



Rapport sur les orientations budgétaires 2024

Conseil municipal du 19 février 2024

Rappel du cadre réglementaire

Article L2312-1 du CGCT :

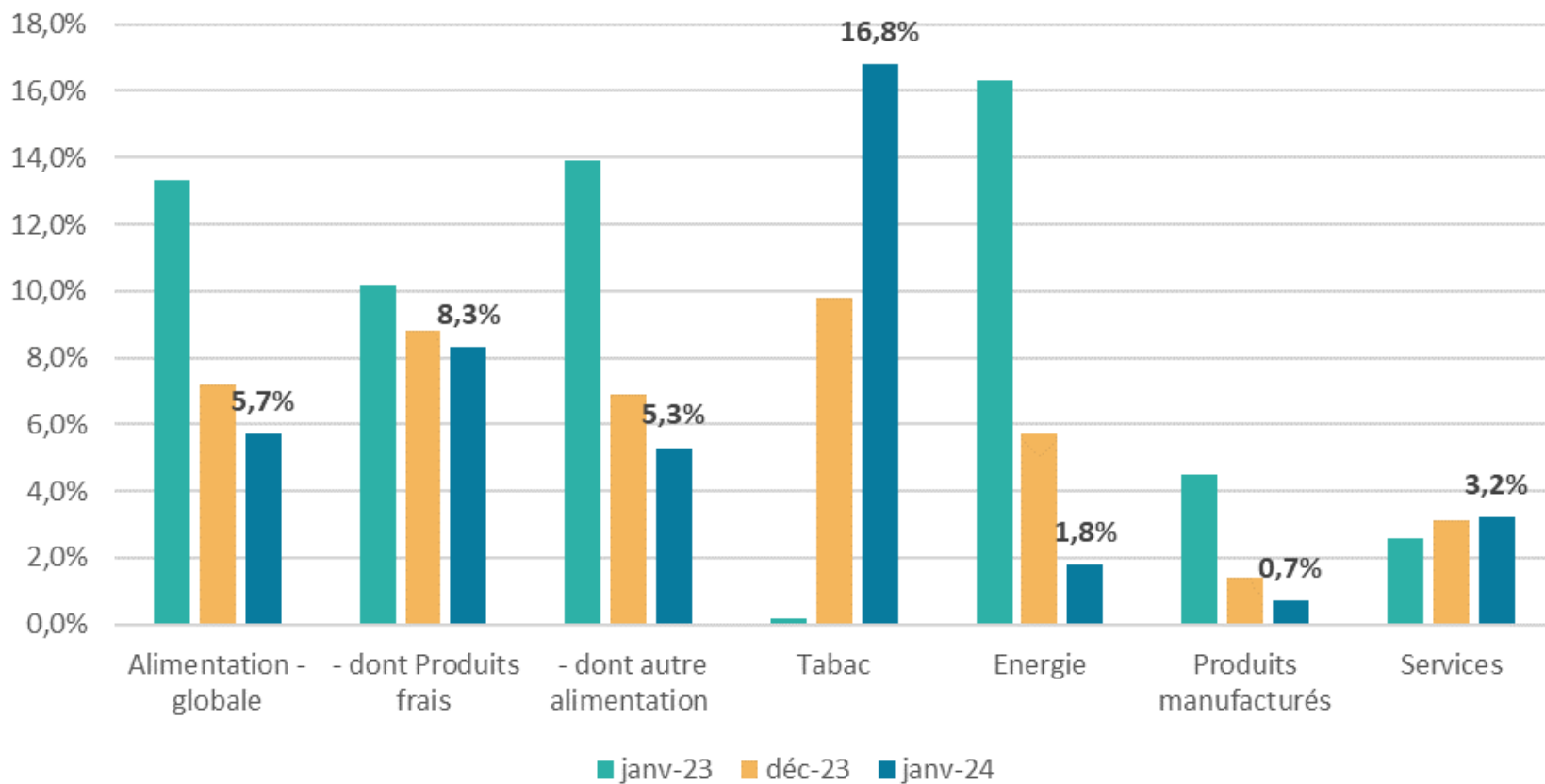
Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le maire présente au conseil municipal, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, **un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette**. Ce rapport donne lieu à un débat au conseil municipal, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L. 2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

Remarque : les données de CA 2023 sont issues d'une simulation de compte administratif au 25 janvier 2024. Elles sont susceptibles d'évolution compte-tenu de l'arrêté des comptes en cours.

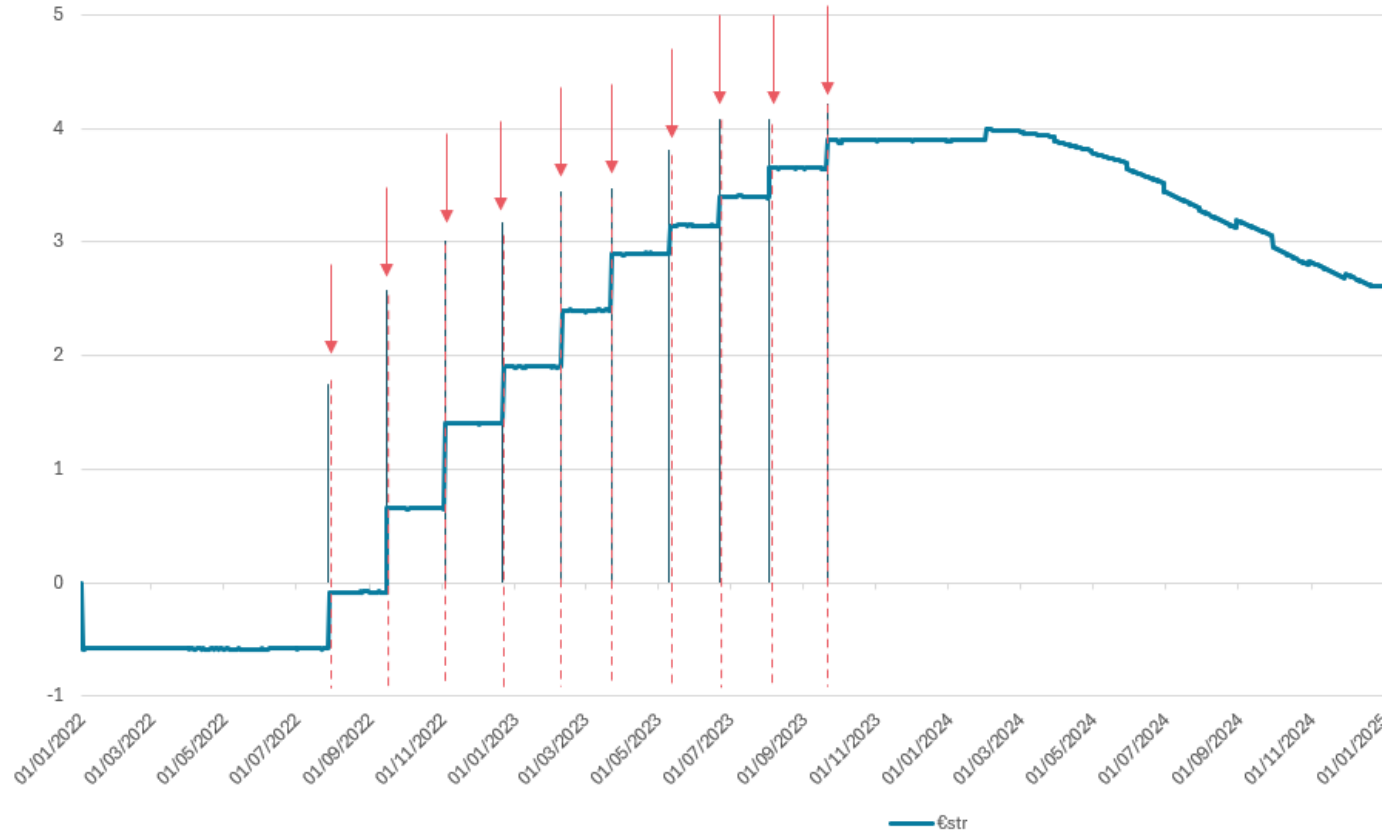
Contexte économique national

- ❖ **Prévision de croissance** du PIB en 2023 par rapport à 2022 : **+ 0,9 %** (prévision Banque de France au 11/01/24).
- ❖ **Taux de chômage national** : **7,4 %** de la population active au 3^{ème} trimestre 2023 (7,2 % au 3^{ème} trimestre 2022).
- ❖ **Inflation** :
 - En décembre 2023, les prix à la consommation augmentent de **3,7 % sur un an** ;
 - Sur un an, **l'indice des prix à la consommation harmonisé augmente de 4,1 %** en décembre 2023 ;
 - La Banque de France annonce **une inflation 2024 à 2,5%**.
- ❖ **Au 3^e trimestre 2023, le revenu disponible brut (RDB) des ménages augmente de 0,9 %** et le pouvoir d'achat du RDB diminue de 0,1 % par rapport au trimestre précédent.

Evolution de l'inflation par Catégorie



L'évolution des taux d'intérêt



La commune dans la communauté de commune Loire-Layon-Aubance



EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance - Compétences

La Communauté de communes Loire Layon Aubance à laquelle appartient la Ville de Chalonnnes sur Loire exerce, à la place de la commune, certaines compétences :

- ❖ **Développement économique** : création, aménagement, entretien et gestion des zones d'activités industrielles, commerciales, tertiaires, artisanales, touristiques; soutien aux entreprises; promotion touristique du territoire, soutien à l'office de tourisme intercommunal; soutien aux structures ou actions d'insertion économique des personnes en recherche d'emploi : Mission Locale Angevine, Initiatives Emplois, Espace Emploi (Chalonnnes-sur-Loire), forum emploi, Alise ...
- ❖ **Aménagement du territoire** : élaboration et suivi du SCoT et des schémas de secteurs; aménagement numérique du territoire; mobilités ...
- ❖ **Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations (GEMAPI)** : aménagement d'un bassin ou d'une fraction de bassin hydrographique; entretien et aménagement d'un cours d'eau, canal, lac ou plan d'eau, y compris ses accès; défense contre les inondations et contre la mer; protection et restauration des sites, des écosystèmes aquatiques et des zones humides ainsi que des formations boisées riveraines

...

EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance - Compétences

- ❖ **Accueil des gens du voyage** : création, aménagement, entretien et gestion des aires d'accueil des gens du voyage, des terrains familiaux locatifs et des aires de petits passages, inscrits au schéma départemental d'accueil et d'habitat des gens du voyage de Maine-et-Loire.
- ❖ **Voirie** : création, aménagement et entretien de la voirie d'intérêt communautaire.
- ❖ **Protection et mise en valeur de l'environnement** : élaboration et suivi d'un plan Climat Air Énergie Territorial (PCAET); conduite des actions environnementales déclarées d'intérêt communautaire.
- ❖ **Logement et cadre de vie** : conduite des actions en faveur du logement et de l'habitat déclarées d'intérêt communautaire.
- ❖ **Assainissement** : assainissement des eaux usées.

EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance - Compétences

❖ **Eau** : eau potable.

❖ **Sport** : études sur l'offre de piscine, en coopération avec les territoires et collectivités extérieurs à la communauté de communes; soutien à l'apprentissage de la natation scolaire (transports et entrées dans les piscines); soutien aux athlètes et collectifs amateurs participant à des compétitions nationales ou internationales ainsi que le soutien aux manifestations sportives fédérales et amateurs d'envergure régionales a minima

❖ **Culture** : construction, entretien et gestion du Village d'Artistes (Bellevigne-en-Layon); actions de développement culturel : participation au financement de Villages en Scène, coordination et animation du réseau de lecture publique, soutien financier aux écoles de musique du territoire et soutien financier aux écoles de musique limitrophes accueillant des habitants du territoire Loire Layon Aubance

EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance - Compétences

- ❖ **Action sociale** : En matière de petite enfance : création, pilotage de l'ensemble des dispositifs, services, actions et établissements relatifs à l'accueil de jeunes enfants; Accompagnement du vieillissement de la population à travers la participation à l'accueil, l'information, l'orientation et à la coordination dans le domaine gérontologique dans le cadre du CLIC et éventuellement de tout autre dispositif permettant en particulier une réflexion globale sur cet accompagnement à l'échelle du territoire de la CCLLA; Elaboration et pilotage de la Convention Globale Territoriale (CGT) ou de tout autre dispositif lui succédant; Coordination administrative des dispositifs contractuels relevant de l'enfance jeunesse; Accompagnement des communes dans la mise en œuvre du Schéma Départemental d'Amélioration de l'Accessibilité des Services au Public (SDAASP) et la coordination des Maisons de Services Au Public (MSAP) du territoire; ...
- ❖ **Sécurité du territoire** : prise en charge des contributions au SDIS.
- ❖ **Propreté publique** : balayage mécanique des agglomérations des communes.



CHAL
SUR-LC

EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance



QUE FAIT LA COMMUNAUTÉ DE COMMUNES LOIRE LAYON AUBANCE POUR VOUS ?



Accusé de réception en préfecture
049-214900631-20240219-2024-018-DE
Date de réception préfecture : 26/02/2024

EPCI : Communauté de communes Loire Layon Aubance



LOIRE LAYON AUBANCE EN QUELQUES CHIFFRES



57 400
habitants



25 466
logements



32
zones d'activités
économiques



3
actiparcs



15 452
emplois



+ 5000
entreprises, commerces,
artisans

Extrait du rapport d'activité 2022 de la CCLLA.

Attribution de compensation - Fonctionnement

Les compétences transférées ont fait l'objet de transferts financiers correspondants qui se retrouvent dans les Attributions de Compensation (AC). Pour Chalonnnes en 2023, l'AC a ainsi évolué en fonctionnement :

- **retour de la compétence salles de sports : + 44 774 €;**
- **évolution de la part 1 – financement des services communs:**
 - nouvelle clé de répartition de fonctionnement ; la part de Chalonnnes passe ainsi de 90.28 % de l'AC du secteur 2 à 87.16 % ;
 - intégration dans la part 1 de l'AC du montant correspondant à la présence de deux saisonniers;

=> portant ainsi l'AC 2023 de Chalonnnes à – 197 066 € (le – signifiant que l'on reverse à la CCLLA).

Attribution de compensation – Fonctionnement Coût du service commun

Année	2019	2019 montant ramené sur 1 année	2020	2021	2022	2023 Prév déc 2023
Charges de fonctionnement - hors personnel	63 490,67		112 933,63	119 775,89	129 741,42	152 145,16
Charges de personnel	665 165,47		928 576,15	947 261,05	960 966,97	1 023 994,62
Somme propre à une commune	8 227,29		-1 429,54			
Frais de structure (2%)	14 737,67		20 830,20	21 340,74	21 814,17	23 522,80
Total	751 621,10	1 002 161,46	1 060 910,44	1 088 377,68	1 112 522,56	1 199 662,58
Evolution d'année en année			5,86%	2,59%	2,22%	7,83%
Part de Chalonnnes	695 717,88	927 623,85	982 452,01	982 587,37	1 004 385,37	1 045 625,90
Evolution de la part de Chalonnnes d'année en année			5,91%	0,01%	2,22%	4,11%

Attribution de compensation - Investissement

En investissement, seule la compétence voirie fait l'objet d'une AC :

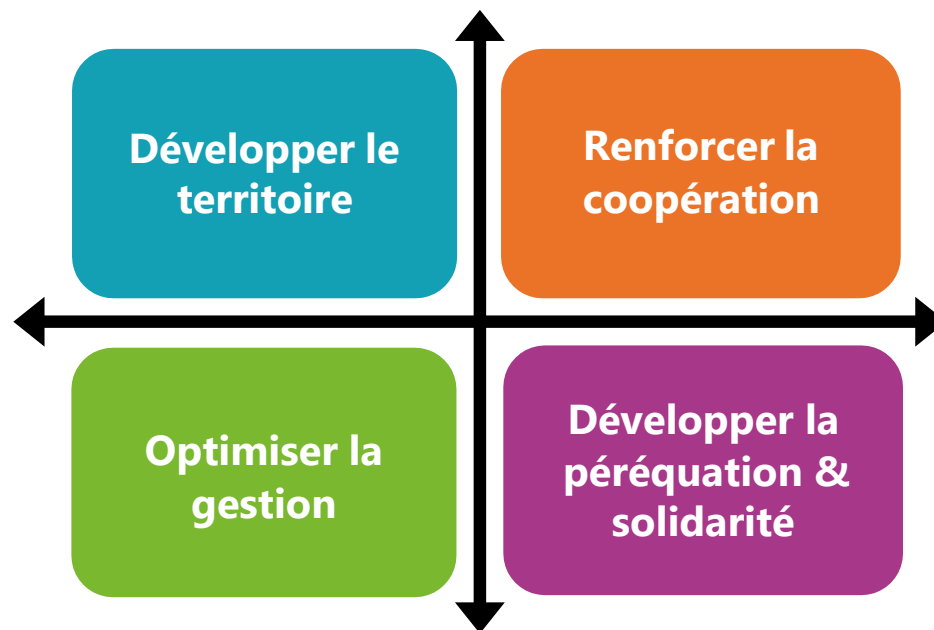
- pour les projets communaux : **200 000 €/ an** ;
- acquisition / renouvellement du matériel du service commun;
- financement des centres techniques : travaux supplémentaires réalisés (Chalonnais + 7 267.54 € en 2023).

