

## Note de présentation synthétique

### BUDGET PRIMITIF 2024 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 financière 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 2024 pour le budget principal**

Le budget 2024 est marqué par un contexte particulièrement incertain (guerre en Ukraine, tensions au Proche Orient...) dont les conséquences impactent fortement le Département (inflation forte, taux d'intérêt relativement élevé, baisse des transactions immobilières et croissance ralentie...). Malgré ce contexte, le Département continue d'œuvrer au quotidien en assumant ses missions de protection des plus fragiles, en étant un acteur important de la vie économique, 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 524 M€, est consacrée aux solidarités et à l'action sociale.

#### **Le Département, acteur majeur des solidarités**

Dans le domaine des solidarités humaines, le Département consacrera un budget de :

\*133,9 M€ pour favoriser l'autonomie des personnes âgées,

\*148 M€ pour accompagner les personnes en situation de handicap et favoriser leur autonomie,

\*123,3 M€ pour protéger les enfants et leurs familles

\*117,1 M€ pour lutter contre l'exclusion, la pauvreté et favoriser le retour à l'emploi

\*29,9 M€ pour assurer la protection des populations : contribution du Département au service départemental d'incendie et de secours (SDIS)

#### **Le Département, premier partenaire des territoires**

La politique en faveur des mobilités permettra de continuer la rénovation des infrastructures départementales afin de maintenir la qualité du réseau routier. 33,7 M€ sont investis pour garantir la sécurité des usagers, 3,9 M€ le seront pour promouvoir les mobilités douces.

La politique éducation reste un axe majeur de l'action du Département, près de 33 M€ seront investis pour favoriser la réussite des collégiens et l'épanouissement des jeunes.

Avec un niveau de subventions de l'ordre de 16 M€, le Département est ainsi le premier partenaire des collectivités ligériennes.

Les politiques dédiées aux sports et à la culture, garantes de la qualité de vie et du lien social, sont maintenues. C'est ainsi 8,5 M€ pour favoriser une offre culturelle diversifiée et accessible à tous et 6,9 M€ pour encourager et soutenir la pratique sportive.

L'aménagement numérique du territoire sera un axe fort de ce budget 2024 avec la création de la Régie Loire Connect. 4,8 M€ seront investis pour renforcer l'attrait touristique et économique de la Loire.

