



Saint  
Just  
Saint  
Rambert

# Séance du Conseil municipal du 20 février 2025

## Annexe n°1 à la note de synthèse

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

012-214202798-20250220-DEL2025-013-DE



Accusé de réception en préfecture  
Réception en Préfecture le 21/02/2025



Saint  
Just  
Saint  
Rambert

# Rapport sur les orientations budgétaires 2025

Conseil Municipal – 20 février 2025

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

012-214202798-20250220-DEL2025-013-DE



Accusé de réception en préfecture  
Réception en Préfecture le 21/02/2025

## PRESENTATION

Le **ROB** est obligatoire pour les villes de plus de 3 500 habitants et est présenté en Conseil municipal dans les 10 semaines 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 pluriannuels,
  - la structure de la dette,
- ❑ **présenter** :
  - la structure communale
  - l'évolution des dépenses de personnel et des effectifs.

## Loi spéciale et loi de finances 2025

- En l'absence de loi de finances pour 2025, la loi spéciale du 20 décembre 2024 a permis de gérer la situation provisoire jusqu'à l'adoption de la loi de finances. La loi spéciale ne remplaçant pas le budget il était nécessaire d'adopter une loi de finances pour 2025.
- **Adoption définitive de la loi de finances le 6 février 2025 par le Parlement**
- **Promulgation prévue avant fin février 2025**
- Une situation financière de l'Etat non maîtrisée qui se caractérise par :
  - Un déficit et un endettement non maîtrisés

Des niveaux de dépenses publiques et de prélèvements obligatoires sans comparaison dans l'Union Européenne

## Contexte

- Le déficit public est estimé à -6,1% du PIB en 2024. L'objectif fixé par le gouvernement Barnier à -5 % a été révisé à la baisse à -5,4 % pour 2025 lors de la déclaration de politique générale de François Bayrou le 14 janvier. La nouvelle trajectoire ambitieuse de parvenir à un objectif de -2,8 % du PIB à l'horizon 2029.
- Le déficit de l'Etat s'élèverait à 139 milliards d'euros.
- Une croissance atone et une inflation en diminution dont l'évolution dépendra notamment de la conjoncture internationale : prévision 0,9 %.
- L'inflation prévue initialement en 2024 à 2,6 % est estimée à 2 % avec une prévision 2025 +1,6 %

## Dispositions concernant les collectivités

- Effort financier demandé aux collectivités territoriales : 2,2 milliards d'euros : création du Dispositif de Lissage Conjoncturel : 2000 collectivités concernées (possibilité de contribution pour la Commune)
- DGF abondée de 150 millions d'€ en minorant d'autant les crédits de dotation de soutien à l'investissement local (DSIL). La dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR) reste préservée cette année.
- Les crédits attribués à la transition écologique donc au Fonds vert sont en baisse.

\* DSU/DSR : Dotation Solidarité Urbaine / Dotation Solidarité Rurale

DETR : Dotation d'Équipement des Territoires Ruraux

DSIL : Dotation de Soutien à l'Investissement Local

## Dispositions concernant les collectivités

- Augmentation du taux de cotisation de la CNRACL : +12 points de hausse répartie sur 4 ans Hausse + 1 point cotisation maladie URSSAF
- Niveau d'indemnisation des arrêts maladie de courte durée des fonctionnaires porté à 90% (contre 100% actuellement).

# La Commune en quelques chiffres au 1<sup>er</sup> janvier 2025

Superficie	4 062 hectares
<b>Population totale</b>	<b>15 835 habitants</b>
Bâtiments municipaux	63 575 m <sup>2</sup>
Véhicules	59
Espaces verts	20 hectares
Voirie	191 kms



## Ratios financiers

	2023	2024	Moyenne communes 10-20000 hab 2022 **
Dépenses réelles de fonctionnement / Population	827,35 €	854,11 €	1 162,00 €
Produit des impositions directes / Population	514,46 €	536,16 €	597,00 €
<b>Recettes réelles de fonctionnement / Population</b>	<b>997,03 €</b>	<b>986,56 €</b>	<b>1 356,00 €</b>
<b>Dépenses d'équipement brut hors RAR/ Population</b>	<b>284,48 €</b>	<b>148,42 €</b>	<b>330,00 €</b>
<b>Dépenses d'équipement brut avec RAR/ Population</b>	<b>408,32 €</b>	<b>304,93 €</b>	
Encours de la dette / Population	665,06 €	651,89 €	801,00 €
<b>Dotation globale de fonctionnement / Population</b>	<b>121,10 €</b>	<b>122,09 €</b>	<b>177,00 €</b>
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	61,46%	61,61%	60,00%
Dépenses de fonct.+ Dette / Recettes réelles de fonctionnement	89,64%	93,62%	91,20%
Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement	66,70%	66,08%	92,20%
<b>Encours de la dette/ capacité d'autofinancement</b>	<b>3,93</b>	<b>4,90</b>	<b>4,20</b>
<b>Ratio de rigidité (dép. personnel+intérêts+contingent/recettes réelle</b>	<b>59,27%</b>	<b>62,09%</b>	
<b>Population</b>	<b>15 488</b>	<b>15 664</b>	
* calcul avec CA 2024 provisoire, population totale au 1/1/2024 et dette 31/12/2024			
** Ratios DGCL des finances des communes en 2022"			
* l'en cours de la dette comprend les emprunts eau et assainissement refacturés à LFA			

# Enfance et jeunesse – petite enfance

Un maintien de l'activité

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

	Nombre d'enfants inscrits	Nombre d'heures facturées
2022	99	66 424
2023	103	68 867
2024	92	71 379

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

	Nombre d'enfants inscrits	Nombre d'heures facturées
2022	74	43 914
2023	72	46 592
2024	78	45 773

# Enfance et jeunesse - écoles

## Poursuite de la baisse des effectifs publics

	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
MATERNELLES PUBLIQUES	411	420	414	419	384
ELEMENTAIRES PUBLIQUES	779	774	761	754	746
<b><i>total public</i></b>	<b>1190</b>	<b>1194</b>	<b>1175</b>	<b>1173</b>	<b>1130</b>
MATERNELLES PRIVEES	102	109	105	97	101
ELEMENTAIRES PRIVEES	196	184	188	189	191
<b><i>total privé</i></b>	<b>298</b>	<b>293</b>	<b>293</b>	<b>286</b>	<b>292</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1488</b>	<b>1487</b>	<b>1468</b>	<b>1459</b>	<b>1422</b>

## Périscolaire

Accueil du matin sur 8 sites :

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

	Nombre d'enfants inscrits	Dont maternelles	Nombres d'heures
2021/2022	762	268	44 685
2022/2023	753	278	44 061
2023/2024	799	277	45 168

## Pause méridienne

2 restaurants scolaires et 3 sites délocalisés (écoles Barques et Bois de la Dame, pôle culturel)

	Nombre repas scolaires servis	Moyenne par jour
2022	100 866	720
2023	105 982	757
2024	101 988	728

