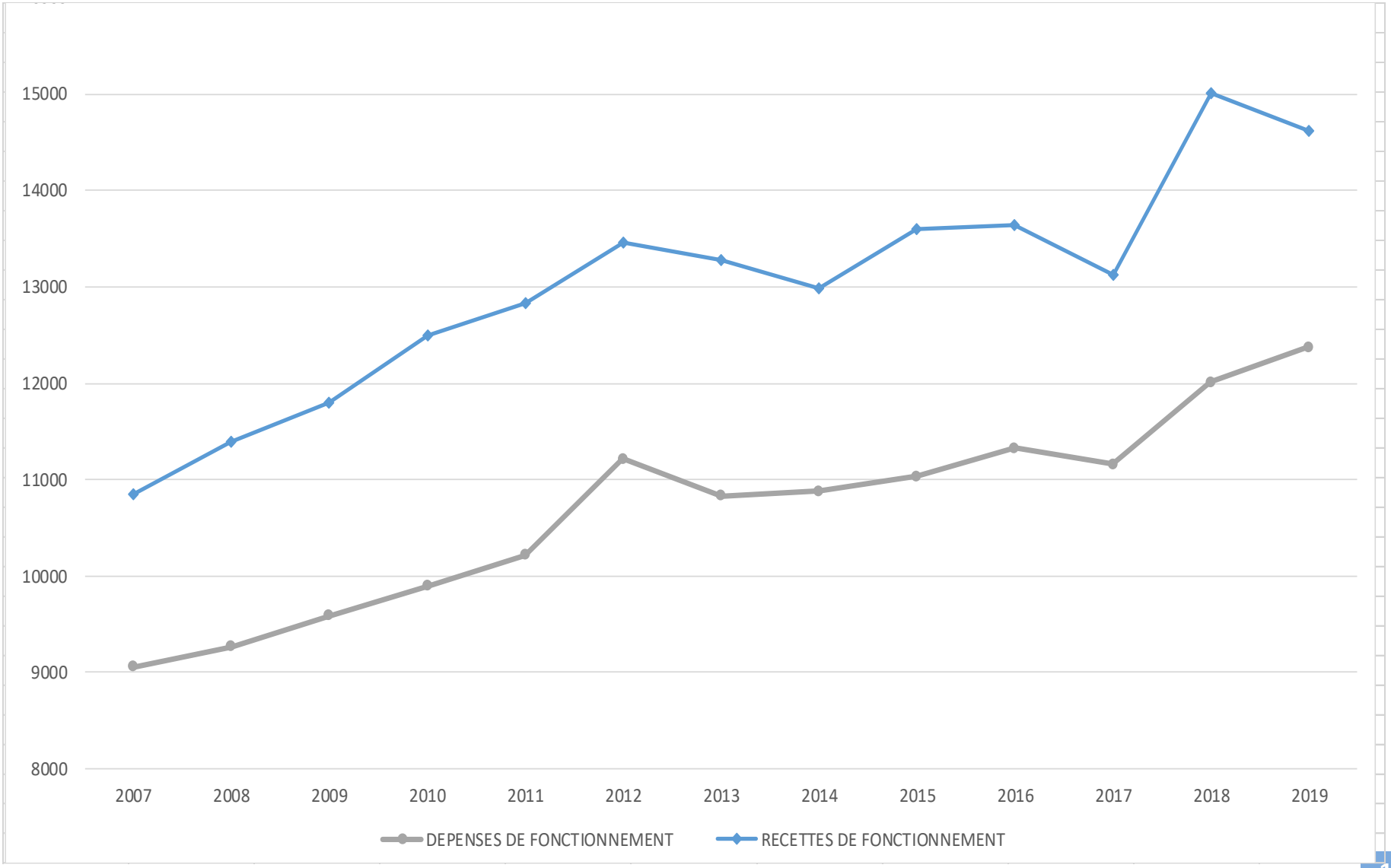
REPARTITION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2007 A 2019



REPARTITION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2007 A 2019



DEPENSES ET RECETTES TOTALES DE FONCTIONNEMENT DE 2007 A 2019 EN K€



EVOLUTIONS 2020

A – IMPACT BUDGETAIRE DE LA CRISE SANITAIRE

- Dans le cadre de la crise COVID-19, si certaines dépenses vont seront moins élevées : fonctionnement des services fermés, annulation spectacles ; d'autres vont augmenter : fournitures d'hygiène, entretien…
- Concernant les recettes de fonctionnement l'impact aussi est fort : baisse des recettes des services, baisse recettes CAF, baisse des loyers, droits de place…

→ Estimation du coût de la crise environ 300 000€

B - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT COURANTES

- Face à des dépenses nouvelles (entretien des salles de la passerelle, saison culturelle, service commun urbanisme…), il conviendra d'être toujours vigilant en poursuivant la maîtrise des dépenses de fonctionnement comme lors des années précédentes.