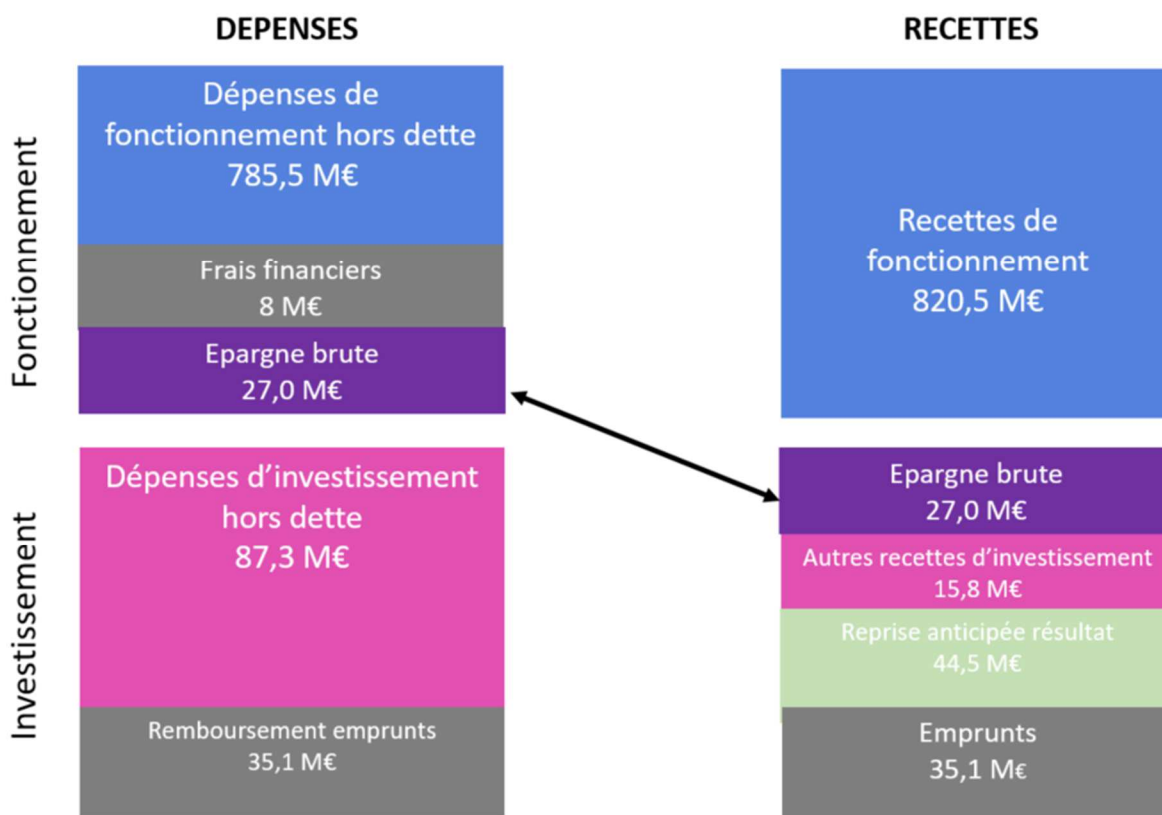
Le Département poursuivra son action pour le développement de filières agricoles durables, pour une agriculture vivable et viable et pour maintenir et renforcer la capacité de production du territoire. 4,8 M€ seront débloqués pour soutenir le monde agricole.

La préservation des ressources naturelles constitue un enjeu majeur pour l'avenir, c'est ainsi 4,2 M € qui seront mobilisés pour préserver l'environnement et la ressource en eau.

