



# Orientations budgétaires 2024

Consolider les finances municipales, en accélérant la transition de Laval

Conseil municipal du 12 février 2024





# **Inflation, ralentissement de la croissance, dégradation des comptes publics : les collectivités sous pression**

*Source : Ressources Consultants Finances*

# Vers un ralentissement de l'inflation ?

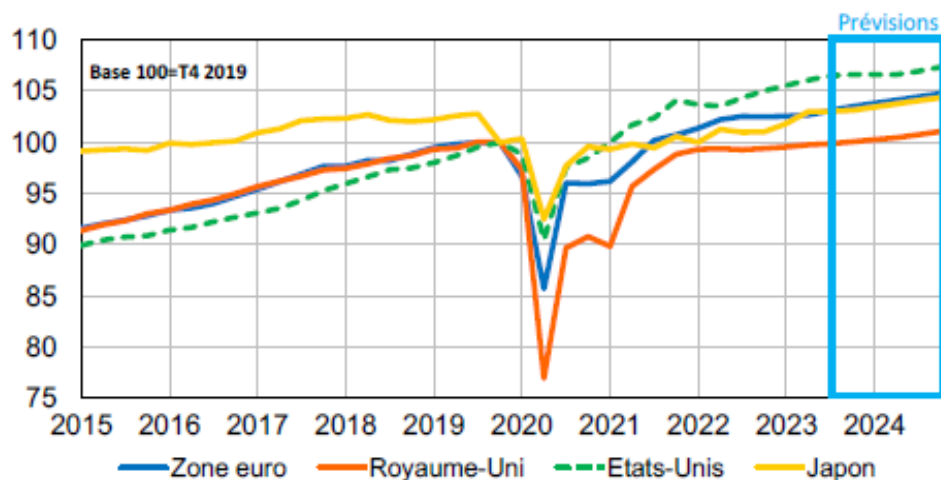
## ➤ Incertitude sur le niveau de l'inflation en 2024

Après avoir atteint 5,2% en 2022 et avoir légèrement diminué en 2023 à 4,9%, l'inflation devrait refluer à partir de 2024, pour s'établir à +2,5%. L'inflation serait ensuite de 2% en 2025 et 1,75% à compter de 2027.

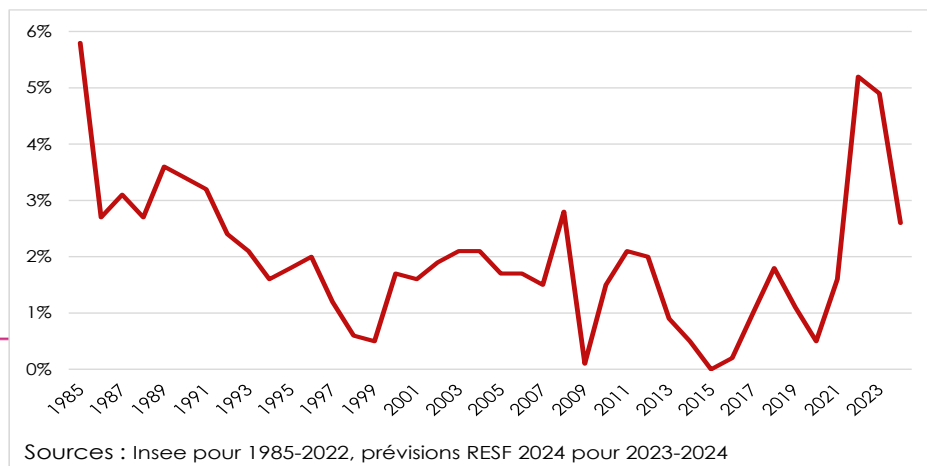
## ➤ Le panier du maire plus sensible que celui des ménages

Les collectivités ont subi l'inflation de plein fouet au 1er semestre 2023 (+6,6 % contre 5,8% pour l'indice des prix) avant une stabilisation. Des effets à attendre en 2024 (masse salariale et coût de construction).

## PIB en volume dans les principales économies avancées



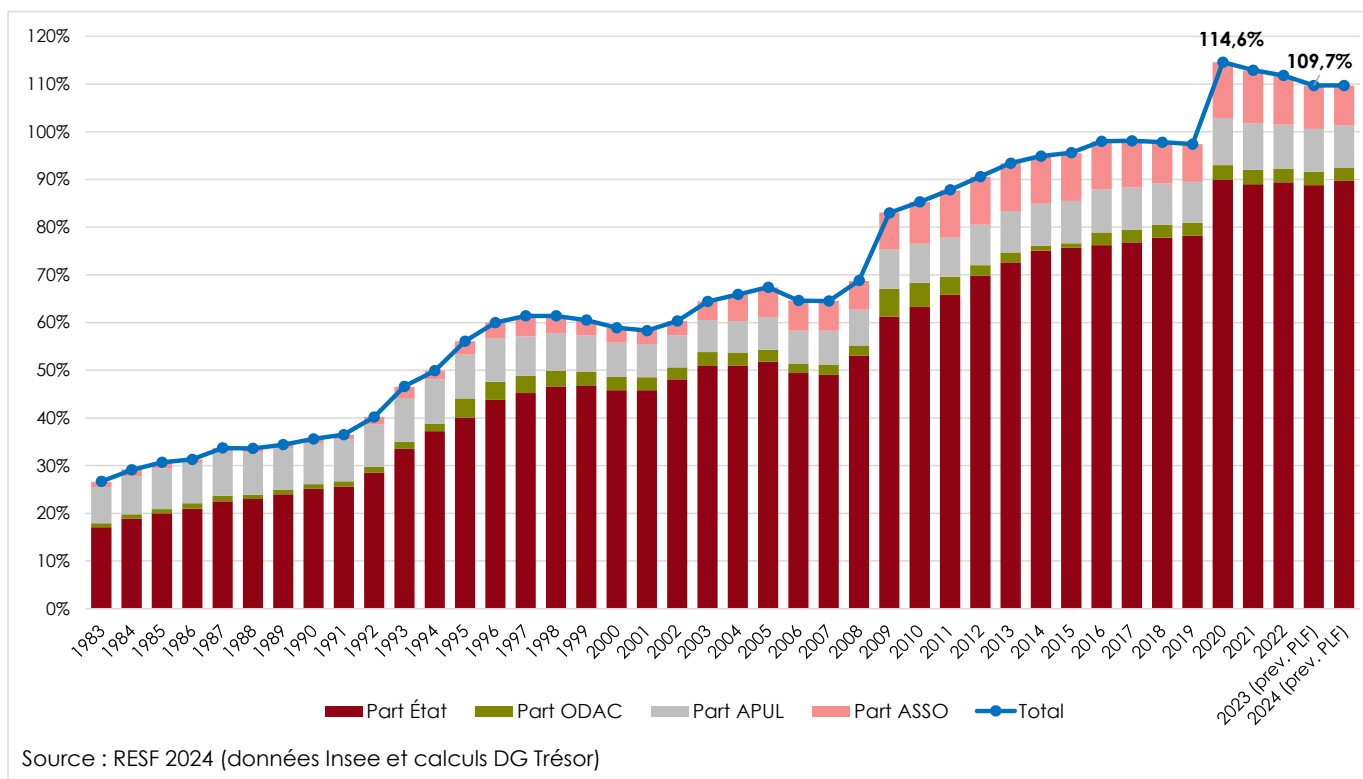
## Inflation annuelle sur la période 1985-2024 (en %)



Sources : Insee pour 1985-2022, prévisions RESF 2024 pour 2023-2024

## Des comptes publics toujours très dégradés en 2024

En 2023, le ratio d'endettement baisserait pour atteindre 109,7 % du PIB, trajectoire essentiellement portée par la dynamique de la croissance. Il serait stable en 2024 et entamerait une nouvelle diminution à partir de 2025.