RESSOURCES HUMAINES

Poste principal de dépenses à maîtriser

Année	Nombre agents au 1/1/N	ETP	Dépenses chapitre 012 en K€
2014	203	156	5 542
2015	211	156	5 684
2016	223	161	5 936 soit 5763 net
2017	233	168	6 167 soit 5 952 net
2018	232	170	6 193 soit 5 983 net
2019	224	168	6 280 soit 5 943 net
2020	219	168	6 700 soit 6 478 net (2)

(*) A déduire de cette somme : 100K€ de remboursement des congés maladies et 122K€ d'agents mis à disposition **soit 6 478K€ de dépenses nettes en 2020.**

RESSOURCES HUMAINES

	2017		2018		2019		2020	
	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP
Apprentis	1	1	2	2	1	1	1	1
Contrats aidés	8	6,96	5	3,77	2	2		
Contractuels horaire	28	8,97	30	11,44	19	9,25	20	9,81
Contractuels	42	19,87	46	26	47	20,57	52	27,74
Stagiaires et titulaires	154	130,90	148	127,32	155	134,94	147	129,57
Total	**233**	**167,70**	**232**	**170,05**	**224**	**167,76**	**220**	**168,12**

RESSOURCES HUMAINES

- **Variation du nombre de titulaires** : + 7 recrutements,-4 mutations, -4 départs en retraite, -3 détachements, -2 licenciements pour inaptitude, -1 disponibilité pour maladie, -1 décès.
- Le **taux d'emploi de travailleurs handicapés** est de 8,63%.
- **Temps de travail :** 35 heures hebdomadaires appliquées suivant la délibération du conseil municipal du 15 novembre 2001, le protocole d'accord du 14 novembre 2001 et le décret 2000-815.
- **Avantages en nature** :
  - Repas pour les agents « techniques » du restaurant scolaire
  - Logements pour les agents bénéficiant d'un logement pour nécessité absolue de service

RESSOURCES HUMAINES

Montants EN k€	2018	2019
Traitements titulaire	2 771	2 853
Régime indemnitaire titulaire	511	532 (1)
NBI + SFT (2)	65	84
Traitements contractuels + régime indemnitaire	776	780

(1) Mise en place du RIFSEEP (part IFSE) au 1er janvier 2019
(2) NBI : Nouvelle Modification Indiciaire
SFT : Supplément familial de Traitement

AUTRES DEPENSES

- Subventions

  Soutien aux associations dans le cadre de l'enveloppe déterminée lors du vote du Budget Primitif.

INTERETS DE LA DETTE

- Intérêts 2015 = 405 089,30 €
- Intérêts 2016 = 374 281,25€
- Intérêts 2017 = 354 482,67€
- Intérêts 2018 = 321 125,29€
- Intérêts 2019 = 298 203,11€
- **Intérêts 2020 = 310 000€ (*)**

(*)Dont 33 100€ d'intérêts refacturés à LFA au titre des transferts assainissement et eau

C – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

DOTATIONS

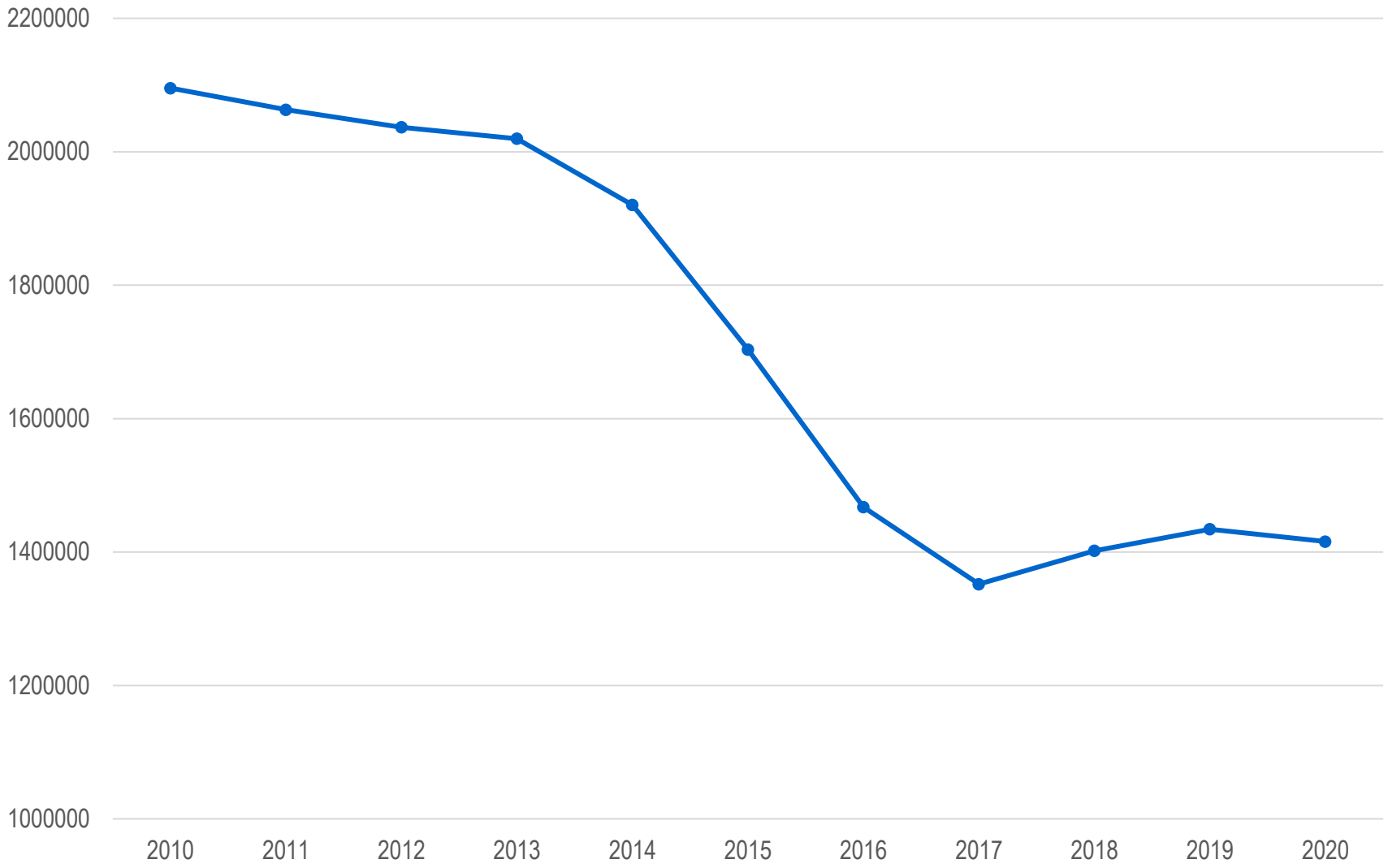
- Le montant des dotations est connu depuis avril.