**B- Présentation du budget principal**

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

1. L'équilibre budgétaire pour 2024 s'établit comme suit :



## 2. Dépenses totales par politique publique et structure du budget total

		BUDGET PRIMITIF 2024				
Grandes politiques	Politique publique	Fonctionnement	Investissement	Total	% évol / BP 2023	Poids par politique
AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	Agriculture et Forêt	2 435 082,41	2 367 854,00	4 802 936,41	-3,9%	0,5%
	Coopération territoriale	1 452 481,00	19 067 410,00	20 519 891,00	-32,9%	2,2%
	Cyclisme	112 300,00	3 772 000,00	3 884 300,00	84,5%	0,4%
	Eau	466 000,00	1 539 570,00	2 005 570,00	14,6%	0,2%
	Environnement	896 000,00	1 290 005,00	2 186 005,00	-8,0%	0,2%
	Transition Numérique	1 208 165,00	710 834,00	1 918 999,00	71,7%	0,2%
	Transports	8 573 490,00	0,00	8 573 490,00	11,9%	0,9%
	Voirie	9 090 310,00	24 661 122,00	33 751 432,00	-15,0%	3,7%
<b>Total AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE</b>		<b>24 233 828,41</b>	<b>53 408 795,00</b>	<b>77 642 623,41</b>	<b>-14,0%</b>	<b>8,5%</b>
FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES	Ressources	214 193 088,00	46 988 222,69	261 095 955,19	4,7%	28,5%
	<i>dont ressources humaines</i>	<i>139 109 161,00</i>	<i>62 475,00</i>	<i>139 171 636,00</i>	6,2%	15,2%
	<i>dont dette départementale</i>	<i>8 000 000,00</i>	<i>35 100 000,00</i>	<i>43 100 000,00</i>	5,9%	4,7%
	<i>dont sécurité</i>	<i>29 901 678,00</i>		<i>29 901 678,00</i>	10,1%	3,3%
	<i>dont moyens généraux</i>	<i>10 037 560,00</i>	<i>9 963 123,00</i>	<i>20 000 683,00</i>	0,8%	2,2%
	<i>dont fonctionnement de l'Assemblée</i>	<i>2 396 400,00</i>		<i>2 396 400,00</i>	-1,8%	0,3%
	Stratégie	1 983 200,00	46 395,00	2 029 595,00	0,1%	0,2%
<b>Total FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES</b>		<b>216 176 288,00</b>	<b>47 034 617,69</b>	<b>263 210 905,69</b>	<b>4,7%</b>	<b>28,7%</b>
SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE	Culture	5 236 574,00	3 251 665,00	8 488 239,00	-46,2%	0,9%
	Education	15 786 533,70	17 049 997,00	32 836 530,70	-5,6%	3,6%
	Sport et jeunesse	6 913 375,00	0,00	6 913 375,00	0,2%	0,8%
	Tourisme	2 850 210,00	35 650,00	2 885 860,00	6,3%	0,3%
<b>Total SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE</b>		<b>30 786 692,70</b>	<b>20 337 312,00</b>	<b>51 124 004,70</b>	<b>-15,1%</b>	<b>5,6%</b>
SOLIDARITES HUMAINES	Action Sociale et Santé	3 189 651,00		3 189 651,00	64,3%	0,3%
	Autonomie	276 988 847,00	1 527 490,00	278 516 337,00	4,9%	30,4%
	Enfance et Famille	123 310 735,74	39 035,00	123 349 770,74	5,1%	13,5%
	Insertion	115 383 272,00		115 383 272,00	0,7%	12,6%
	Logement et Habitat	3 397 821,00	84 000,00	3 481 821,00	30,2%	0,4%
<b>Total SOLIDARITES HUMAINES</b>		<b>522 270 326,74</b>	<b>1 650 525,00</b>	<b>523 920 851,74</b>	<b>4,4%</b>	<b>57,2%</b>
<b>Total dépenses</b>		<b>793 467 135,85</b>	<b>122 431 249,69</b>	<b>915 898 385,54</b>	<b>1,3%</b>	<b>100,0%</b>