=> portant ainsi l'AC globale d'investissement à - 297 841.85 € en 2023

CCLLA

Signature d'un Pacte Financier et Fiscal en 2023

- ✓ Financer le projet de territoire
- ✓ Permettre le financement des projets communaux
- ✓ Organiser une solidarité pour les communes fragiles et les polarités
- ✓ Mettre en cohérence la fiscalité du territoire avec l'exercice des compétences et/ou des charges



CCLLA

Signature d'un Pacte Financier et Fiscal en 2023

Le document en vigueur comprend le Pacte et 3 annexes :

- **le Pacte Financier et Fiscal,**
 - fixe les ratios prudentiels de la CCLLA;
 - établit les conditions de la répartition du FPIC;
 - décline par catégorie de communes les montants de fonds de concours attribués;
 - prévoit l'élaboration d'un schéma de mutualisation en 2024.
- **Le règlement de fonds de concours** : conditions et modalités d'attribution et de **reversement de l'enveloppe de 2,5 M€** pris sur les crédits communautaires pour financer des investissements communaux.
- La **convention de reversement de 75 % du produit des bases physiques nouvelles** de TFB perçu par les communes **sur les zones d'activités économiques** listées dans la convention.
- La **convention de reversement de 100 % du produit de la taxe d'aménagement** perçu par les communes **sur les zones d'activités économiques** listées dans la convention.

CCLLA-Commune Projets 2024

- ❖ Acte II du projet de territoire : quels seront les impacts pour la commune ?
- ❖ Groupement de commande : études sur la compétence eaux pluviales
- ❖ Compétence petite enfance : décision sur le mode de gestion avec Chalonnais de cette compétence pour le 01/01/2025.

ÉVOLUTION de QUELQUES FONDAMENTAUX de la COMMUNE

Données générales sur Chalonnais : population.

Évolution de la démographie

Population légale au 01/01/2022 : 6 693 habitants

Population légale au 01/01/2023 : 6 649 habitants

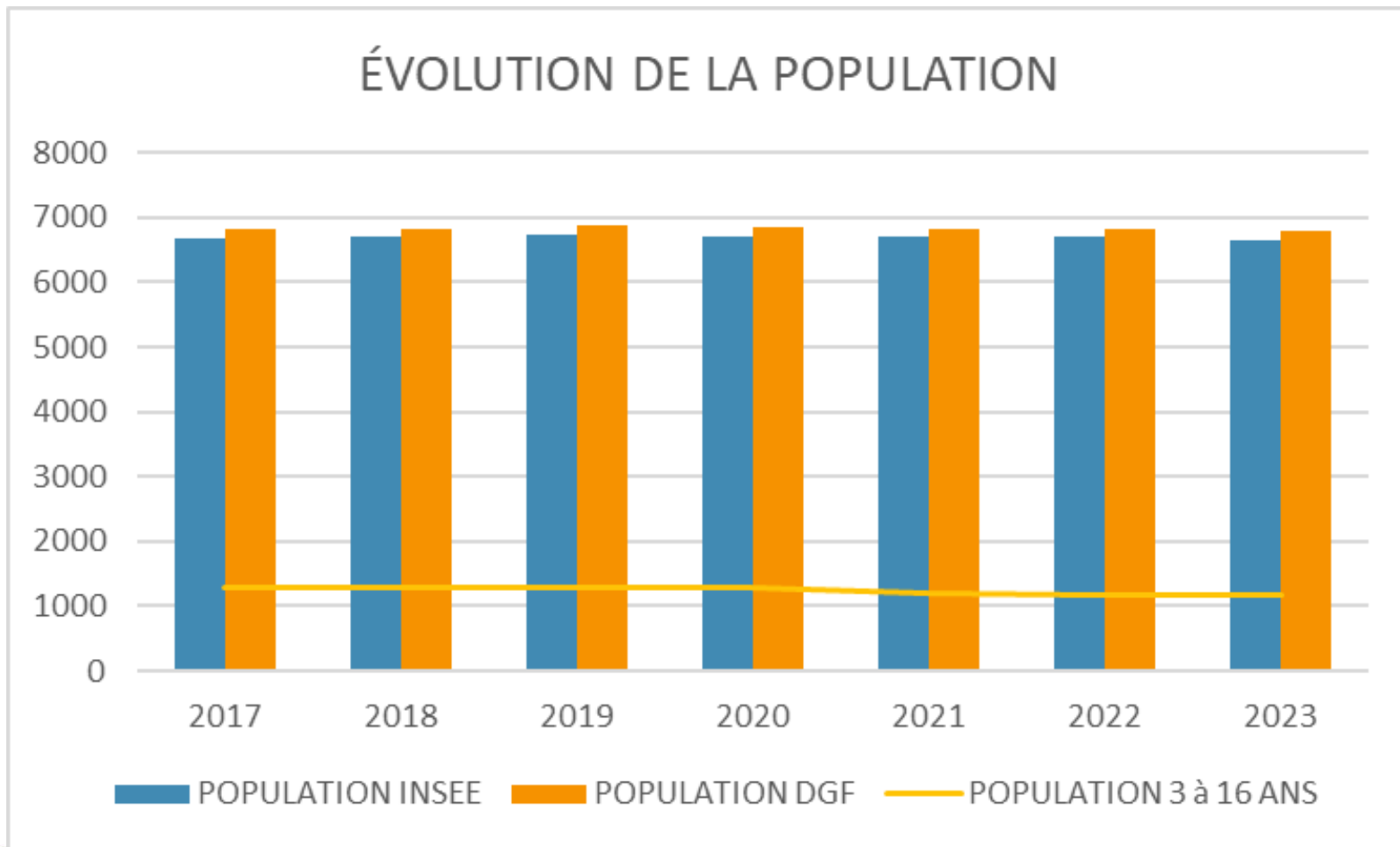
Population légale au 01/01/2024 : 6 694 habitants

Population DGF 2021 : 6 835 habitants

Population DGF 2022 : 6 826 habitants

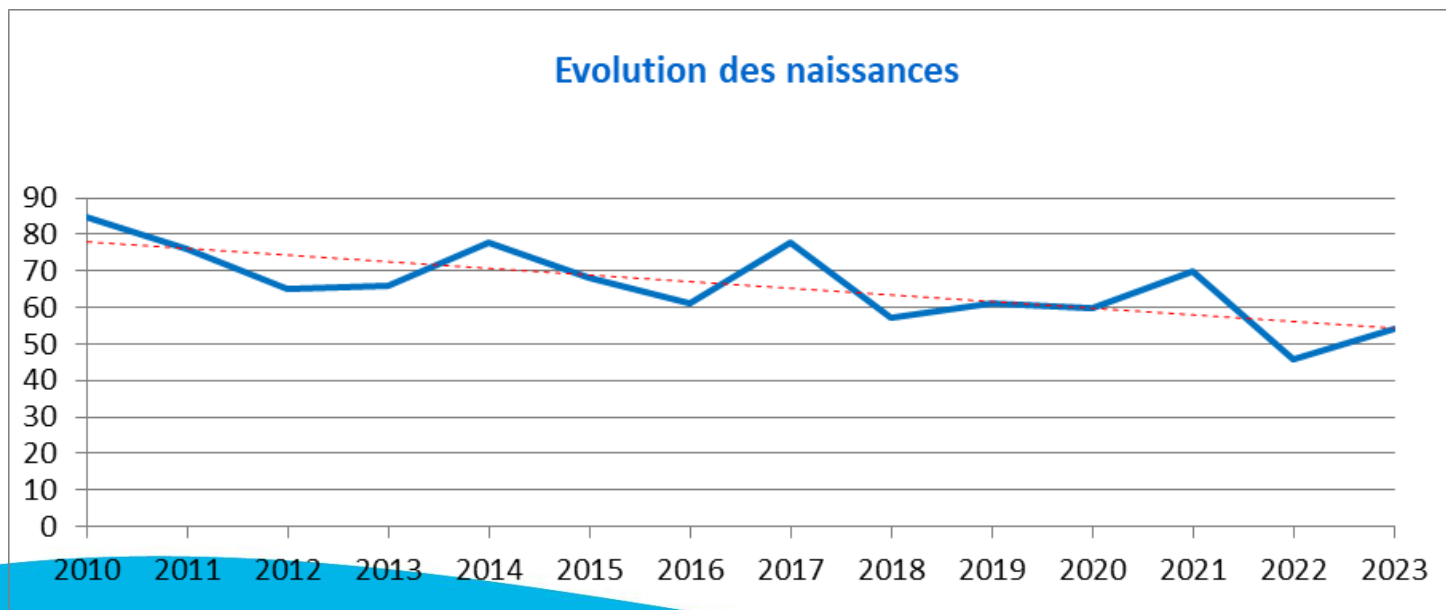
Population DGF 2023 : 6 780 habitants

ÉVOLUTION DE LA POPULATION



❖ Nombre de naissances :

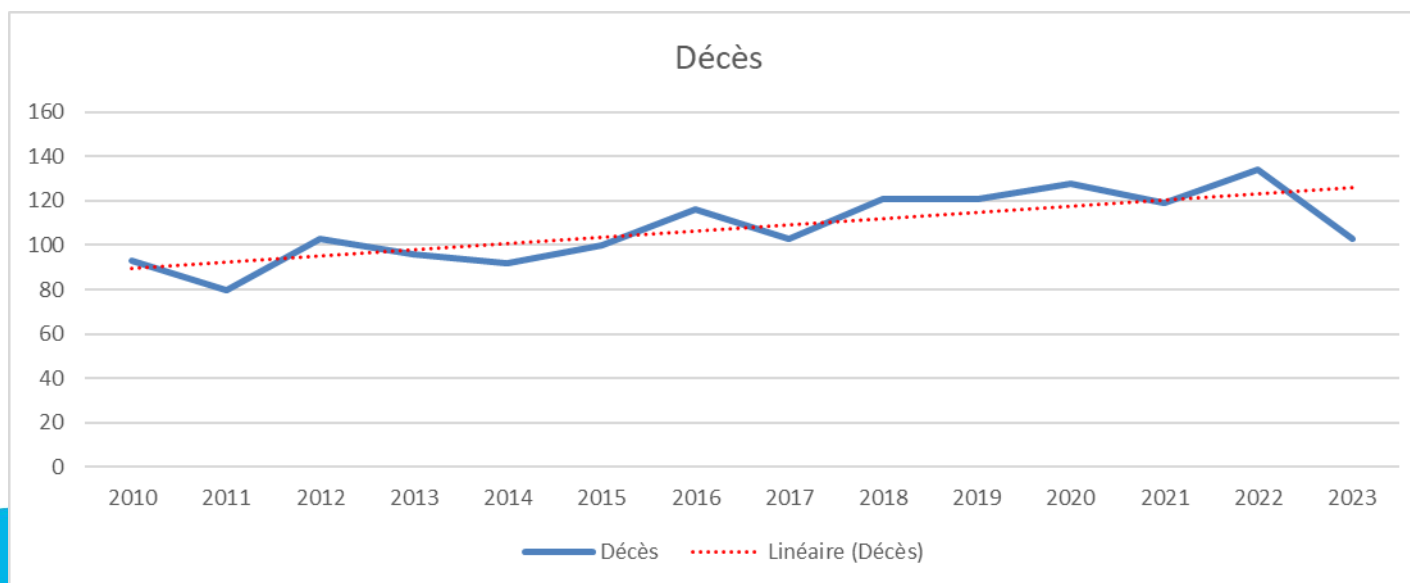
Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Naissances	85	76	65	66	78	68	61	78	57	61	60	70	46	54



Données générales sur Chalonnais : décès.

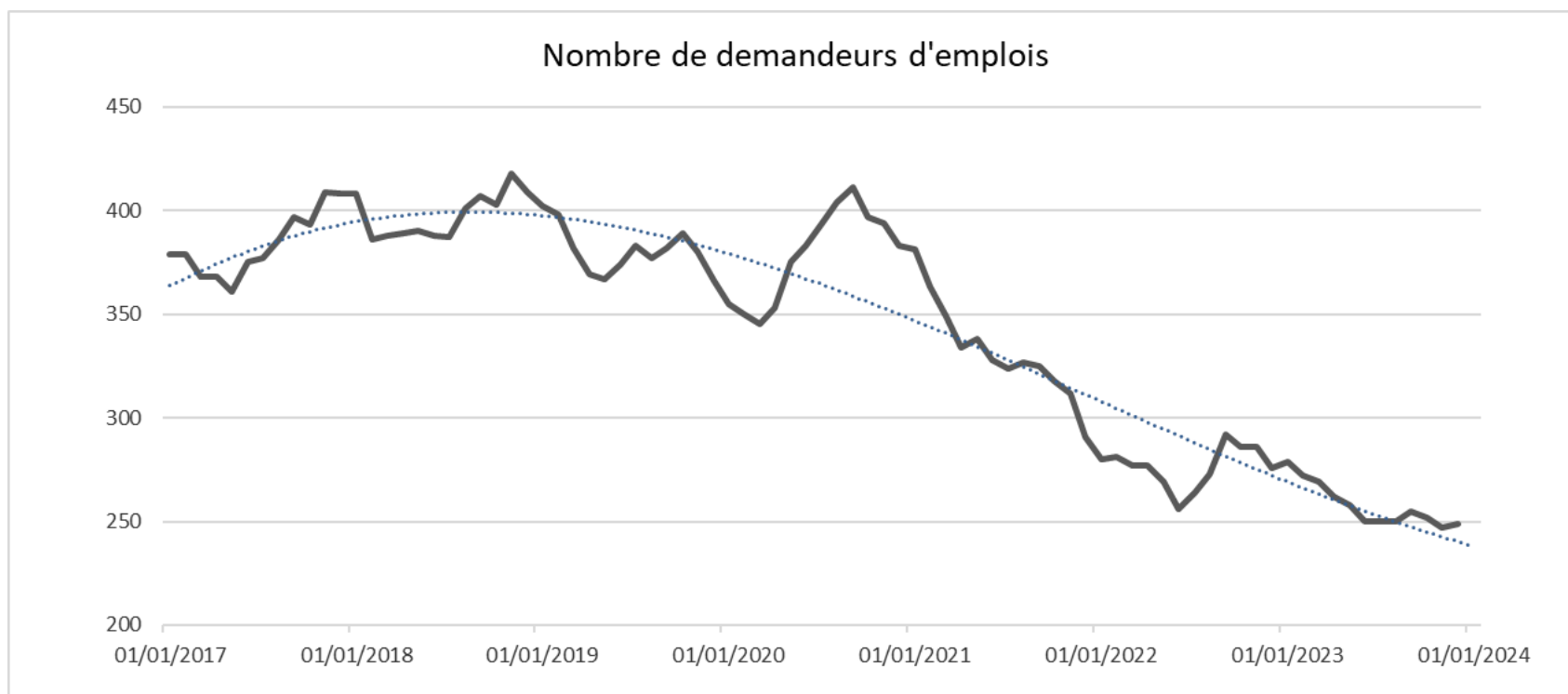
- ❖ **Nombre de décès (y compris les transcriptions (décès de Chalonnais dans une autre Ville)) :**

Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Décès	93	80	103	96	92	100	116	103	121	121	128	119	134	103



Données générales sur Chalonnais : chômage.

❖ Demandeurs d'emploi du 01.01.2017 au 01.01.2024



ÉVOLUTION de l'IMPOSITION SUR LE REVENU 2017-2021 des CHALONNAIS

REVENU FISCAL (RF)	Imposition sur les revenus 2017			Imposition sur les revenus 2021			ÉVOLUTION 2017-2021
	FOYERS SALARIÉS	FOYERS PENSIONNÉS	TOTAL	FOYERS SALARIÉS	FOYERS PENSIONNÉS	TOTAL	
RF < ou = à 20 000€	1042	763	1805	820	489	1309	-27,5%
20 000€ < RF < ou = à 50 000€	938	579	1517	898	972	1870	23,3%
RF > 50 000€	262	86	348	389	112	501	44,0%
TOTAUX	2242	1428	3670	2107	1573	3680	0,3%

Forte baisse du nombre de foyers salariés imposables.
Forte hausse du nombre foyers pensionnés imposables.
Forte hausse du revenu fiscal.

Source : data.gouv.fr

ÉVOLUTION 2017-2021 du REVENU FISCAL DE RÉFÉRENCE

Revenu des ANNÉES	Nombre de foyers imposés	Évolution	Revenu fiscal de référence			
			Foyers salariés	Évolution	Foyers pensionnés	Évolution
2017	1341	/	61951	/	30984	/
2019	1773	32,2%	66001	6,5%	32593	5,2%
2020	1582	-10,8%	68681	4,1%	34063	4,5%
2021	1647	4,1%	71438	4,0%	34732	2,0%
ÉVOLUTION 2019-2021		-7,1%		8,2%		6,6%
ÉVOLUTION 2017-2021		+22,8%		15,3%		12,1%

Depuis 2017, le nombre de foyers imposés a augmenté de **22,8%** quand le revenu fiscal global des foyers a augmenté de **12% (pensionnés) à 15% (salariés)**.

Source : data.gouv.fr

Accusé de réception en préfecture
049-214900631-20240219-2024-018-DE
Date de réception préfecture : 26/02/2024

ÉVOLUTION DU REVENU FISCAL PAR FOYER CHALONNAIS

ANNÉES	Nombre de Foyers	Revenu Fiscal total	Revenu fiscal par foyer	Évolution
2017	3557	90317	25391	/
2019	3672	95555	26023	2,5%
2020	3780	100291	26532	2,0%
2021	3781	105757	27971	5,4%
Évolution du revenu fiscal 2019-2021			1948	7,5%
Évolution du revenu fiscal 2017-2021			2579	10,2%

Le revenu fiscal par foyer a augmenté de 7,5% entre 2019 et 2021 et de 10,2% entre 2017 et 2021.

Le revenu fiscal total a augmenté de 17,1% entre 2017 et 2021

Source : data.gouv.fr

ÉVOLUTION de la PRESSION FISCALE - Impôt sur le revenu.