- Perte globale de DGF de 170 046€

DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

Année	Montant DGF	Variation en €
2010	2 095 541€	
2011	2 063 168€	-32 373€
2012	2 036 860€	-26 308€
2013	2 019 676€	-17 184€
2014	1 920 320€	-99 356€
2015	1 703 667€	- 216 653€
2016	1 467 416€	-236 251€
2017	1 351 831€	-115 585€
2018	1 401 982€	+ 50 151€
2019	1 434 169€	+ 32 187€
2020	1 415 814€	-18 355€

DGF : évolution



FPIC

Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales

Perçu par Loire Forez et ses communes depuis 2015.
En 2019, la Commune a perçu 134 322€.

- La régularisation 2019 de **58 396€** versée en 2020 est redonnée à LFA pour alimenter le fonds d'aide aux entreprises suite à la crise.

Prévision 2020 : 96 000€ (50% de 2019)

DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION

- La commune devrait toujours en bénéficier en 2020.

Années	2014	2015	2016	2017	2018	2019	**2020**
Montant	381 204	423 992	386 935	407 568	489 081	507 107	**493 035**

DOTATION DE SOLIDARITE URBAINE

Cette dotation est attribuée selon un classement des communes établi suivant le potentiel fiscal, le nombre de logements sociaux et de bénéficiaires de prestations logement, ainsi que le revenu moyen des habitants.
Notre potentiel financier ayant augmenté plus que celui de la moyenne de la strate et notre population étant en légère baisse , cela entraîne une sortie du dispositif :

Montant 2020 : 137 619€ (50% de garantie)

FISCALITE

A- La FPU « Fiscalité Professionnelle Unique »

• Encaissée par Loire Forez agglomération et reversée à la commune au travers de l'attribution de compensation

Evolution de l'attribution de compensation

Année	Montant
2014	1 186 000€
2015	1 131 000€
2016	908 134€
2017	580 962€
2018	573 040€
2019	573 040€
2020	573 040€

En 2020, l'attribution de compensation reste identique.

B- Taxes foncières et taxe d'habitation

- Seules ressources fiscales directement perçues par la collectivité.

- En 2020, poursuite du dégrèvement de la taxe d'habitation :

- suppression sur les résidences principales effective en 2020 pour 80% des contribuables. Pour les 20% restant selon leur niveau de ressources, suppression en trois années jusqu'en 2023 (réduction de 30% en 2021, 65% en 2022 et totalité en 2023). En 2023, plus aucun foyer ne paiera de TH sur sa résidence principale.
- 2020 : les collectivités continueront à percevoir un produit de TH mais perdront tout pouvoir sur l'augmentation du taux (gelé à son niveau de 2019).

- 2021 : suppression de la taxe d'habitation effective pour les collectivités locales avec une nouvelle répartition des recettes fiscales. Les communes récupèreront la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) du département tandis que ce dernier et les EPCI se verront attribuer une fraction des recettes de TVA.
Pour les communes, le nouveau taux de foncier bâti appliqué en 2021 sera égal à la somme du taux départemental 2020 et du taux communal 2020.

- Revalorisation forfaitaire en 2020 des valeurs locatives par l'Etat :
  - rehaussement des bases de la taxe d'habitation de 0,9%
  - rehaussement des bases de la taxe foncière de 1,2%

- Les taux communaux seront **maintenus à l'identique en 2020 (plus de vote de taux pour la taxe d'habitation)**

Produit perçu au titre des 3 taxes (compte 7311) :

Année	Montant
2011	5 312 611€
2012	5 561 948€
2013	5 762 035€
2014	5 919 253€
2015	6 146 367€
2016	6 174 960€
2017	6 304 886€
2018	6 487 468€
2019	6 730 387€
Notification 2020	6 849 497€

3) Produits des services

Les tarifs des différents services municipaux resteront maîtrisés .

Certains d'entre eux (restauration collective, structures petite enfance) sont basés sur le quotient familial. Cependant les produits seront en baisse en 2020 suite à la fermeture des services pendant la crise sanitaire.

