Saint Just Saint Rambert

RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

PRESENTATION

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 2021 POUR LES COMMUNES

- La loi de finances pour 2021 concrétise la mise en œuvre du plan de relance, qui a pour objectif le retour de la croissance économique et l'atténuation des conséquences économiques et sociales de la crise.

- Poursuite de la montée en charge de la péréquation verticale (DSU-DSR) +180millions d'€

- Une croissance estimée à -10% en 2020 (la plus basse depuis + de 50 ans) et accroissement du déficit de 150 milliards d'€ (total 229 mds d'€)

- Suppression des taxes funéraires pour les Communes

PREVISIONS ECONOMIQUES ET PRINCIPALES DISPOSITIONS DE LA LOI DE FINANCES 2021 POUR LES COMMUNES

- Entrée en vigueur progressive de l'automatisation du FCTVA
- Simplification de la taxation de l'électricité
- Entrée en vigueur du versement de la compensation suite à la suppression de la taxe d'habitation

La Commune en quelques chiffres

Au 1er janvier 2021	
Superficie	4 062 hectares
Population totale	15 312 habitants
Bâtiments communaux	67 072 m²
Véhicules immatriculés	38
Espaces verts	20 hectares
Voirie	191 kms

RATIOS FINANCIERS

	2019	2020*	Moyenne communes 10-20000 hab 2018 **
Dépenses réelles de fonctionnement / Population	672,97 €	702,06 €	1 169,00 €
Produit des impositions directes / Population	433,71 €	451,15 €	607,00 €
Recettes réelles de fonctionnement / Population	**909,18 €**	**877,40 €**	**1 373,00 €**
Dépenses d'équipement brut / Population	**270,06 €**	**351,39 €**	**318,00 €**
Encours de la dette / Population	622,70 €	649,18 €	1 099,00 €
Dotation globale de fonctionnement / Population	**110,16 €**	**101,45 €**	**223,00 €**
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	60,10%	61,90%	59,90%
Dépenses de fonct.+ Dette / Recettes réelles de fonctionnement	80,50%	86,92%	93,10%
Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement	29,70%	40,05%	23,20%
Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement	68,50%	73,99%	80,00%
Encours de la dette/ capacité d'autofinancement	**2,64**	**3,67**	**7,30**
Ratio de rigidité	**55,50%**	**60,83%**	

* calcul avec CA 2020 provisoire, population totale au 1/1/2020 et dette 31/12/2020

** Observatoire des finances locales -ratios DGCL "les finances des collectivités locales en 2019"

*** l'en cours de la dette comprend les emprunts eau et assainissement refacturés à LFA

ETABLISSEMENTS SCOLAIRES

	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
MATERNELLES PUBLIQUES	428	427	427	411
ELEMENTAIRES PUBLIQUES	724	740	728	779
total public	***1152***	***1167***	***1155***	***1190***
MATERNELLES PRIVEES	119	109	117	102
ELEMENTAIRES PRIVEES	190	192	194	196
total privé	***309***	***301***	***311***	***298***
TOTAL GENERAL	**1461**	**1468**	**1466**	**1488**

PETITE ENFANCE

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

	Nombre d’enfants	Nombre d’heures facturées
2018	119	80 517
2019	107	75 264
2020	97	49 332
2021	80	-

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

	Nombre d’enfants	Nombre d’heures facturées
2018	84	51 698
2018	83	46 118
2020	87	33 709
2021	83	-

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
2018/2019	711	275	45 350
2019/2020	755	286	34 228

Pause méridienne

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

	Nombre repas scolaires servis	Moyenne par jour
2019	90 969	650
2020	71 813	513

Accueil du soir assuré par la MJC

	Nombre d'enfants inscrits	Effectif moyen
2019	708	220
2020	732	222 en mars et 151 en fin d'année en période COVID