# Périscolaire

## Accueil du soir géré par la MJC

	Nombre d'enfants inscrits	Effectif moyen
2022	777	229
2023	859	256
2024	962	286



Saint  
Just  
Saint  
Rambert

# EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214202798-20250220-DEL2025-013-DE

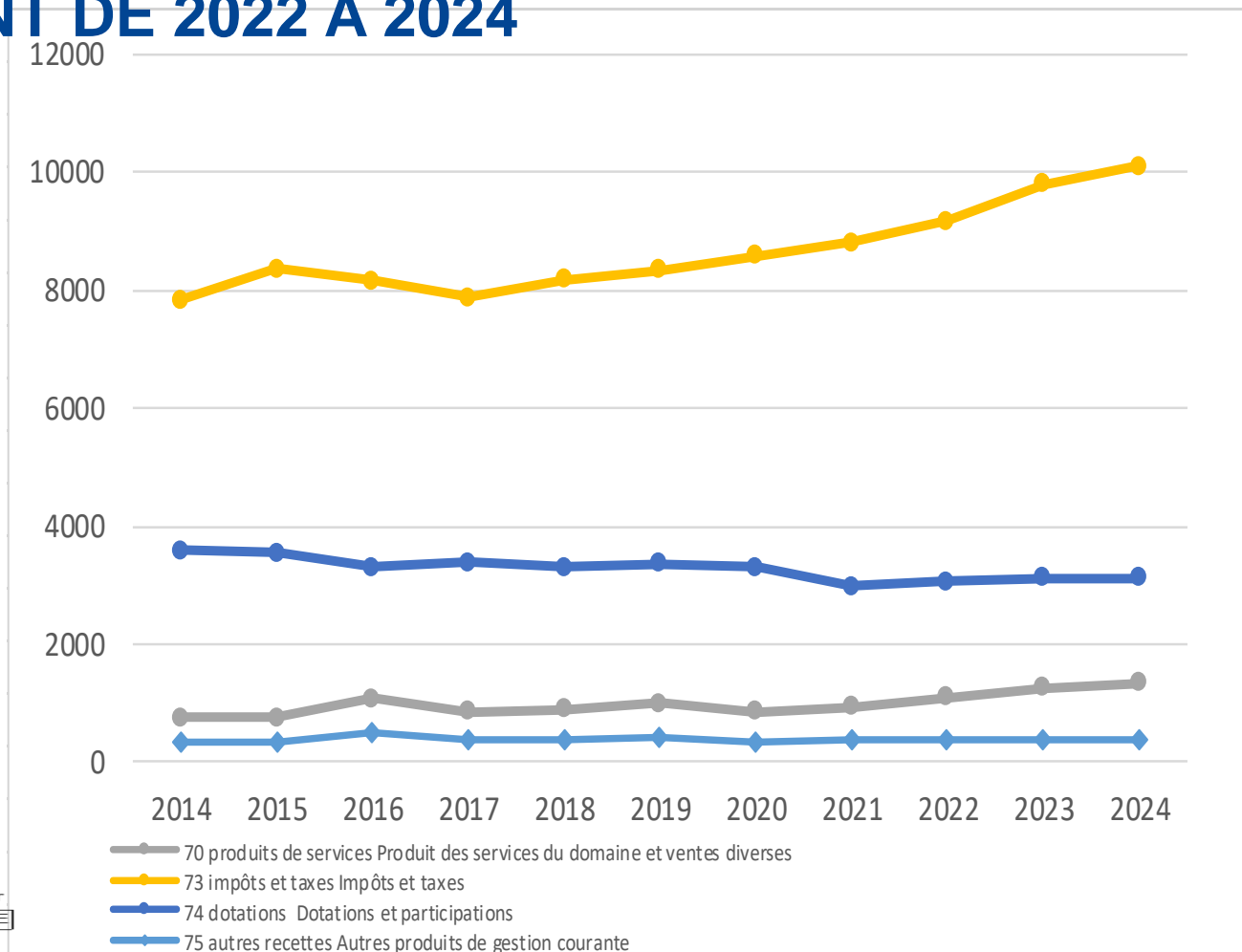


Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur  
Réception en l'Intérieur - 21/02/2025

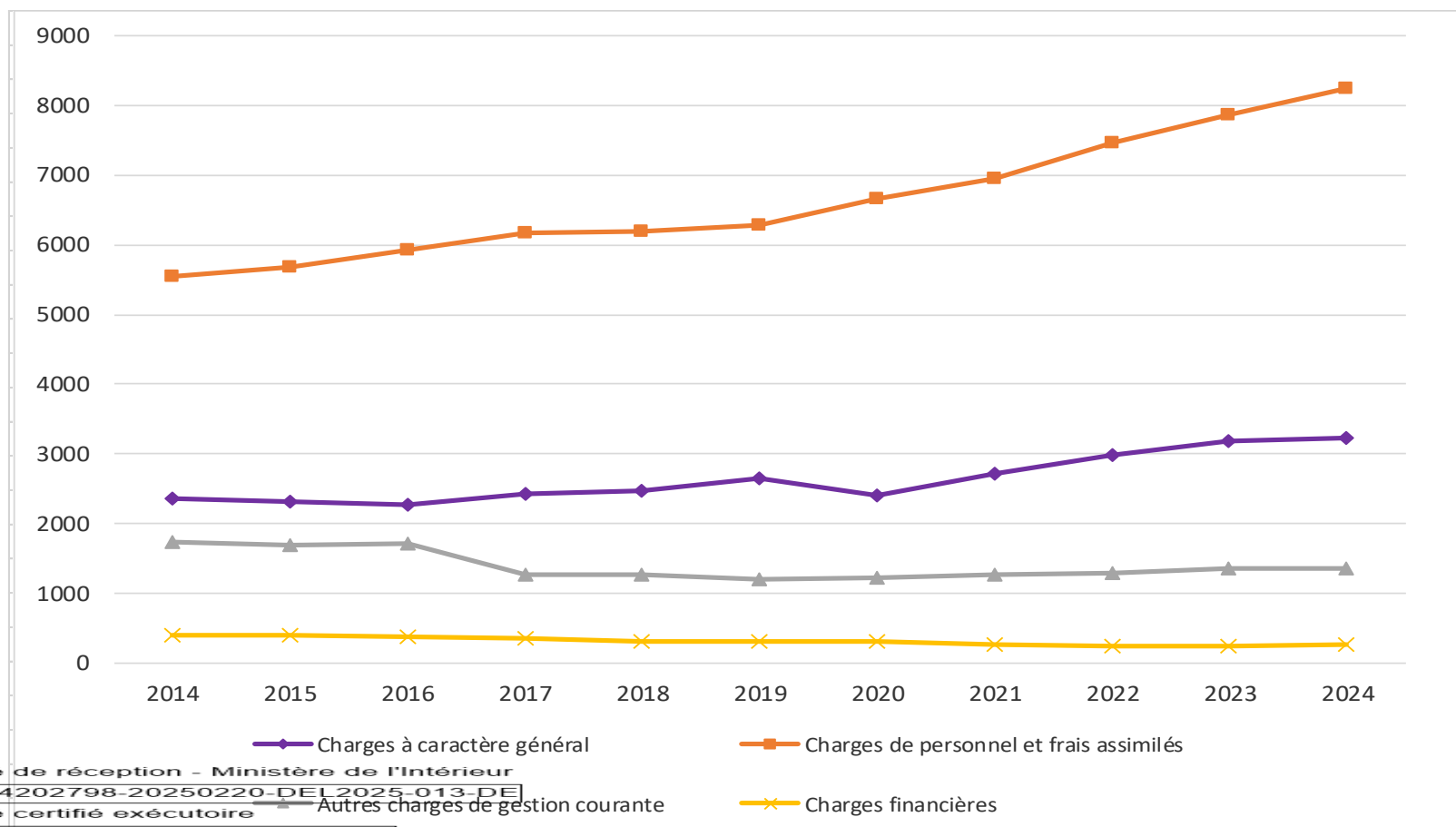
## DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2022 A 2024

RECETTES REELLES EN K€	2022	2023	2024 provisoire
Impôts et taxes, produits des services	10 279	11 059	11 456
Dotations et participations	3 073	3 129	3 133
Autres recettes (**)	621	1 252	875
<b>TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT</b>	<b>13 973</b>	<b>15 440</b>	<b>15 464</b>
DEPENSES REELLES EN K€			
Charges à caractère général	2 987	3 195	3 232
Charges de personnel et frais assimilés	7 474	7 875	8 242
Charges financières	240	249	264
Autres dépenses	1 418	1 491	1 641
<b>TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT (*)</b>	<b>12 119</b>	<b>12 810</b>	<b>13 379</b>
(*) hors dotations aux amortissements			
(**) dont cessions en 2024 : 273k€ (rappel 2023 : 594k€)			

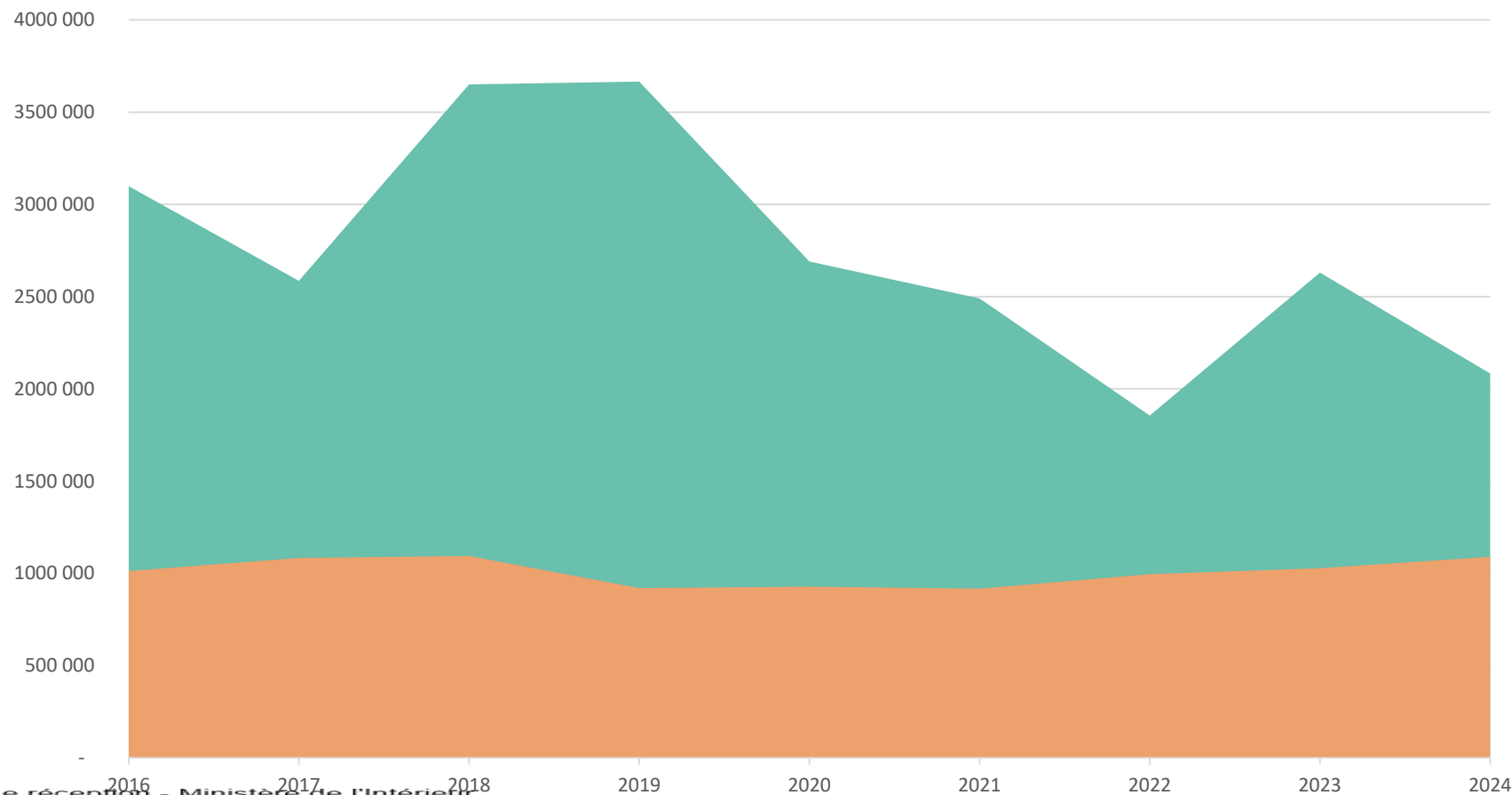
## DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2022 A 2024



## DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2022 A 2024



# EVOLUTION DE LA CAF BRUTE ET REMBOURSEMENT DE LA DETTE



Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur  
042-214202798-20250220-DEL2025-013-DE  
Accusé certifié exécutoire  
Réception par le préfet : 21/02/2025

CAF BRUTE capital remboursé

# ÉVOLUTIONS 2025

## Contexte

Le budget 2025 va être encore impacté par la situation économique nationale et internationale.

Le rapport d'orientations budgétaires et le BP 2025 sont élaborés dans un contexte incertain.

La prudence est donc de rigueur ce qui entrainera une Décision Modificative importante afin de prendre en compte les impacts du vote de la loi de finances (DGF, dotations...)



## ÉVOLUTIONS 2025

### Dépenses de fonctionnement courantes

Les dépenses de fonctionnement sont contraintes par la situation économique actuelle : évolution des prix, hausse des fluides.

Ainsi, la vigilance sera toujours de rigueur pour maîtriser l'évolution des dépenses.

## RESSOURCES HUMAINES

### Poste principal de dépenses

	Nombre agents au 1/1/N	ETP au 1/1/N	Dépenses chapitre 012 en k€ année N
2023	238	175	7 875 soit 7 465 net
2024	240	178	8 242 soit 7 874 net
2025	236	179	8 600 soit 8 225 net

A compter de 2026, impact de la mise en place de la Protection Sociale Complémentaire « santé » estimée à 41 k€

(\* ) A déduire de cette somme : 220K€ de remboursement des congés maladies et tickets restaurant + 155K€ d'agents mis à disposition et **soit 8 225K€ de dépenses nettes en 2025.**

#### En 2025 :

- Impact des recrutements 2024 sur une année pleine
- Prise en compte de la hausse de cotisation patronale CNRACL + 3 points sur 4 ans soit 91k€ par an
- Hausse Urssaf maladie + 1 point
- Hausse du SMIC

GVT (Glissement Vieillesse Technicité)

# RESSOURCES HUMAINES

## Poste principal de dépenses

	2023		2024		2025	
	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP	Nombre agents	ETP
Apprentis	1	1	4	4	4	4
Contrats aidés	1	0,74	1	1	-	-
Contractuels	82	37,25	73	34,70	60	30,2
Stagiaires et titulaires	154	136	162	137,96	172	144,84
<b>Total</b>	<b>238</b>	<b>174,99</b>	<b>240</b>	<b>177,66</b>	<b>236</b>	<b>179,04</b>

# RESSOURCES HUMAINES

## Poste principal de dépenses

Montants EN k€	2022	2023	2024
Traitements titulaire – compte 64111	3 146	3 357	3 504
Régime indemnitaire titulaire - compte 64118	607	679	829
NBI + SFT (*) – comptes 64112+64113	51	56	58
Traitements contractuels + régime indemnitaire – comptes 64131+64138	1 069	1 041	1 004

(\*) NBI : Nouvelle Bonification Indiciaire  
SFT : Supplément familial de Traitement

## RESSOURCES HUMAINES

### Poste principal de dépenses

- **Variation du nombre de titulaires** : +10 (mise en stage de contractuels et recrutements)
- **Le taux d'emploi de travailleurs handicapés** est de 6,51 % (au delà de l'obligation de 6%).
- **Temps de travail** : 1 607 heures appliquées suivant la délibération du conseil municipal du 16 décembre 2021 et 27 janvier 2022
- **Avantages en nature** :
  - Repas pour les agents « techniques » du restaurant scolaire
- **Avantages sociaux** : CNAS, tickets restaurants, prévoyance



Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214202795 - 2025-02-20 15:01:05

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/02/2025

La ville de Saint-Just-Saint-Rambert recrute

carrière

## RESSOURCES HUMAINES

### Poste principal de dépenses

- **Nombre de jours de formation 2024** : 616
- **Absentéisme 2024** :
  - Pour maladie ordinaire : 5 522 jours
  - Pour congés longue maladie/longue durée/grave maladie : 99 jours
  - Disponibilité pour maladie : 599 jours
  - Accident du travail : 867 jours
  - Maladie professionnelle : 0
  - **Total : 7087 jours**
  - **Soit un taux d'absentéisme de 8,82%**

## AUTRES DÉPENSES

### Subventions

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

968 022€ en 2024



**Prévision 2025 : 970 000€**



## INTÉRÊTS DE LA DETTE

- Intérêts 2018 = 321 125,29€
- Intérêts 2019 = 298 203,11€
- Intérêts 2020 = 293 737,78€
- Intérêts 2021 = 268 228,04€
- Intérêts 2022 = 247 811,87€
- Intérêts 2023 = 249 237,92€
- Intérêts 2024 = 260 317,06€
- **Intérêts 2025 = 242 565,10€(\*)**

(\*)Dont 8 819,76€ d'intérêts refacturés à LFA  
au titre des transferts assainissement et eau

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

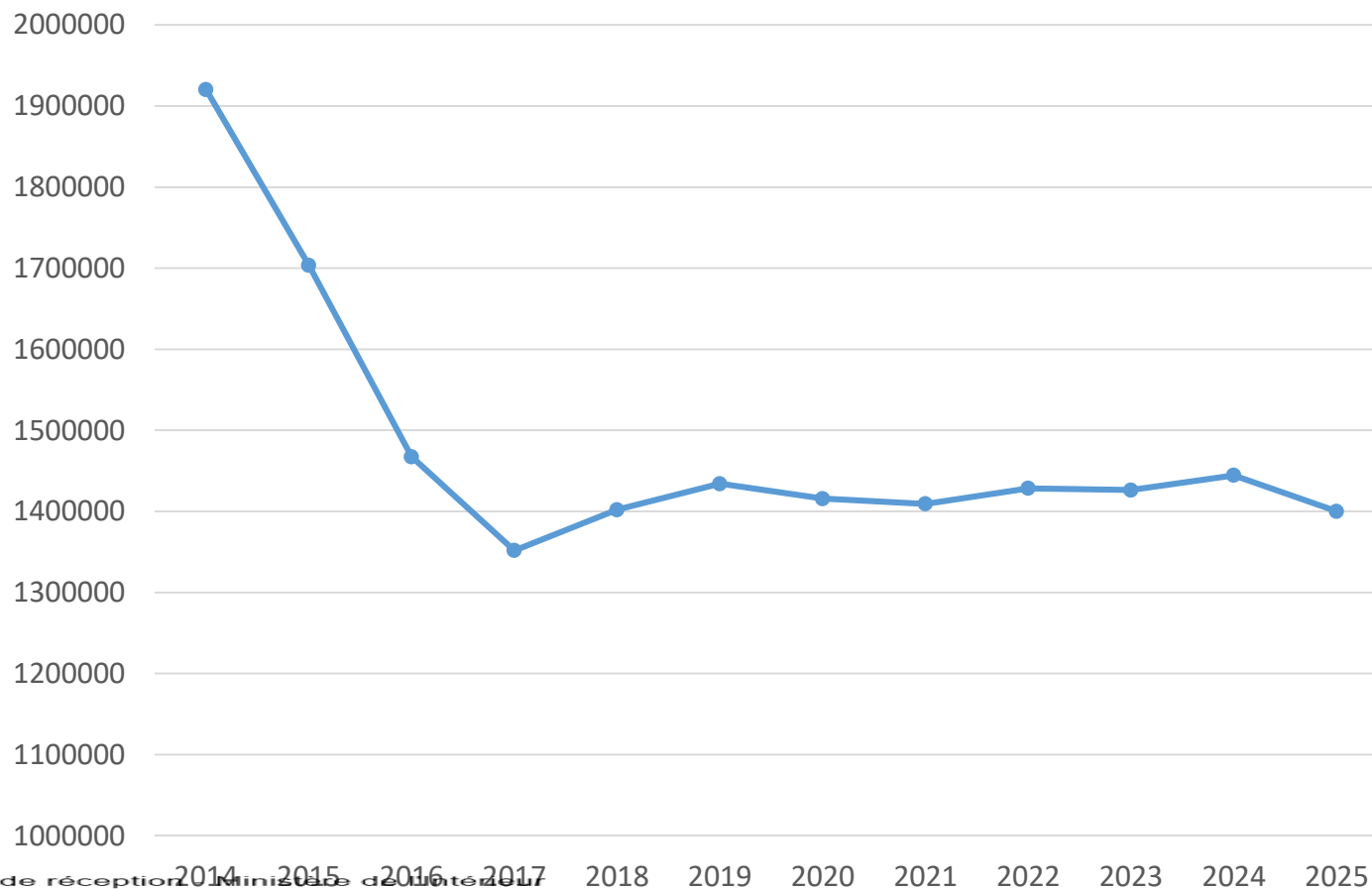
### Subventions

Le montant des dotations 2025 sera connu en avril.