INVESTISSEMENT

EVOLUTION DE LA SECTION INVESTISSEMENT

RECETTES (1)		2015	2016	2017	2018	2019 provisoire
10	Dotations et fonds divers (2)	2 550	3 662	3 331	2 830	2 910
13	Subventions d'investissement	350	129	225	258	358
16	Emprunts et dettes assimilés	9	300	800	1 000	1 003
28	Amortissements des immobilisations	785	825	799	830	991
	Recettes diverses	15	83	16	19	19
	Autres recettes d'ordre	158	194	138	934	927
TOTAL RECETTES		**3 867**	**5 193**	**5 309**	**5 871**	**6 208**

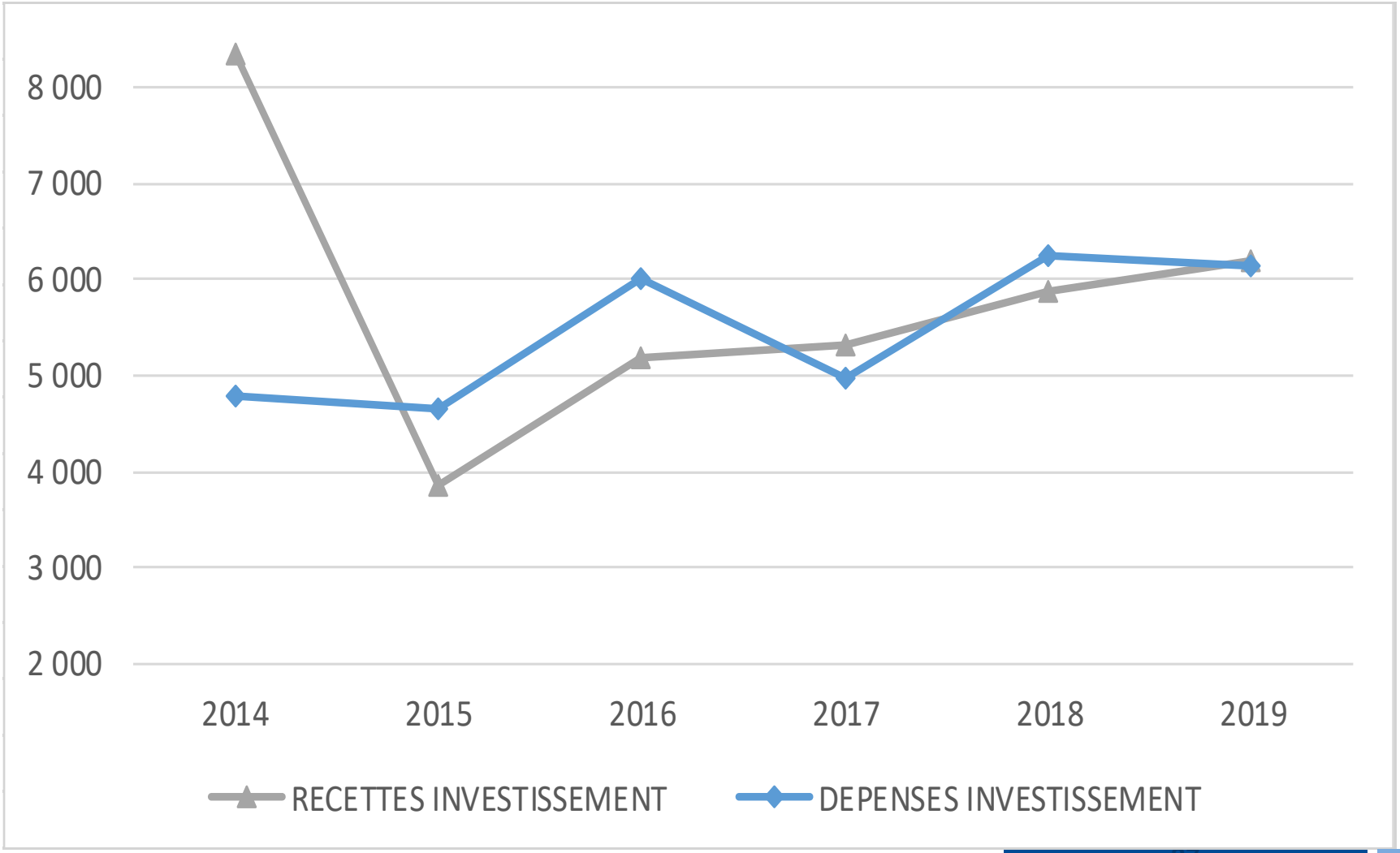
(1) hors restes à réaliser et hors virement de la section de fonctionnement