FONCTIONNEMENT

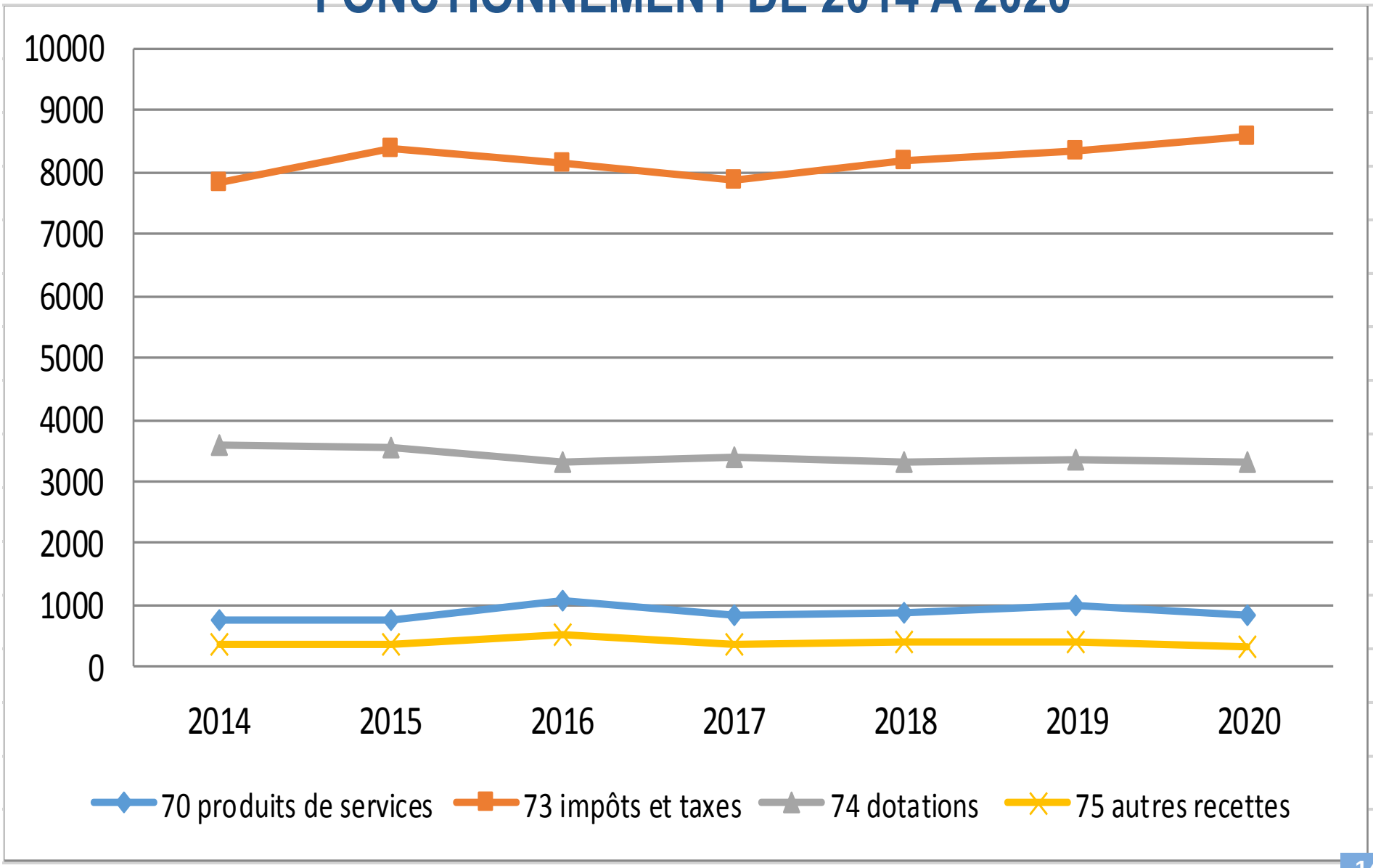
EVOLUTION DE LA SECTION FONCTIONNEMENT

DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2018 A 2020

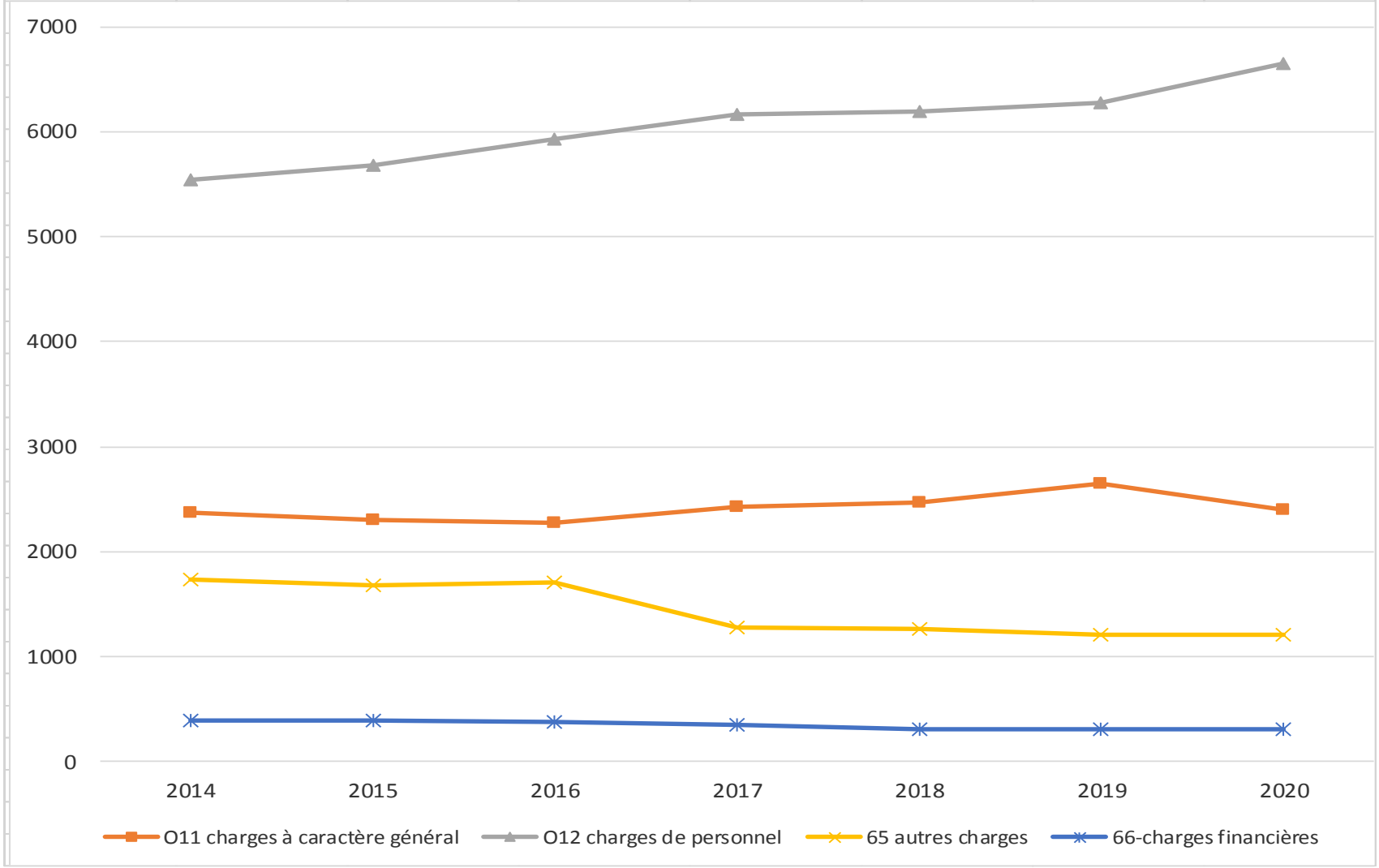
RECETTES REELLES EN K€	2018	2019	2020 provisoire
Impôts et taxes, produits des service	9 081	9 350	9 435
Dotations et participations	3 297	3 357	3 306
Autres recettes (*)	1 519	1 402	695
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**13 897**	**14 109**	**13 436**
DEPENSES REELLES EN K€			
Charges à caractère général	2 469	2 651	2 396
Charges de personnel et frais assimilés	6 193	6 280	6 655
Charges financières	314	301	307
Autres dépenses	1 272	1 211	1 392
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	**10 248**	**10 443**	**10 750**

