

Note de présentation synthétique

BUDGET PRIMITIF 2023 DEPARTEMENT DE LA LOIRE

L'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) crée, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financières des collectivités territoriales, et notamment une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles jointe au budget primitif.

A- Les principaux points qui caractérisent le budget primitif 2023 pour le budget principal

Le budget 2023 est fortement marqué par un contexte économique dégradé avec la concomitance d'une inflation historiquement élevée et d'une croissance économique ralentie. Malgré ce contexte incertain, le Département continue d'œuvrer au quotidien en assumant ses missions de protection des plus fragiles, en investissant fortement notamment dans les transitions environnementales, et en accompagnant tous les ligériens.

Chef de file des solidarités humaines et territoriales, le Département porte une attention prépondérante aux besoins des ligériens, de la naissance au grand âge. Plus de la moitié du budget soit 502 M€ est consacrée aux solidarités et à l'action sociale.

Un Département solidaire

Dans le domaine des solidarités humaines, le Département consacrera un budget de 137.4 M€ aux personnes handicapées pour l'accompagnement et le maintien à domicile, les frais de séjour en établissement ou le transport scolaire.

Le budget pour les personnes âgées atteint 131.7 M€, soit une hausse de près de 7% par rapport à 2022 liée notamment à l'évolution des dépenses du secteur de l'aide à domicile.

Avec 117.4 M€ en fonctionnement, le secteur de l'enfance est également en augmentation par rapport à 2022 (+10%), en raison notamment du contexte économique et des revalorisations successives impactant les structures.

Principal poste de dépenses de l'insertion, le versement du RSA est estimé à + de 106M€ en 2023, en baisse par rapport au budget 2022.

Acteur des transitions écologiques et sociales

Dans le cadre de la politique cycliste, l'année 2023 sera consacrée au lancement en année pleine du nouveau schéma vélo 2022-2027, 2 M€ seront investis.

La stratégie patrimoniale met l'accent sur la rénovation énergétique des bâtiments, près de 4 M€ seront investis dès cette année. De nombreux programmes fonctionnels doivent être élaborés en 2023 pour planifier et lancer les opérations de travaux de rénovation des sites.

Le budget des politiques de l'environnement et de l'eau, qui s'élève à + de 4 M€ soit une hausse de près de 32% par rapport au BP 2022. Ceci démontre l'engagement du Département à préserver la ressource

Une collectivité au service des ligériens

Avec un niveau de subventions de près de 26 M€ pour les communes et EPCI, le Département est ainsi le premier partenaire des collectivités ligériennes.

Les politiques dédiées aux sports (6.9 M€) et à la culture (15.8 M€), garantes de la qualité de vie et du lien social, sont maintenues.

La politique éducation reste un axe majeur de l'action du Département pour la jeunesse, près de 35M€ seront investis en faveur des collèves.