(2) dont affectation du résultat soit pour 2019 : 1 809 456,53€

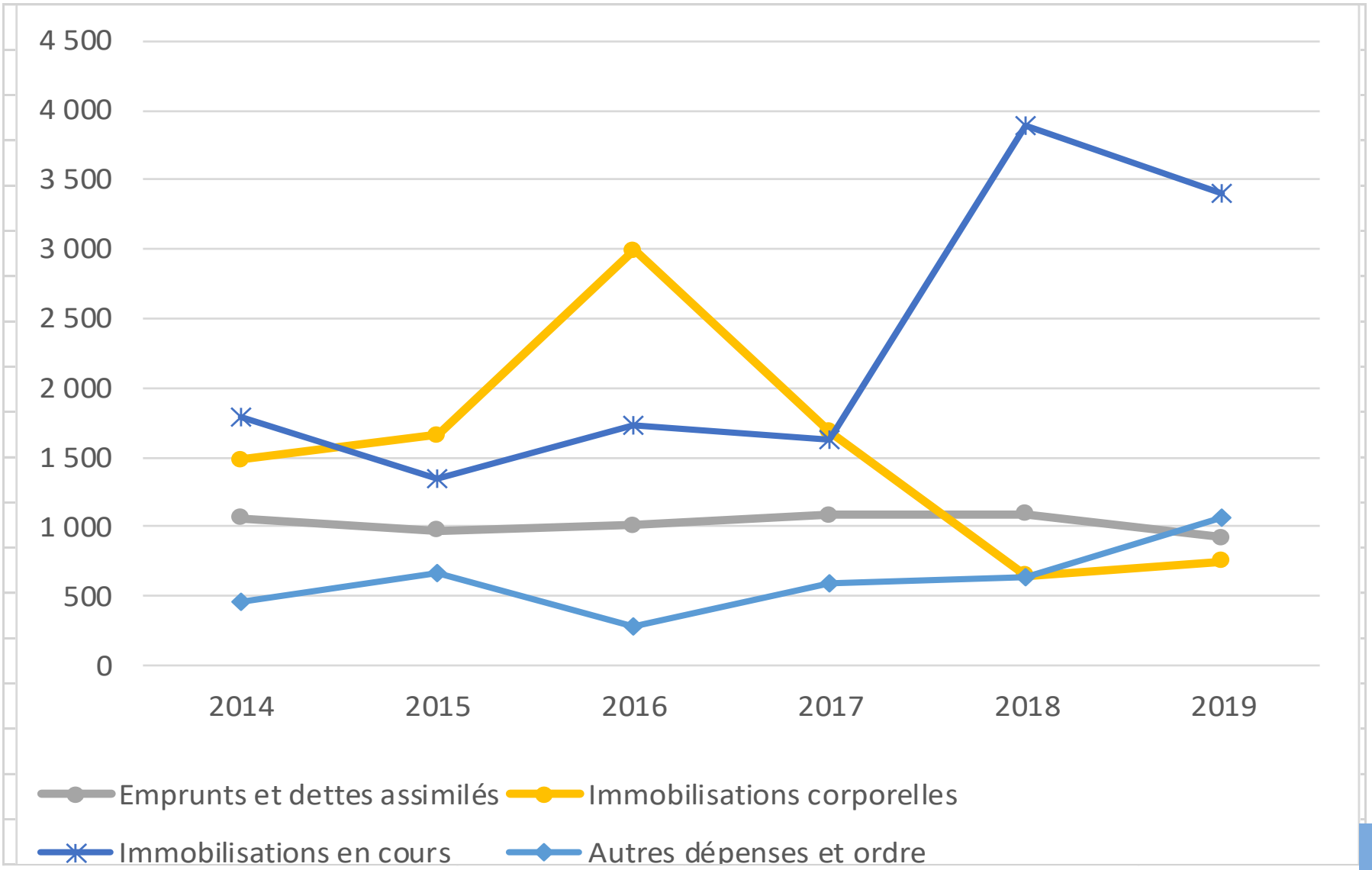
DEPENSES (*)		2015	2016	2017	2018	2019 provisoire
16	Emprunts et dettes assimilés	972	1 012	1 083	1 094	920
20	Immobilisations incorporelles	39	3	39	78	45
204	Fonds de concours	403	35	238	258	512
21	Immobilisations corporelles	1 665	2 992	1 683	645	750
23	Immobilisations en cours	1 348	1 729	1 627	3 887	3 396
	Autres dépenses (autres et ordre)	218	237	317	297	514
TOTAL DEPENSES		**4 645**	**6 008**	**4 987**	**6 259**	**6 137**

(*) hors restes à réaliser

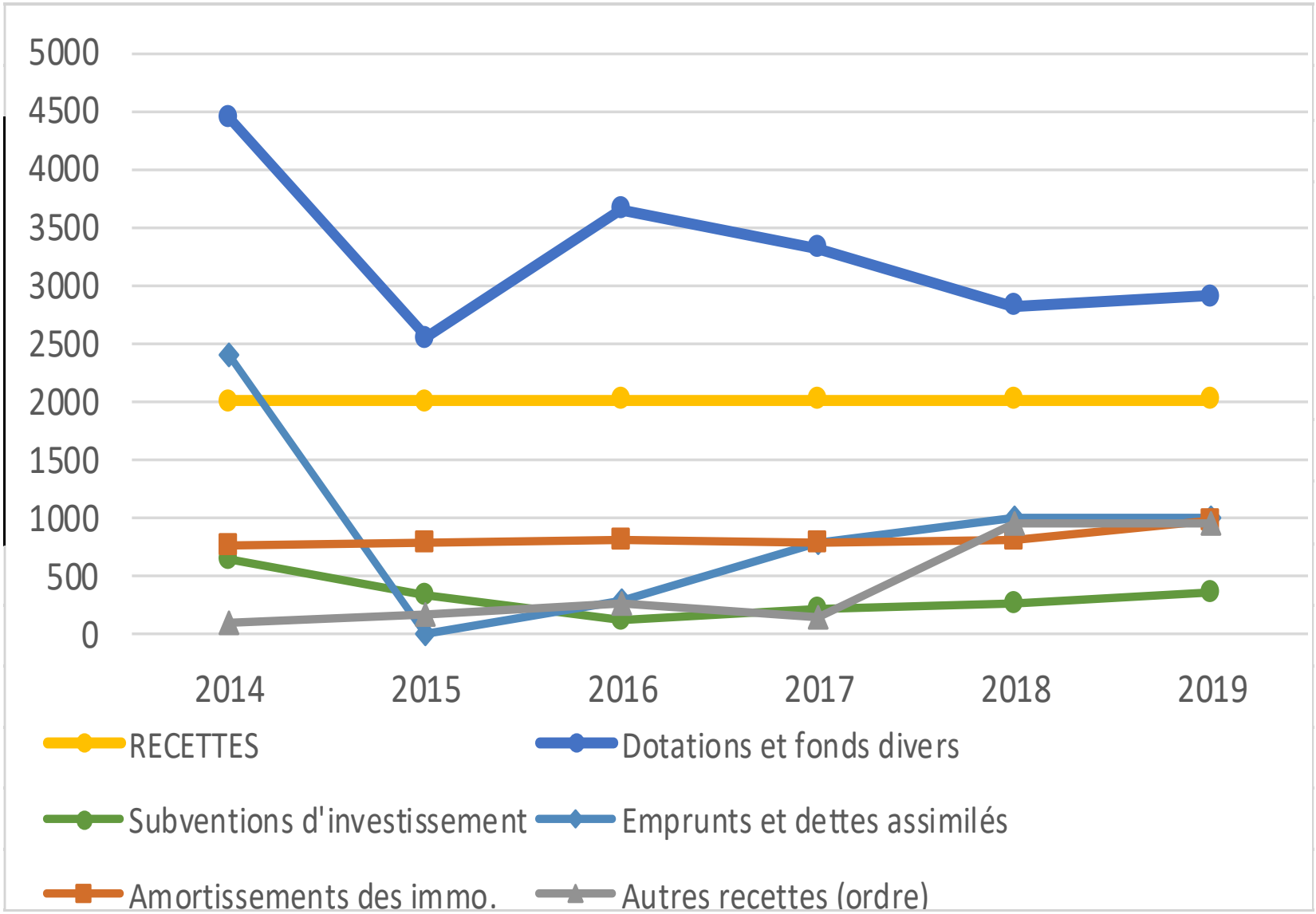
DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT DE 2014 A 2019 EN K€



DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE EN K€



RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE EN K€



A – DEPENSES

ACQUISITIONS IMMOBILIERES

- Crédit prévu pour diverses acquisitions immobilières en fonction des opportunités et des actions à engager dans le cadre de la politique d'urbanisme.
- Ces acquisitions pourront s'inscrire dans la continuité de l'étude commencée en 2019 sur les centres bourgs.

ACQUISITIONS DE BIENS D'EQUIPEMENT

- Renouvellement d'une partie de la flotte automobile, de matériels et mobiliers divers pour l'ensemble des services municipaux et des écoles
- Poursuite du développement de la vidéo protection

INFORMATIQUE

- Renouvellement annuel du matériel informatique des différents services municipaux.
- Logiciel restauration scolaire

BATIMENTS

- **Mise en valeur du patrimoine :**
  - Dernière tranche de travaux pour **« la Passerelle »**
  - Nouvelle tranche pour l'aménagement de **la Maison des Remparts**

- **Travaux de sécurité et d'accessibilité** dans les bâtiments communaux.

- **Poursuite des travaux en régie** : réfection des locaux scolaires, administratifs, sportifs et associatifs

VOIRIE ET AMENAGEMENTS

- **Fin de l'aménagement de la route de Bonson** avec une **piste cyclable**

- **Aménagement de sécurité et d'accessibilité** : poursuite de divers travaux pour améliorer l'accessibilité et la sécurité des piétons et des personnes à mobilité réduite.

- Aménagement des **bords de Loire (3ème tranche)**

- Lancement de l'étude pour **l'aménagement de l'avenue des Barques**

AUTORISATIONS DE PROGRAMME

- Travaux bâtiments « la Passerelle »
- Travaux de la Maison des Remparts
- Aménagement des Bords de Loire
- Travaux route de Bonson

- **Loire Forez Agglomération**

Des travaux de réfection de chaussée seront réalisés : chemin de la Quérillère, chemin du petit pré, chemin des Flachats…

Le financement de ces travaux intervient par le versement d'une attribution de compensation d'investissement de 138 978€ versée depuis 2018 à LFA.

B- RECETTES

- Dotations et subventions d'investissement

- Concours financiers de l'Etat aux collectivités locales :

➢ **Fonds de compensation pour la TVA** basé sur le volume des investissements réalisés en 2019.

⇨ **prévision 2020 : 590.000€**

➢ **Une recherche de financement sera étudiée pour chaque projet**.

Subventions ou dotations attribuées pour les différents projets en cours :

Projet	Montant attribué
Etat – contrat ruralité LFA travaux « Passerelle »	115 000€
CD42 - travaux « Passerelle »	200 000€
Région – travaux « Passerelle »	200 000€
Etat – SFIL – Travaux « passerelle »	204 900€
CD42 – aménagement base de loisirs	25 000€
Etat – DETR maison des remparts Tranche 1	141 400€
Région – maison des remparts	100 001€

- **Autofinancement :**

= dotations aux amortissements

+ dotations aux provisions pour garantie d'emprunts

+ prélèvement sur les recettes de fonctionnement

- **Objectif** : maintenir l'autofinancement à un niveau permettant d'assurer une partie significative du programme d'investissement

- **Emprunts**

- Maîtrise de l'endettement.
- Choix des concours financiers suite à l'analyse des propositions des établissements bancaires.

PERSPECTIVES FINANCIERES 2020 ET ANNEES SUIVANTES

EVOLUTION DE LA DETTE

- Un emprunt mobilisé en 2019 : 1.000.000€ (budget 2018)

- Un emprunt contracté en 2019 :
  - 1.000.000€ avec versement des fonds en 2020.