(*) Aucune cession immobilière en 2020

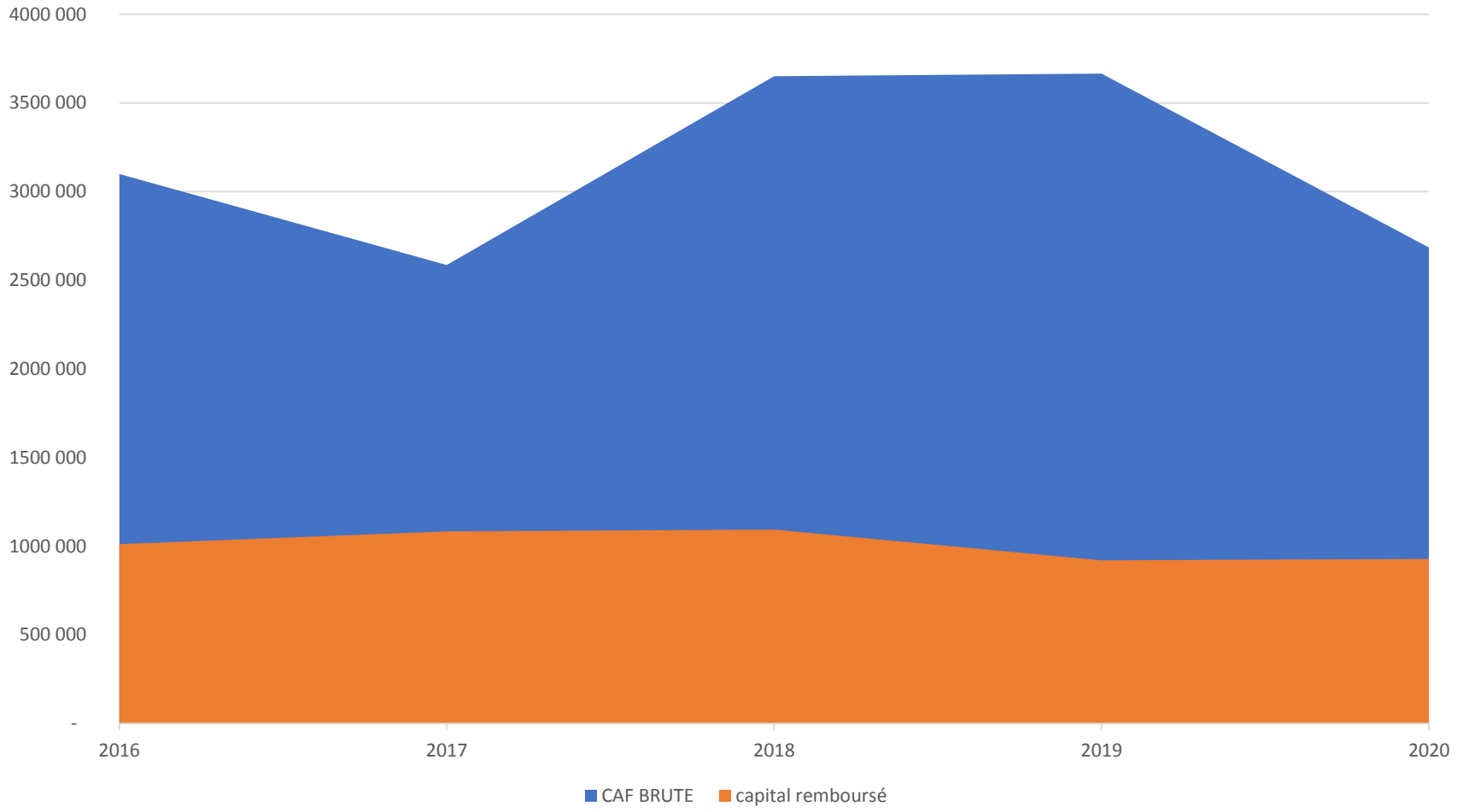
REPARTITION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2014 A 2020



REPARTITION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2014 A 2020



Evolution de la CAF brute et du remboursement de la dette



EVOLUTIONS 2021

A – IMPACT BUDGETAIRE DE LA CRISE SANITAIRE

- Sur 2020 l'impact de la crise est d'environ 300 000€ (hors frais de personnel supplémentaire lié au COVID)

- L'année 2021 sera également impactée avec une augmentation des achats comme les produits d'entretien, le remplacement des agents pendant les arrêts maladie, le recrutement de personnel supplémentaire afin de pouvoir assurer les protocoles sanitaires pendant les temps péri éducatifs et dans les structures petite enfance,...

B - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT COURANTES

- L'évolution des dépenses de fonctionnement sera donc contrainte par la situation économique actuelle.

- Ainsi, la vigilance sera de rigueur lors de la création de dépenses nouvelles ou lors des augmentations de dépenses.

RESSOURCES HUMAINES

Poste principal de dépenses à maîtriser

Année	Nombre agents au 1/1/N	ETP	Dépenses chapitre 012 en K€
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	220	168	6 655 soit 6 202 net
2021 estimation	230	170	7 000 soit 6 640 net

(*) A déduire de cette somme : 150 K€ de remboursement des congés maladies et 130K€ d'agents mis à disposition et autres recettes 80 000€ **soit 6 640K€ de dépenses nettes en 2021.**

RESSOURCES HUMAINES

	2018		2019		2020		2021	
	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP
Apprentis	2	2	1	1	1	1	1	1
Contrats aidés	5	3,77	2	2			2	0,94
Contractuels horaire	30	11,44	19	9,25	20	9,81	24	12,22
Contractuels	46	26	47	20,57	52	27,74	54	27,09
Stagiaires et titulaires	148	127,32	155	134,94	145	129,57	149	128,43
Total	**232**	**170,05**	**224**	**167,76**	**220**	**168,12**	**230**	**169,68**

RESSOURCES HUMAINES

Montants EN k€	2018	2019	2020
Traitements titulaire	2 771	2 853	2 866
Régime indemnitaire titulaire	511	532	561
NBI + SFT	65	64	61
Traitements contractuels + régime indemnitaire	776	780	927

NBI : Nouvelle Modification Indiciaire
SFT : Supplément familial de Traitement

RESSOURCES HUMAINES

- **Variation du nombre de titulaires** : + 10 recrutements,-2 mutations, - 1 démission, -2 départs en retraite, -1 disponibilité pour maladie
- Le **taux d'emploi de travailleurs handicapés** est de 8 %.
- **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

- **Nombre de jours de formation** : 386

- **Absentéisme :**
  - Pour maladie ordinaire : 4 048 jours
  - Pour congés longue maladie/longue durée/grave maladie : 2 905 jours
  - Disponibilité pour maladie : 109 jours
  - Accident du travail : 1 126 jours (dont 2 accidents longue durée)

    - Total : 8 188 jours dont 531 jours d'arrêt lié au COVID
    - Pour information 2019 : 7 164 jours

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 = 293 737,78€
- **Intérêts 2021 = 270 000 € (*)**

(*)Dont 16 700€ d'intérêts refacturés à LFA au titre des transferts assainissement et eau

C – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

DOTATIONS

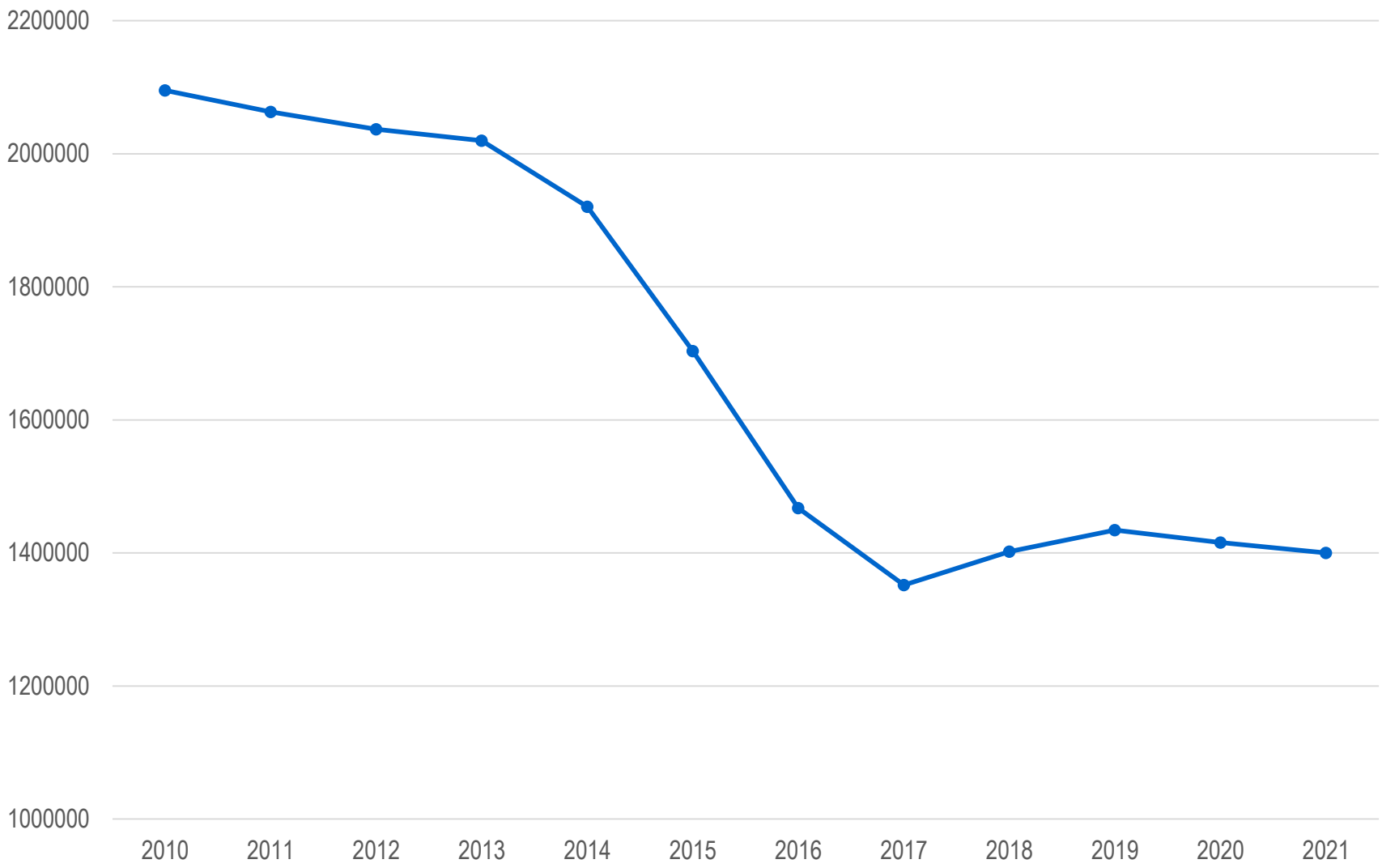
Le montant des dotations 2021 sera connu en avril.