# Un désengagement progressif de l'Etat

## ➤ Des dotations en baisse réelle

En euro constant, la baisse des dotations a atteint 3,6 % en 2023 (-524 K€). Un recul sans précédent du pouvoir d'achat des collectivités territoriales

### Evolution réelle de la DGF communale

	Moy.	2021/20	2022/21	2023/22
Dotation forfaitaire (DF)	-2,7%	-2,1%	-4,7%	-4,9%
Dotation d'aménagement (DSU, DSR,	0,9%	5,0%	-1,0%	-0,6%
<b>DGF</b>	<b>-1,6%</b>	<b>-0,2%</b>	<b>-3,7%</b>	<b>-3,6%</b>
<i>Inflation</i>	<i>2,67%</i>	<i>1,60%</i>	<i>5,30%</i>	<i>4,80%</i>

## ➤ Vers de nouveaux mécanismes contraignants ?

Les collectivités locales doivent contribuer à près de 20 % à l'effort national de réduction du déficit public. Un désendettement des collectivités doit conduire à un encours de dette 2027 égal à celui de 2022.

## ➤ “Un mode de financement de plus en plus inadapté” (rapport public annuel 2023 de la Cour des comptes)

Source : Ressources Consultants Finances

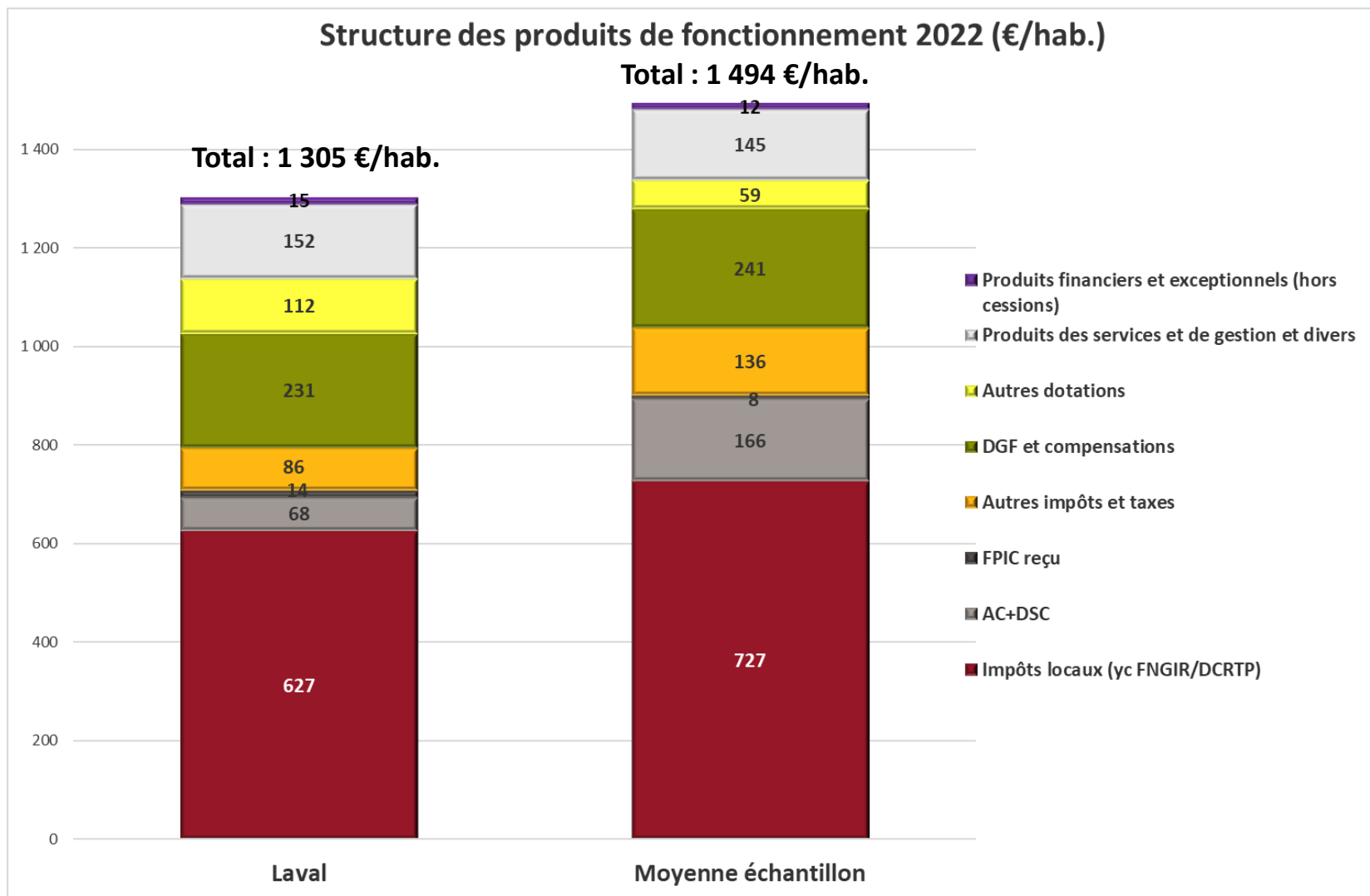
# Laval : une situation financière en voie de normalisation

## Un échantillon de 27 communes de notre strate

Commune	Population INSEE - 2023 - (Hbt)	Population DGF - 2023 - (Hbt)
Albi	50 783	51 892
Sète	45 175	52 140
Grasse	49 607	52 239
Saint-Raphaël	36 460	52 280
Arles	51 691	52 934
<b>Laval</b>	<b>52 169</b>	<b>52 947</b>
Bayonne	53 296	54 763
Saint-Quentin	54 347	54 814
Cholet	56 286	56 805
Saint-Malo	48 328	57 944
Vannes	56 018	58 452
Beauvais	58 306	58 878
La Roche-sur-Yon	58 168	58 947
Lorient	58 881	60 232
Chambéry	60 749	61 811
Niort	60 845	61 940
Agde	29 589	63 068
Narbonne	57 320	63 470
Montauban	63 158	63 718
Les Sables-d'Olonne	48 401	64 222
Troyes	63 708	65 394
Valence	65 709	66 969
Quimper	65 875	67 134
Bourges	66 385	67 419
Calais	68 193	68 974
Colmar	69 398	70 872
Fréjus	56 598	73 227