Composition de la dette :

–80 % du capital restant dû est en taux fixe contre 13% en taux structuré et 7% en taux variable au 1er janvier 2020.

Etat de la dette au 1er janvier 2020

	Capital restant dû au 1/1/N (*)	Capital	Intérêts	Annuité
2014	10 204 074,50	1 069 641,40	417 520,72	1 487 162,12
2015	11 527 378,10	971 831,22	417 437,48	1 389 268,70
2016	10 554 785,43	1 011 842,16	374 662,94	1 386 505,10
2017	9 849 361,50	1 083 564,96	350 782,63	1 434 347,59
2018	9 564 368,13	1 093 642,20	321 125,29	1 414 767,49
2019	9 582 850,62	919 840,21	298 203,11	1 218 043,32
2020	**9 663 084,68**	**893 052,47**	**283 445,15**	**1 176 497,62**

(*) incluant l'emprunt assainissement (capital restant dû de 201 378,35€ au 01/01/2020) et hors emprunts eau transférés (capital restant dû de 522 635,74€ au 01/01/2020)

Dette garantie aux associations et organismes de logements sociaux au 1er janvier 2019: 15 442 443,92€.

SIMULATION DE LA DETTE FUTURE

- Simulation réalisée en prenant en compte les emprunts suivants :

  - 2020 : 1 300 000€ à un taux fixe de 1,5% sur 20 ans
  - 2021 : 1 000 000€ à un taux fixe de 2% sur 20 ans
  - 2022 : 1 000 000€ à un taux fixe de 2,5% sur 20 ans
  - 2023 : 1 000 000€ à un taux fixe de 3% sur 20 ans

■Début de l'amortissement le 1er octobre N+1, trimestriel.

Depuis le 1/1/2020, certains emprunts du budget eau sont intégrés au budget commune et ensuite refacturés à LFA. Cela représente un capital restant dû de 522 635,74€.
Pour l'assainissement le capital restant dû au 1/1/2020 est de 201 378,35€
Total LFA : 724 014,09€

	Capital restant dû au 1/1/N	Capital	Intérêts	Annuité
2020	10 185 720,42	947 229,36	307 111,82	1 254 341,18
2021	10 226 893,44	955 277,66	283 802,05	1 239 079,71
2022	10 560 873,92	1 015 948,73	269 977,33	1 285 926,06
2023	10 534 728,05	1 020 184,80	255 089,41	1 275 274,21
2024	10 504 870,69	1 087 700,94	253 042,97	1 340 743,91

EVOLUTION DE LA FISCALITE

- Bases 2020 avec une augmentation prévue par la loi de finances 2020 de +0,9% pour la taxe d'habitation et +1,2% pour la taxe foncière
- Prévision d'une évolution naturelle des bases de +1,5% pour la taxe d'habitation et +0,86% pour la taxe foncière
- **Les taux communaux n'augmenteront pas en 2020.**

Taxe d'habitation	11,66%
Taxe foncière sur le bâti	24,02%
Taxe foncière sur le non-bâti	39,71%

RESSOURCES FISCALES

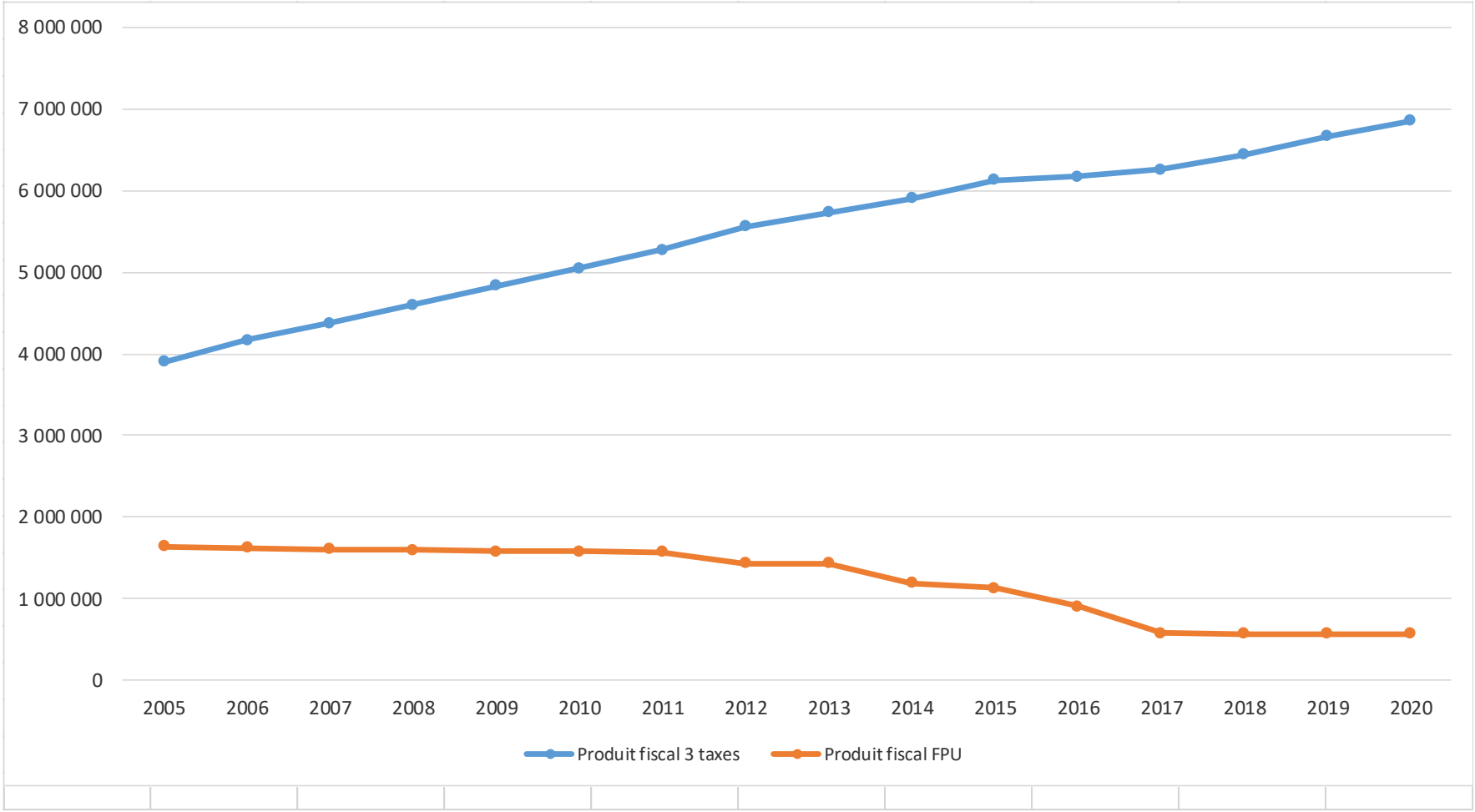
- La ressource fiscale et le produit issu des taxes ménages sont en légère évolution.