DGF 2024 : 1 444 565€

 **Prévision DGF 2025 : 1 400 000€**

## ÉVOLUTION DE LA DGF

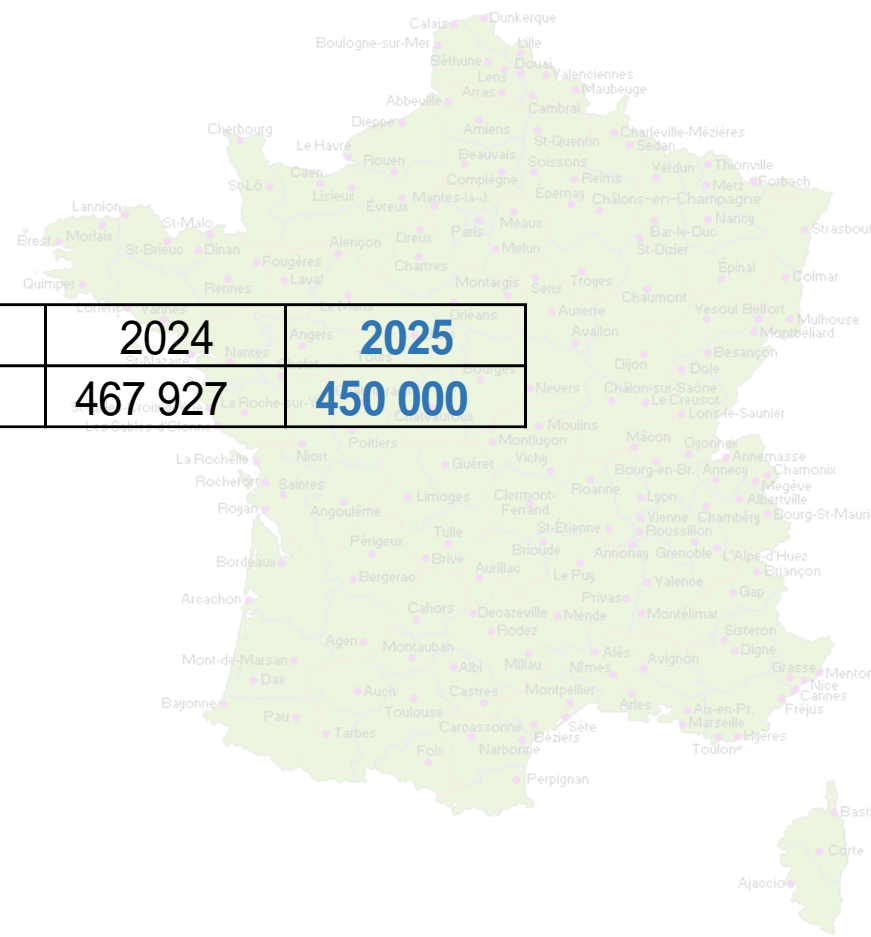


**RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

# DOTATIONS

## Dotation nationale de péréquation



Années	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Montant	493 035	461 153	455 724	449 225	467 927	450 000

## FONDS NATIONAL DE PÉRÉQUATION DES RESSOURCES INTERCOMMUNALES ET COMMUNALES (FPIC)

Perçu par Loire Forez et ses communes depuis 2015.  
En 2024, la Commune a perçu 163 292€.

**Prévision 2025 : 146 000€**  
(en cas de sortie du dispositif de Lfa, garantie à 90%)



# FISCALITÉ

## 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 à 2021	573 040€
2022 - 2023	579 146€
À partir de 2024	577 448€

# FISCALITÉ

## B- Taxe foncière

La taxe foncière est la principale taxe perçue par la Commune et dont elle fixe le taux. Ce taux n'a pas évolué depuis 2012.

## C- Taxe d'habitation

Depuis 2023, la Commune vote le taux de taxe d'habitation pour les résidences secondaires et les logements vacants.

# FISCALITÉ

## Produit perçu au titre de la fiscalité

Année	Montant recettes fiscales *
2017	6 304 886€
2018	6 487 468€
2019	6 730 387€
2020	6 888 994€
2021	6 968 948€
2022	7 332 007€
2023	7 967 961€
2024	8 398 441€
Prévision 2025	8 608 588€

**(compte 7311- contributions directes)**

## FISCALITÉ

### Produit perçu au titre de la fiscalité

- Bases 2025 avec une augmentation de +1,7%
- Evolution naturelle des bases de +1,5% pour la taxe foncière
- **Les taux communaux n'augmenteront pas en 2025.**

Taxe foncière	2024	2025
Taxe foncière sur le bâti	39,32%	39,32%
Taxe foncière sur le non-bâti	39,71%	39,71%
Taxe habitation	11,66%	11,66%



Poursuite de l'exonération des terrains agricoles exploités en bio.

## RESSOURCES FISCALES

	2021	2022	2023	2024	2025 SIMUL
TH	104 550	117 366	160 480	161 377	164 120
TFB	6 402 414	6 725 958	7 278 462	7 660 214	7 908 177
TFNB	81 708	82 920	88 493	94 682	96 291
Comp TH/coeff	370 616	375 772	424 784	446 685	440 000
<b>Produit fiscal 3 taxes</b>	<b>6 959 288</b>	<b>7 302 016</b>	<b>7 952 219</b>	<b>8 362 958</b>	<b>8 608 588</b>
<b>Rôles complémentaires</b>	3 622	15 656	6 263	35 483	10 000
<b>Produit fiscal FPU</b>	573 040	579 146	579 146	577 448	577 449
<b>TOTAL</b>	<b>7 535 950</b>	<b>7 896 818</b>	<b>8 537 628</b>	<b>8 975 889</b>	<b>9 196 037</b>

\* attribution de compensation de fonctionnement reversée par Loire Forez Aggloméra