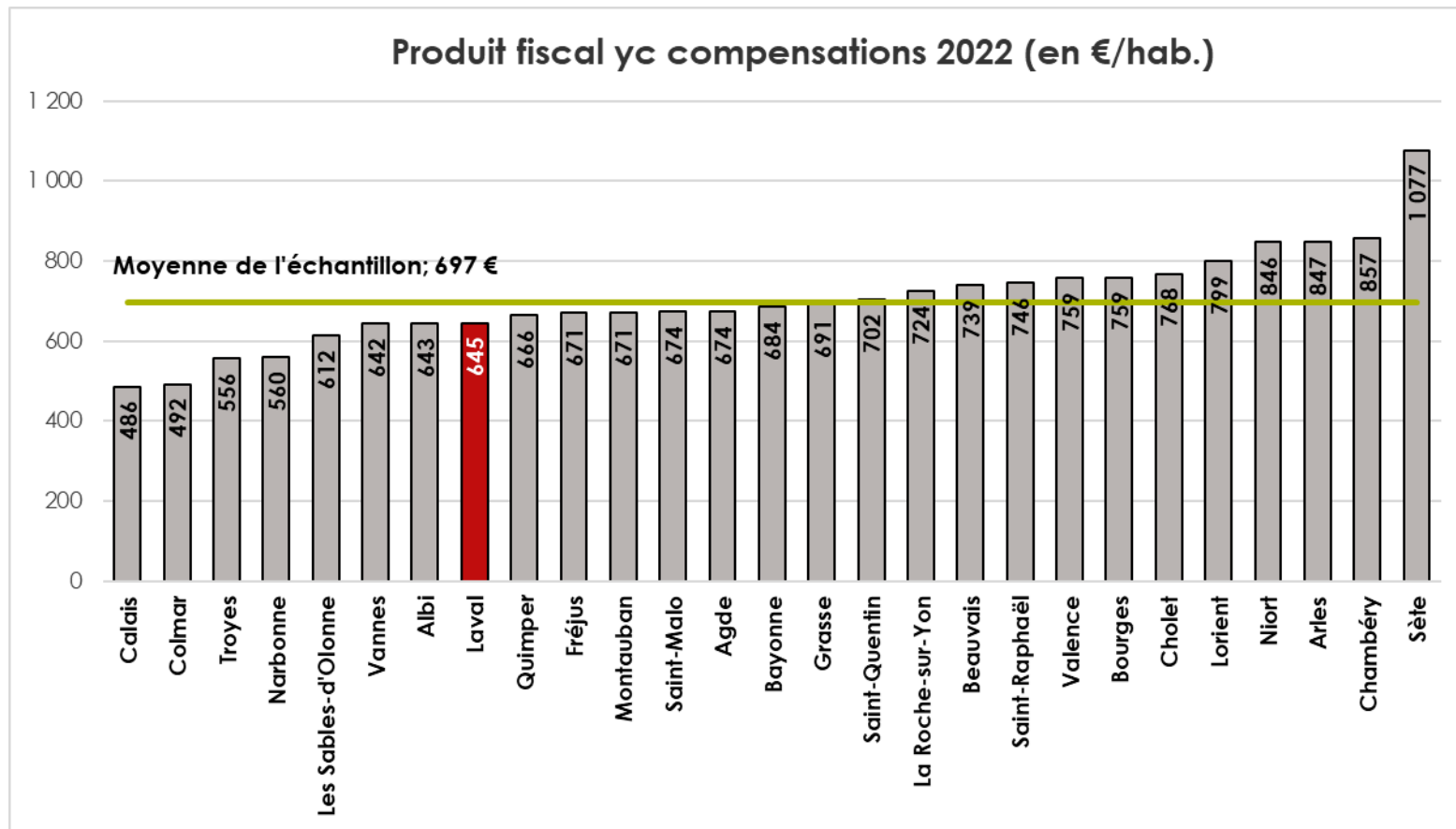
Communes de la strate démographique en 2023 membres d'une communauté d'agglomération à l'exception des communes d'outre-mer et des communes d'Ile-de-France