- La Taxe Foncière sur le Bâti (TFB) représente plus de la moitié des recettes fiscales : 54%.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020 SIMUL
TH	2 578 872	2 571 798	2 578 109	2 631 995	2 777 961	2 832 097
TFB	3 469 255	3 522 094	3 600 260	3 721 647	3 849 366	3 935 677
TFNB	78 849	81 069	79 024	82 178	81 916	81 723
Produit fiscal 3 taxes	**6 126 976**	**6 174 961**	**6 257 393**	**6 435 820**	**6 709 243**	**6 849 497**
Produit fiscal FPU *	1 290 300	908 134	580 962	573 040	573 040	573 040
TOTAL	**7 417 276**	**7 083 095**	**6 838 355**	**7 008 860**	**7 282 283**	**7 422 537**

* attribution de compensation de fonctionnement reversée par Loire Forez Agglomération

EVOLUTION DES RECETTES FISCALES



CONCLUSION

Orientations budgétaires 2020 :

Malgré un contexte particulièrement difficile avec la crise actuelle du Covid-19 entraînant de nombreuses incertitudes

- **Poursuivre la politique d'investissement :**
  - ✓ Acquisition de matériels pour les services municipaux,
  - ✓ Aménagement de la route de Bonson,
  - ✓ Aménagement des Bords de Loire,
  - ✓ Aménagement de « la Passerelle »,
  - ✓ Crédits pour la conservation du patrimoine,
  - ✓ Accessibilité des bâtiments communaux.

- **Maîtriser l'endettement**

- **Maîtriser l'augmentation des dépenses de fonctionnement** face à des recettes peu dynamiques.

- **Maîtriser l'évolution de la fiscalité** par une gestion rigoureuse des dépenses de fonctionnement face à des recettes peu dynamiques.

- **Maintenir l'autofinancement** nécessaire à la politique d'investissement tout en intégrant les impacts liés à la crise COVID-19

BUDGET ANNEXE DE LA CHAUFFERIE

Budget annexe de la chaufferie mutualisée du pôle culturel, de la médiathèque et des groupes scolaires des Cèdres et des Peupliers.

BUDGET CHAUFFERIE

- 2013 : mise en service de la chaufferie.
- 2014 : 1ère année complète de fonctionnement.
- Vente d'énergie à Loire Forez agglomération pour la médiathèque.
- Vente d'énergie facturée au budget général pour les écoles des Cèdres, des Peupliers et le pôle culturel.

DEPENSES ET RECETTES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET EN K€ HT	2016	2017	2018	2019 PROVISOIRE
Intérêts	11	10	9	8
Amortissements	24	24	24	24
Achat granulés et gaz	20	19	21	24
Autres dépenses	7	9	10	13
DEPENSES FONCTIONNEMENT	**62**	**62**	**64**	**69**
RECETTES FONCTIONNEMENT	**66**	**56**	**64**	**69**

DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

BUDGET EN K€ HT	2016	2017	2018	2019 provisoire
Remboursement emprunt	23	23	23	23
Amortissement subvention	2	2	2	2
Travaux en cours				
DEPENSES INVESTISSEMENT	**25**	**25**	**25**	**25**
Subventions perçues				
Emprunt				
Autres recettes				
Amortissements/Provision	24	24	24	24
RECETTES INVESTISSEMENT	**24**	**24**	**24**	**24**

ETAT DE LA DETTE

- **Emprunt de 340 000€ contracté en 2012 et consolidé en 2013**

	Capital restant dû	Capital	Intérêts	Annuité
2018	243 666,61	22 666,68	8 912,82	31 579,50
2019	220 999,93	22 666,68	8 053,74	30 720,42
2020	198 333,25	22 666,68	7 194,68	29 861,36
2021	175 666,57	22 666,68	6 335,62	29 002,30
2028	16 999,81	16 999,81	322,14	17 321,95