ANNÉES	Revenu Fiscal total	Impôt sur le revenu	Taux de prélèvement %	Évolution 2017-2021
2017	90317	3117	3,45%	/
2019	95555	3789	3,97%	14,90%
2020	100291	3834	3,82%	-3,59%
2021	105757	4219	3,99%	4,35%
ÉVOLUTION 2017-2021 prélèvement/Revenu				+35%
ÉVOLUTION 2017-2021 du taux de prélèvement				+15,59%

En 2022, l'État a perçu à Chalonnnes un impôt sur le revenu supérieur de 35% à celui perçu en 2017 (+1,1 M€), soit une pression fiscale sur le revenu en hausse de 7,14%.

Source : data.gouv.fr

Accusé de réception en préfecture
049-214900631-20240219-2024-018-DE
Date de réception préfecture : 26/02/2024

L'ATERRISSAGE BUDGÉTAIRE 2023

Compte Administratif 2023 de la ville

Une exécution maîtrisée dans un contexte difficile

- ❖ **Poursuite de l'inflation en 2023 : +4, 9%**
- ❖ **Taux d'intérêt en hausse = augmentation des intérêts versés**

1. **Atterrissage prévisible : une épargne brute (CAF brute) voisine de 1,22 M€, en hausse de 2 % par rapport à 2022 (1,2 M€)).**
2. **La commune a poursuivi son désendettement en 2023.**

❖ **En conséquence,**

1. **Le coefficient d'autofinancement courant de la commune se maintient à 83,5%;**
2. **Le ratio de désendettement s'améliore à 2,6 années (au lieu de 3 en 2022).**

Budget annexe - Petit Train Régie de transport Orientations 2024

- ❖ **Le Petit Train a été cédé** le 7 février 2024 au prix de 10 000 € TTC.
(Délibération 2023-200 du 18/12/2023)
- ❖ Suite au contrôle technique, malgré des **réparations** effectuées en 2023 (7810,23€), il est nécessaire d'en effectuer des **supplémentaires en 2024**.
- ❖ **Ce budget sera fermé en 2024** (31/12/2024), l'activité gérée par la commune s'arrêtant au 31/12/2024).
- ❖ Lors de son acquisition, en 2021, la commune a versé 9200 € pour l'achat et une subvention de fonctionnement de 11000 €

Budget annexe - Petit Train

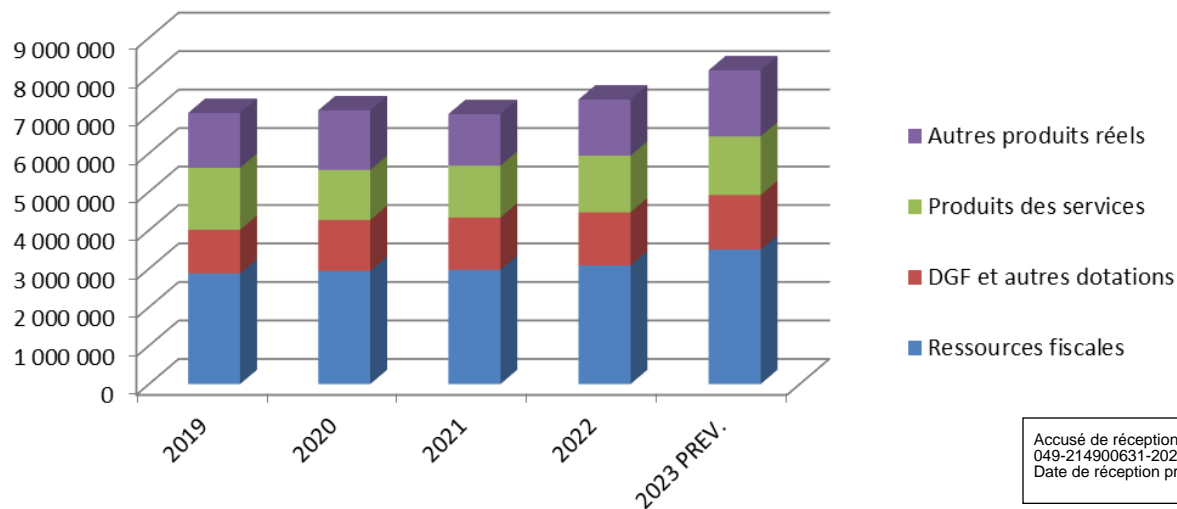
Évolution de la fréquentation en 2023

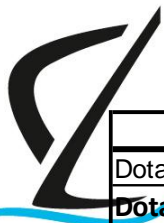
- ❖ **Budget ouvert en 2021** en partenariat avec l'Office de tourisme pour la billetterie.
- ❖ En 2023 : bilan de la saison réalisé lors du Conseil d'exploitation du 15/11/2023.
- ❖ Communication en 2023 sur le Petit Train:
 - Accentuation de la présence sur les réseaux sociaux ;
 - Mutualisation des coûts sur les présentoirs « Anjou » - Andécave ;
 - Reportage France 3 ;
 - Mutualisation avec autres supports de communications (Ligériade).
- ❖ **Le nombre de passagers individuels a augmenté en 2023 (+549) soit une recette en hausse de 3 499,50 €, la fréquentation de groupes a diminué (-642 passagers) soit une recette en diminution de 3 694,50 € TTC.**
- ❖ **Le résultat de clôture 2023 devrait permettre à la commune de réintégrer dans son budget les subventions accordées en 2021.**



Budget Ville - Evolution des produits réels de fonctionnement - Comptes administratifs

Année	2019	2020	2021	2022	2023 PREV.
Ressources fiscales	2 876 003	2 939 308	2 972 853	3 084 806	3 496 180
DGF et autres dotations	1 136 244	1 326 529	1 356 397	1 379 781	1 417 558
Produits des services	1 608 909	1 300 814	1 347 798	1 473 598	1 525 929
Autres produits réels	1 425 335	1 548 424	1 339 466	1 457 581	1 717 106
Total (sans les recettes exceptionnelles)	7 046 492	7 115 075	7 016 514	7 395 766	8 156 773
Evolution en %	-5,53	0,97	-1,39	5,41	10,29
Produits Exceptionnels	805 169	149 817	27 800	471 263	660 052
Total recettes réelles	7 851 660	7 264 892	7 044 313	7 867 030	8 816 825

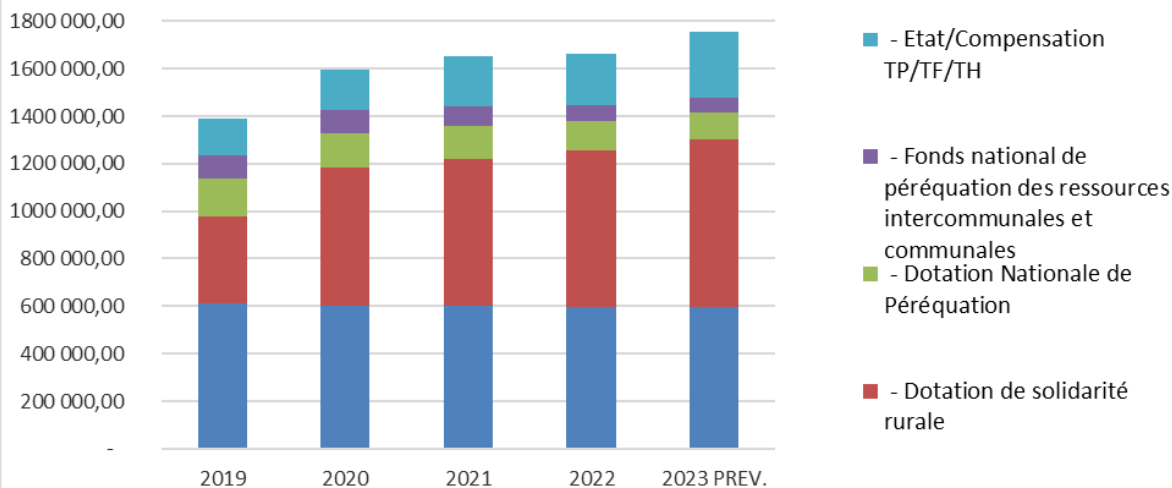




CHALONNais
SUR-LOIRE

Budget Ville - Evolution des dotations et compensations de l'Etat

	2019	2020	2021	2022	2023 PREV
Dotation élu local (DPEL)	0	0	0	0	0
Dotation forfaitaire (DF)	611 812	601 043	599 735	598 902	594 646
Dotation d'amorçage	0	0	0	0	0
Dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU)	0	0	0	0	0
Dotation de solidarité rurale "bourg centre" (DSR BC)	269 994	322 992	352 462	371 175	400 551
Dotation de solidarité rurale "péréquation" (DSR P)	96 455	101 688	100 933	102 043	119 596
Dotation de solidarité rurale "cible" (DSR C)	0	156 985	168 396	185 673	188 634
Dotation de solidarité Rurale (DSR)	366 449	581 665	621 791	658 891	708 781
Dotation nationale de péréquation part principale	100 788	90 709	81 638	73 474	66 127
Dotation nationale de péréquation part majoration	57 195	53 112	53 233	48 514	48 004
Dotation nationale de péréquation (DNP)	157 983	143 821	134 871	121 988	114 131
Dotation d'aménagement des communes d'outre-mer (DACOM)	0	0	0	0	0
D.G.F. montant total	1 136 244	1 326 529	1 356 397	1 379 781	1 417 558
Fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales	98 204	99 598	86 254	63 936	60 787
Etat/Compensation TP/TF/TH	153 800	168 333	207 307	220 311	277 860
TOTAL	1 388 248	1 594 460	1 649 958	1 664 028	1 756 205

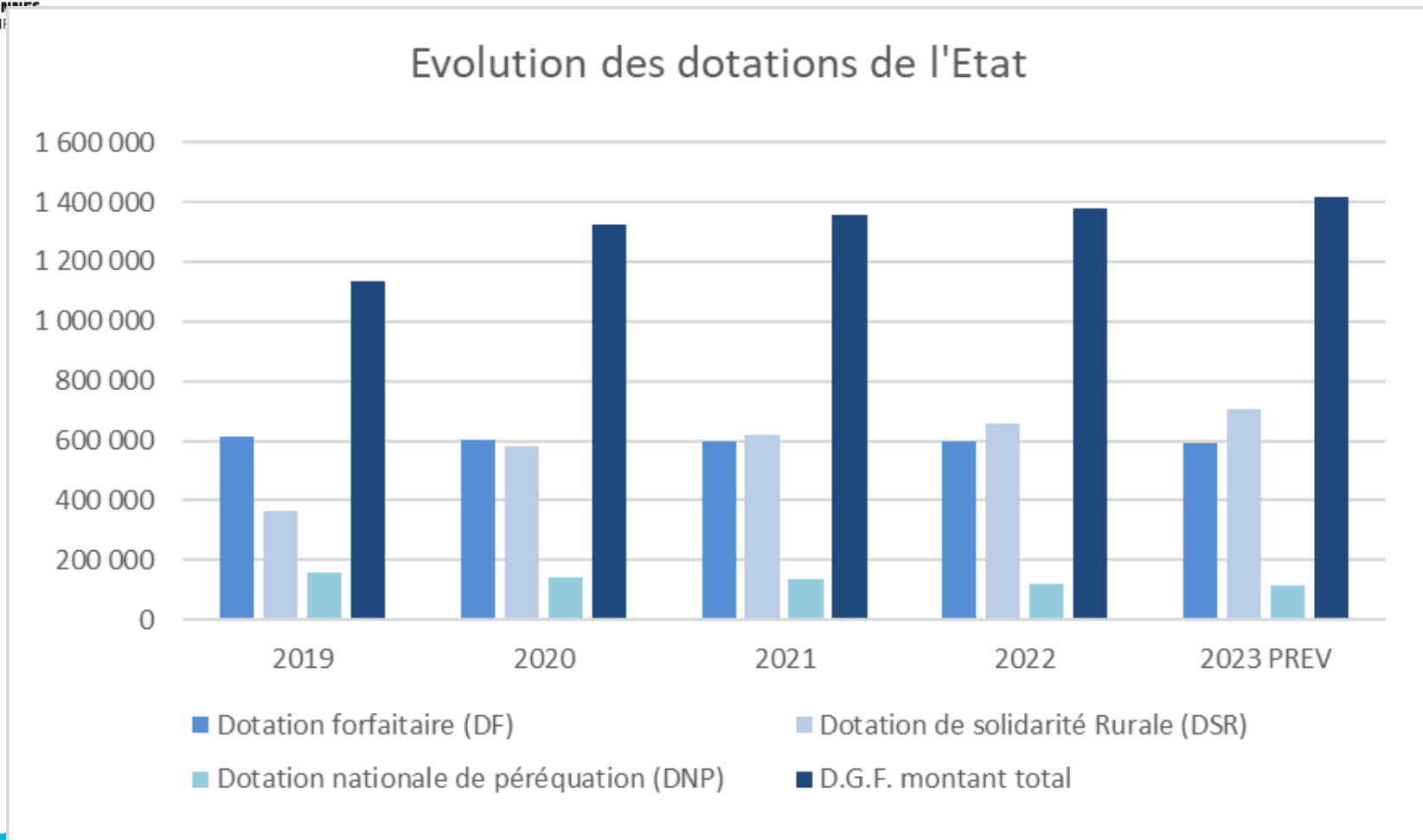


Rang DSR Cible de Chalonnais / 10 000 :

- 2020 : 7 803
- 2021 : 7 075
- 2022 : 8 215
- **2023 : 7 694**

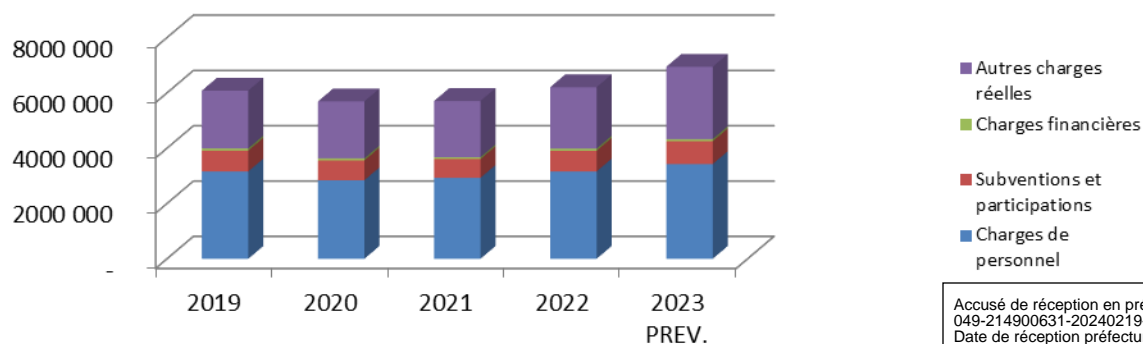
Accusé de réception en préfecture
049-214900631-20240219-2024-018-DE
Date de réception préfecture : 26/02/2024

Évolution des composantes de la DGF



Budget Ville - Evolution des charges réelles de fonctionnement - Comptes administratifs

Année	2019	2020	2021	2022	2023 PREV.
Charges de personnel	3 159 278	2 842 367	2 930 215	3 158 728	3 426 973
Subventions et participations	751 844	715 850	677 310	748 853	824 374
Charges financières	79 952	72 454	63 968	78 678	78 380
Autres charges réelles	2 091 506	2 061 085	2 035 877	2 219 384	2 613 394
Total (sans les Charges Exc.)	6 082 580	5 691 755	5 707 370	6 205 642	6 943 121
% évolution :	-4,45	-6,43	0,27	8,73	11,88
Charges exception. et provisions	619	4 159	174 997	8 153	40 544
Total Dépenses	6 083 199	5 695 915	5 882 367	6 213 795	6 983 665



Budget Ville - Evolution des charges de personnel

CHALONNES
SUR-LOIRE

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP 2023	CA 2023 PREV.
Charge brute (012) non corrigée	3 159 278	2 842 367	2 930 215	3 158 728	3 500 000	3 426 973
dont refacturation CCLLA	185 710	-	-	-		-
Quote-part du personnel dans l'AC	618 542	817 282	892 044	867 561	927 807	882 824
Total charge brute corrigée (CC.LLA)	3 777 820	3 659 649	3 822 259	4 026 289	4 427 807	4 309 797
% évolution charge brute corrigée	- 3,26	- 3,13	4,44	5,34	7,27	7,04