# Des produits de fonctionnement inférieurs de 13 %

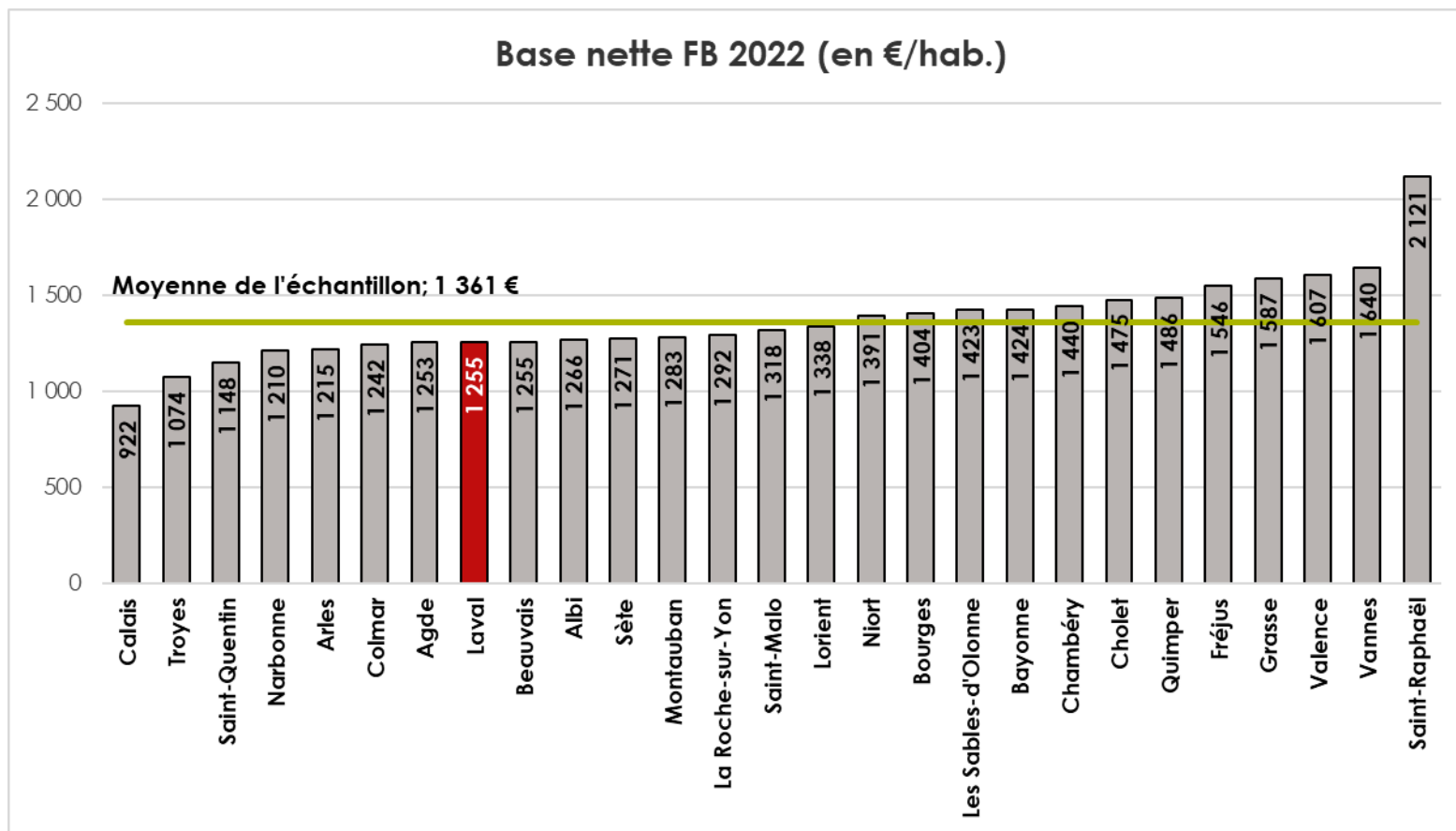




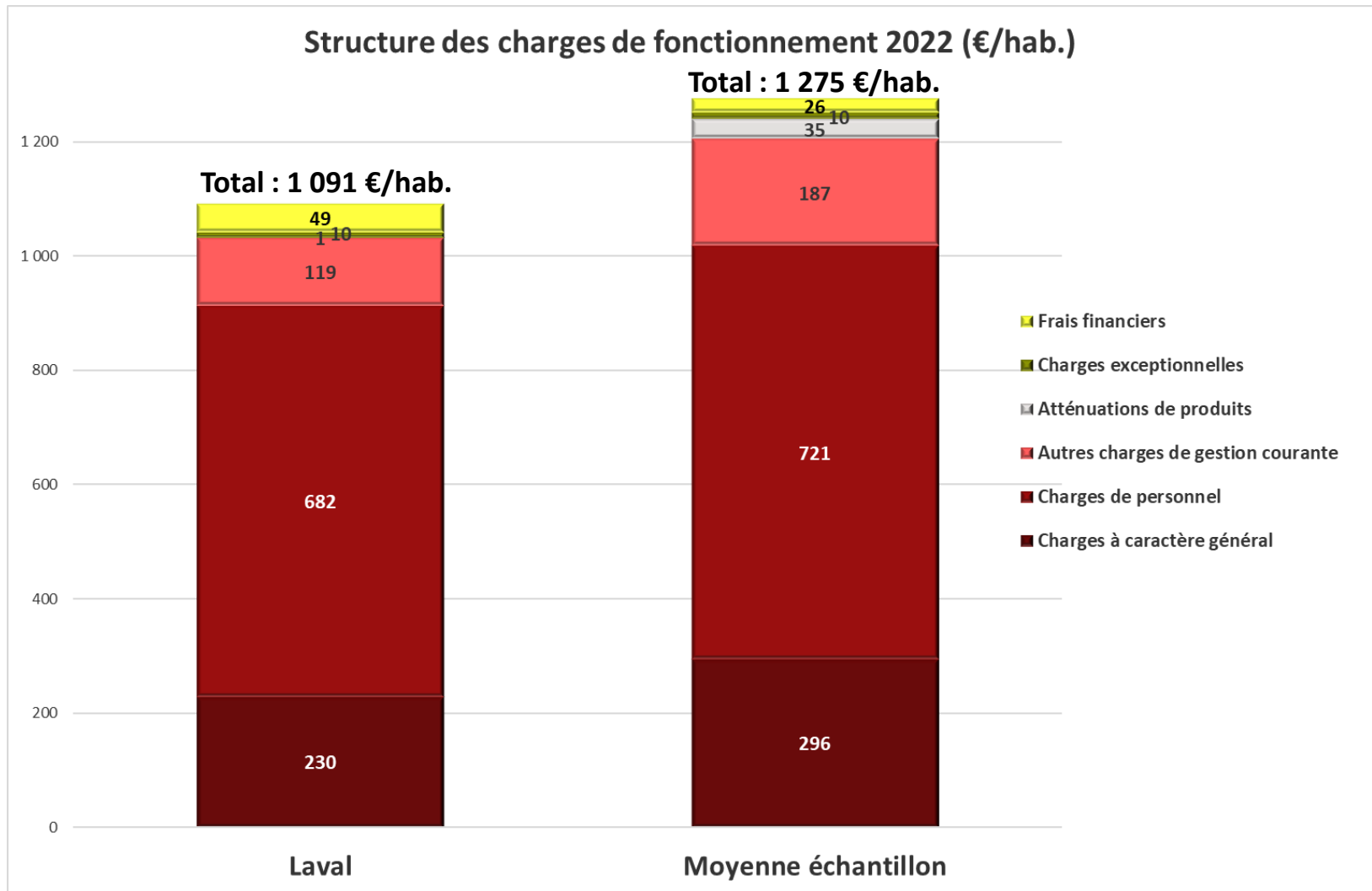
## Un produit fiscal inférieur de 7,5 % à la moyenne...



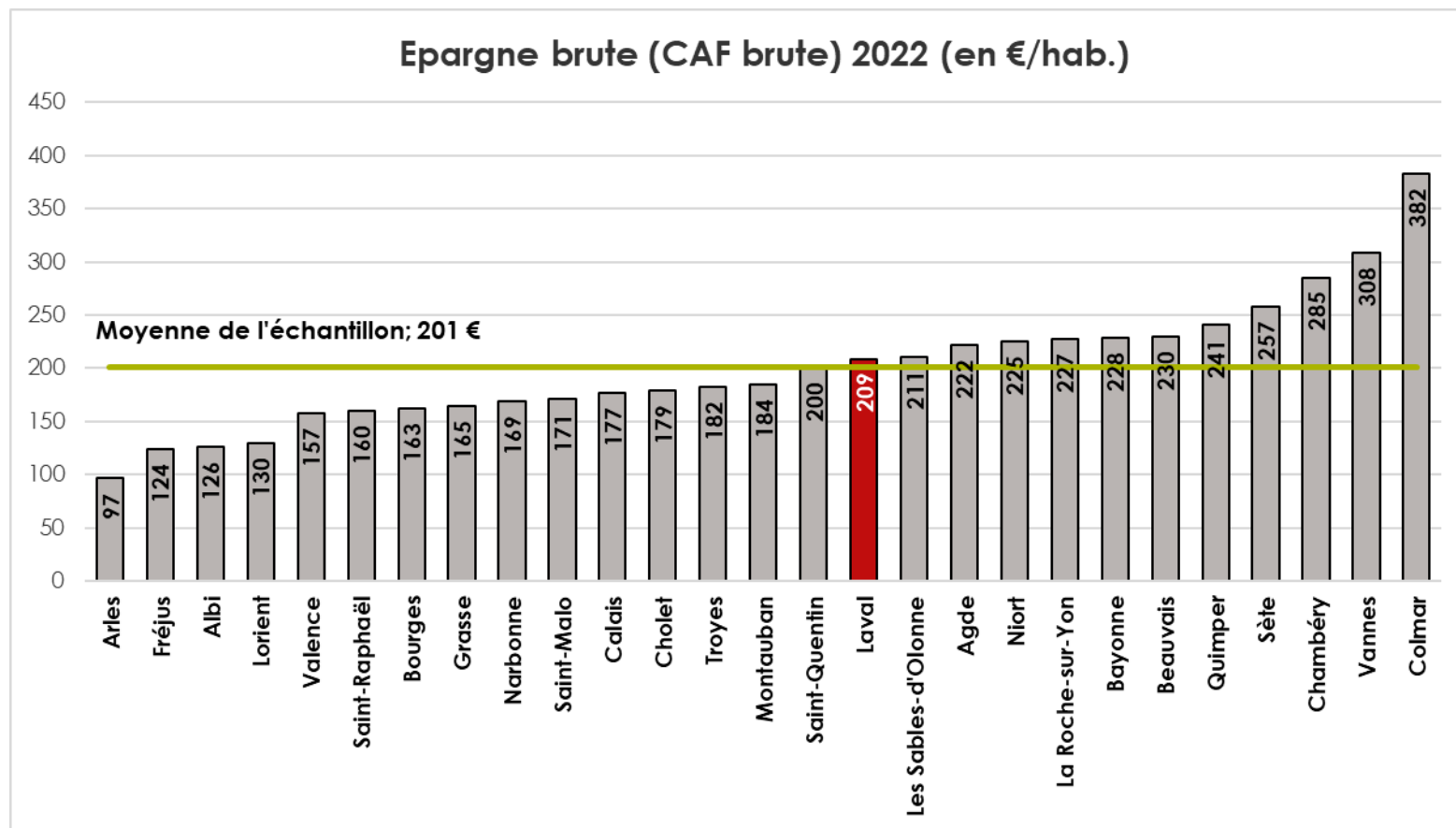
... qui s'explique par des bases nettes de foncier bâti inférieures de 8 % à la moyenne...