## AUTRES RECETTES

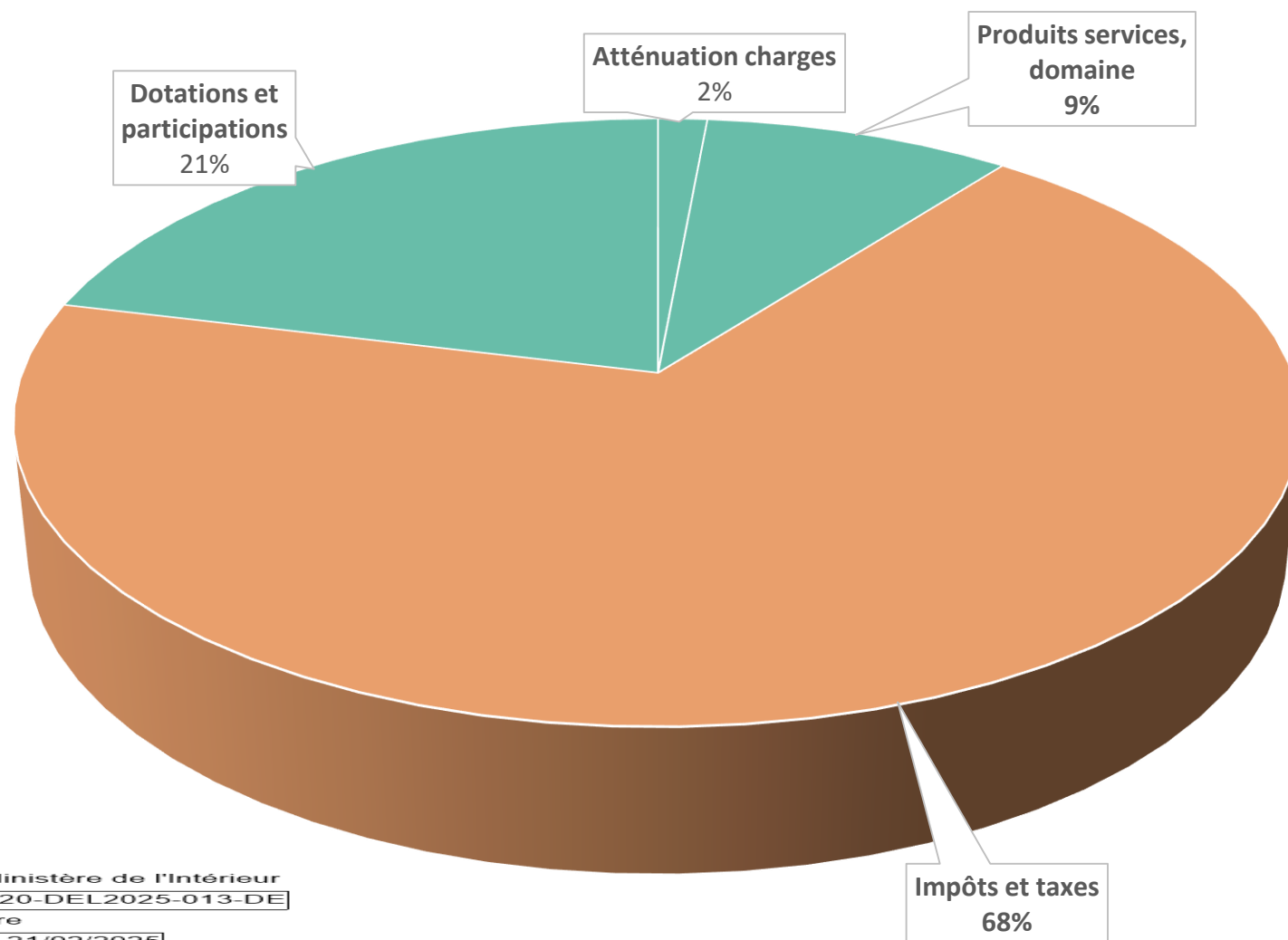
### Produits des services



Les tarifs des différents services municipaux sont ajustés au vu de l'augmentation des fluides, des denrées alimentaires, des charges de personnel ...

Certains d'entre eux (restauration collective, structures petite enfance) sont basés sur le quotient familial.

## Recettes réelles 2024



## VIREMENT

### Virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement après affectation du résultat

Année	Montant Budget Primitif	Montant budget total (*)
2019	1 800 000€	3 057 500€
2020	2 222 000€	2 429 840€
2021	1 500 000€	2 242 530€
2022	1 400 000€	2 400 000€
2023	800 000€	1 267 000€
2024	500 000€	665 000€
2025 prévision	500 000€	

(\*) Après affectation des résultats de l'exercice précédent et décisions modificatives



Saint  
Just  
Saint  
Rambert

# EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

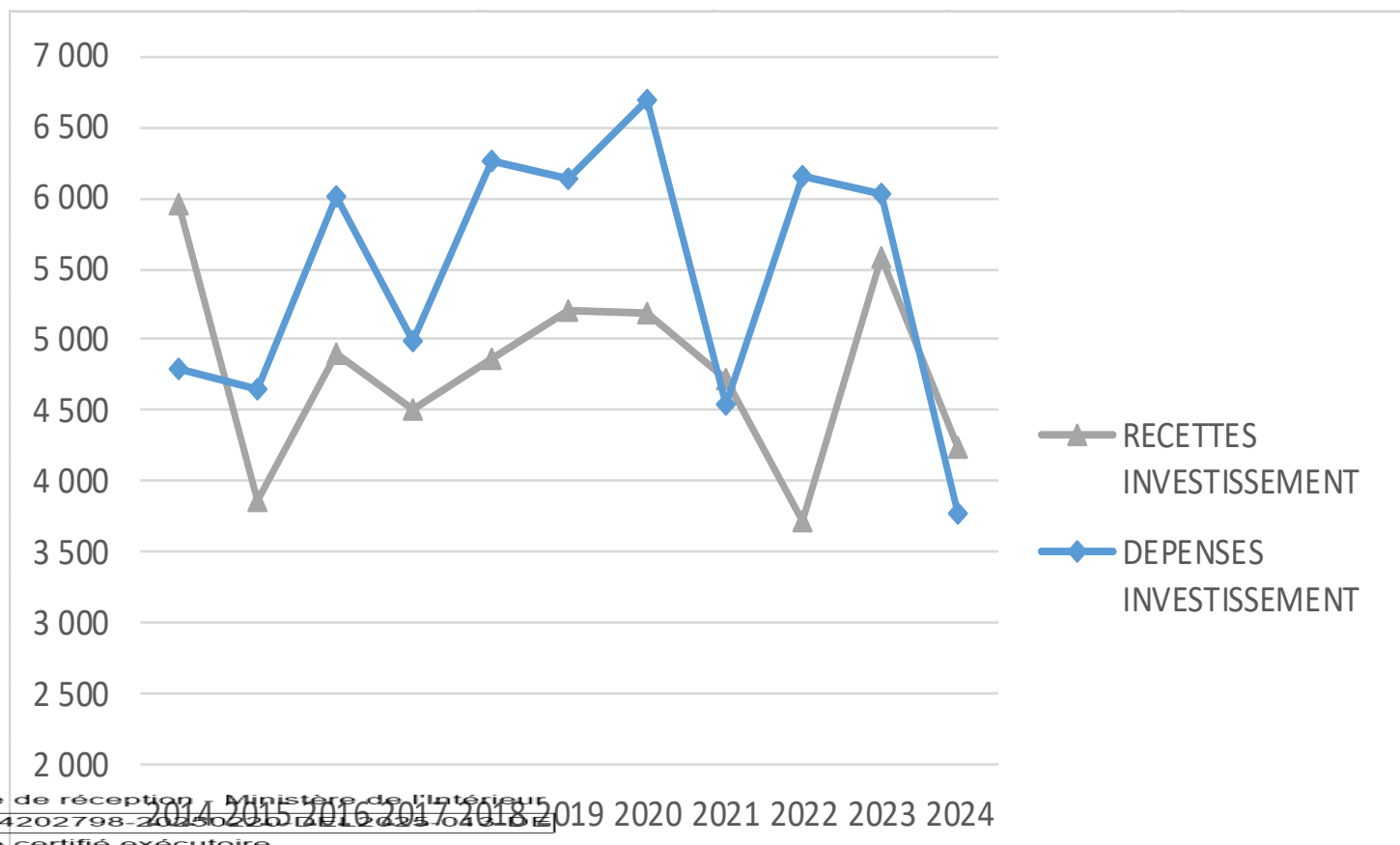
042-214202798-20250220-DEL2025-013-DE



Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur  
Réception au Ministère de l'Intérieur - 21/02/2025

# DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT EN K€

## Besoin de financement



Accusé de réception - Ministère de l'intérieur  
042-214202798-20250220-DE-1925-04-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/02/2025

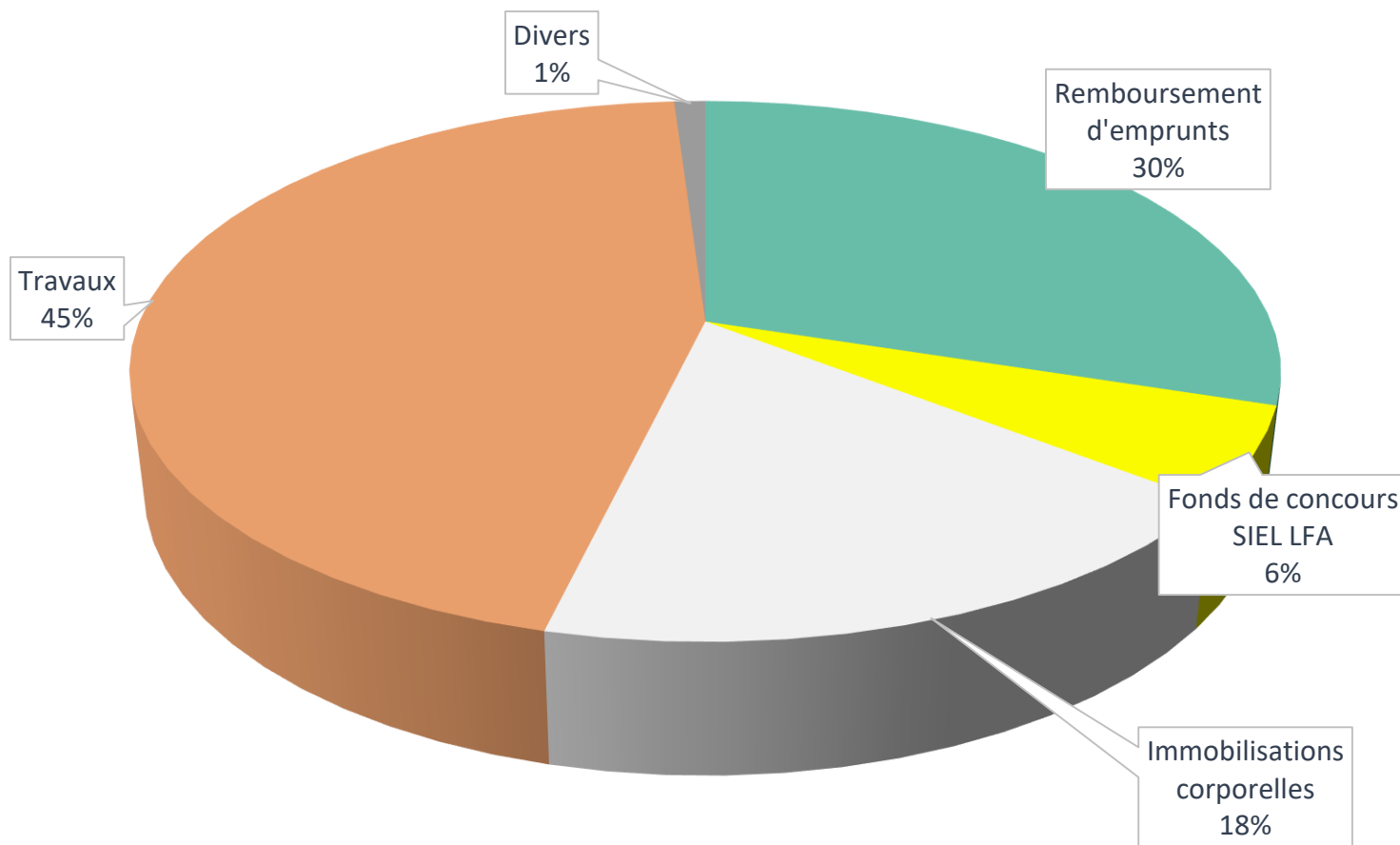
## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES (*)		2020	2021	2022	2023	2024 provisoire
16	Emprunts et dettes assimilés	928	916	996	1 028	1 089
20	Etudes	77	13	42	112	82
204	Fonds de concours SIEL-LFA	761	238	454	308	203
21	Acquisitions	729	644	520	499	583
23	Travaux	3 814	2 227	3 684	3 487	1 646
	Autres dépenses (autres et ordre)	384	497	458	596	168
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>6 693</b>	<b>4 535</b>	<b>6 154</b>	<b>6 030</b>	<b>3 771 *</b>