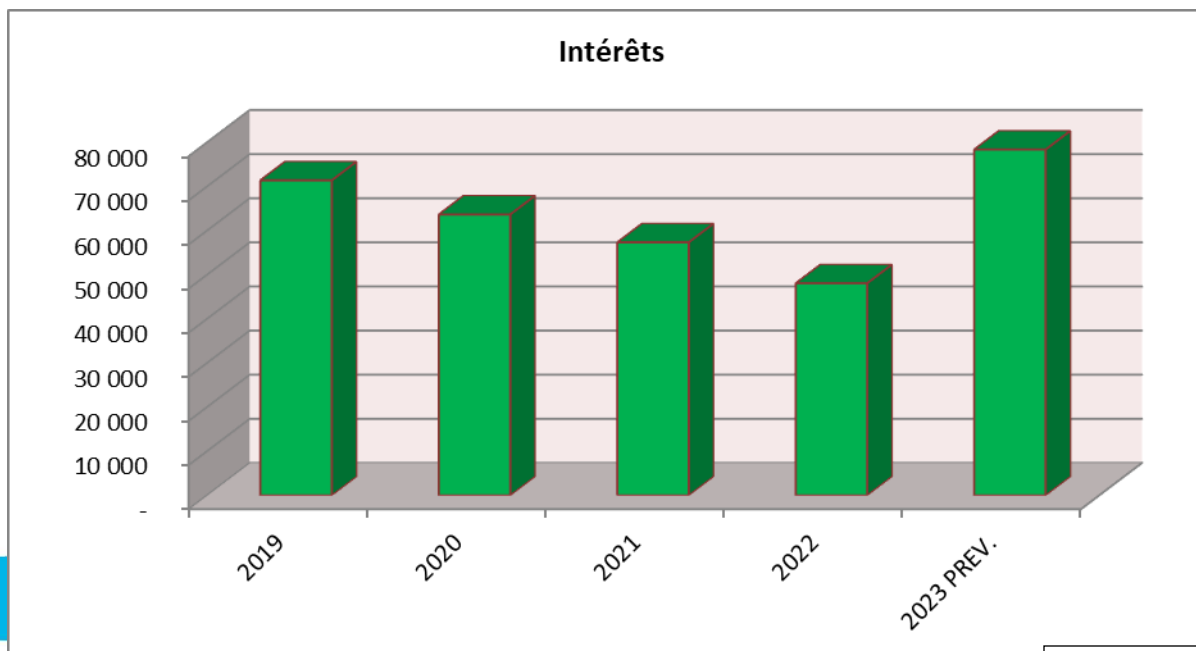
Atténuations de charges						
Remb. (Maladie et contrats aidés)	111 280	78 499	115 448	184 487	113 000	204 175
Mise à disposition CCAS et budgets annexes	115 724	145 814	131 061	117 060	72 000	62 549
Mise à disposition de personnel autre						7 957
Remb. Élections-Recensement	12 974	1 248	8 915	2 991	-	-
Titres sécurisés - 7485	12 130	12 130	12 130	14 630	12 000	19 000
Remboursement poste PVD				24 750	33 000	19 374
TAP	34 283	50 893	-	-	-	-
Part 2 sur personnel (régul N-1)		9 274	2 879	-	-	11 913
Total Atténuations	286 391	302 178	270 433	343 917	230 000	324 968

Charge nette de personnel non corrigée	2 872 887	2 540 189	2 659 782	2 814 811	3 270 000	3 102 005
Evol. Charge nette de personnel non corrigée	-17,96	-26,73	4,71	5,83	11,01	10,20
Charge nette de personnel corrigée (CC.LLA)	3 491 429	3 357 472	3 551 826	3 682 372	4 197 807	3 984 829
Evol. Charge nette de personnel corrigée (CC.LLA)	0,70	-3,84	5,79	3,68	9,53	8,21
DRF	6 083 199	5 695 915	5 831 972	6 213 795	7 284 946	6 983 665
Ratio Charge nette de personnel corrigée / DRF (%)	57,39	58,95	60,90	59,26	57,62	57,06

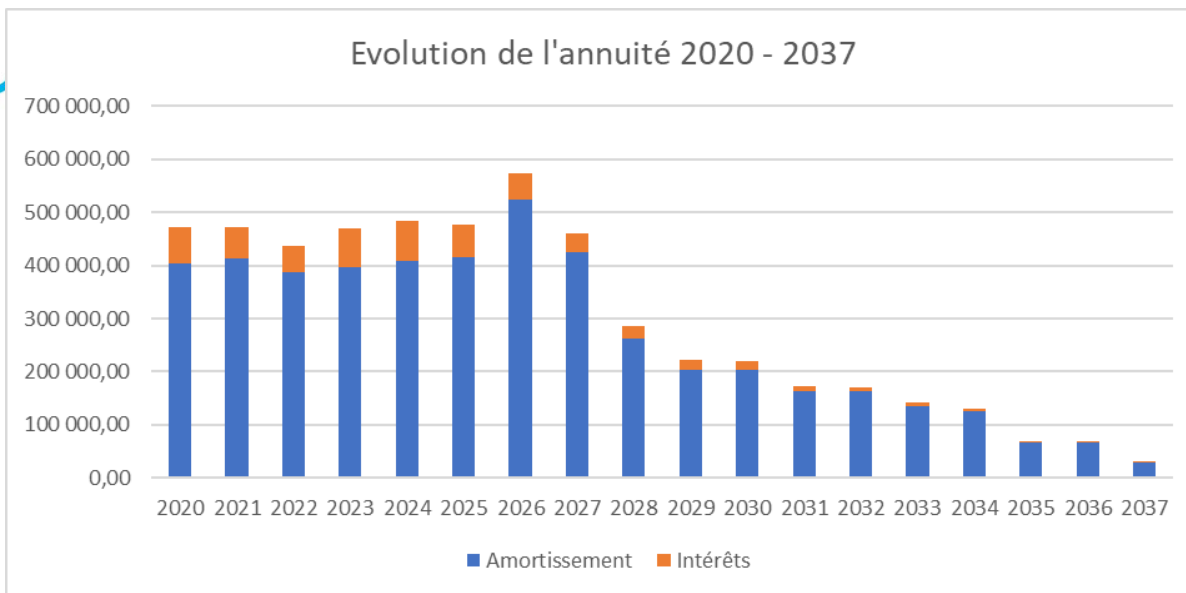
Accusé de réception en préfecture
049-214900631-20240219-2024-018-DE
Date de réception préfecture : 26/02/2024

Budget Ville - Evolution des charges financières Comptes administratifs

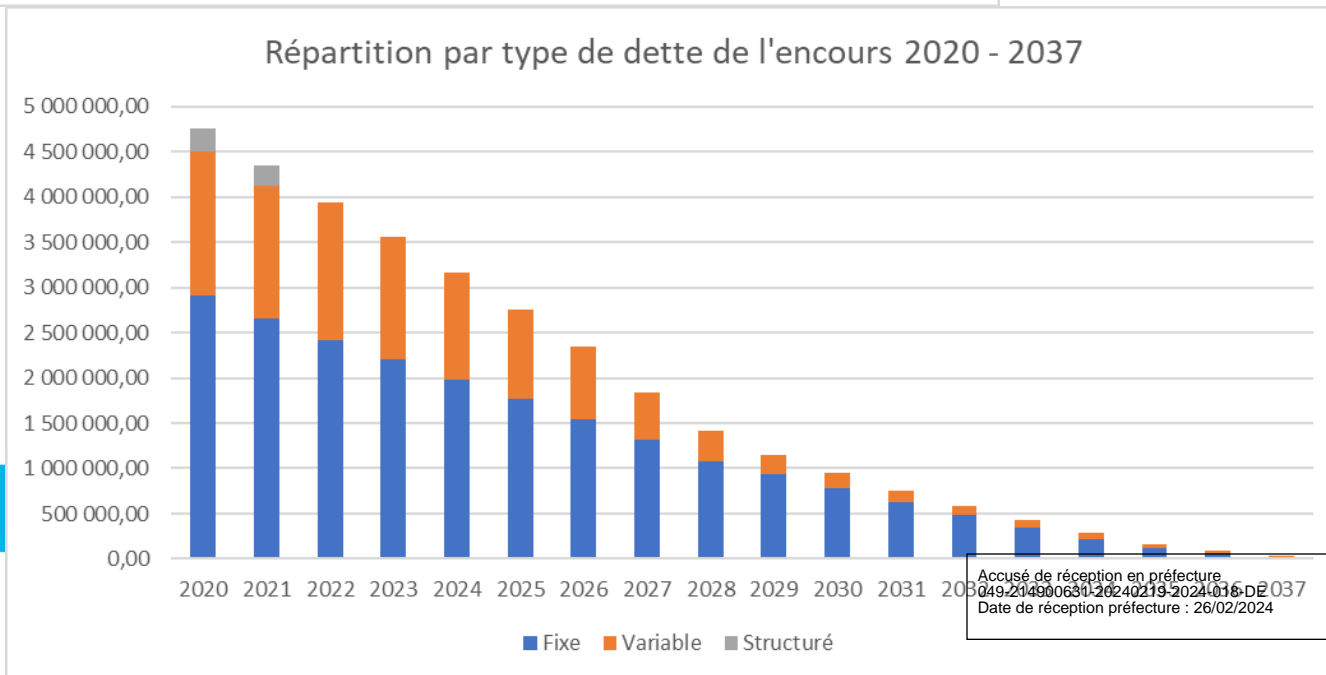
Année	2019	2020	2021	2022	2023 PREV.
Intérêts	71 405	63 661	57 347	48 063	78 380
Pertes et Gains de changes	8 547	8 793	6 622	30 614	



Budget Ville - Evolution de la dette



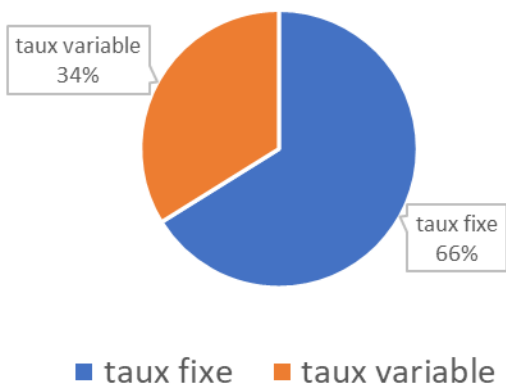
❖ Emprunt in fine de 100 000 € contracté pour l'Opération foncière Les petits Fresnais se termine en 2026.



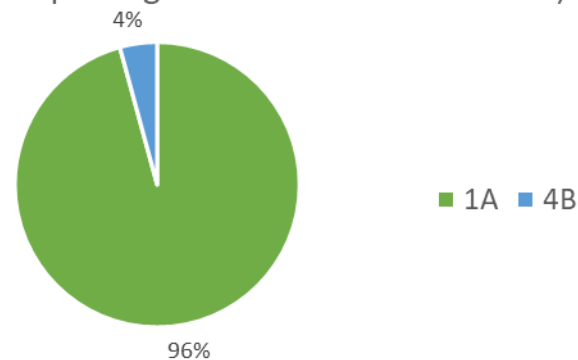
Accusé de réception en préfecture
049.21490631-20240219-2024_018-D2
Date de réception préfecture : 26/02/2024

Budget Ville - Nature de la dette

Montant de l'encours par type de taux au
01/01/2024



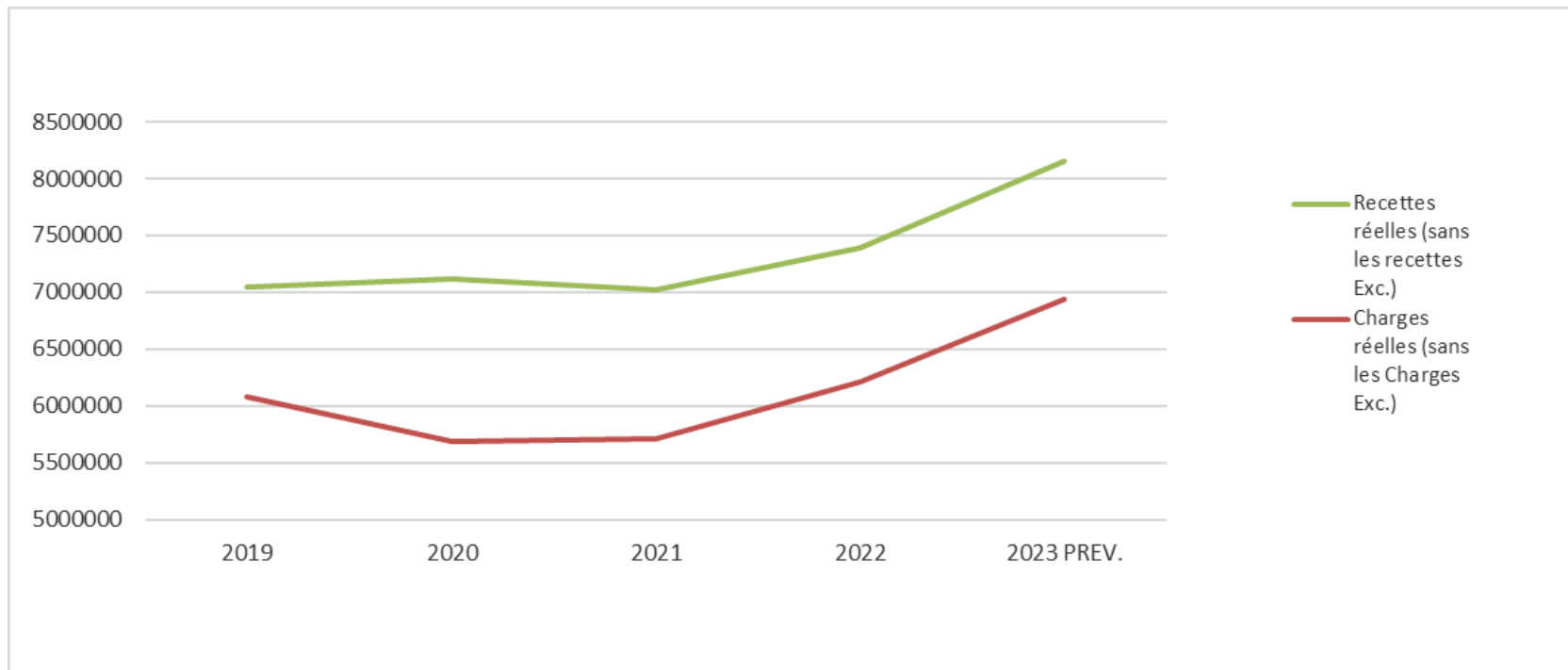
Typologie des emprunts
Norme Gisseler par l'encours au 01/01/2024
(le risque augmente de A à F et de 1 à 6)



❖ **Vigilance sur les emprunts :**

- Désormais, il n'y a plus d'emprunt en devises. Seul un emprunt structuré est classé comme étant à risques, mais depuis le 26/12/2021 il lui est appliqué un taux variable traditionnel jusqu'à son extinction le 25/12/2027.

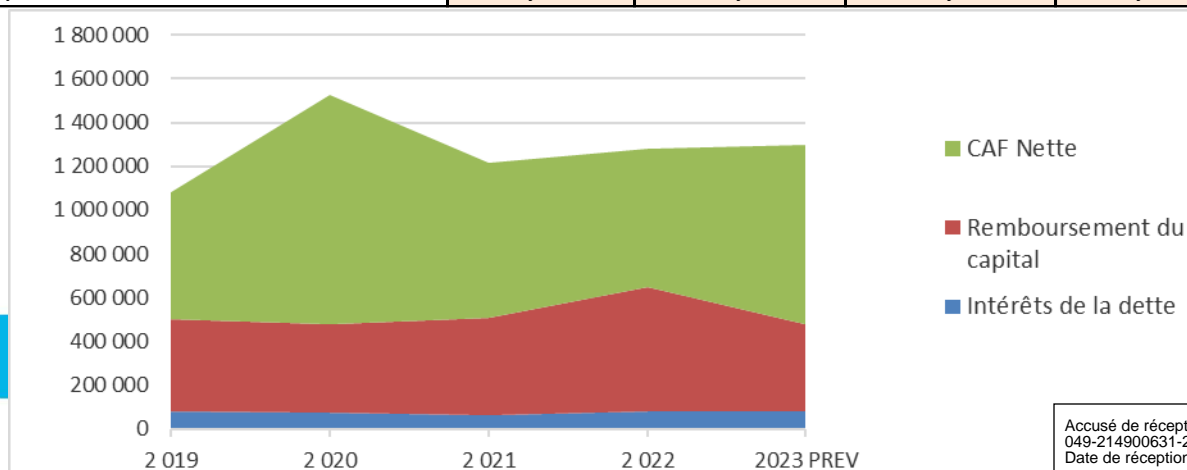
Budget Ville - Evolution des charges et des produits de fonctionnement - Comptes administratifs



Année	2019	2020	2021	2022	2023 PREV.
Prog. des recettes	-5,53%	0,97%	-1,39%	5,41%	10,28%
Prog. des dépenses	-4,45%	-6,43%	0,27%	8,73%	11,88%

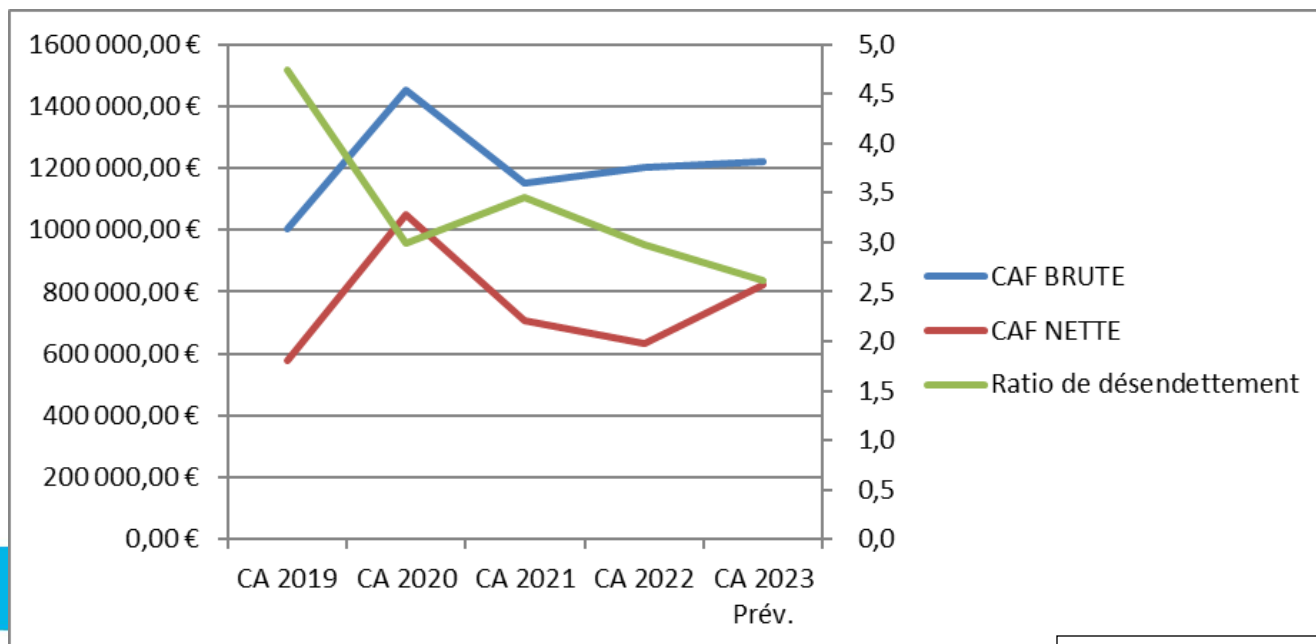
Budget Ville - Evolution de la CAF brute et nette (à partir des charges et des produits courants)