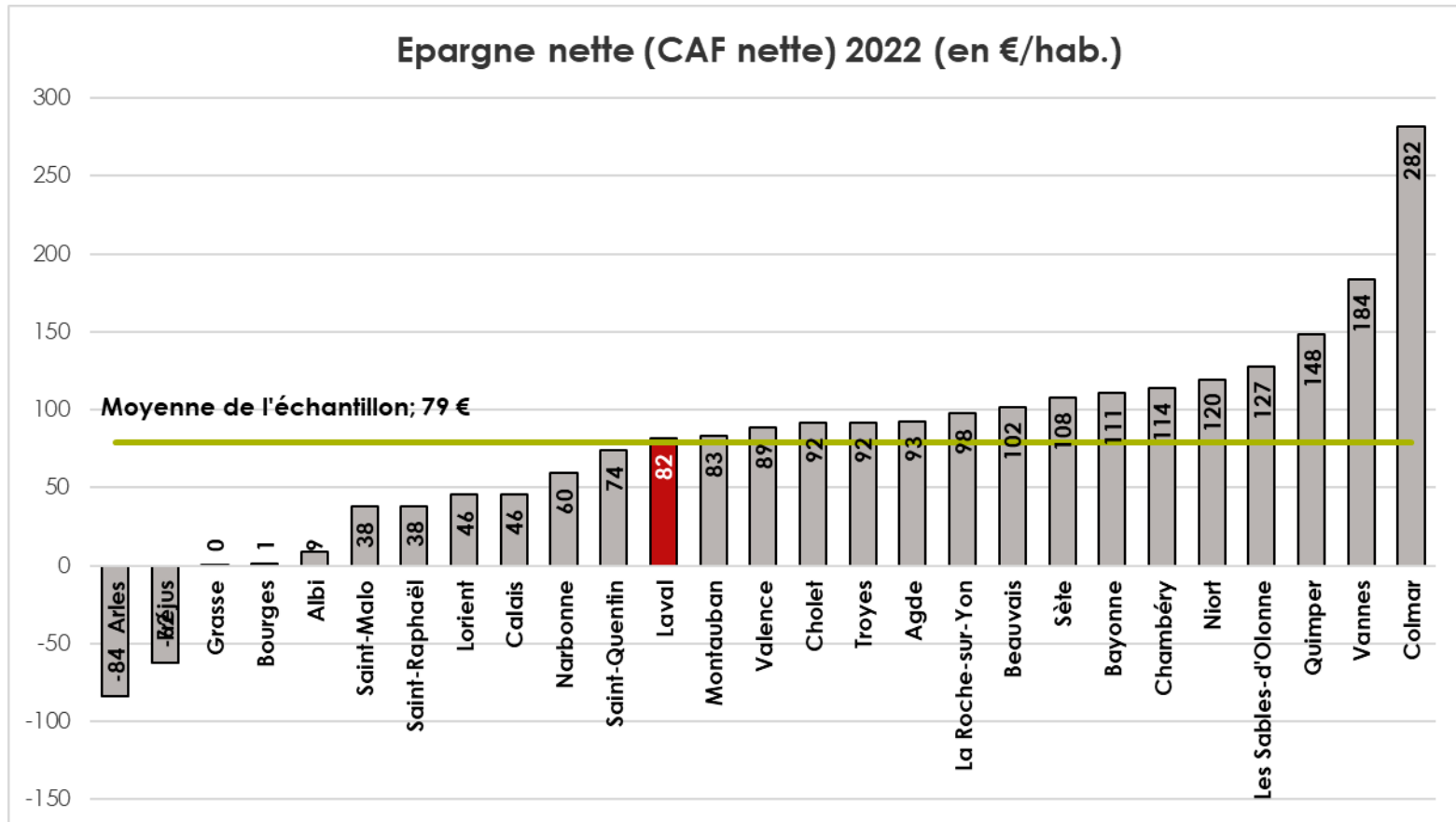
# Des charges de fonctionnement inférieures de 14,5 %



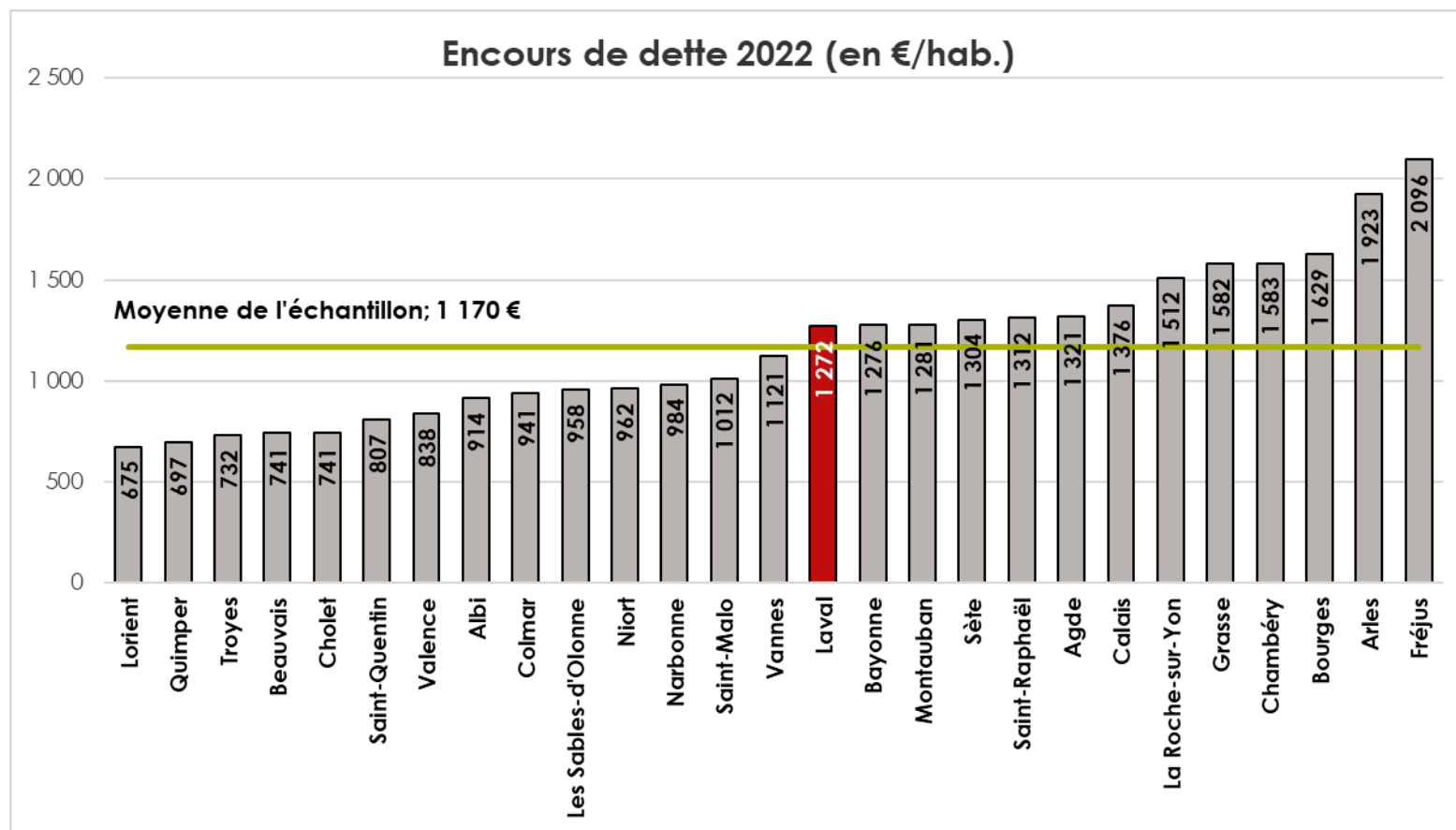
## Une capacité d'autofinancement brute revenue dans la moyenne...