Perte globale de DGF de 679 727€ entre l'année 2010 et l'année 2020.

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€
2021	1 400 000€	

DGF : évolution



FPIC

Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales

Perçu par Loire Forez et ses communes depuis 2015.
En 2020, la Commune a perçu 174 959€.

Prévision 2021 : 140 000€

DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION

- La commune devrait toujours en bénéficier en 2021.

Années	2015	2016	2017	2018	2019	2020	**2021**
Montant	423 992	386 935	407 568	489 081	507 107	493 035	**480 000**

DOTATION DE SOLIDARITE URBAINE

Notre potentiel financier ayant augmenté plus que celui de la moyenne de la strate et compte tenu de l'évolution de la population, **cela entraîne une sortie du dispositif en 2021 et une perte d'environ 130 000€.**

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€
depuis 2018	573 040€

En 2021, l'attribution de compensation reste identique.

B- Taxe d'habitation

- 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.

- Pas de vote de taxe d'habitation en 2021

- En 2021, poursuite du dégrèvement de la taxe d'habitation :

- suppression sur les résidences principales 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.

C- Taxe foncière

- Revalorisation forfaitaire en 2021 des valeurs locatives par l'Etat : +0,2%

- Transfert à la commune du taux département 2020 de taxe foncière bâti : 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.

- Taux 2021 = 15,30% (taux 2020 CD42) + 24,02% (taux 2020 SJSR) =39,32%

- Ainsi, aucun impact de taux sur le contribuable

- La perte de recette éventuelle suite à ce transfert de taxe entre le département et la commune sera compensée par l'Etat.

Bases et produit perçu au titre des 3 taxes (compte 7311) :

Année	Montant bases fiscales	Montant recettes fiscales
2014	34 889 007	5 919 253€
2015	36 759 015	6 146 367€
2016	36 923 905	6 174 960€
2017	37 491 165	6 304 886€
2018	38 523 529	6 487 468€
2019	39 999 309	6 730 387€
2020	40 978 700	6 888 994€
Prévision 2021	41 546 600	6 900 000€

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.

INVESTISSEMENT

EVOLUTION DE LA SECTION INVESTISSEMENT

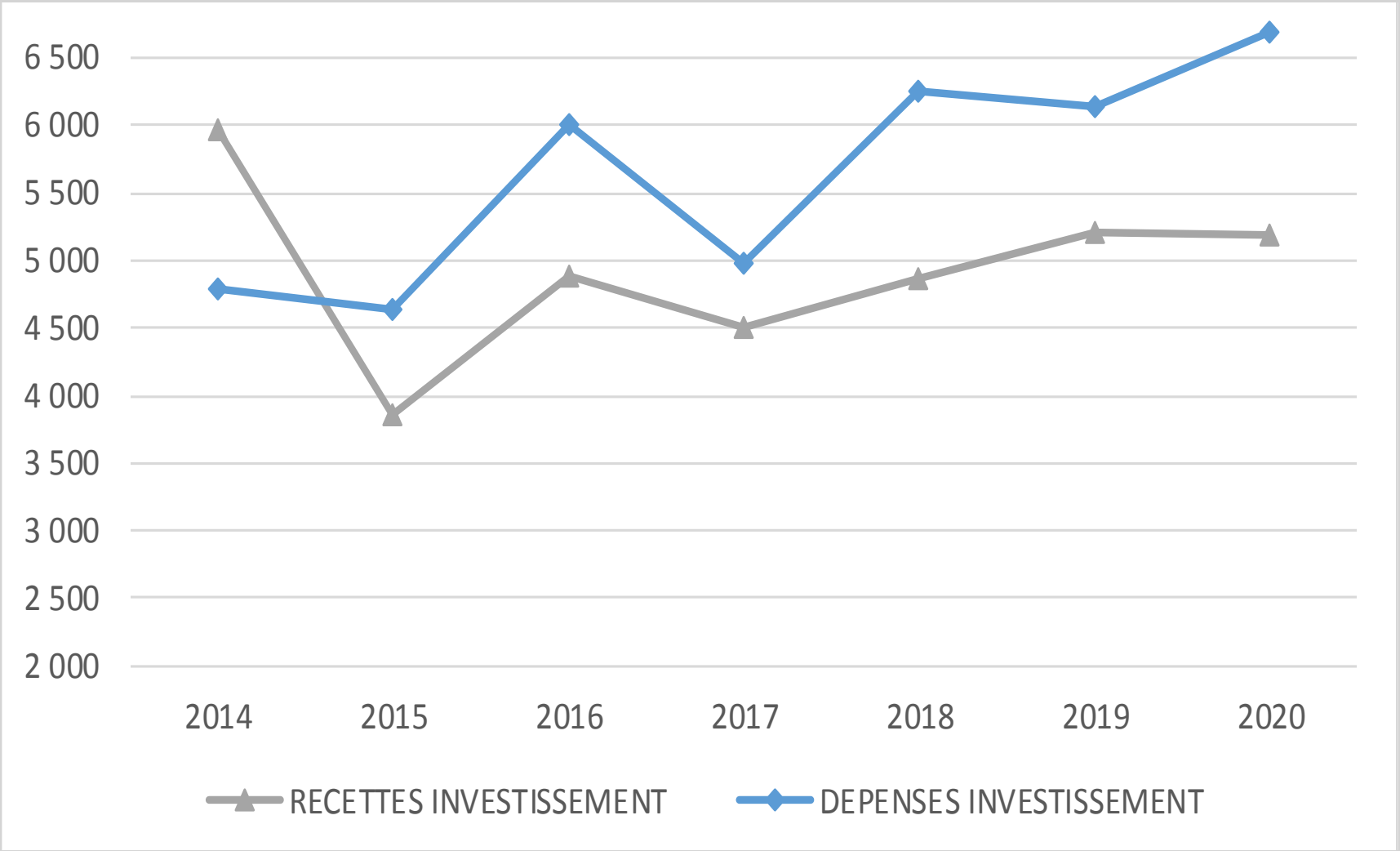
RECETTES (1)		2017	2018	2019	2020 provisoire
10	Dotations et fonds divers (2)	3 331	2 830	2 910	3 209
13	Subventions d'investissement	225	258	356	840
16	Emprunts et dettes assimilés	800	1 000	1 003	1 001
28	Amortissements des immobilisations	799	830	989	1 052
	Recettes diverses	16	19	18	39
	Autres recettes d'ordre	138	934	929	43
TOTAL RECETTES		**5 309**	**5 871**	**6 205**	**6 184**