Année	2 019	2 020	2 021	2 022	2023 PREV
Epargne de gestion : (1)-((2)+(66-Intérêts))	1 043 864	1 495 773	1 372 740	1 268 802	1 290 991
Intérêts de la dette	79 952	72 454	63 968	78 678	78 380
CAF Brute	1 002 887	1 451 425	1 149 287	1 201 735	1 220 811
Remboursement du capital	423 107	403 848	442 940	568 116	396 989
CAF Nette	579 780	1 047 577	706 347	633 619	823 822
Evolution CAF Nette en %	-21,67	80,69	-32,57	-10,30	30,02
Recettes courantes	7 046 492	7 115 075	7 016 514	7 428 627	7 428 627
% CAF Brute /Recettes courantes	14,23	20,40	16,38	16,18	16,43
% CAF Nette /Recettes courantes	8,23	14,72	10,07	8,53	11,09



Budget Ville - CAF – Ratio de désendettement

EXTRAIT DES C.A. ANNEE	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 Prév.
CAF BRUTE	1 002 887,24 €	1 451 425,10 €	1 149 286,68 €	1 201 735,13 €	1 220 810,75 €
CAF NETTE	579 779,78 €	1 047 577,40 €	706 346,68 €	633 619,26 €	823 822,51 €
Ratio de désendettement	4,7	3,0	3,4	3,0	2,6

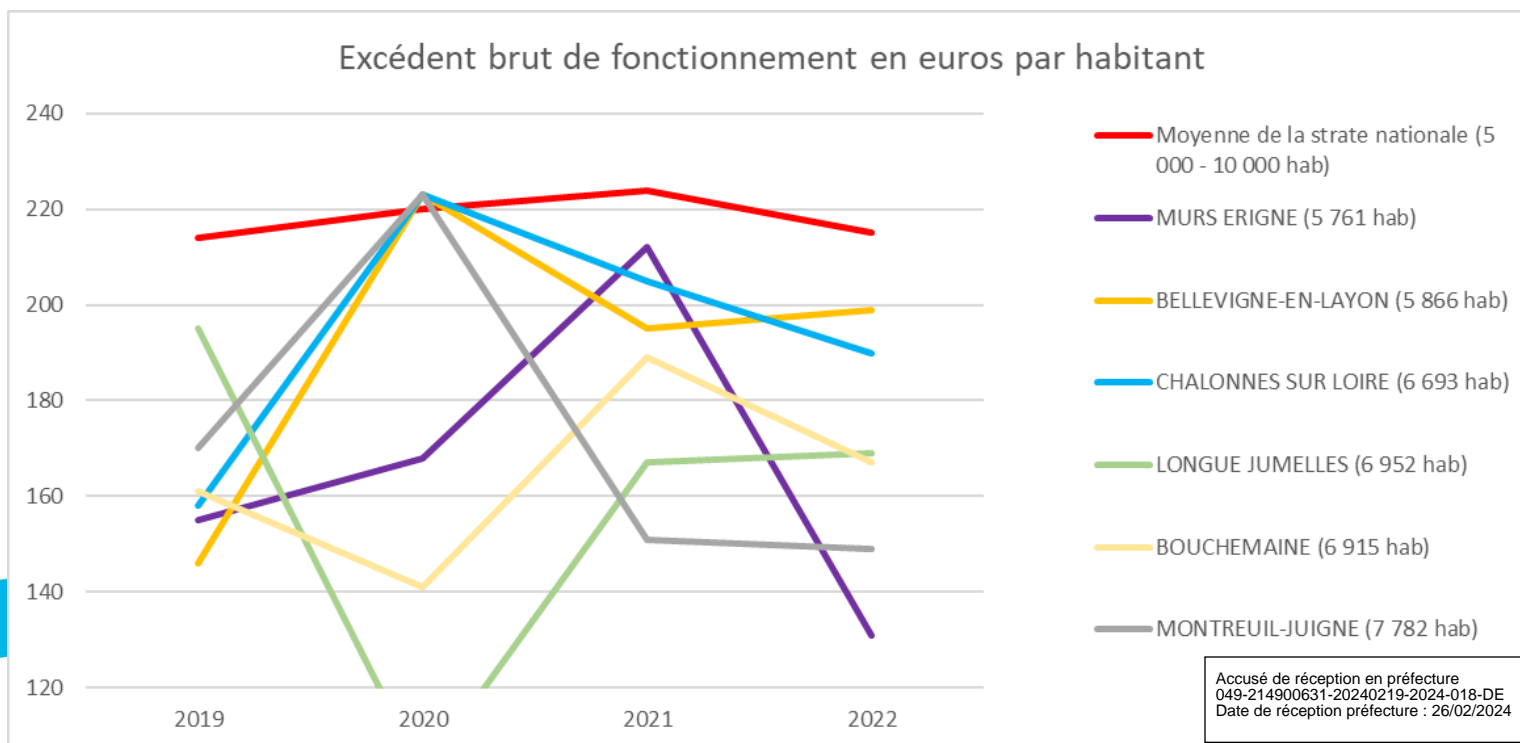


COMPARAISONS

Avec des communes de la strate

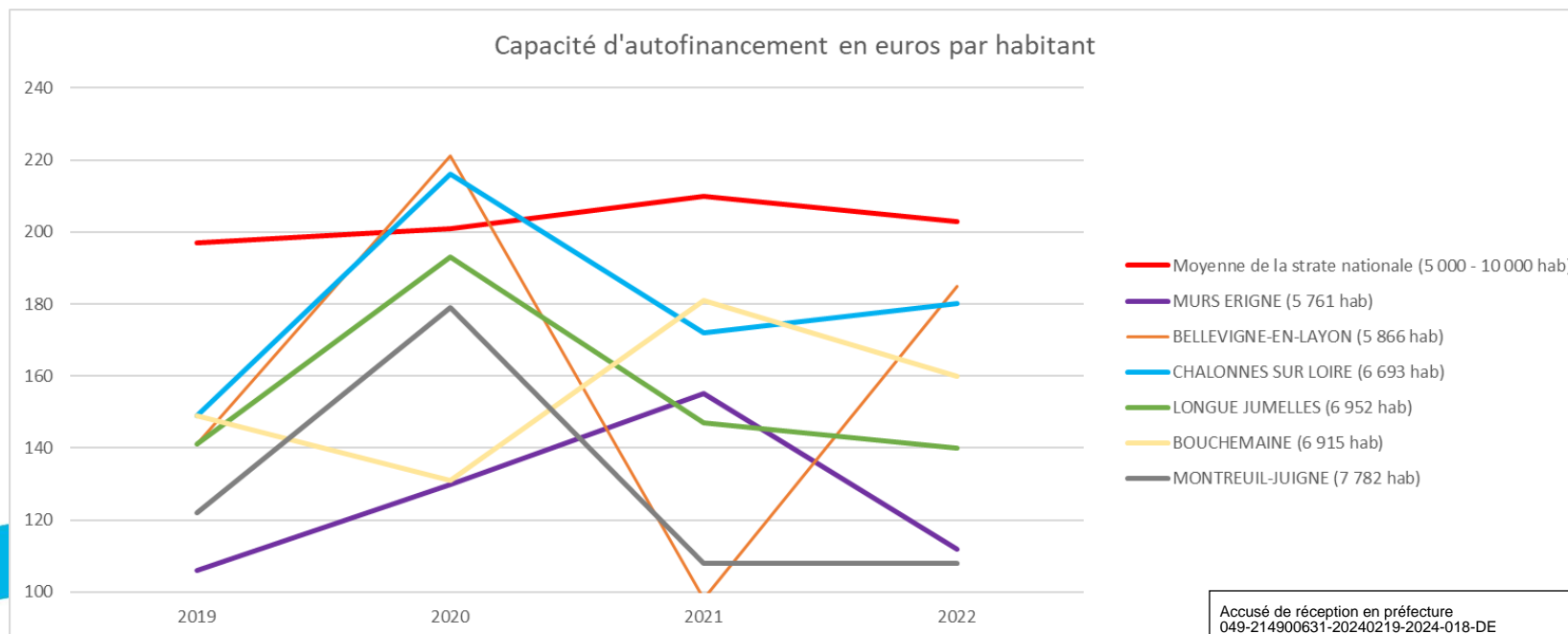
Comparatif avec des communes de la strate : excédent brut de fonctionnement / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022
Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)	214	220	224	215
MURS ERIGNE (5 761 hab)	155	168	212	131
BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 866 hab)	146	223	195	199
CHALONNES SUR LOIRE (6 693 hab)	158	223	205	190
LONGUE JUMELLES (6 952 hab)	195	102	167	169
BOUCHEMAINE (6 915 hab)	161	141	189	167
MONTREUIL-JUIGNE (7 782 hab)	170	223	151	149



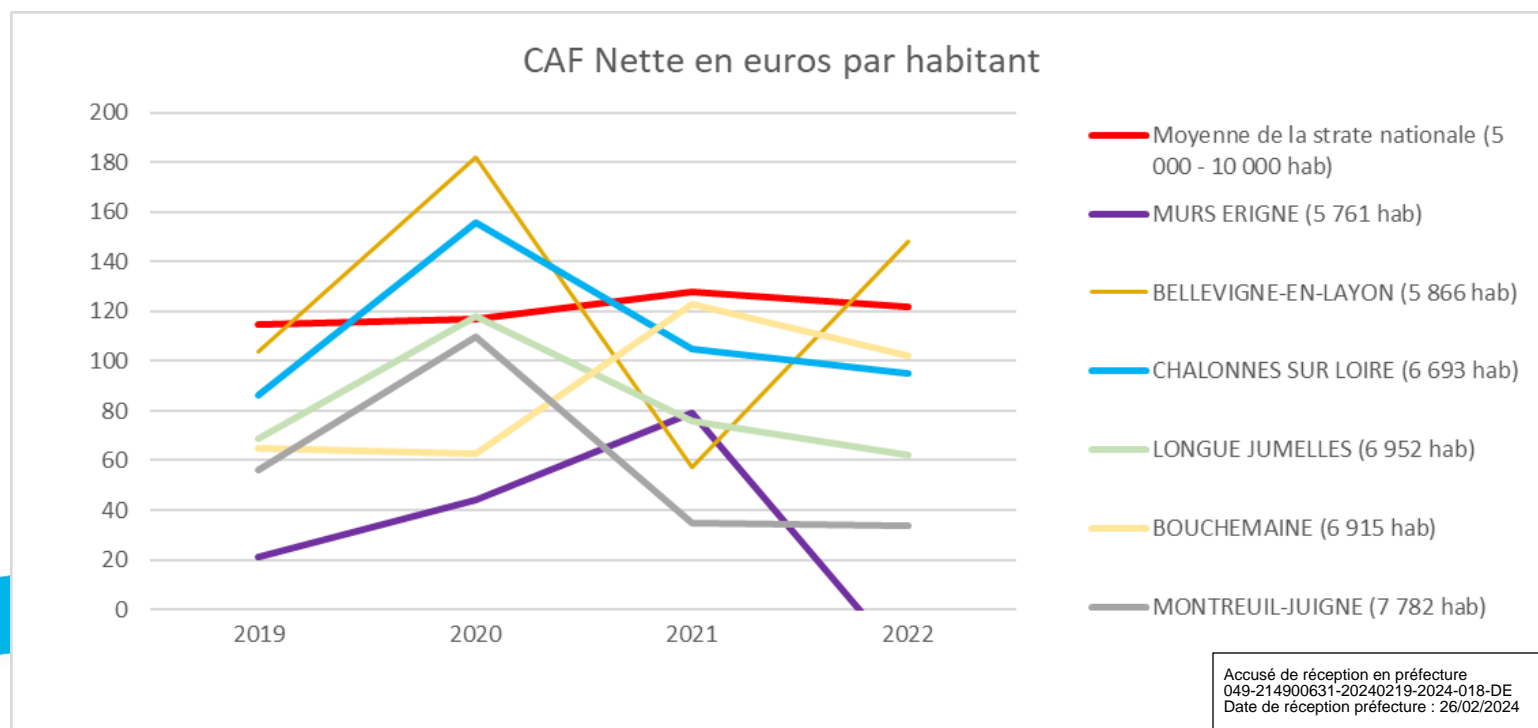
Comparatif avec des communes de la strate : CAF brute / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022
Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)	197	201	210	203
MURS ERIGNE (5 761 hab)	106	130	155	112
BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 866 hab)	141	221	98	185
CHALONNES SUR LOIRE (6 693 hab)	149	216	172	180
LONGUE JUELLES (6 952 hab)	141	193	147	140
BOUCHEMAINE (6 915 hab)	149	131	181	160
MONTREUIL-JUIGNE (7 782 hab)	122	179	108	108



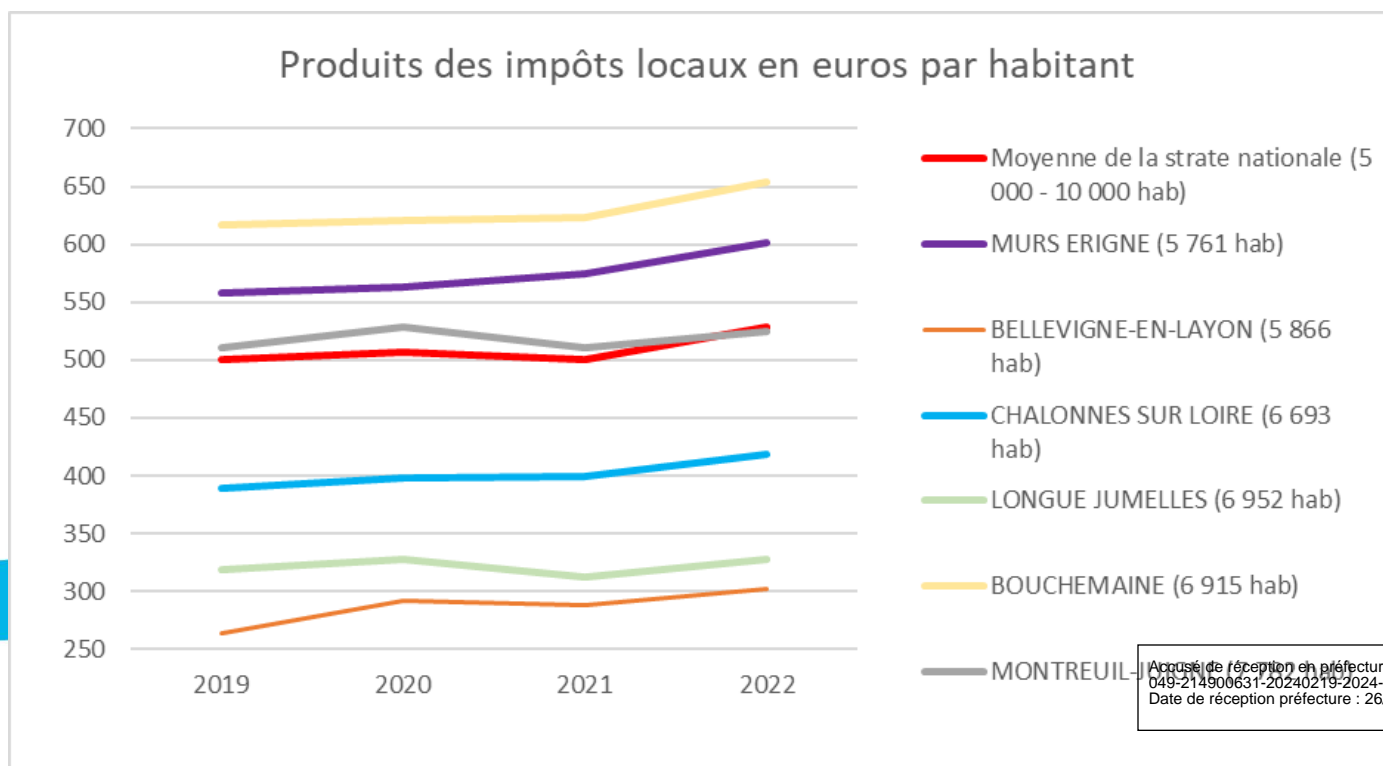
Comparatif avec des communes de la strate : CAF nette / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022
Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)	115	117	128	122
MURS ERIGNE (5 761 hab)	21	44	79	-23
BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 866 hab)	104	182	57	148
CHALONNES SUR LOIRE (6 693 hab)	86	156	105	95
LONGUE JUELLES (6 952 hab)	69	118	76	62
BOUCHEMAINE (6 915 hab)	65	63	123	102
MONTREUIL-JUIGNE (7 782 hab)	56	110	35	34