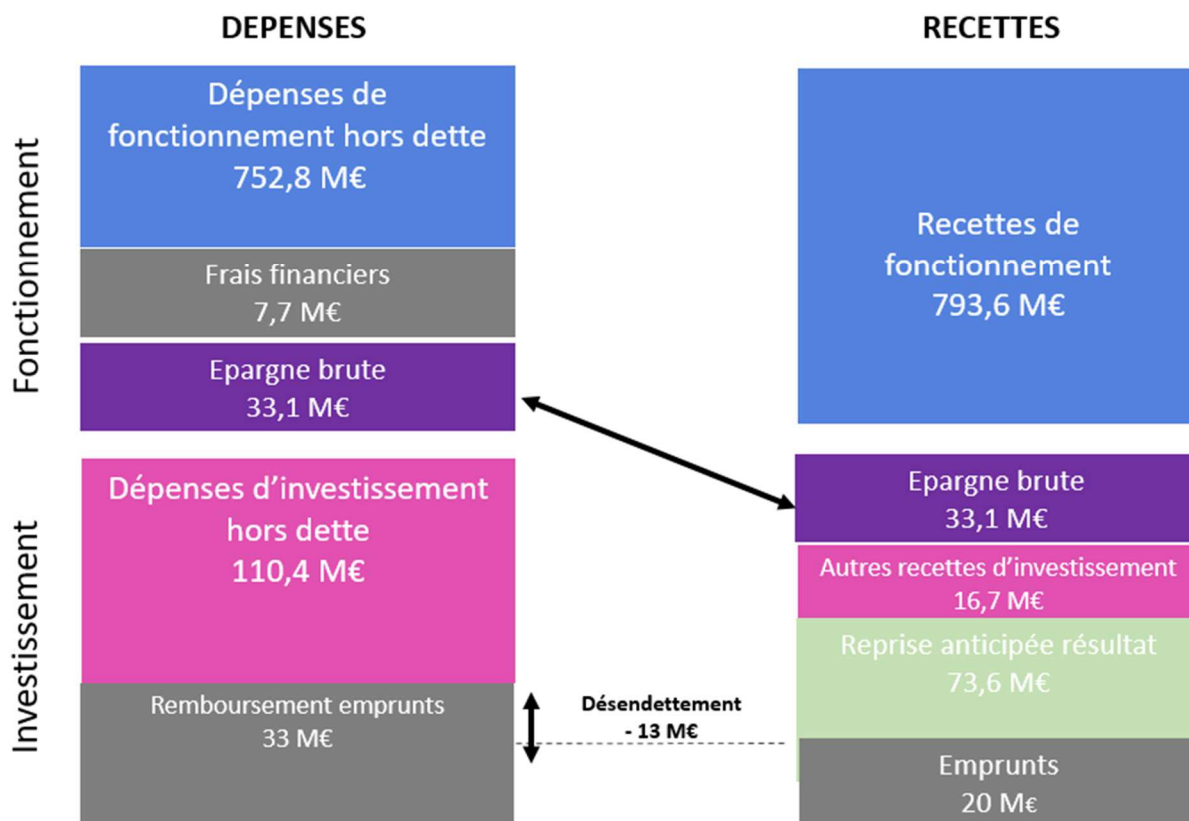
Sur le volet de la sécurité, la contribution du Département au Service départemental d'incendie et de secours (SDIS) sera de 27.17M€, en hausse de 1.25 M€ par rapport au BP 2022.

Afin d'assurer la sécurité des usagers des routes départementales, 39.7 M€ sont investis pour le maintien en état et l'entretien du patrimoine ; les aménagements du réseau ainsi que les moyens en matériels et en bâtiments.