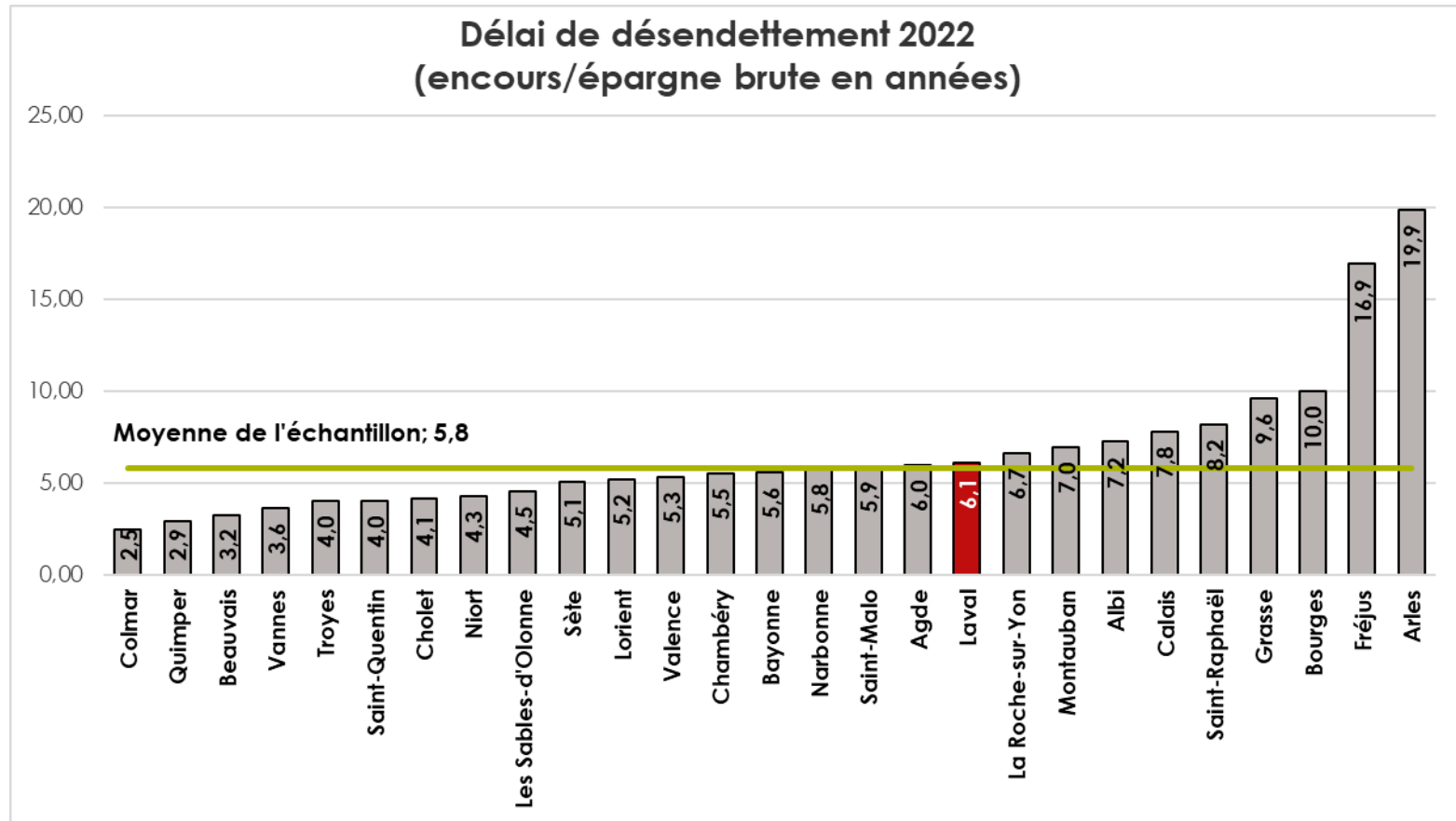
## ... comme la capacité d'autofinancement nette (après remboursement du capital de la dette)



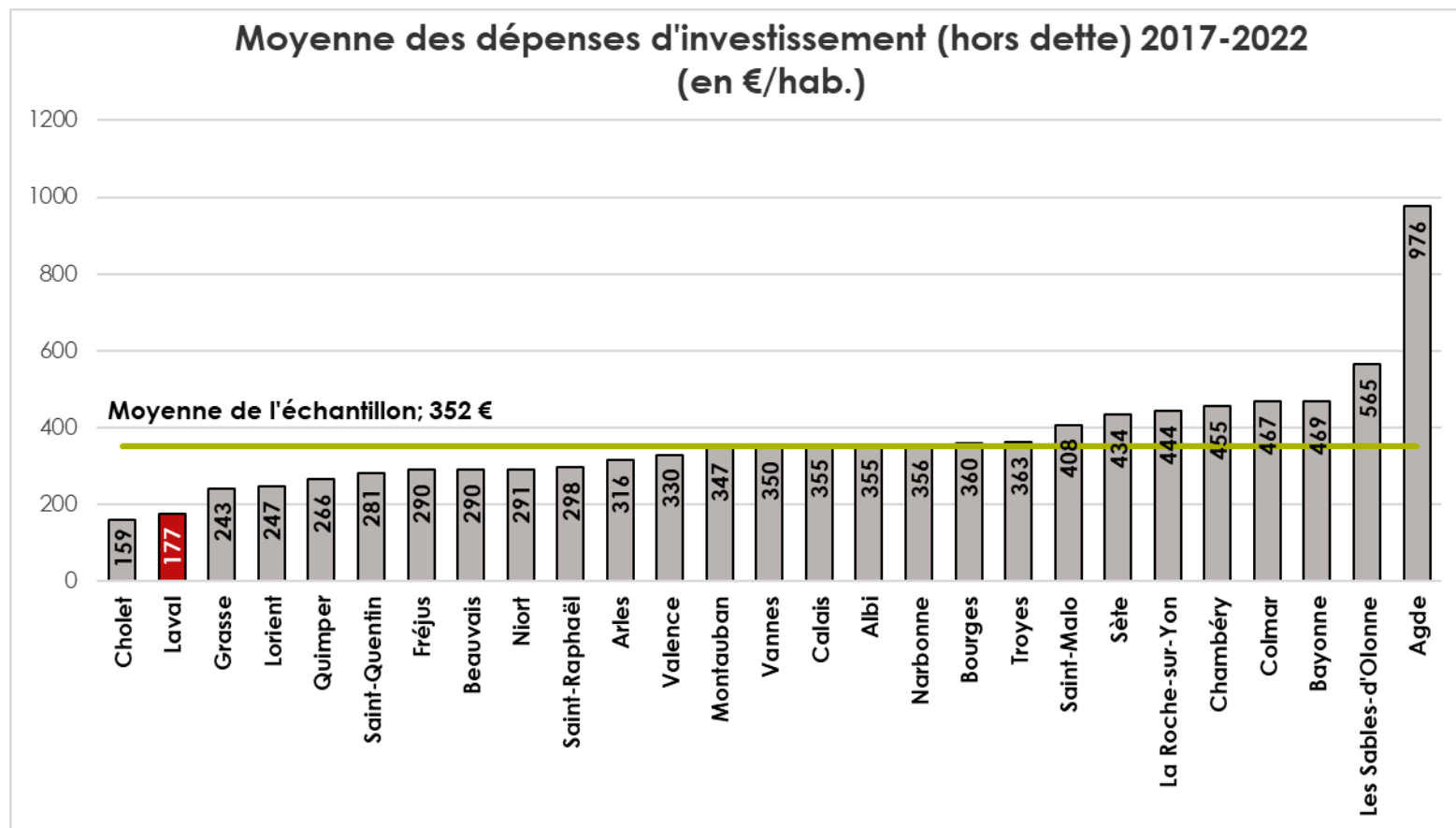
## Un encours de dette proche de la moyenne...