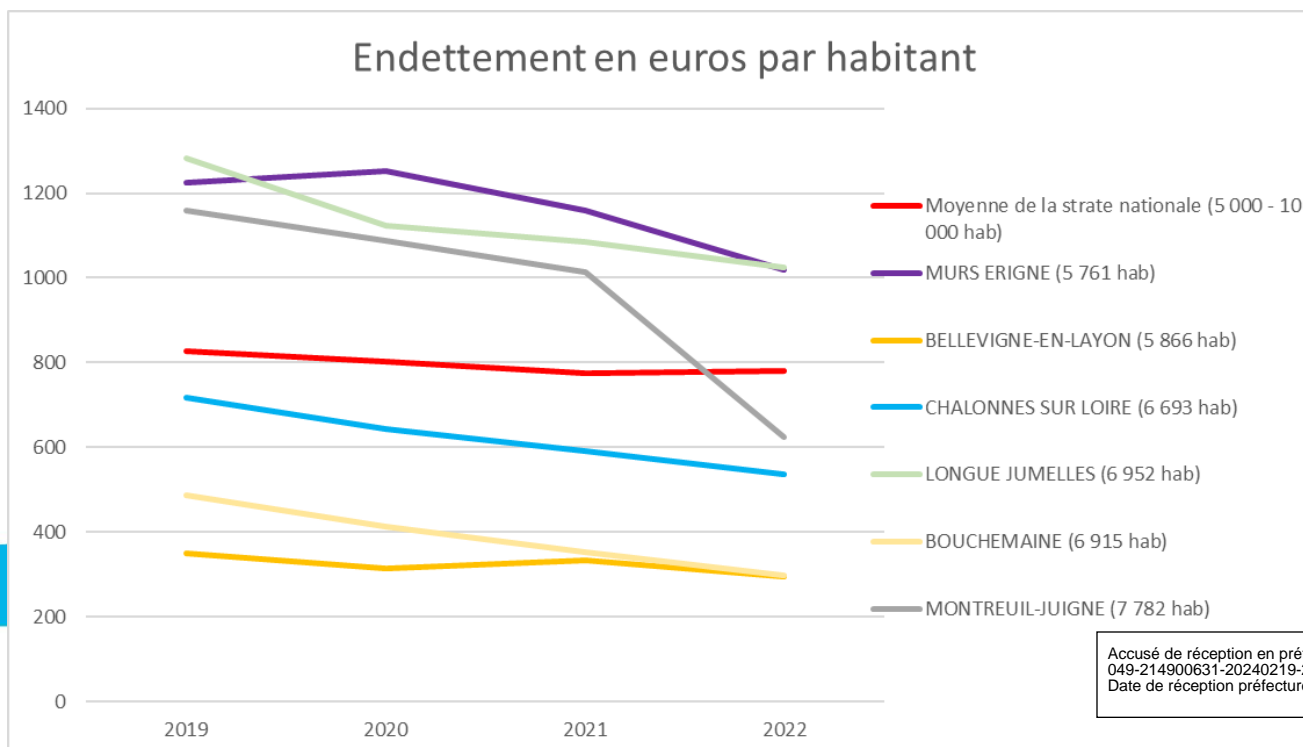
Comparatif avec des communes de la strate : produit des impôts locaux / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022
Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)	500	507	501	528
MURS ERIGNE (5 761 hab)	558	563	574	602
BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 866 hab)	264	292	288	302
CHALONNES SUR LOIRE (6 693 hab)	389	398	399	418
LONGUE JUMELLES (6 952 hab)	319	328	312	328
BOUCHEMAINE (6 915 hab)	617	621	623	654
MONTREUIL-JUIGNE (7 782 hab)	511	529	511	525



Comparatif avec des communes de la strate : endettement / habitant

Communes	2019	2020	2021	2022
Moyenne de la strate nationale (5 000 - 10 000 hab)	828	802	775	780
MURS ERIGNE (5 761 hab)	1226	1253	1158	1019
BELLEVIGNE-EN-LAYON (5 866 hab)	349	313	334	296
CHALONNES SUR LOIRE (6 693 hab)	718	643	591	535
LONGUE JUELLES (6 952 hab)	1281	1122	1084	1024
BOUCHEMAINE (6 915 hab)	486	413	353	297
MONTREUIL-JUIGNE (7 782 hab)	1159	1088	1014	625

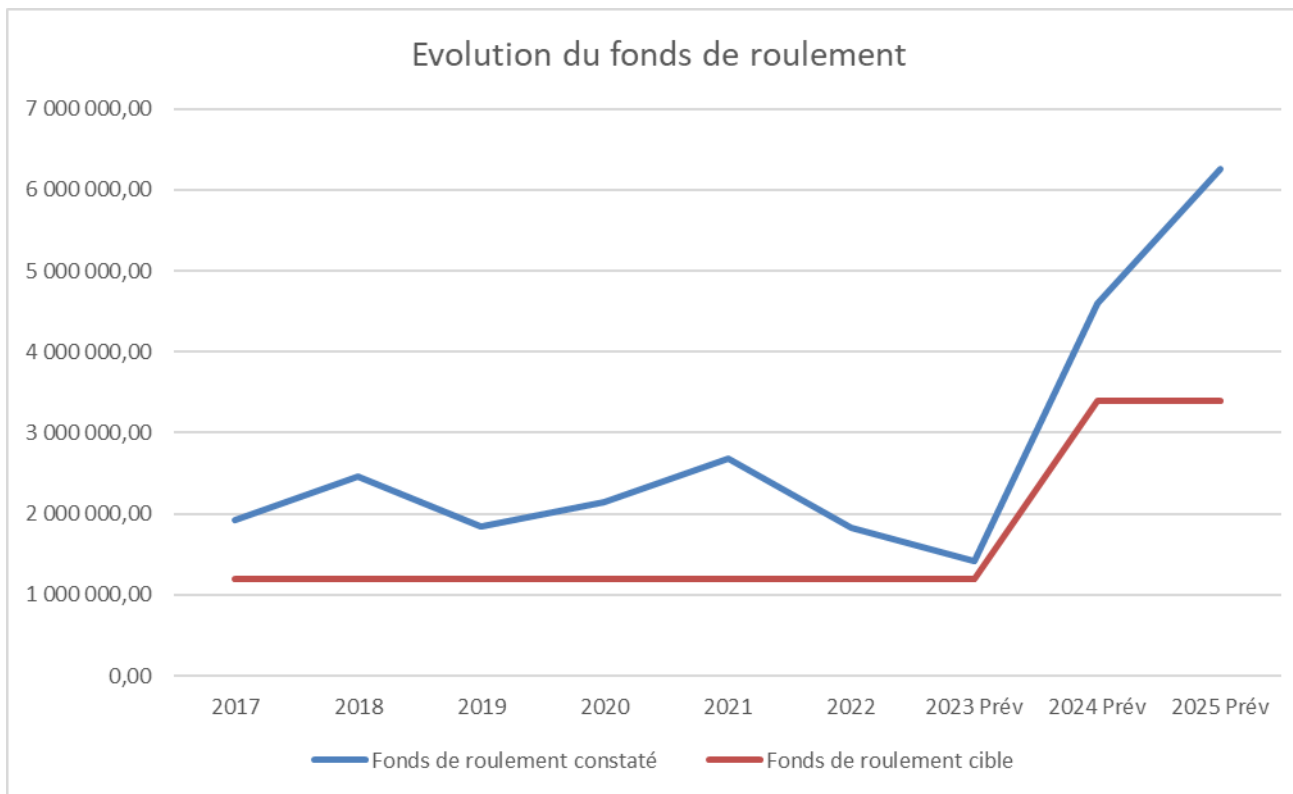


BUDGET 2024

Budget Ville - Orientations générales

- ❖ **En 2024, Il est proposé de retenir les orientations suivantes :**
- **Poursuite du désendettement** de la commune.
 - Objectif de **CAF brute : 1 M€ au moins.**
 - Objectif d'un **ratio de rigidité des charges structurelles** (dépenses incompressibles pour la Ville) **inférieur à 50%** (frais de personnel + contributions obligatoires et participations + charge d'intérêts) / produits de fonctionnement réels- :
 - *Pour info. Ratio de rigidité 2020 : 46,8 %*
 - *Ratio de rigidité prévisionnel 2021 : 48,7 %*
 - *Ratio de rigidité structurel 2022 : 45,7%*
 - *Ratio de rigidité structurel 2023 (prévisionnel): 45,6%*
 - **Un objectif de fonds de roulement à 3 400 000 € afin de faire face aux investissements des prochaines années.**

Budget Ville - Fonds de roulement

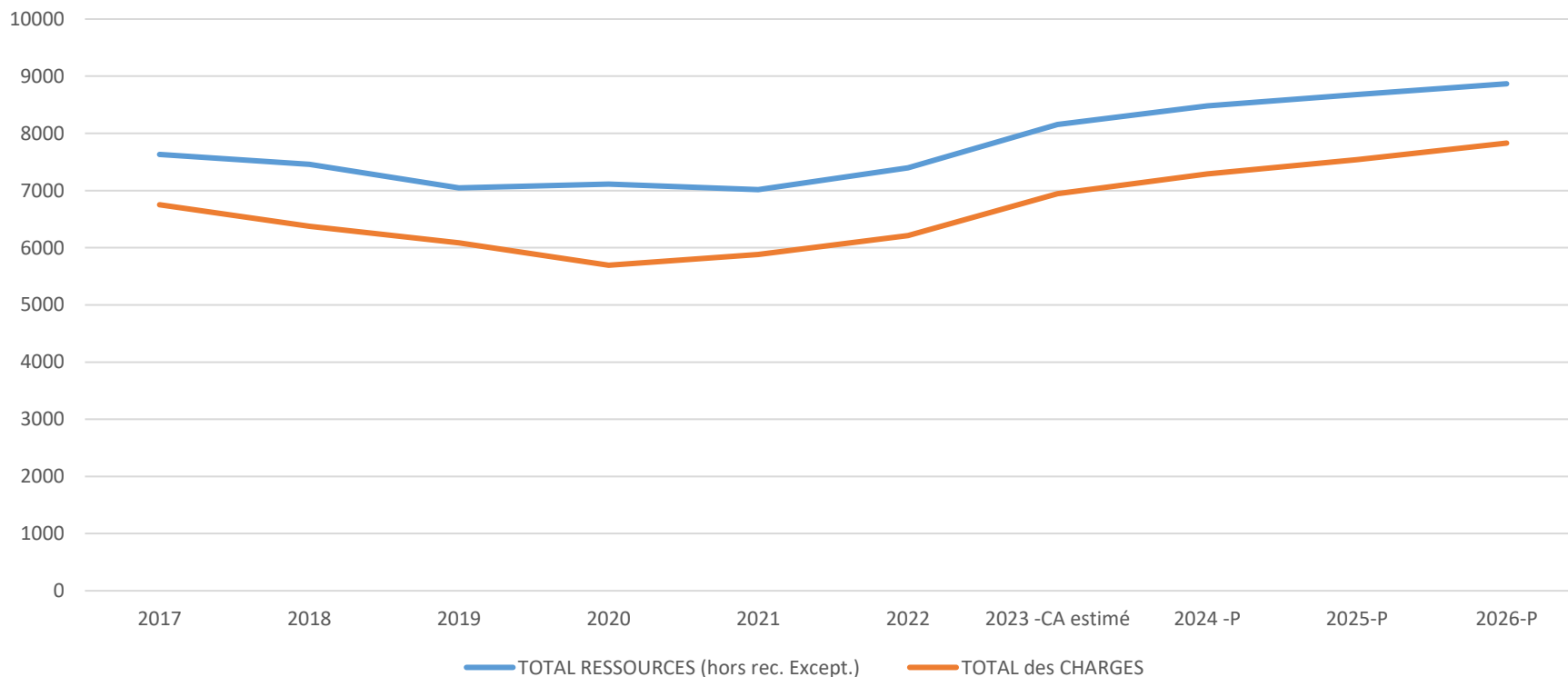


Année	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Prév	2024 Prév	2025 Prév
Fonds de roulement constaté	1 927 910,59	2 454 938,36	1 852 379,85	2 150 460,25	2 679 181,38	1 827 224,34	1 420 082,19	4 593 696,72	6 257 768,27
Fonds de roulement cible	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00

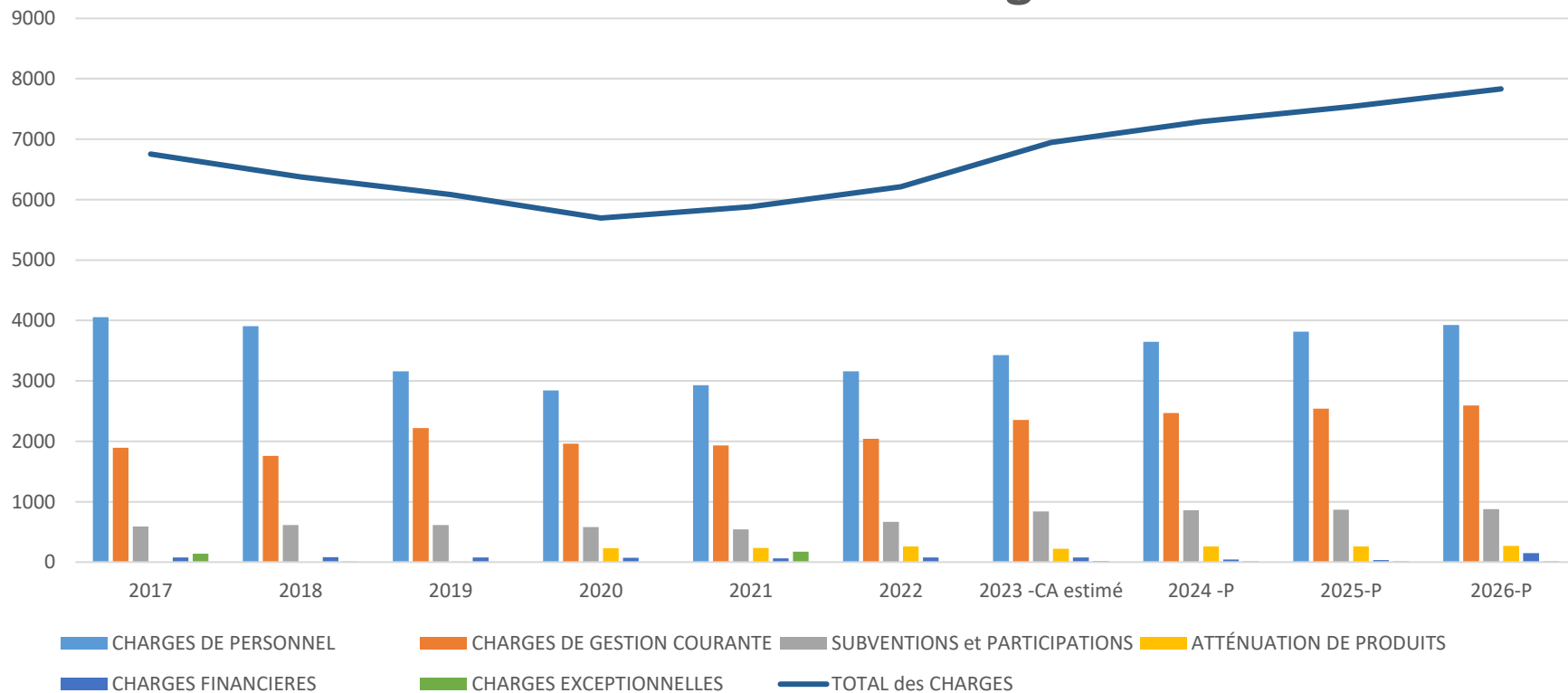
LA TRAJECTOIRE FINANCIÈRE de la COMMUNE

Budget Ville - Trajectoire financière 2017-2026

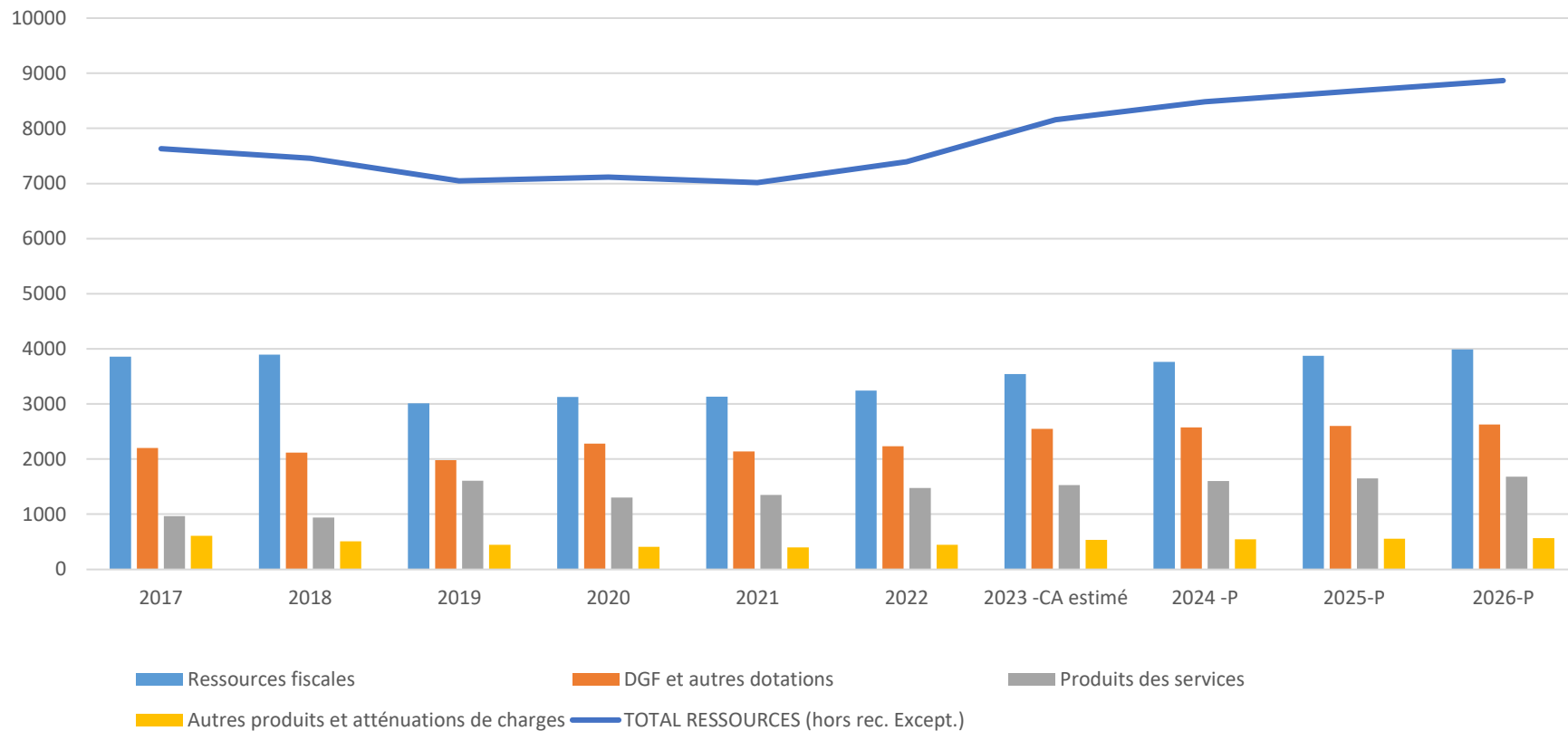
Évolution comparée ressources/charges



Évolution des charges



Évolution des ressources



ORIENTATIONS pour la SECTION de FONCTIONNEMENT en 2024

BUDGET 2024 : Orientations principales concernant les dépenses de fonctionnement – Budget Ville

- ❖ Les prévisionnistes valident l'hypothèse d'un **ralentissement de la tendance inflationniste.**

- ❖ **La maîtrise des dépenses de fonctionnement sera l'enjeu stratégique de l'année 2024 alors que d'emblée des charges supplémentaires sont à inscrire au BP :**
 - *Impacts sur le chapitre 012 – charges de personnel des revalorisation du point d'indice et des + 5 points ;*
 - *Poursuite des augmentations du prix de l'eau et de l'assainissement ;*

- ❖ **La municipalité prévoit cependant de maintenir son effort budgétaire au profit des acteurs de la commune, services et associations.**

BUDGET 2024 : les dépenses de personnel évolueront en 2024...