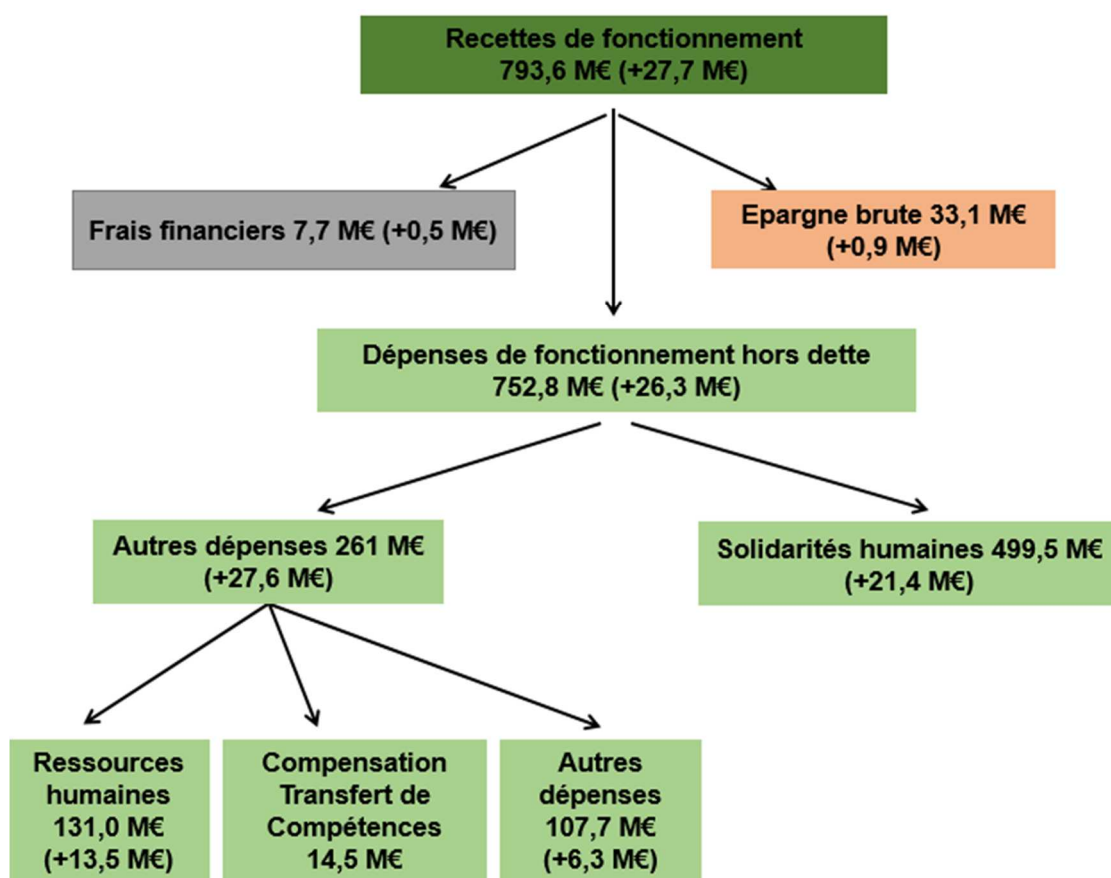
B- Présentation du budget principal

(hors mouvement de gestion de la dette pour les emprunts revolving et de refinancement)