**(\*) hors restes à réaliser soit pour 2024 : 2 451 556,63€ dont :**

- Ancienne mairie 258 k€
- Acquisitions foncières 334 k€
- Mats trus 156 k€
- Terrain synthétique 552 k€
- Voirie 295 k€
- Cuisine centrale 105 k€
- Bords de Loire 113 k€
- Gymnase unchats 185k€

## DEPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT



## RECETTES D'INVESTISSEMENT

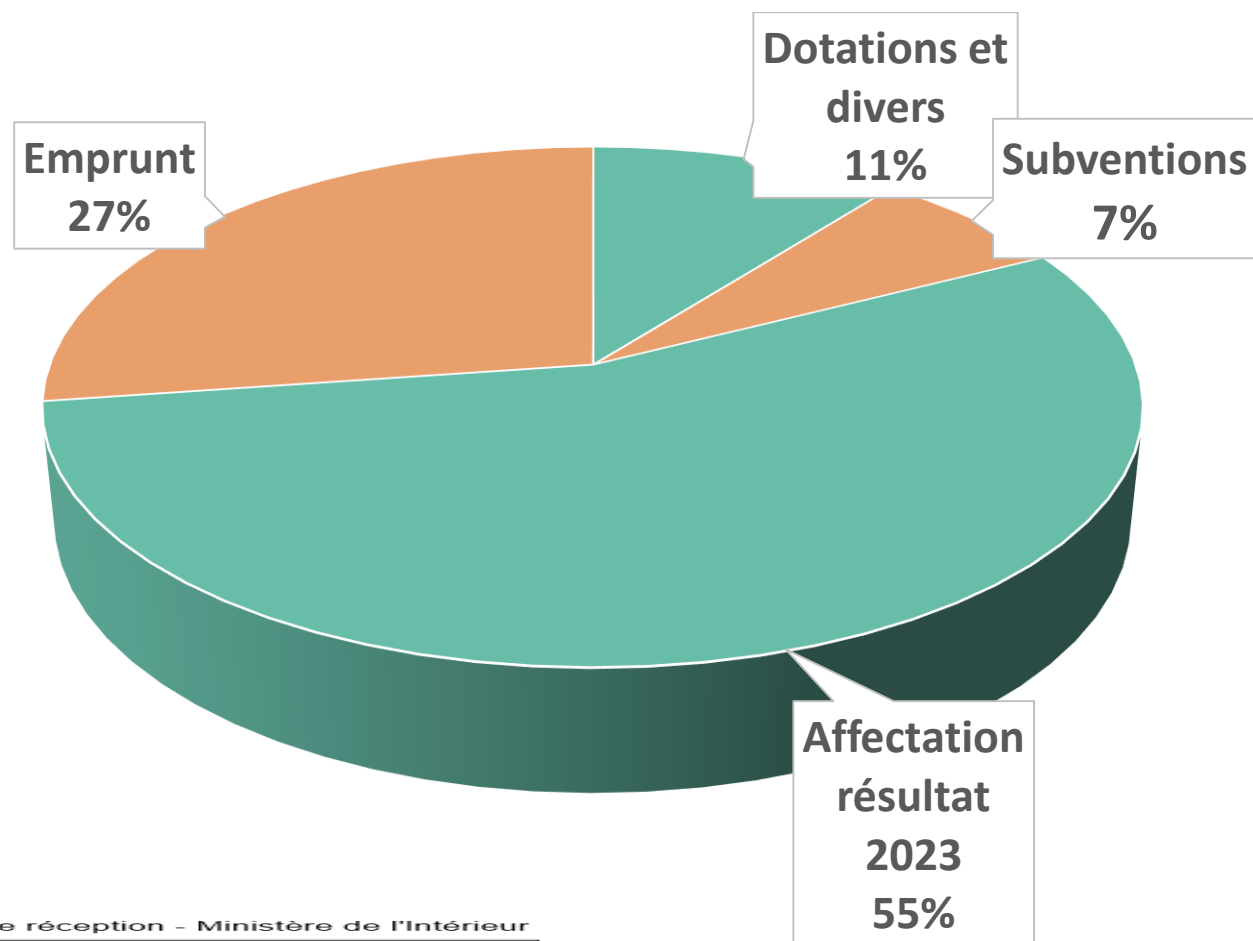
RECETTES		2020	2021	2022	2023	2024 provisoire
10	Dotations et fonds divers (2)	3 209	2 691	2 307	3 026	2 417
13	Subventions d'investissement	840	480	255	473	253
16	Emprunts et dettes assimilés (3)	1 001	1 300	1 000	1 000	1 000
28	Amortissements des immobilisations	1 052	1 120	1 095	1 056	1 119
	Recettes diverses	39	40	42	46	47
	Autres recettes d'ordre	43	391	17	984	408
<b>TOTAL RECETTES en k€ (1)</b>		<b>6 184</b>	<b>6 022</b>	<b>4 716</b>	<b>6 585</b>	<b>5 243</b>

(1) hors restes à réaliser : 3 176k€ en **recettes** et hors virement de la section fonctionnement

(2) dont affectation du résultat de 2023 soit pour 2024 : 1 354k€ (*rappel 2023 : 2 028k€*)

(3) Consolidation de l'emprunt contracté en 2023 de 1 000 k€

## RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

## Subventions attribuées

Projet	Montant attribué	Acomptes déjà perçus	Acompte perçu en 2024	Solde à percevoir
Agence de l'eau –av des barques	69 000€		63 075€	-
Région –bords de Loire	300 000€		120 000€	180 000€
Etat – piste cyclable av des barques	50 904€			50 904€
CD42 – parking collège	191 300€			191 300€
Loire Forez – av des Barques T2	161 574€			161 574€
CAF – rénovation mats-trus	300 000€			300 000€
CAF – logiciel temps péri	9 341€			9 341€
CAF – travaux crèche	16 688€			16 688€
Loire Forez – circuits randonnées	2 657€			2 657€

# RECETTES D'INVESTISSEMENT

## Subventions attribuées

Projet	Montant attribué	Acomptes déjà perçus	Acompte perçu en 2024	Solde à percevoir
CD42 – avenue des Barques	15 386€			15 386€
SIEL rénovation thermique polyvalente	10 000€			10 000€
Région – extension vidéoprotection	8 093€			8 093€
Etat – avenue Mellet Mandard	84 550€			84 550€
LFA – avenue Mellet Mandard	190 025€			190 025€
CD42 – avenue Mellet Mandard	62 024€			62 024€
Région – gilets pare balles	2 036€			2 036€
Etat – FIPD gilets pare balles	750€		750€	

# RECETTES D'INVESTISSEMENT

## Subventions attribuées

Projet	Montant attribué	Acomptes déjà perçus	Acompte perçu en 2023	Solde à percevoir
LFA – cuisine centrale	293 046€			293 046€
CD42 – cuisine centrale	200 000€			200 000€
Région – alarmes écoles	10 459€			10 459€
Région – vidéoprotection	9 556€			9 556€
Etat – fonds vert Mâts'trus	146 422€			146 422€
Etat – cuisine centrale	360 000€			360 000€
<b>RESTE A PERCEVOIR</b>				<b>2 304 061€</b>