- **Pour des motifs indépendants de *la volonté municipale*...**
- Hausse du point d'indice en année pleine et intégration du GVT.
- 5 points d'indices supplémentaires dès janvier.
- Augmentation de la cotisation CNRACL.
- Hausse de l'assurance statutaire.
- Augmentation des tarifs de la médecine préventive.
- De nombreux arrêts longue maladie générant un coût de remplacement d'agents.

... et en raison de décisions prises par la municipalité :

- Embauche d'un apprenti supplémentaire (SPOT).
- Renfort temporaire pour les associations.
- Hausse du GUSO (guichet unique spectacle occasionnel).
- Enveloppe IFSE.

LA FISCALITÉ COMMUNALE

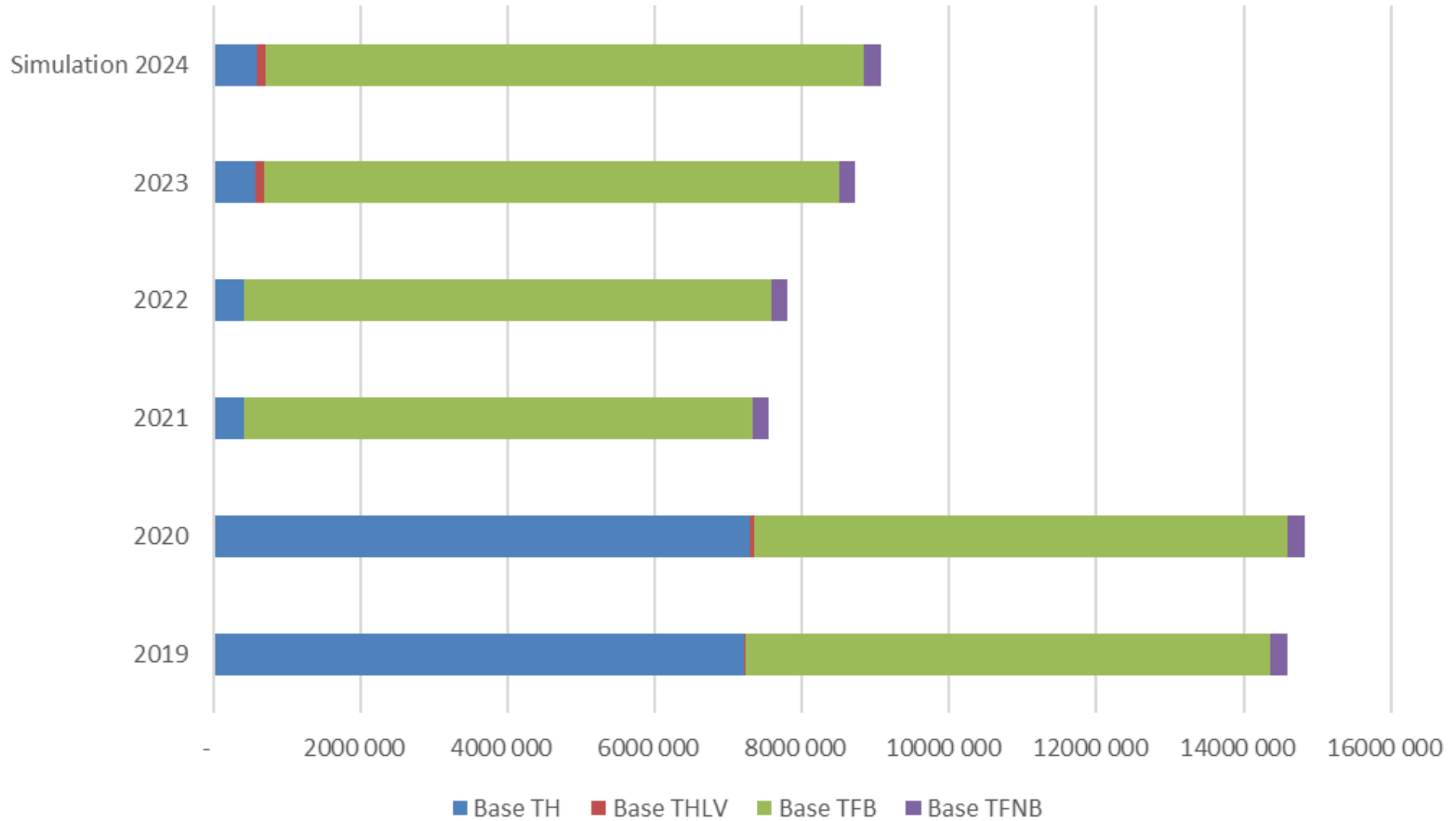
Évolution et orientations



Évolution du nombre de BASES FISCALES

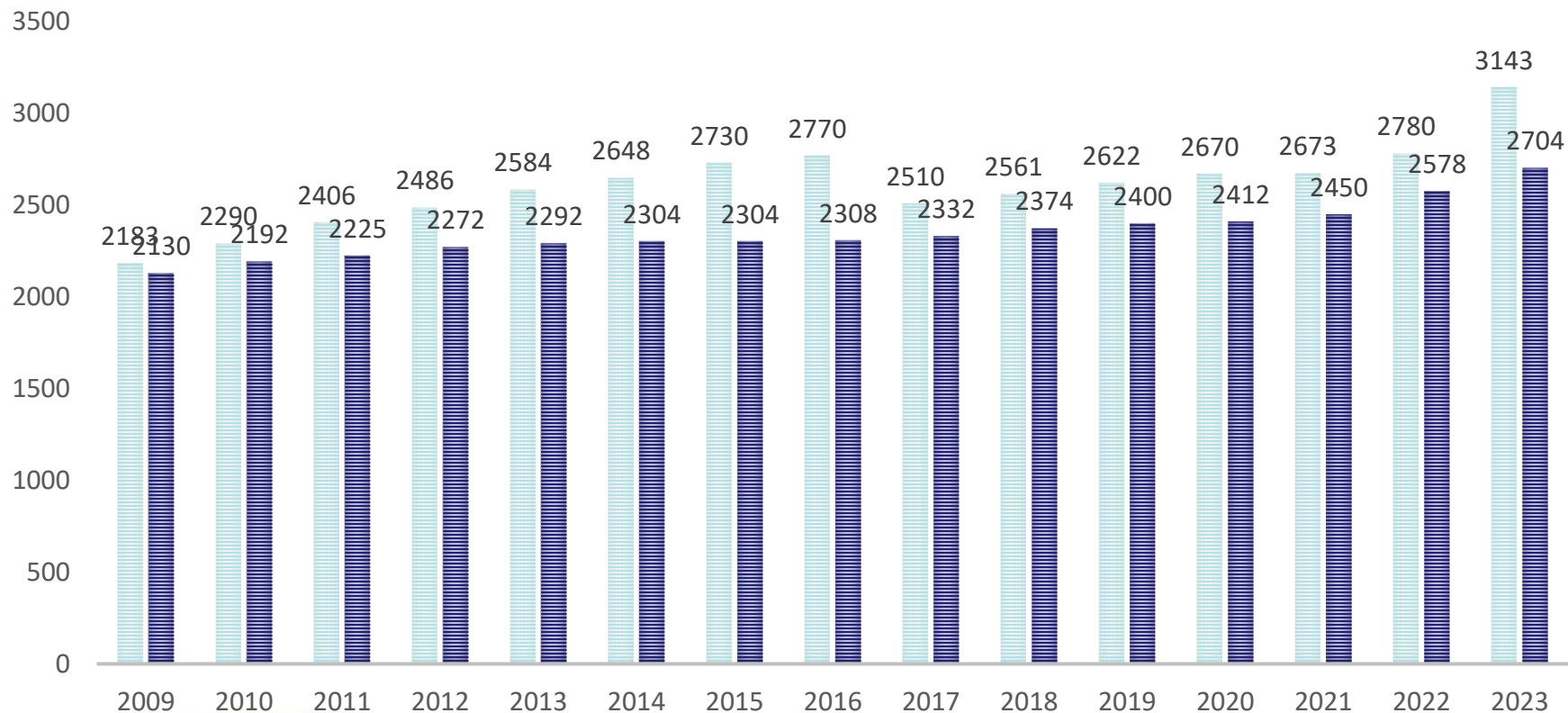
CHALON
SUR-LOIRE

Evolution des bases fiscales

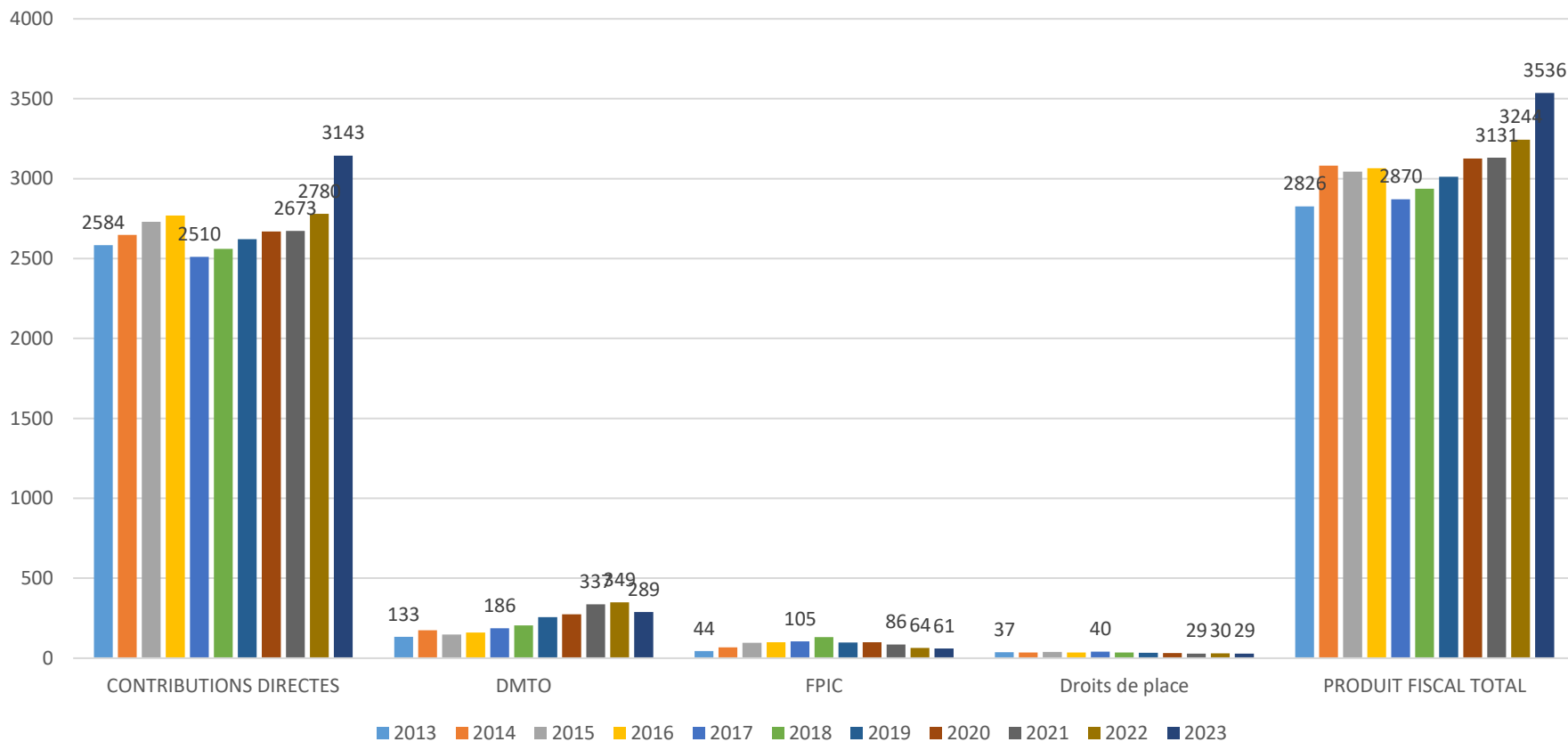


ÉVOLUTION DES CONTRIBUTIONS DIRECTES - RÉEL/RYTHME DE L'INFLATION

■ CONTRIBUTIONS DIRECTES 2009 ■ Évolution des Contributions directes selon inflation