(1) hors restes à réaliser et hors virement de la section de fonctionnement
(2) dont affectation du résultat soit pour 2020 : 2 168 197,70€

DEPENSES (*)		2017	2018	2019	2020 provisoire
16	Emprunts et dettes assimilés	1 083	1 094	920	928
20	Etudes	39	78	45	77
204	Fonds de concours SIEL-LFA	238	258	512	761
21	Acquisitions	1 683	645	750	729
23	Travaux	1 627	3 887	3 396	3 814
	Autres dépenses (autres et ordre)	317	297	515	384
TOTAL DEPENSES		**4 987**	**6 259**	**6 138**	**6 693**

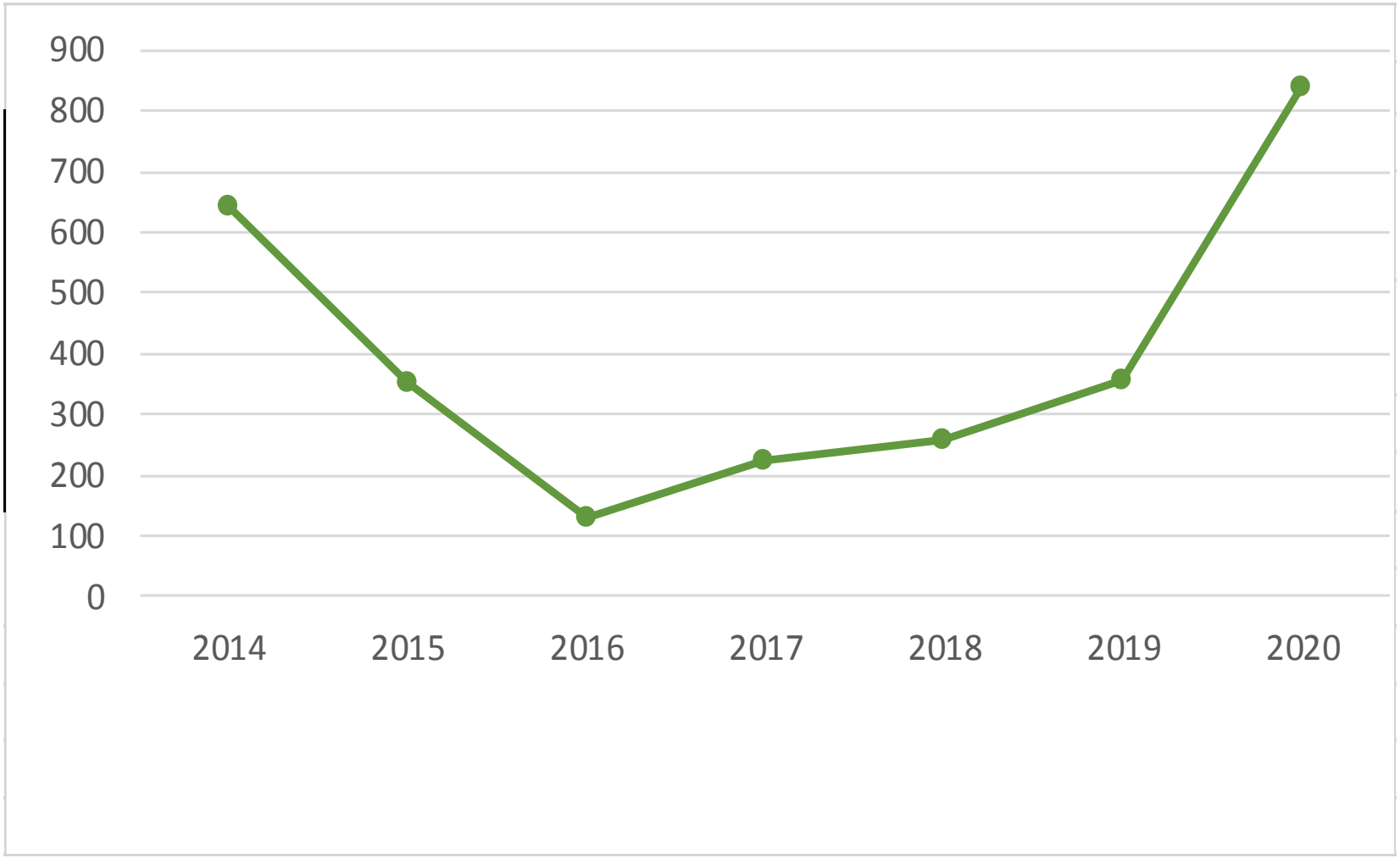
(*) hors restes à réaliser

DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT DE 2014 A 2019 EN K€ - Besoin de financement



39

EVOLUTION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 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 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
- Acquisition d'un véhicule électrique
- Poursuite du développement de la vidéo protection
- Renouvellement annuel du matériel informatique des différents services municipaux.
- Logiciel restauration scolaire
- Panneau d'information

BATIMENTS

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

- Travaux au **tennis club** de la Quérillère
- Extension et travaux d'isolation **salle Polyvalente**

- **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

- **Aménagement de l'avenue des Barques** 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 (4ème tranche)**

AUTORISATIONS DE PROGRAMME

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

- **Loire Forez Agglomération**

- Travaux de réfection de chaussée : chemin des Flachats, rue Ampère, chemin du petit pré, chemin de la Quérillere (2e partie)

- Travaux éclairage public

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 2020.

⇨ **prévision 2021 : 630.000€**

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

➢ Subventions 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€
Etat – SFIL – rénovation thermique polyvalente	68 193€
SIEL et LFA - rénovation thermique polyvalente	25 000€
CD42 - rénovation thermique polyvalente	104 250€
Région - rénovation thermique polyvalente	En attente de réponse

Subventions attribuées pour les différents projets en cours :

Projet	Montant attribué
Loire Forez- avenue des Barques	En attente de réponse
Agence de l'eau – réfection cour école Tilleuls	En attente de réponse