### 3. Dépenses de fonctionnement par grandes politiques et évolution

Grandes politiques	Politique publique	BP 2023	Prévu 2024	Restes à réaliser (RAR) 2023 sur 2024	Total BP 2024 (prévu + RAR)	% évol. BP 2024/ BP 2023	Struct. par pol.
AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	Agriculture et Forêt	2 414 291,44	2 234 000,00	201 082,41	2 435 082,41	0,9%	0,3%
	Coopération territoriale	1 436 837,00	1 236 793,00	215 688,00	1 452 481,00	1,1%	0,2%
	Cyclisme	58 000,00	112 300,00	0,00	112 300,00	93,6%	0,0%
	Eau	319 000,00	466 000,00	0,00	466 000,00	46,1%	0,1%
	Environnement	831 696,00	842 500,00	53 500,00	896 000,00	7,7%	0,1%
	Transition Numérique	757 818,00	1 207 477,00	688,00	1 208 165,00	59,4%	0,2%
	Transports	7 663 490,00	8 573 490,00	0,00	8 573 490,00	11,9%	1,1%
	Voirie	8 986 750,00	9 061 954,00	28 356,00	9 090 310,00	1,2%	1,1%
<b>Total AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE</b>		<b>22 467 882,44</b>	<b>23 734 514,00</b>	<b>499 314,41</b>	<b>24 233 828,41</b>	<b>7,9%</b>	<b>3,1%</b>
FONCTIONS TRANSVERSALES. ET AFFAIRES GENERALES	Ressources	205 363 674,45	214 190 588,00	2 500,00	214 193 088,00	4,3%	27,0%
	<i>dont RH</i>	131 031 947,00	139 109 161,00		139 109 161,00	6,2%	17,5%
	<i>dont frais financiers</i>	7 700 000,00	8 000 000,00		8 000 000,00	3,9%	1,0%
	<i>dont sécurité</i>	27 170 321,00	29 901 678,00		29 901 678,00	10,1%	3,8%
	<i>dont moyens généraux</i>	10 217 560,00	10 037 560,00		10 037 560,00	-1,8%	1,3%
	<i>dont provisions</i>	0,00	146 780,00	0,00	146 780,00	-	0,0%
	Stratégie	2 003 000,00	1 983 200,00		1 983 200,00	-1,0%	0,2%
<b>Total FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES</b>		<b>207 366 674,45</b>	<b>216 173 788,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>216 176 288,00</b>	<b>4,2%</b>	<b>27,2%</b>
SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE	Culture	5 254 000,00	5 158 720,00	77 854,00	5 236 574,00	-0,3%	0,7%
	Education	16 354 412,77	15 747 914,00	38 619,70	15 786 533,70	-3,5%	2,0%
	Sport et jeunesse	6 897 890,00	6 865 000,00	48 375,00	6 913 375,00	0,2%	0,9%
	Tourisme	2 645 000,00	2 817 000,00	33 210,00	2 850 210,00	7,8%	0,4%
<b>Total SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE</b>		<b>31 151 302,77</b>	<b>30 588 634,00</b>	<b>198 058,70</b>	<b>30 786 692,70</b>	<b>-1,2%</b>	<b>3,9%</b>
SOLIDARITES HUMAINES	Action Sociale et Santé	1 941 800,00	2 922 055,00	267 596,00	3 189 651,00	64,3%	0,4%
	Autonomie	263 544 590,00	276 793 867,00	194 980,00	276 988 847,00	5,1%	34,9%
	Enfance et Famille	117 170 429,00	122 648 638,00	662 097,74	123 310 735,74	5,2%	15,5%
	Insertion	114 572 750,00	115 210 464,00	172 808,00	115 383 272,00	0,7%	14,5%
	Logement et Habitat	2 279 510,00	3 028 636,00	369 185,00	3 397 821,00	49,1%	0,4%
<b>Total SOLIDARITES HUMAINES</b>		<b>499 509 079,00</b>	<b>520 603 660,00</b>	<b>1 666 666,74</b>	<b>522 270 326,74</b>	<b>4,6%</b>	<b>65,8%</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>		<b>760 494 938,66</b>	<b>791 100 596,00</b>	<b>2 366 539,85</b>	<b>793 467 135,85</b>	<b>4,3%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement hors mise en réserve DMTO</b>		<b>760 494 938,66</b>	<b>790 953 816,00</b>	<b>2 366 539,85</b>	<b>793 320 355,85</b>	<b>4,3%</b>	
<b>Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers</b>		<b>752 794 938,66</b>	<b>783 100 596,00</b>	<b>2 366 539,85</b>	<b>785 467 135,85</b>	<b>4,3%</b>	
<b>Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers et provisions</b>		<b>752 794 938,66</b>	<b>782 953 816,00</b>	<b>2 366 539,85</b>	<b>785 320 355,85</b>	<b>4,3%</b>	