ÉVOLUTION DES RECETTES FISCALES

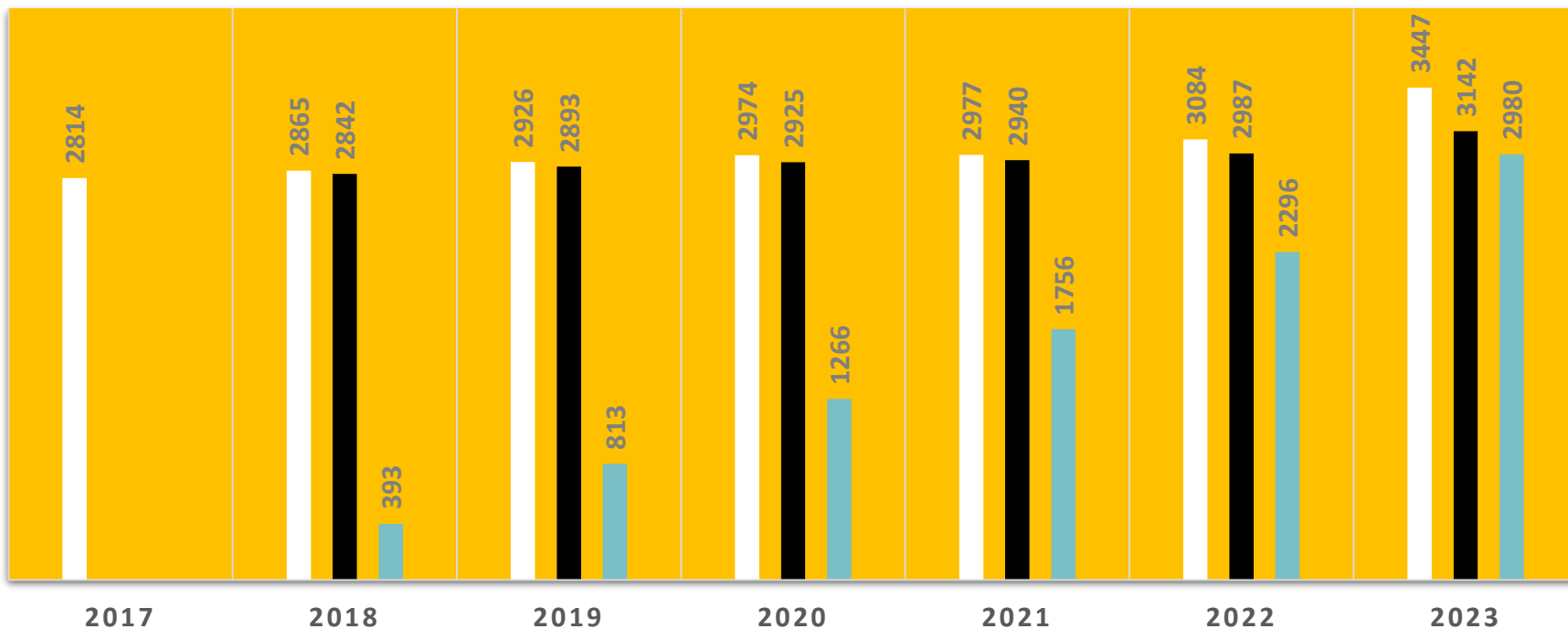


ÉVOLUTION CD+AC DE NEUTRALISATION/ RYTHME DE L'INFLATION

Total CD+AC neutralisation

■ Évolution CD+AC neutralisation selon l'inflation

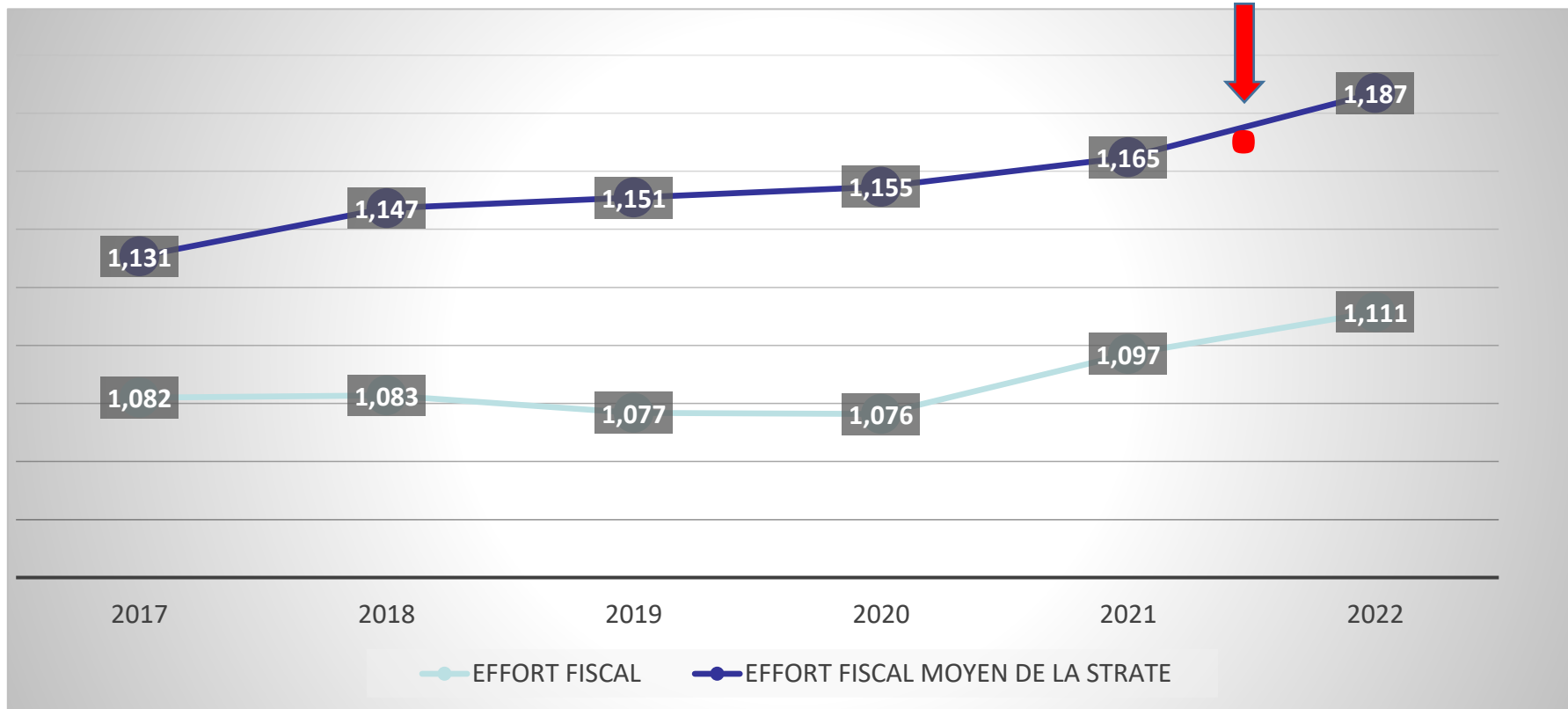
■ Cumul différentiel CD+AC neutralisation/l'inflation



BUDGET 2024 : Orientations concernant la fiscalité

ÉVOLUTION DE L'EFFORT FISCAL

Effort fiscal moyen CCLLA en 2021 : 1,169



BUDGET 2024 : Orientations concernant la fiscalité

Afin d'optimiser les dotations de l'État réduites en raison d'un effort fiscal insuffisant, la majorité municipale a décidé **en 2023 une augmentation des taux d'imposition de 3%, soit le taux nominal de TFB de 1,31 point..**

Dans l'attente de l'impact de cette décision sur les dotations, afin de consolider la poursuite de cet objectif, la majorité envisage en 2024 une augmentation du taux d'imposition de 1%, soit le taux nominal de TFB de 0,45 point.

ORIENTATIONS sur les INVESTISSEMENTS en 2024

Budget Ville - Investissements prévisionnels 2024

Orientations

Au budget 2024, le **montant des nouvelles dépenses réelles d'équipement** à inscrire pourrait avoisiner **3 450 000 €**.

- **Mises à jour des AP/CP en cours.**
- Les **Restes à Réaliser** (RAR dépenses engagées en investissements mais non encore mandatées) ne sont pas comprises dans les chiffres présentés.
- **L'attribution de compensation « voirie - investissement » a été modifiée en 2022.** Le montant est passé de 120 000 € à 200 000 €/ an , et ce jusqu'à la fin du mandat.

Budget Ville - Investissements prévisionnels 2024

Orientations

Remarques liminaires sur les données inscrites dans le tableau de présentation des orientations en termes de dépenses d'équipement pour 2024 :

- **Les montants inscrits sont des estimations.** Ils pourront être affinés au vote du budget en mars 2024.
- **Les montants inscrits correspondent aux principaux investissements envisagés** pour 2024. L'intégralité des dépenses d'investissement retenues sera présentée lors du vote du budget 2024.
- **Les montants inscrits dans la colonne « subvention » sont indicatifs.**

Investissements : les grands projets

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2024	SUBVENTION NOUVELLE ENVISAGEE (OU DÉJÀ ENGAGEE)
GRANDS PROJETS			497 675	19 900
UN ELAN POUR CHALONNES	ESPACE POLYVALENT A VOCATION SOCIALE ET CULTURELLE	Mandat d'étude programmiste	36 600	
UN ELAN POUR CHALONNES	CHALONNES SUR LOIRE 2040 / CŒUR DE VIE	Mandat d'étude dont étude dépollution Eram et signalétique pour le centre Ville	107 000	19 900
UN ELAN POUR CHALONNES	OPAH-RU	Enveloppe pour les subventions à destination des particuliers	15 075	
UN ELAN POUR CHALONNES	CINEMA ET HALLES MARCHANDES	AMO et MOE cinéma et halles marchandes	324 000	
UN ELAN POUR CHALONNES	ZONE DU MARAIS	Etude eaux pluviales zone du Marais	15 000	

Investissements

L'attractivité, le cadre de vie.

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2024	SUBVENTION NOUVELLE ENVISAGEE (OU DÉJÀ ENGAGEE)
ATTRACTIVITE - CADRE DE VIE			565 700	0
AMENAGEMENT	PLU	Révision du PLU	200 000	
AMENAGEMENT	PARKING	Agrandissement du parking de l'asnerie et remplacement de la clôture actuelle	251 700	
AMENAGEMENT	RESERVES FONCIERES	Emplacement réservé n°6 - La Guinière	40 000,00	
ENVIRONNEMENT	LA CONFLUENCE DU LAYON	Aménagement paysager du site de la Confluence du Layon	34 000	
ENVIRONNEMENT	PISCINE	Etude récupération des Eaux de la piscine	20 000	
MOBILITES DOUCES	CENTRE VILLE	Installation de parcs à cycles	15 000	Poursuite
ESPACES VERTS	COMPLEXE SPORTIF GASTON BERNIER	Plantation de compensation abattage arbres	5 000	

Investissements

Les réseaux, la voirie.

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2024	SUBVENTION NOUVELLE ENVISAGÉE (OU DÉJÀ ENGAGÉE)
RESEAUX ET VOIRIE			513 500	293 804
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Quartier gare : séparation assainissement et eaux pluviales (fin des travaux)	104 000	293 804
RESEAUX	RESEAUX EAUX PLUVIALES	Schéma directeur réalisé par la CCLLA	90 000	
RESEAUX	ECLAIRAGE PUBLIC	Rénovation 2024	40 000	
RESEAUX	ECLAIRAGE PUBLIC	Travaux de mise ne valeur Eglise St Maurille et à la Gare séparation lotissement et rue de la gare	14 500	
VOIRIE	VOIRIE	Attribution de compensation CCLLA	200 000	liaison douce centre ville - gare
VOIRIE	VOIRIE	Réserve incendies aux Goulidons	30 000	
VOIRIE	VOIRIE	Bassin d'orage ST Vincent	25 000	
VOIRIE	VOIRIE	Mobilier urbain	10 000	

Investissements : les bâtiments.

DOMAINE	SERVICE	INVESTISSEMENTS NOUVEAUX 2024 (HORS RAR)	MONTANT 2024	SUBVENTION NOUVELLE ENVISAGEE (OU DÉJÀ ENGAGEE)
BATIMENTS			1 304 900	0
ENTRETIEN DE BATIMENTS ET ECONOMIES D'ENERGIES	HOTEL DE VILLE	Réhabilitation partielle de l'Hotel de ville maitrise d'œuvre - travaux ...	1 087 300	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	ECOLE PETIT PRINCE	Contrôle d'accès et ADAP	50 000	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	PRESBYTERE	Toiture côté caveau et changement de 2 fenêtres	33 000	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	COMPLEXE SPORTIF GASTON BERNIER	Sécurisation de bâtiments et menuiseries	28 100	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	MEDIATHEQUE	Toiture et menuiseries	26 000	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	27 RUE DES MARAIS	Changement de menuiseries et modification gouttières	24 000	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	MAISON DES ASSOCIATIONS	Changement des gardes-corps et sécurisation accès	23 000	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	TRESOR PUBLIC	Mur de séparation avant la vente	19 000	
ENTRETIEN DE BATIMENTS	HOTEL DE VILLE	Changement de l'horloge	4 500	
ECONOMIE D'ENERGIES	HOTEL DE VILLE	Energie solaire - études pour l'nstallation de photovoltaïque sur les bâtiments communaux	10 000	

Investissements

Services et population.

SERVICES A LA POPULATION			385 400	0
ENFANCE - JEUNESSE	GROUPE SCOLAIRE JOUBERT	Rénovation de la cuisine satellite et du réfectoire	160 000	
SPORTS	PARCS DE JEUX	Installation d'un city stade	80 000	
SPORTS	SALLE CALONNA	Eclairage salle en LED	22 000	
SPORTS	PISCINE	Installation d'un déchloramineur	20 000	
ENFANCE - JEUNESSE	CENTRE DES GOULIDONS	Clôture du site des Goulidons (demande PMI)	20 000	
ENFANCE - JEUNESSE	SECURITE	Panneaux de sécurité aux pourtours des écoles	18 200	
VIE LOCALE	MANIFESTATIONS	Barnums, passe-cables, barrières anti-intrusion	16 500	
VIE LOCALE	INFORMATION	Signalétique pour les services	13 700	
VIE LOCALE	PARCS DE JEUX	Jeu tour d'escalade	11 000	
AFFAIRES SCOLAIRES	ECOLE PETIT PRINCE	Renouvellement de la structure de jeux	10 000	
VIE LOCALE	SECURITE	Changement de 3 défibrillateurs	9 000	
VIE LOCALE	TOURISME	Signalétique de l'Ile	5 000	
MOYENS DES SERVICES			144 200	0
	INFORMATIQUE ET SYSTEMES D'INFORMATION	Matériels, logiciels...	84 000	
	FUNERAIRE	Opération de reprise des concessions (suite)	38 000	
	POUR DIFFERENTS SERVICES	Mobiliers et matériels divers	22 200	
TOTAL			3 411 375	313 704

Etat des AP/CP au 31.12.2023

Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ AP / CP Chalonnais 2040 (Renommé « Cœur de Vie »)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
DEPENSES	314 360 €							
Crédits de paiement	48 000 €	48 000 €	111 360 €	107 000 €	0 €	0 €		
RECETTES	314 360 €							
Autofinancement	48 000 €	38 000 €	97 390 €	18 350 €	0 €	-3 980 €	197 760 €	63%
Subvention	0 €	10 000 €	13 970 €	88 650 €	0 €	3 980 €	116 600 €	37%
FCTVA	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%
TOTAL RECETTES	48 000 €	48 000 €	111 360 €	107 000 €	0 €	0 €	314 360 €	100%

Etat des AP/CP au 31.12.2023

Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ AP / CP Espace polyvalent et culturel

	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
DEPENSES	222 000 €							
Crédits de paiement	35 400 €	0 €	0 €	36 600 €	150 000 €	0 €		
RECETTES	222 000 €							
Autofinancement	35 400 €	0 €	0 €	36 600 €	150 000 €	-24 606 €	197 394 €	89%
Subvention	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%
FCTVA	0 €	0 €	0 €		0 €	24 606 €	24 606 €	11%
Emprunt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0%
	35 400 €	0 €	0 €	36 600 €	150 000 €	0 €	222 000 €	100%

Etat des AP/CP au 31.12.2023

Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ AP / CP Quartier Gare – Assainissement réseau eaux pluviales

	2022	2023	2024	2025		
DEPENSES	883 571,76 €					
Crédits de paiement	19 946,16 €	0,00 €	863 625,60 €			
RECETTES	883 571,76 €					
Autofinancement	19 946,16 €	0,00 €	569 822,00 €	-141 669,14 €	448 099,02 €	51%
Subvention	0 €	40 000,00 €	253 803,60 €	0 €	293 803,60 €	33%
FCTVA	0 €	0,00 €	0,00 €	141 669,14 €	141 669,14 €	16%
Emprunt	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0,00 €	0%
TOTAL RECETTES	19 946,16 €	40 000,00 €	823 625,60 €	0,00 €	883 571,76 €	100%

Etat des AP/CP au 31.12.2023

Autorisation de programme et crédits de paiement

❖ Réhabilitation énergétique de l'Hôtel de Ville

	2023	2024	2025	2026		
DEPENSES	2 288 727,48 €					
Crédits de paiement	50 307,86 €	1 087 287,69 €	1 151 131,93 €	0,00 €		
RECETTES	2 288 727,48 €					
Autofinancement	50 307,86 €	1 079 035,19 €	919 783,26 €	-188 831,68 €	1 860 294,62 €	81%
Subvention	0,00 €	0,00 €	52 990,00 €	0,00 €	52 990,00 €	2%
FCTVA	0,00 €	8 252,50 €	178 358,67 €	188 831,68 €	375 442,86 €	16%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
TOTAL RECETTES	50 307,86 €	1 087 287,69 €	1 151 131,93 €	0,00 €	2 288 727,48 €	100%

P.P.I. – Investissements de continuité

OPERATIONS	DETAIL
Piscine	Maintenance.
Entretien des bâtiments	Programme d'entretien des bâtiments.
Petit-Prince	Travaux urgents < 8 ans
Extension cantine Petit-Prince	Acquisition et installation modulaires PP
Cantine Joubert	Réaménagement
Cantine Goulidons	Réaménagement
Cinéma	Rénovation ou reconstruction
Cuisine centrale	Rénovation
ST2	AC investissement
Tous services	Renouvellement des moyens des services

Chalonnais 2040 - Investissement vert

P.P.I. – investissements contraints.

OPERATIONS	DETAIL
ADAP	Au choix sur 1 local d'accueil du public
Goulidons	Rénovation énergétique
Amélioration éclairage public	LED et temporisation (?)
Récupération des eaux	Eau de piscine et eau de pluie
Réseau eau gare	Séparatif
Gestion des eaux pluviales	Étude de gestion des eaux pluviales
Attribution de compensation voirie	

Chalonnnes 2040 - Investissement vert

P.P.I.- investissements stratégiques.

OPERATIONS	DETAIL
PLU	2ème révision
Chalonnnes 2040	Création parking Notre-Dame
Chalonnnes 2040	Aménagement parking du marais
Chalonnnes 2040	Aménagement parking l'Asnerie
Chalonnnes 2040	Réaménagement des halles
Chalonnnes 2040	Aménagement du quartier des halles
Chalonnnes 2040	OPAH-RU
Chalonnnes 2040	Stationnement, circulation, signalisation
Chalonnnes 2040	Aménagement site Eram St-Brieux
Chalonnnes 2040	Aménagement arrière-zone trésorerie
Chalonnnes 2040	Création de l'espace culturel
Chalonnnes 2040	Acquisitions foncières préemptions
Hôtel de ville	Rénovation énergétique et restructuration
Parcs à cycles	Création
Vidéoprotection	Amélioration et maintenance du dispositif
Mobilier urbain	Installation acquisition
AVB-Barnums-Illuminations	Acquisitions
City stades	Création
Énergie solaire	Installations photovoltaïques
Eclairage général	Amélioration et rénovation
Confluence du Layon	Aménagement

Chalonnnes 2040 - Investissement vert

P.P.I. – Récapitulatif des COÛTS et FINANCEMENT.

	2024	2025	2026	COÛT 2024-2026 TTC
INVESTISSEMENTS DE CONTINUITE	1510	2050	2305	5865
INVESTISSEMENTS CONTRAINTS	515	250	410	1175
INVESTISSEMENTS STRATEGIQUES	2021	2580	1057	5658
REMBOURSEMENT du CAPITAL de la DETTE	401	459	738	1598
CUMUL	4447	5339	4510	14296

Total INVESTISSEMENT	4046	4880	3772	12698
-----------------------------	------	------	------	-------

	2024	2025	2026	TOTAL 2024-2026 TTC
CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT				
CAF nette	1000	1000	800	2800
Hypothèse : 16% en moyenne. SUBVENTIONS	518	625	483	1625
FCTVA	664	801	619	2083
TOTAL	2182	2425	1902	6508

	2024	2025	2026	TOTAL 2024-2026 TTC
BESOIN EN FINANCEMENT	2265	2914	2608	7788
Produits exceptionnels - cessions	2200	0	0	2200
Besoin de recours à l'emprunt	65	2914	2608	5588

Merci pour votre attention