... tout comme le délai de désendettement.



## Les dépenses d'investissement parmi les plus faibles de l'échantillon







# Les finances : un outil au service d'un projet politique

## ■ Une stratégie financière au service d'un projet de transition

- **Un budget + transparent**

Des ateliers budgétaires pour rendre compte de notre gestion et apaiser le débat budgétaire. Un nouveau calendrier qui permet de prendre en compte l'exécution du budget précédent.

- **Un budget + participatif**

1,5 M€ directement décidés par les Lavalloises et les Lavallois sur la durée du mandat avec les budgets participatifs.

- **Un budget + écologique**

Une évaluation indépendante de notre budget pour qu'il devienne plus vertueux d'un point de vue environnemental.

## ■ Une stratégie financière au service de l'investissement

- **Stabilité des taux d'imposition** pour préserver le pouvoir d'achat malgré les contraintes fortes qui pèsent sur un budget déjà en tension (assurances – énergies et masse salariale).
- **Priorité à l'investissement** pour inscrire le patrimoine public et le territoire dans les transitions et améliorer la qualité de ville.
- **Poursuivre le désendettement** bancaire et patrimonial (dette verte) pour réduire les charges financières et énergétique.

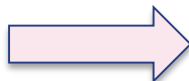
\*\*\*

- **Maîtriser nos dépenses de fonctionnement** pour améliorer progressivement notre épargne et donc notre capacité à investir.
- **Capter davantage de subventions** et de cofinancement

**2024 – 2028:  
consolider les finances municipales pour  
atteindre un haut niveau d'investissement**

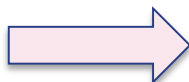
## ■ Des recettes fiscales en légère hausse

Taxe foncière sur les propriétés bâties



**0 % d'augmentation des taux de fiscalité**  
**Progression des bases de foncier bâti de 3,9 % en 2024, 2,8 % en 2025, 2,4 % en 2026 puis 2,2 % en 2027 et 2028**

Droits de mutation



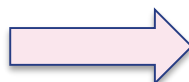
**Stabilisation des produits de DMTO à 2 M€ sur la période (24-28)**

Autres recettes



1,1M€/an de taxe sur l'électricité sur la période (24-28)  
550 m€ de taxe locale sur la publicité sur la période (24-28)  
Maintien du fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales approchant les 650 m€

Produits des services

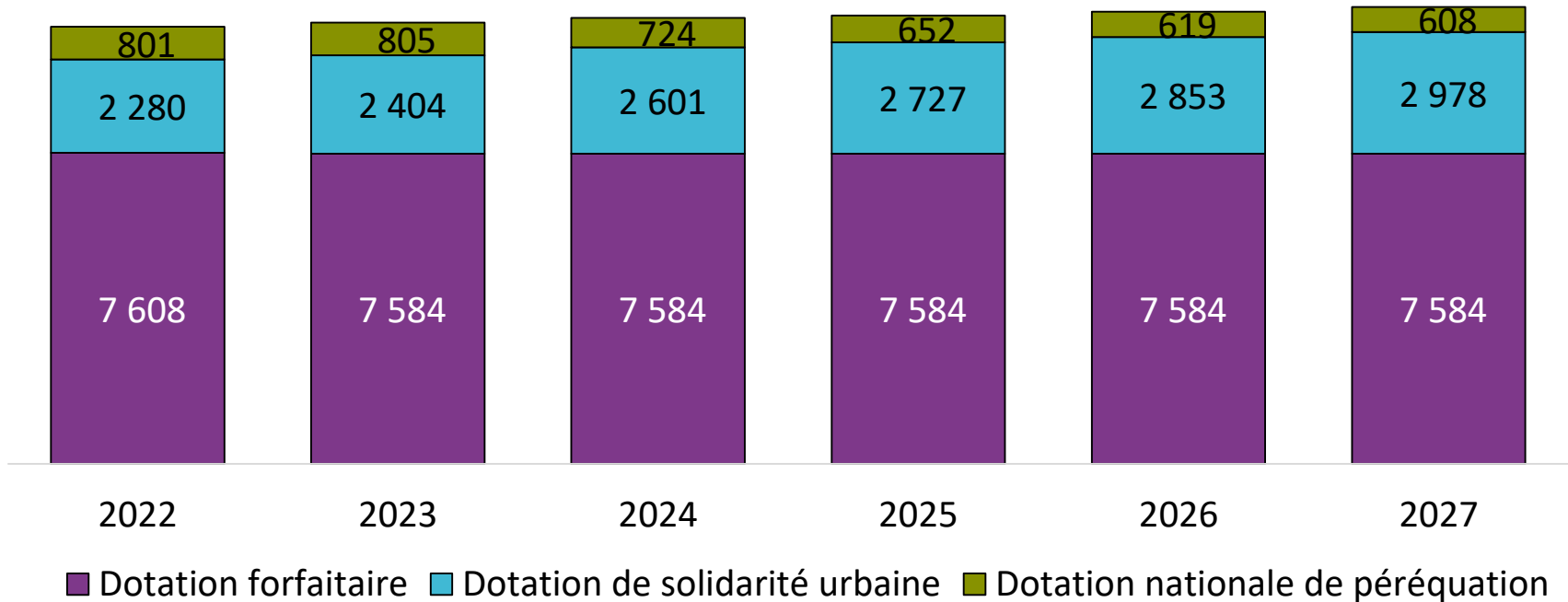


Progression de 1 % par an sur toute la période (24-28)