#### 4. Dépenses d'investissement par grandes politiques et évolution

Grandes politiques	Politique publique	BP 2023	Prévu 2024	Restes à réaliser (RAR) 2023 sur 2024	Total BP 2024 (prévu + RAR)	% évol. BP 2024/ BP 2023	Struct. par pol.
AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	Agriculture et Forêt	2 585 000,00	2 367 854,00	0,00	2 367 854,00	-8,4%	1,9%
	Coopération territoriale	29 138 227,00	18 435 352,00	632 058,00	19 067 410,00	-34,6%	15,6%
	Cyclisme	2 046 815,00	3 703 950,00	68 050,00	3 772 000,00	84,3%	3,1%
	Eau	1 431 000,00	1 364 000,00	175 570,00	1 539 570,00	7,6%	1,3%
	Environnement	1 544 995,00	1 290 005,00	0,00	1 290 005,00	-16,5%	1,1%
	Transition Numérique	360 000,00	707 874,00	2 960,00	710 834,00	97,5%	0,6%
	Transports	0,00	0,00		0,00	-	0,0%
	Voirie	30 726 488,00	23 376 600,00	1 284 522,00	24 661 122,00	-19,7%	20,1%
<b>Total AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE</b>		<b>67 832 525,00</b>	<b>51 245 635,00</b>	<b>2 163 160,00</b>	<b>53 408 795,00</b>	<b>-21,3%</b>	<b>43,6%</b>
FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES	Ressources	43 998 626,44	45 772 942,69	1 215 280,00	46 988 222,69	6,8%	38,4%
	<i>dont dette départementale</i>	<i>33 000 000,00</i>	<i>35 100 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>35 100 000,00</i>	<i>6,4%</i>	<i>28,7%</i>
	<i>dont moyens généraux</i>	<i>9 615 025,44</i>	<i>8 747 843,00</i>	<i>1 215 280,00</i>	<i>9 963 123,00</i>	<i>3,6%</i>	<i>8,1%</i>
	Stratégie	25 000,00	43 315,00	3 080,00	46 395,00	-	0,0%
<b>Total FONCTIONS TRANSVERSALES ET AFFAIRES GENERALES</b>		<b>44 023 626,44</b>	<b>45 816 257,69</b>	<b>1 218 360,00</b>	<b>47 034 617,69</b>	<b>6,8%</b>	<b>38,4%</b>
SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE	Culture	10 527 330,73	2 708 645,00	543 020,00	3 251 665,00	-69,1%	2,7%
	Education	18 446 700,00	16 072 114,00	977 883,00	17 049 997,00	-7,6%	13,9%
	Sport et jeunesse	0,00	0,00		0,00	-	0,0%
	Tourisme	70 000,00	35 650,00	0,00	35 650,00	-49,1%	0,0%
<b>Total SOCIETE CITOYENNETE ATTRACTIVITE</b>		<b>29 044 030,73</b>	<b>18 816 409,00</b>	<b>1 520 903,00</b>	<b>20 337 312,00</b>	<b>-30,0%</b>	<b>16,6%</b>
SOLIDARITES HUMAINES	Autonomie	1 873 706,00	669 103,00	858 387,00	1 527 490,00	-18,5%	1,2%
	Enfance et Famille	240 000,00	20 000,00	19 035,00	39 035,00	-83,7%	0,0%
	Logement et Habitat	395 000,00	84 000,00	0,00	84 000,00	-78,7%	0,1%
<b>Total SOLIDARITES HUMAINES</b>		<b>2 508 706,00</b>	<b>773 103,00</b>	<b>877 422,00</b>	<b>1 650 525,00</b>	<b>-34,2%</b>	<b>1,3%</b>
<b>Total dépenses d'investissement</b>		<b>143 408 888,17</b>	<b>116 566 049,19</b>	<b>5 779 845,00</b>	<b>122 431 249,69</b>	<b>-14,6%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Total dépenses d'investissement hors dette</b>		<b>110 408 888,17</b>	<b>81 466 049,19</b>	<b>5 779 845,00</b>	<b>87 331 249,69</b>	<b>-20,9%</b>	