Région – rénovation 2 courts de tennis extérieurs	23 670€
Agence de l'eau – gestion intégrée avenue des barques	En attente de réponse
Région – aménagement des bords de Loire	En attente de réponse

- **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 2021 ET ANNEES SUIVANTES

EVOLUTION DE LA DETTE

- Un emprunt mobilisé en 2020 : 1.000.000€ (budget 2019)
- Un emprunt contracté en 2020 :
  - 1.300.000€ avec versement des fonds en 2021.

Composition de la dette :

- 27 emprunts
- 82 % du capital restant dû est en taux fixe contre 11% en taux structuré et 7% en taux variable au 1er janvier 2021
- Taux moyen de 2,83%
- Extinction en 2040

Etat de la dette au 1er janvier 2021

	Capital restant dû au 1/1/N (*)	Capital	Intérêts	Annuité
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	10 185 720,42	924 629,36	293 737,78	1 218 367,14
2021	**9 940 202,40**	**916 315,20**	**269 608,68**	1 185 923,88

(*) incluant l'emprunt assainissement (capital restant dû de 182 858,04€ au 01/01/2021) et les emprunts eau (capital restant dû de 181 824,01€ au 01/01/2021) refacturés à LFA

Dette garantie aux associations et organismes de logements sociaux au 1er janvier 2020: 17 220 795,40€.

PROJECTION DE LA DETTE FUTURE

- Simulation réalisée en prenant en compte les emprunts suivants :

  - 2021 : 1 000 000€ à un taux fixe de 1% sur 20 ans
  - 2022 : 1 000 000€ à un taux fixe de 1,5 % sur 20 ans
  - 2023 : 1 000 000€ à un taux fixe de 2 % sur 20 ans
  - 2024 : 1 000 000€ à un taux fixe de 2 % sur 20 ans

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

DETTE SIMULEE DE 2021 A 2025

	Capital restant dû au 1/1/N	Capital	Intérêts	Annuité
2021	9 940 202,40	916 315,20	269 608,68	1 185 923,88
2022	10 308 611,31	983 554,45	247 196,80	1 230 751,25
2023	10 313 749,65	989 848,21	224 717,97	1 214 566,18
2024	10 313 159,58	1 058 821,86	215 517,45	1 274 339,31
2025	10 244 140,68	1 114 888,19	202 049,27	1 316 937,46

EVOLUTION DE LA FISCALITE

- Bases 2021 avec une augmentation prévue par la loi de finances 2021 de +0,2%
- Prévision d'une évolution naturelle des bases de +1,50% pour la taxe foncière
- Transfert du taux départemental 2020 de taxe foncière bâti 15,30%
- **Les taux communaux n'augmenteront pas en 2021.**

Taxe foncière sur le bâti	24,02%+ 15,30%= 39,32%
Taxe foncière sur le non-bâti	39,71%