1. L'équilibre budgétaire pour 2023 s'établit comme suit :

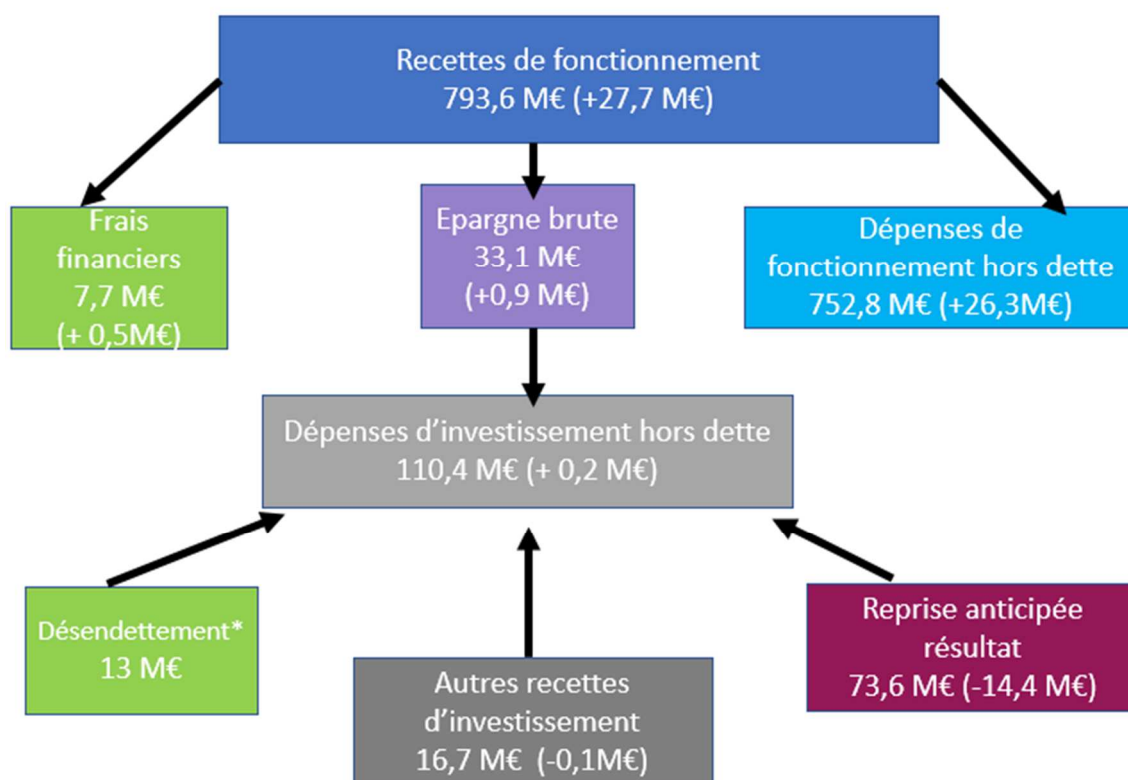


2. Le fonctionnement pour 2023 par grandes masses



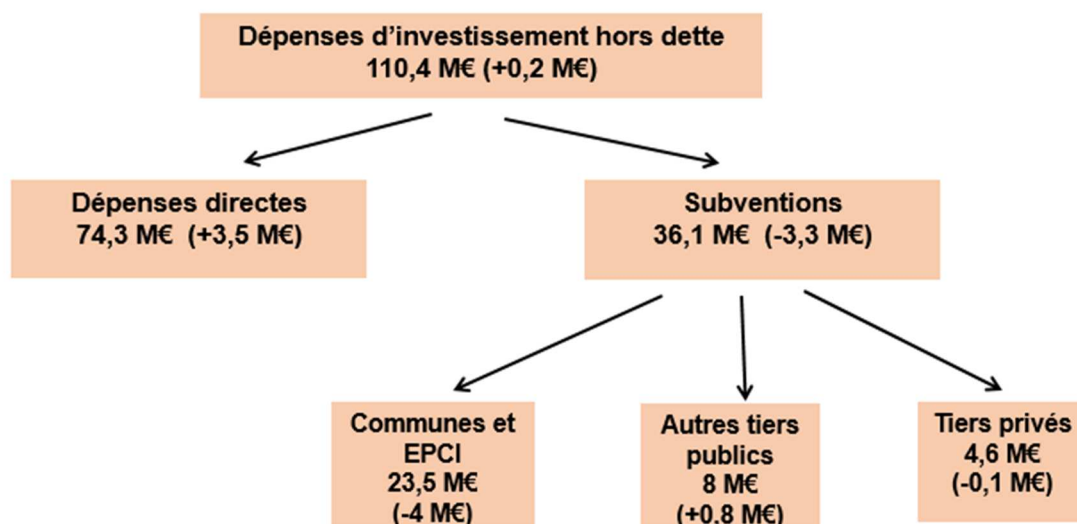
3. L'investissement pour 2023 par grandes masses :

- Le financement de l'investissement



*En 2023, le montant d'emprunt serait de 20M€.

- Le détail des dépenses d'investissement



4. Dépenses totales par politique publique et structure du budget total

BUDGET PRIMITIF 2023						
Grandes politiques	Politique publique	Fonctionnement en €	Investissement en €	Total en €	% évol / BP 2022	Poids par politique
AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	Agriculture et Forêt	2 414 291,44	2 585 000,00	4 999 291,44	-11,6%	0,6%
	Coopération territoriale	1 436 837,00	29 138 227,00	30 575 064,00	-9,7%	3,4%
	Cyclisme	58 000,00	2 046 815,00	2 104 815,00	-35,4%	0,2%
	Eau	319 000,00	1 431 000,00	1 750 000,00	27,2%	0,2%
	Environnement	831 696,00	1 544 995,00	2 376 691,00	35,7%	0,3%
	Transition Numérique	757 818,00	360 000,00	1 117 818,00	5,4%	0,1%
	Transports	7 663 490,00	0,00	7 663 490,00	25,4%	0,8%
	Voirie	8 986 750,00	30 726 488,00	39 713 238,00	11,3%	4,4%
Total AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE		22 467 882,44	67 832 525,00	90 300 407,44	1,8%	10,0%
FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES	Ressources	205 363 674,45	43 998 626,44	249 362 300,89	0,0%	27,6%
	<i>Dont ressources humaines</i>	<i>131 031 947,00</i>	<i>75 000,00</i>	<i>131 106 947,00</i>	11,5%	14,5%
	<i>dont dette départementale</i>	<i>7 700 000,00</i>	<i>33 000 000,00</i>	<i>40 700 000,00</i>	-1,9%	4,5%
	<i>dont sécurité</i>	<i>27 170 321,00</i>		<i>27 170 321,00</i>	4,8%	3,0%
	<i>dont moyens généraux</i>	<i>10 217 560,00</i>	<i>9 615 025,44</i>	<i>19 832 585,44</i>	4,8%	2,2%
	<i>dont fonctionnement de l'Assemblée</i>	<i>2 441 400,00</i>		<i>2 441 400,00</i>	6,5%	0,3%
	Stratégie	2 003 000,00	25 000,00	2 028 000,00	13,5%	0,2%
Total FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES		207 366 674,45	44 023 626,44	251 390 300,89	0,1%	27,8%
SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE	Culture	5 254 000,00	10 527 330,73	15 781 330,73	30,6%	1,7%
	Education	16 354 412,77	18 446 700,00	34 801 112,77	-10,4%	3,9%
	Sport et Jeunesse	6 897 890,00	0,00	6 897 890,00	40,0%	0,8%
	Tourisme	2 645 000,00	70 000,00	2 715 000,00	7,6%	0,3%
Total SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE		31 151 302,77	29 044 030,73	60 195 333,50	3,1%	6,7%
SOLIDARITES HUMAINES	Action Sociale et Santé	1 941 800,00		1 941 800,00	-12,1%	0,2%
	Autonomie	263 544 590,00	1 873 706,00	265 418 296,00	6,8%	29,4%
	Enfance et Famille	117 170 429,00	240 000,00	117 410 429,00	9,9%	13,0%
	Insertion	114 572 750,00		114 572 750,00	-4,3%	12,7%
	Logement et Habitat	2 279 510,00	395 000,00	2 674 510,00	-0,7%	0,3%
Total SOLIDARITES HUMAINES		499 509 079,00	2 508 706,00	502 017 785,00	4,6%	55,5%
Total dépenses		760 494 938,66	143 408 888,17	903 903 826,83	2,9%	100,0%