## 5. Recettes par grandes masses

	BP 2023 (en €)	Prévu 2024 (en €)	Restes à réaliser 2023 sur 2024	BP 2024 (en €)	% évolution
<b>FONCTIONNEMENT</b>					
Dotations Etat	132 851 628,00	132 432 015,00		132 432 015,00	-0,3%
Fiscalité directe	47 812 476,00	48 629 913,00		48 629 913,00	1,7%
Fiscalité indirecte	520 376 968,00	530 585 382,00		530 585 382,00	2,0%
Autres recettes de fonctionnement	92 555 545,00	108 821 420,00		108 821 420,00	17,6%
<i>dont dette transférée Métropole</i>	<i>117 838,00</i>	<i>96 252,00</i>		<i>96 252,00</i>	<i>-18,3%</i>
<i>dont solidarités humaines</i>	<i>84 190 530,00</i>	<i>89 367 069,00</i>		<i>89 367 069,00</i>	<i>6,1%</i>
<i>dont ressources humaines</i>	<i>2 583 300,00</i>	<i>2 611 700,00</i>		<i>2 611 700,00</i>	<i>1,1%</i>
<i>dont reprise mise en réserve DMTO</i>		10 000 000,00		10 000 000,00	
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>793 596 617,00</b>	<b>820 468 730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>820 468 730,00</b>	<b>3,4%</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>					
Emprunts	20 000 000,00	35 100 000,00		35 100 000,00	75,5%
Dotations Etat	10 979 677,00	11 629 677,00		11 629 677,00	5,9%
Autres recettes d'investissement	5 755 816,46	3 975 544,00	222 898,74	4 198 442,74	-27,1%
<i>dont dette transférée Métropole</i>	<i>808 490,00</i>	<i>732 569,00</i>		<i>732 569,00</i>	<i>-9,4%</i>
<b>Total Recettes d'investissement</b>	<b>36 735 493,46</b>	<b>50 705 221,00</b>	<b>222 898,74</b>	<b>50 928 119,74</b>	<b>38,6%</b>
<b>Total Recettes</b>	<b>830 332 110,46</b>	<b>871 173 951,00</b>	<b>222 898,74</b>	<b>871 396 849,74</b>	<b>4,9%</b>

## 6. Ratios d'épargne\*

	BP 2023	BP 2024	% évol
Épargne de gestion en €	40 726 678	35 148 374	-13,70%
Épargne brute en €	33 026 678	27 148 374	-17,80%
Épargne nette en €	26 678	-7 951 626	NS*
Taux d'épargne brute (Épargne brute /recettes réelles de fonctionnement)	4,16%	3,31%	-20,50%
Encours dette au 1 <sup>er</sup> janvier en €	288 879 889	271 241 866	-6,11%
Encours dette au 31 décembre en €	275 879 889	271 241 866	-1,68%
Stock de dette transférée à St-Etienne Métropole	3 604 950	2 872 381	-20,32%
Stock de dette au 1er janvier net de la dette récupérable en €	284 466 448	267 636 916	-5,92%
Stock de dette au 31 décembre net de la dette récupérable en €	272 274 939	268 369 485	-1,43%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 1er janvier en années	8,75	9,99	14,22%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 31 décembre en années	8,35	9,99	19,61%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 1er janvier en années retraité transfert dette St-Etienne Métropole	8,61	9,86	14,46%
Ratio désendettement (dette/épargne brute) au 31 décembre en années retraité transfert dette St-Etienne Métropole	8,24	9,89	19,91%
Taux d'autofinancement (épargne nette/dépenses d'investissement hors dette) en %	0,02%	-9,11%	NS*

### C- Présentation du budget primitif 2024 pour les budgets la Maitrise et de la station de Chalmazel

Les budgets primitifs, pour 2024, des budgets de la Maitrise et de la station de Chalmazel s'équilibrent à :

- **Pour le budget de Chalmazel :**

		Mouvements budgétaires	Mouvements réels	Mouvements d'ordre
Investissement	Recettes	2 129 415,11	1 325 415,11	804 000,00
	Dépenses	2 129 415,11	1 821 415,11	308 000,00
Fonctionnement	Recettes	2 602 600,00	2 294 600,00	308 000,00
	Dépenses	2 602 600,00	1 798 600,00	804 000,00
Total	Recettes	4 732 015,11	3 620 015,11	1 112 000,00
	Dépenses	4 732 015,11	3 620 015,11	1 112 000,00

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

- **Pour le budget de la Maîtrise**

		Mouvements budgétaires	Mouvements réels	Mouvements d'ordre
Investissement	Recettes	20 802,63	12 802,63	8 000,00
	Dépenses	20 802,63	20 802,63	0
Fonctionnement	Recettes	803 257,71	803 257,71	0
	Dépenses	803 257,71	795 257,71	8 000,00
Total	Recettes	824 060,34	816 060,34	8 000,00
	Dépenses	824 060,34	816 060,34	8 000,00

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