*Dont cuisine centrale* 853 046 €

*Dont Mâts'trus* 346 422 €

*Dont bords de Loire* 180 000 €

## DÉFINITIONS

### 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.



Saint  
Just  
Saint  
Rambert

# PERSPECTIVES FINANCIERES 2025 ET ANNEES SUIVANTES

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214202798-20250220-DEL2025-013-DE

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur  
Réception en l'Intérieur - 21/02/2025



## PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

	2025	2026	2027	2028	TOTAL 2025-2028
<b>DEPENSES</b>					
SIEL DESIMIANE	35 000				35 000
ROUTE DE BONSON				500 000	500 000
BOULODROME				500 000	500 000
MARCHES VOIRIE BON DE COMMANDE	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
AUTRES tvx VOIRIE	80 000	80 000	80 000	80 000	320 000
FONDS DE CONCOURS LFA	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000
ROND POINT JAYOL CROZET F		15 000			15 000
PASSERELLE MUSEE PRIEURE				150 000	150 000
RESISTANCE + JARDIN PRIEURE				400 000	400 000
AMENAGEMENT PL GRENETTE			220 000		220 000
BATIMENT ANCIENNE MAIRIE	310 000			50 000	360 000
LA POSTE aménagement place chapelon	650 000				650 000

## PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

	2025	2026	2027	2028	TOTAL 2025-2028
MAITRISE FONCIER	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
CIMETIERE	15 000	37 000	150 000	150 000	352 000
ERP	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
TERRAIN SYNTHETIQUE ECLAIRAGE	31 000				31 000
HALLE DES SPORTS+ AMENAGEMENT	40 000	1 500 000	3 500 000	2 000 000	7 040 000
ECOLES	80 000	80 000	80 000	80 000	320 000
COURS IDEALE THIBAUD MARANDE	24 000				24 000
INFORMATIQUE ECOLE	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000
RESTAURANT SCOLAIRE- PERISCOLAIRE	20 000	5 000	5 000	5 000	35 000
CUISINE CENTRALE	1 500 000	2 050 000			3 550 000
MATS - TRUS	590 000				590 000
GYMNASE UNCHATS	920 000				920 000
TRAVAUX BATS DIVERS	200 000	200 000	200 000	200 000	800 000
VIDEO PROTECTION	40 000	40 000	40 000	40 000	160 000
MATERIEL INFORMATIQUE	12 000	12 000	12 000	12 000	48 000
MATERIEL DIVERS	200 000	200 000	200 000	200 000	800 000
MATERIEL CTM	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
BALAYEUSE		250 000			250 000
BUDGET PARTICIPATIF	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
<b>TOTAL PPI</b>	<b>5 124 025</b>	<b>4 846 026</b>	<b>4 864 027</b>	<b>4 742 000</b>	<b>19 576 078</b>

Accusé de réception en préfecture de l'Intérieur

042-214202705-20250220-DEL2025-013-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/02/2025

## PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

	2025	2026	2027	2028	TOTAL 2025-2028
<b>RECETTES</b>					
-SUBVENTIONS ATTRIBUEES :					
CUISINE CENTRALE					
<i>fonds de concours LFA</i>	293 000				293 000
<i>subv Etat</i>	170 000	170 000			340 000
<i>subv département</i>	80 000	80 000			160 000
MATS - TRUS					
<i>subv CAF</i>	150 000				150 000
<i>subv Etat</i>	46 000				46 000
GYMNASE UNCHATS - en cours					
<i>subv LFA</i>	15 000				15 000
<i>subv SIEL</i>	20 000				20 000
<i>subv Etat</i>	100 000				100 000
HALLE DES SPORTS			150 000	150 000	300 000
ETAT COUR IDEALE	24 000				24 000
SUBVENTIONS A PERCEVOIR			100 000	100 000	200 000
PLACE CHAPELON/GRENETTE -remb Lfa	115 000		55 000		170 000
- FCTVA	300 000	703 364	664 444	666 964	2 334 771
-TAXE AMENAGEMENT	350 000	350 000	350 000	350 000	1 400 000
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 663 000</b>	<b>1 303 364</b>	<b>1 319 444</b>	<b>1 266 964</b>	<b>5 552 771</b>
<b>TOTAL DEPENSES NETTES</b>	<b>3 461 025</b>	<b>3 542 663</b>	<b>3 544 583</b>	<b>3 475 036</b>	<b>14 023 307</b>

## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Acquisitions immobilières

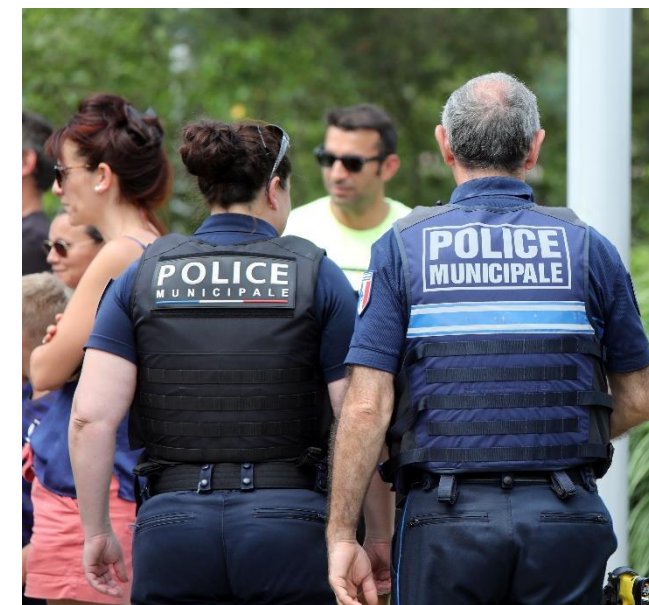
#### Crédit prévu pour diverses acquisitions immobilières :

- Saisir des opportunités pour les besoins de la commune ;
- Maîtriser le développement urbain et préserver le cadre de vie ;
- Créer des réserves foncières pour faciliter les projets d'aménagements ou renforcer la sécurité routière.

## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Biens d'équipement et études

- Renouvellement et électrification d'une partie de la flotte automobile, de matériels et mobiliers divers pour l'ensemble des services municipaux et des écoles ;  
→ **Qualité du service public local**
- Poursuite du développement de la vidéo-protection pour une ville plus sûre ;
- Renouvellement annuel du matériel informatique des différents services municipaux.



## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Bâtiments

- Création d'une **cuisine centrale** (AP/CP) favorisant le fait-maison dans de meilleures conditions techniques
- Aménagement des **Mâts'trus** pour l'accueil périscolaire des enfants
- **Rénovation thermique de bâtiments** dont le gymnase des Unchats améliorant le confort et réduisant les charges
- **Etudes et travaux de sécurité et d'accessibilité** dans les bâtiments communaux
- **Poursuite des travaux par les services municipaux (en régie)** : réfection des locaux scolaires, administratifs, sportifs et associatifs

*Votre ville se métamorphose...*

**Rénovation du centre de loisirs et accueil périscolaire Les Mâts'trus**



› Economie d'énergie ;  
› Réorganisation des espaces ;  
› Accessibilité.

Investissement :  
720 000 € TTC + études

**Fin des travaux  
en juillet 2025.**



Avec le soutien financier de :



Durant les travaux, les enfants sont accueillis à l'école Thibaud Marandé.

00000

## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Voirie et aménagements

- Aménagement de la nouvelle Poste et démolition ancienne
- Aménagement de la place Chapelon (en fonction des autorisations administratives)

**Restructuration de l'ancienne mairie**  
**Installation d'un bureau de poste**

*Ma ville bouge!*



MATRE D'OUVRAGE	VILLE DE SAINT-JUST SAINT-RAMBERT	Unité de mesure	Montant
MATRE D'OUVRAGE	VILLE DE SAINT-JUST SAINT-RAMBERT	Unité de mesure	66 371 02 46 00
DE STRUCTURE BA	BATI PRINCIPALE	Unité de mesure	66 371 14 12 00
BUREAU DE CONTRÔLE	SANBAT	Unité de mesure	66 02 08 62 00
COORDONNATEUR EPS	BOOOTEU CONSTRUCTION	Unité de mesure	66 11 02 46 00
DEMOLITION CURAGE	BOOOTEU CONSTRUCTION	Unité de mesure	66 07 49 46 00
CHANTIER / GROS-ŒUVRE / FAÇADES	HTP	Unité de mesure	66 07 49 46 00
PLATRE PEINTURE FAUX-PLAFONDS	POTEL OSAIN	Unité de mesure	66 07 30 42 76
MENISIERES INTERIEURES	PEPER CHARREL	Unité de mesure	66 07 30 42 76
SEJOURNAGE MENAGERIES EXTERIEURES	MENISIERES GENEVIERE	Unité de mesure	66 07 16 01 01
SOLS MINCES	NSB	Unité de mesure	66 06 16 01 01
CARRILAGE FAÏENCES	BRUDON	Unité de mesure	66 07 30 42 76
CFO / CPA	MURAT	Unité de mesure	66 07 30 42 76
PLOMBERIE SANITAIRES	DIKESON	Unité de mesure	66 07 16 01 01
	RENETIERE	Unité de mesure	66 06 16 01 01