5. Dépenses de fonctionnement par grandes politiques et évolution

Grandes politiques	Politique publique	BP 2022	Prévu 2023	Restes à réaliser (RAR) 2022 sur 2023	Total BP 2023 (prévu + RAR)	% évol. BP 2023/ BP 2022	Struct. par pol.
AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	Agriculture et Forêt	2 943 110,00	2 327 000,00	87 291,44	2 414 291,44	-18,0%	0,3%
	Coopération territoriale	1 641 911,00	1 001 393,00	435 444,00	1 436 837,00	-12,5%	0,2%
	Cyclisme	10 000,00	58 000,00		58 000,00	480,0%	0,0%
	Eau	329 000,00	319 000,00		319 000,00	-3,0%	0,0%
	Environnement	821 875,00	819 000,00	12 696,00	831 696,00	1,2%	0,1%
	Transition Numérique	767 618,00	742 818,00	15 000,00	757 818,00	-1,3%	0,1%
	Transports	6 110 930,00	7 663 490,00		7 663 490,00	25,4%	1,0%
	Voirie	7 700 932,00	8 986 750,00		8 986 750,00	16,7%	1,2%
Total AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE		20 325 376,00	21 917 451,00	550 431,44	22 467 882,44	10,5%	3,0%
FONCTIONS TRANSVERS. ET AFFAIRES GENERALES	Ressources	205 170 661,08	205 358 874,45	4 800,00	205 363 674,45	0,1%	27,0%
	<i>dont RH</i>	117 471 804,00	131 031 947,00		131 031 947,00	11,5%	17,2%
	<i>dont frais financiers</i>	7 200 000,00	7 700 000,00		7 700 000,00	6,9%	1,0%
	<i>dont sécurité</i>	25 924 321,00	27 169 921,00	400,00	27 170 321,00	4,8%	3,6%
	<i>dont moyens généraux</i>	9 858 560,00	10 217 560,00		10 217 560,00	3,6%	1,3%
	<i>dont mise en réserve DMTO</i>	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%
	Stratégie	1 786 290,00	2 003 000,00		2 003 000,00	12,1%	0,3%
Total FONCTIONS TRANSVER. ET AFFAIRES GENERALES		206 956 951,08	207 361 874,45	4 800,00	207 366 674,45	0,2%	27,3%
SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE	Culture	5 009 700,00	5 198 000,00	56 000,00	5 254 000,00	4,9%	0,7%
	Education	14 511 078,00	16 341 000,00	13 412,77	16 354 412,77	12,7%	2,2%
	Sport et Jeunesse	6 481 379,00	6 887 890,00	10 000,00	6 897 890,00	6,4%	0,9%
	Tourisme	2 319 500,00	2 645 000,00		2 645 000,00	14,0%	0,3%
Total SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE		28 321 657,00	31 071 890,00	79 412,77	31 151 302,77	10,0%	4,1%
SOLIDARITES HUMAINES	Action Sociale et Santé	2 169 870,00	1 903 440,00	38 360,00	1 941 800,00	-10,5%	0,3%
	Autonomie	247 256 753,00	263 442 800,00	101 790,00	263 544 590,00	6,6%	34,7%
	Enfance et Famille	106 505 921,00	116 501 826,00	668 603,00	117 170 429,00	10,0%	15,4%
	Insertion	119 676 400,00	114 485 750,00	87 000,00	114 572 750,00	-4,3%	15,1%
	Logement et Habitat	2 462 800,00	2 208 360,00	71 150,00	2 279 510,00	-7,4%	0,3%
Total SOLIDARITES HUMAINES		478 071 744,00	498 542 176,00	966 903,00	499 509 079,00	4,5%	65,7%
Total dépenses de fonctionnement		733 675 728,08	758 893 391,45	1 601 547,21	760 494 938,66	3,7%	100,0%
Total dépenses de fonctionnement hors mise en réserve DMTO		718 675 728,08	758 893 391,45	1 601 547,21	760 494 938,66	5,8%	
Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers		726 475 728,08	751 193 391,45	1 601 547,21	752 794 938,66	3,6%	
Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers et provisions (mise en réserve DMTO)		711 475 728,08	751 193 391,45	1 601 547,21	752 794 938,66	5,8%	