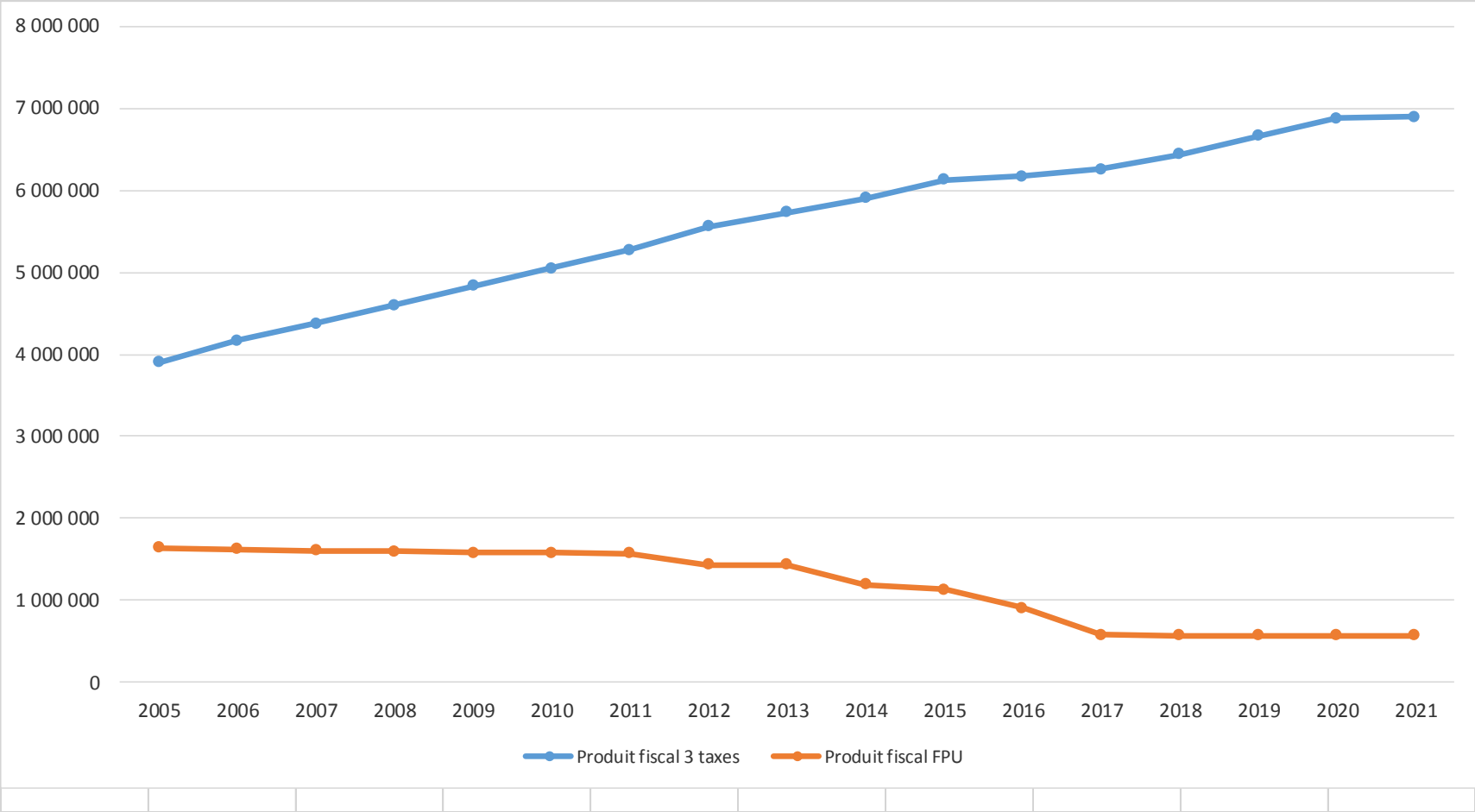
RESSOURCES FISCALES

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

	2016	2017	2018	2019	2020	2021 SIMUL
TH	2 571 798	2 578 109	2 631 995	2 777 961	2 834 535	30 190
TFB	3 522 094	3 600 260	3 721 647	3 849 366	3 967 489	6 590 000
TFNB	81 069	79 024	82 178	81 916	80 794	79 436
Compensation TH						200 000
Produit fiscal 3 taxes	**6 174 961**	**6 257 393**	**6 435 820**	**6 709 243**	**6 882 818**	**6 899 626**
Produit fiscal FPU *	908 134	580 962	573 040	573 040	573 040	573 040
TOTAL	**7 083 095**	**6 838 355**	**7 008 860**	**7 282 283**	**7 455 858**	**7 472 666**

* attribution de compensation de fonctionnement reversée par Loire Forez Agglomératio

EVOLUTION DES RECETTES FISCALES



CONCLUSION
Orientations budgétaires 2021 :

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

- **Poursuivre la politique d'investissement :**
  - ✓ Aménagement de l'avenue des Barques (1ère partie),
  - ✓ Travaux d'extension et d'isolation de la salle polyvalente,
  - ✓ Aménagement des Bords de Loire,
  - ✓ Aménagement de « la Passerelle »,
  - ✓ Crédits pour la conservation du patrimoine,
  - ✓ Accessibilité des bâtiments communaux,
  - ✓ Acquisition de matériels pour les services municipaux.

- **Maîtriser l'endettement**

- **Maîtriser les dépenses de fonctionnement** face à des recettes peu dynamiques et des recettes de service en baisse.

- **Poursuivre la maîtrise de la fiscalité** par une gestion rigoureuse malgré la perte d'une marge de manœuvre avec la suppression de la taxe d'habitation

- **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	2017	2018	2019	2020 PROVISOIRE
Intérêts	10	9	8	7
Amortissements	24	24	24	24
Achat granulés et gaz	19	21	24	17
Autres dépenses	9	10	13	11
DEPENSES FONCTIONNEMENT	**62**	**64**	**69**	**59**
RECETTES FONCTIONNEMENT	**56**	**68**	**68**	**69**

DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

BUDGET EN K€ HT	2017	2018	2019	2020 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
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
2022	152 999,89	22 666,68	5 476,54	28 143,22
2028	16 999,81	16 999,81	322,14	17 321,95