Coût du projet : 360 000 € HT  
Fin des travaux : Avril 2025

**CHANTIER INTERDIT AU PUBLIC**



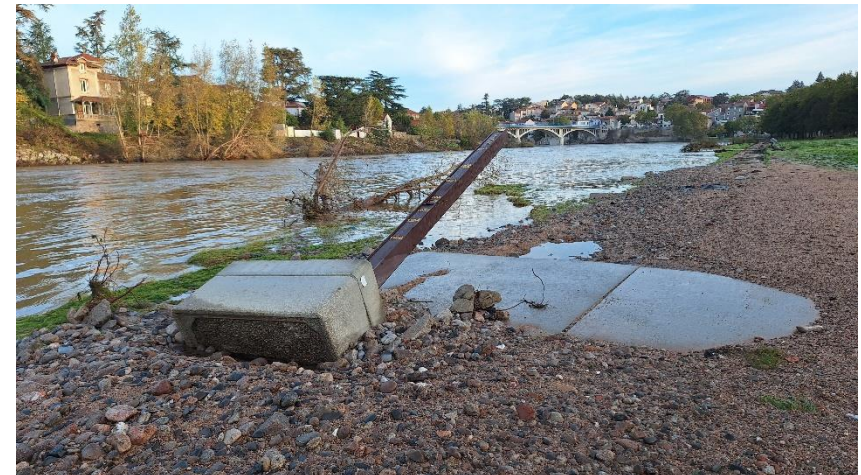


Saint  
Just  
Saint  
Rambert

## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Crue du 17 octobre 2024

- **Suite à la crue du 17 octobre dernier**, une partie des dépenses a été engagée sur 2024, d'autres seront engagées sur 2025,
- Dossier de subvention déposé pour un montant de **360 000€ TTC de travaux**
- **De nombreux dégâts recensés dont :**
  - Skatepark de St Rambert ;
  - Terrasse espace bord de Loire ;
  - Nettoyage des sites ;
  - Plancher de la guinguette ;
  - Mobilier urbain ;
  - Evacuation de 411 arbres couchés.



## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Loire Forez agglomération et SIEL-Territoire d'énergie

- Enfouissement des réseaux : Boulevard du Poyet ;
- Voirie : rue De Simiane de Montchal, rue Sauzea, chemin du Gué, route de Jaraison, Chemin de la Lande ;

➔ Performance de l'éclairage public.

***Le financement de ces travaux intervient par le versement d'une attribution de compensation d'investissement et de fonds de concours.***



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

## Autorisations de programme

### APCP 2025

- Rénovation du bâtiment les Mâts'Trus ;
- Création d'une cuisine centrale ;
- Rénovation du gymnase des Unchats.



## RECETTES D'INVESTISSEMENT

### Dotations et subventions

**Concours financiers de l'Etat aux collectivités locales :**  
**Fonds de compensation pour la TVA** basé sur le volume des investissements réalisés en 2024



➔ **prévision 2025 : 300 000 €**



**Objectif** : développement d'une dynamique interne de recherche de subventions pour les projets.

## ÉVOLUTION DE LA DETTE

### Un emprunt mobilisé en 2024 :

1.000.000 € (budget 2023)

### Un emprunt contracté en 2024 :

1.000.000 € avec versement des fonds en 2025.

### Composition de la dette :

28 emprunts dont 89 % du capital restant dû est en taux fixe au 1<sup>er</sup> janvier 2025.



**Maîtrise de l'endettement**

## ÉTAT DE LA DETTE AU 1ER JANVIER 2025

	Capital restant dû au 1/1/N (*)	Capital	Intérêts	Annuité
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	916 407,25	268 228,04	1 184 635,29
2022	10 323 887,23	983 459,56	246 347,00	1 229 806,56
2023	10 327 992,27	1 027 507,68	249 237,92	1 276 745,60
2024	10 300 484,59	1 089 228,14	260 317,06	1 349 545,20
<b>2025</b>	<b>10 211 256,45</b>	<b>1 113 909,41</b>	<b>226 127,23</b>	<b>1 340 036,64</b>

(\*) incluant l'emprunt assainissement (capital restant dû de 99 734,69€ au 01/01/2025) et les emprunts eau (capital restant dû de 91 375,46€ au 01/01/2025) refacturés à LFA

**Dettes garanties** aux associations et organismes de logements sociaux au 1<sup>er</sup> janvier 2025 :  
**19 104 115,82€.**

## PROJECTION DE LA DETTE FUTURE

### Simulation réalisée en prenant en compte les emprunts suivants :

- 2025 : 1 000 000€ à un taux fixe de 4 % sur 25 ans
  - 2026 : 1 000 000€ à un taux fixe de 3,5% sur 25 ans
  - 2027 : 1 000 000€ à un taux fixe de 3,5% sur 25 ans
  - 2028 : 1 000 000€ à un taux fixe de 3,5% sur 25 ans
- 
- Début de l'amortissement le 1<sup>er</sup> juillet N+1, trimestriel.
  - Emprunt sur 25 ans car investissement durée longue
  - Des conditions d'emprunt dégradées au vu du contexte économique

## DETTE SIMULÉE DE 2025 A 2029

Objectif : maîtrise de l'endettement

	Capital restant dû au 1/1/N	Capital	Intérêts	Annuité
2025	10 211 256,45	1 126 948,43	242 565,10	1 369 513,53
2026	10 084 308,02	1 175 699,04	244 696,08	1 420 395,12
2027	9 908 608,98	1 225 960,08	246 260,71	1 472 220,79
2028	9 682 648,90	975 068,56	242 163,53	1 217 232,09
2029	9 707 580,34	740 450,63	255 395,27	995 845,90

## ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025 Conclusions

**Malgré les contraintes et les incertitudes budgétaires :**

➤ **Maintien de la politique d'investissement :**

- ✓ Rénovation énergétique de bâtiments permettant la réduction des charges ;
- ✓ Conservation du patrimoine et de la qualité du cadre de vie ;
- ✓ Remise en état des bords de Loire à la suite de la crue ;
- ✓ Actions concourant à la transition écologique et à la résilience climatique ;
- ✓ Création d'un budget cybersécurité (fonctionnement des services/protection des données) ;
- ✓ Acquisition de matériels pour le bon fonctionnement des services municipaux (véhicules, équipements...).

## ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025 Conclusions

**Un budget contraint et maîtrisé qui n'empêche pas d'agir et de répondre aux engagements.**

- **Réduction des dépenses énergétiques collectives** en programmant des travaux de rénovation thermique des bâtiments publics et en sensibilisant les usagers ;
- **Gestion rigoureuse des dépenses** de fonctionnement face à des recettes en berne ;
- **Maintien de la fiscalité pour les pontrambertois**, malgré la baisse de l'autofinancement ;
- Continuité d'un **service public de qualité et accessible** ;
- **Contrôle de l'endettement** et recherche de nouvelles ressources.





Saint  
Just  
Saint  
Rambert

# BUDGET ANNEXE CHAUFFERIE

## BUDGET ANNEXE CHAUFFERIE GAPIAND

Budget annexe de la chaufferie au bois mutualisée du pôle culturel, de la médiathèque et du groupe scolaire des Cèdres et des Peupliers.



## BUDGET ANNEXE CHAUFFERIE GAPIAND

- 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.
- 2021 : avenant à la convention avec LFa : versement d'un fonds de concours
- 2024 : adaptation des tarifs aux prix des matières premières

## BUDGET ANNEXE CHAUFFERIE GAPIAND **Fonctionnement**

BUDGET EN K€ HT	CA 2022	CA 2023	CA 2024 PROV	BP 2025
Virement				23
Intérêts	5	5	4	3
Amortissements	24	24	24	24
Achat granulés et gaz	22	29	26	42
Autres dépenses	11	8	2	3
<b>DEPENSES FONCTIONNEMENT</b>	<b>62</b>	<b>66</b>	<b>56</b>	<b>95</b>
<b>RECETTES FONCTIONNEMENT</b>	<b>63</b>	<b>61</b>	<b>67</b>	<b>95</b>

## BUDGET ANNEXE CHAUFFERIE GAPIAND Investissement

BUDGET EN K€ HT	CA 2022	CA 2023	CA 2024 PROV	BP 2025
Remboursement emprunt	23	23	23	23
Amortissement subvention	25	25	25	25
Travaux en cours				
<b>DEPENSES INVESTISSEMENT</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
Subventions perçues				
Virement				23
Emprunt				
Amortissements/Provision	24	24	24	25
<b>RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>48</b>

## BUDGET ANNEXE CHAUFFERIE GAPIAND **Etat de la dette**

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

	<b>Capital restant dû</b>	<b>Capital</b>	<b>Intérêts</b>	<b>Annuité</b>
2022	152 999,89	22 666,68	5 476,54	28 143,22
2023	130 333,21	22 666,68	4 617,48	27 284,16
2024	107 666,53	22 666,68	3 758,42	26 425,10
2025	84 999,85	22 666,68	2 899,34	25 566,02
2028	16 999,81	16 999,81	322,14	17 321,95