6. Dépenses d'investissement par grandes politiques et évolution

Grandes politiques	Politique publique	BP 2022	Prévu 2023	Restes à réaliser 2022 sur 2023	BP 2023 (Prévu + RAR)	% évol. BP 2023/ BP 2022	Struct. par pol.
AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	Agriculture et Forêt	2 715 000,00	2 585 000,00	0,00	2 585 000,00	-4,8%	1,8%
	Coopération territoriale	32 208 171,00	24 842 000,00	4 296 227,00	29 138 227,00	-9,5%	20,3%
	Cyclisme	3 246 123,00	2 001 735,00	45 080,00	2 046 815,00	-36,9%	1,4%
	Eau	1 047 000,00	1 336 000,00	95 000,00	1 431 000,00	36,7%	1,0%
	Environnement	929 790,00	1 544 995,00	0,00	1 544 995,00	66,2%	1,1%
	Transition Numérique	292 512,00	360 000,00	0,00	360 000,00	23,1%	0,3%
	Transports	0,00	0,00		0,00	-	0,0%
	Voirie	27 965 181,00	27 485 737,00	3 240 751,00	30 726 488,00	9,9%	21,4%
Total AMEN. ET DEV. DU TERRITOIRE		68 403 777,00	60 155 467,00	7 677 058,00	67 832 525,00	-0,8%	47,3%
FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES	Ressources	44 307 440,80	41 965 013,44	2 033 613,00	43 998 626,44	-0,7%	30,7%
	<i>dont dette départementale</i>	<i>34 300 000,00</i>	<i>33 000 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>33 000 000,00</i>	<i>-3,8%</i>	<i>23,0%</i>
	<i>dont moyens généraux</i>	<i>9 073 884,00</i>	<i>7 581 412,44</i>	<i>2 033 613,00</i>	<i>9 615 025,44</i>	<i>6,0%</i>	<i>6,7%</i>
	Stratégie	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	-	0,0%
Total FONCTIONS TRANSVERS. ET AFFAIRES GENERALES		44 307 440,80	41 990 013,44	2 033 613,00	44 023 626,44	-0,6%	30,7%
SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE	Culture	7 069 855,00	9 853 407,73	673 923,00	10 527 330,73	48,9%	7,3%
	Education	22 794 999,00	17 115 000,00	1 331 700,00	18 446 700,00	-19,1%	12,9%
	Sport et jeunesse	0,00	0,00		0,00	-	0,0%
	Tourisme	204 442,00	70 000,00	0,00	70 000,00	-65,8%	0,0%
Total SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE		30 069 296,00	27 038 407,73	2 005 623,00	29 044 030,73	-3,4%	20,3%
SOLIDARITES HUMAINES	Action Sociale et Santé	40 000,00				-	0,0%
	Autonomie	1 151 728,00	1 210 000,00	663 706,00	1 873 706,00	62,7%	1,3%
	Enfance et Famille	308 700,00	20 000,00	220 000,00	240 000,00	-22,3%	0,2%
	Logement et Habitat	230 000,00	395 000,00	0,00	395 000,00	71,7%	0,3%
Total SOLIDARITES HUMAINES		1 730 428,00	1 625 000,00	883 706,00	2 508 706,00	45,0%	1,7%
Total dépenses d'investissement		144 510 941,80	130 808 888,17	12 600 000,00	143 408 888,17	-0,8%	100,0%
Totales dépenses d'investissement hors dette		110 210 941,80	97 808 888,17	12 600 000,00	110 408 888,17	0,2%	

7. Recettes par grandes masses

	BP 2022 (en €)	Prévu 2023 (en €)	Restes à réaliser 2022 sur 2023	BP 2023 (en €)	% évolution
FONCTIONNEMENT					
Dotations Etat	133 162 885,00	132 851 628,00		132 851 628,00	-0,2%
Fiscalité directe	84 484 066,00	47 812 476,00		47 812 476,00	-43,4%
Fiscalité indirecte	467 937 616,00	520 376 968,00		520 376 968,00	11,2%
Autres recettes de fonctionnement	80 273 620,00	92 555 545,00		92 555 545,00	15,3%
<i>dont dette transférée Métropole</i>	141 399,00	117 838,00		117 838,00	-16,7%
<i>dont solidarités humaines</i>	71 781 165,00	84 190 530,00		84 190 530,00	17,3%
<i>dont ressources humaines</i>	2 726 547,00	2 583 300,00		2 583 300,00	-5,3%
Total recettes de fonctionnement	765 858 187,00	793 596 617,00	0,00	793 596 617,00	3,6%
INVESTISSEMENT					
Emprunts	7 500 000,00	20 000 000,00		20 000 000,00	166,7%
Dotations Etat	10 379 677,00	10 979 677,00		10 979 677,00	5,8%
Autres recettes d'investissement	6 400 052,17	4 348 940,00	1 406 876,46	5 755 816,46	-10,1%
<i>dont dette transférée Métropole</i>	<i>882 438,00</i>	<i>808 490,00</i>		808 490,00	-8,4%
Total recettes d'investissement	24 279 729,17	35 328 617,00	1 406 876,46	36 735 493,46	51,3%
Total Recettes	790 137 916,17	828 925 234,00	1 406 876,46	830 332 110,46	5,1%

8. Ratios d'épargne*

	BP 2022	BP 2023	% évol
Épargne de gestion en €	54 382 459	40 726 678	-25,11%
Épargne brute en €	47 182 459	33 026 678	-30,00%
Épargne nette en €	12 882 459	26 678	-99,79%
Taux d'épargne brute (Épargne brute /recettes réelles de fonctionnement)	6,16 %	4,16%	-32,44%
Encours dette au 1 ^{er} janvier en €	322 326 496	288 879 889	-10,38%
Encours dette au 31 décembre en €	295 526 496	275 879 889	-6,65%
Stock de dette transférée à St-Etienne Métropole	4 413 441	3 604 950	-18,32%
Stock de dette au 1er janvier net de la dette récupérable en €	317 030 617	284 466 448	-10,27%
Stock de dette au 31 décembre net de la dette récupérable en €	291 113 055	272 274 939	-6,47%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 1er janvier en années	6,83	8,75	28,04%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 31 décembre en années	6,26	8,35	33,36%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 1er janvier en années retraité transfert dette St-Etienne Métropole	6,72	8,61	28,19%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 31 décembre en années retraité transfert dette St-Etienne Métropole	6,17	8,24	33,62%
Taux d'autofinancement (épargne nette/dépenses d'investissement hors dette) en %	11,69%	0,02%	-99,79%

C- Présentation du budget primitif 2023 pour les budgets annexes

Les budgets primitifs, pour 2023, des budgets de la Maitrise et de la station de Chalmazel s'équilibrent à :

- **Pour le budget annexe de Chalmazel :**

		Mouvements budgétaires en €	Mouvements réels en €	Mouvements d'ordre en €
Investissement	Recettes	2 114 167,33	1 329 167,33	785 000,00
	Dépenses	2 114 167,33	1 826 167,33	288 000,00
Fonctionnement	Recettes	2 651 500,00	2 363 500,00	288 000,00
	Dépenses	2 651 500,00	1 866 500,00	785 000,00
Total	Recettes	4 765 667,33	3 692 667,33	1 073 000,00
	Dépenses	4 765 667,33	3 692 667,33	1 073 000,00

Ce budget annexe fait l'objet d'une reprise anticipée des résultats.

- **Pour le budget annexe de la Maitrise**

		Mouvements budgétaires en €	Mouvements réels en €	Mouvements d'ordre en €
Investissement	Recettes	18 468,34	12 968,34	5 500,00
	Dépenses	18 468,34	18 468,34	0
Fonctionnement	Recettes	804 498,53	804 498,53	0
	Dépenses	804 498,53	798 998,53	5 500,00
Total	Recettes	822 966,87	817 466,87	5 500,00
	Dépenses	822 966,87	817 466,87	5 500,00

Ce budget annexe fait l'objet d'une reprise anticipée des résultats.