## Des dotations de l'État incertaines dans la durée

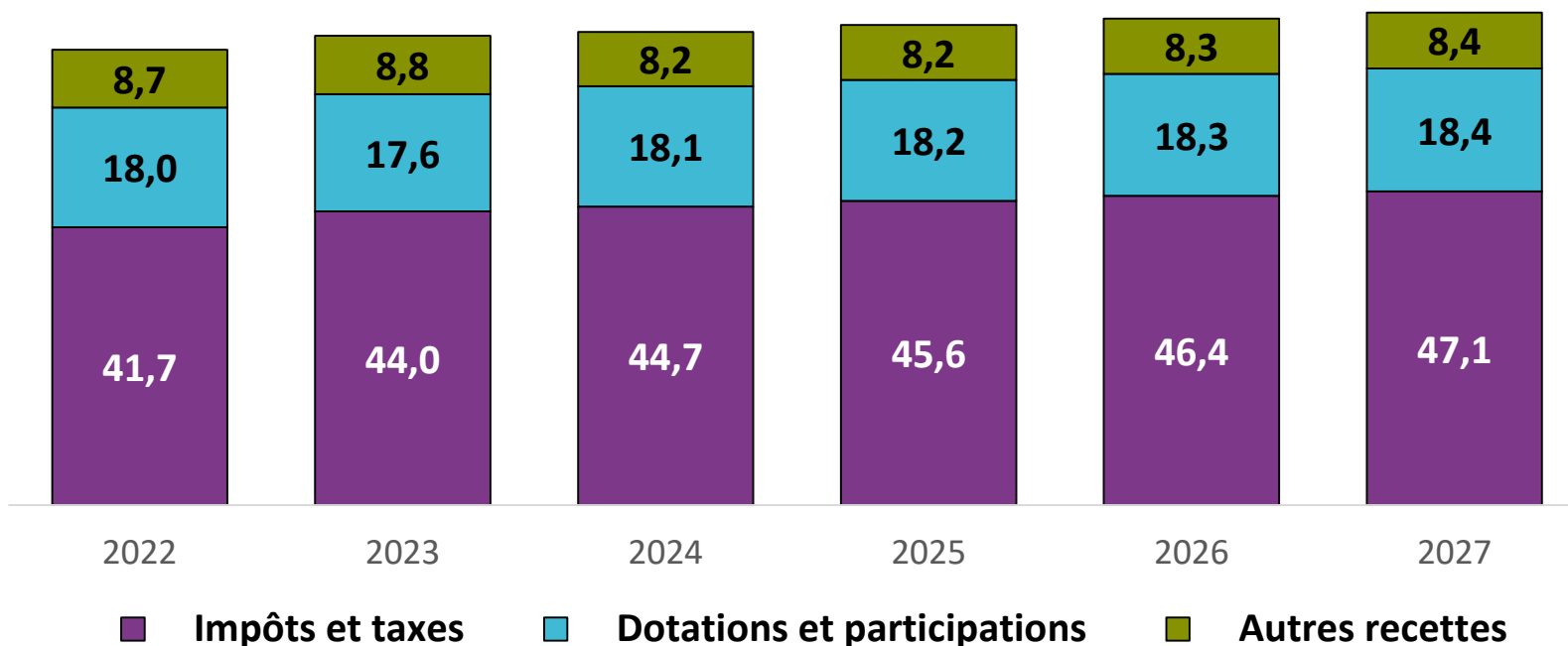
Une faible dynamique de la dotation globale de fonctionnement qui augmenterait de + 0,9 %/an.

Dotation globale de fonctionnement (m€)



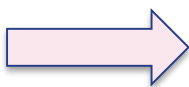
■ Une croissance attendue des recettes de fonctionnement de + 1,35 %/an soit + 2,9 M€ sur 2024-2027

Evolution prévisionnelle des recettes réelles de fonctionnement (M€)



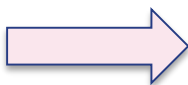
## ■ Des dépenses de fonctionnement maîtrisées

Charges à caractère général :  
+ 1,8 % en moyenne/an



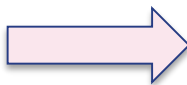
Une forte hausse en 2023 (énergie, bilan de mutualisation), un recul en 2024 (DSP parking basculée au chapitre 65) puis progression selon l'inflation prévisionnelle: + 2 % en 2025 et +1,75% les années suivantes

Charges de personnel :  
+ 1,7 % en moyenne/an



Évolution de + 8 % entre 22-23, + 3,5 % entre 23-24 puis 1,5%

Autres dépenses

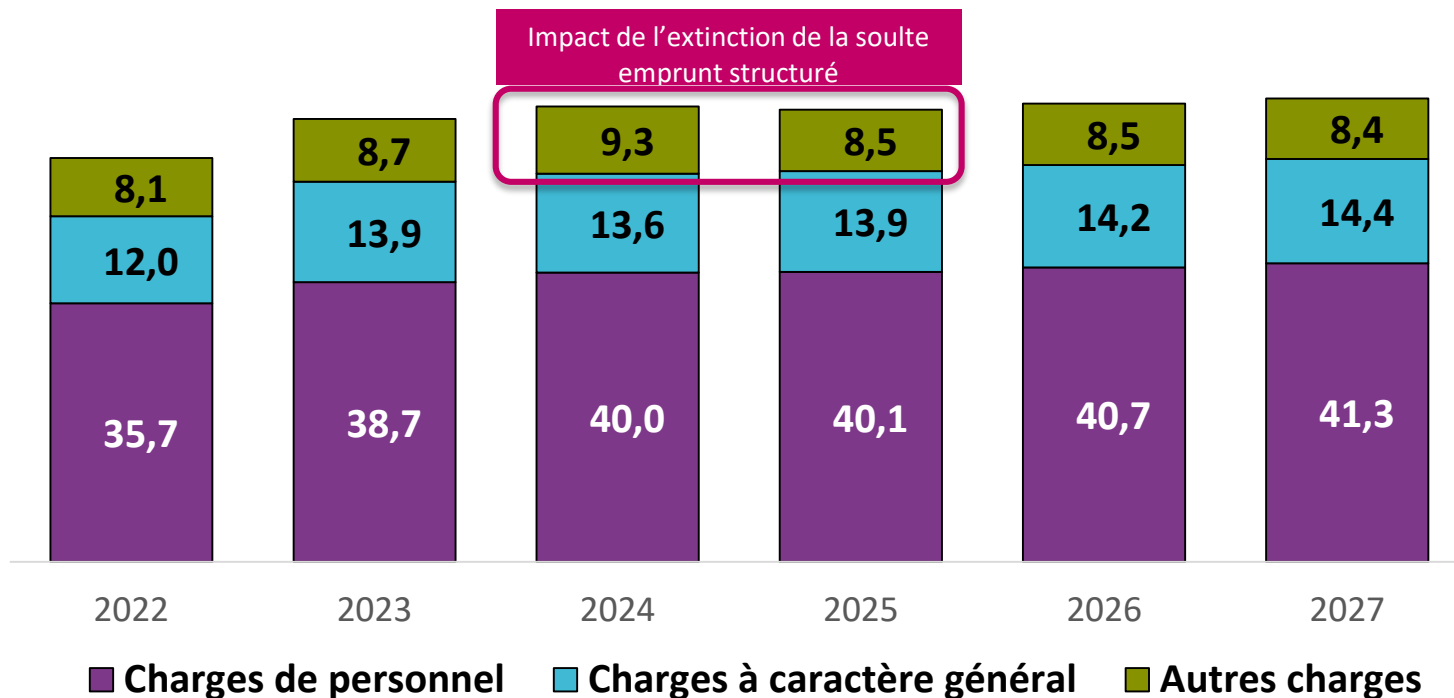


+ 1,1 % / an subvention au CCAS  
Subventions équilibre parking : stable à 502m€  
Subvention forfaitaire d'exploitation LMA: 300 m€ en 2024 puis 400 m€ en 2025 et 500 m€ (2026/2027)  
Indemnités commerçants : 550m€ entre 2024 et 2026  
Soulte Depfa (1M€) : extinction à partir de 2025



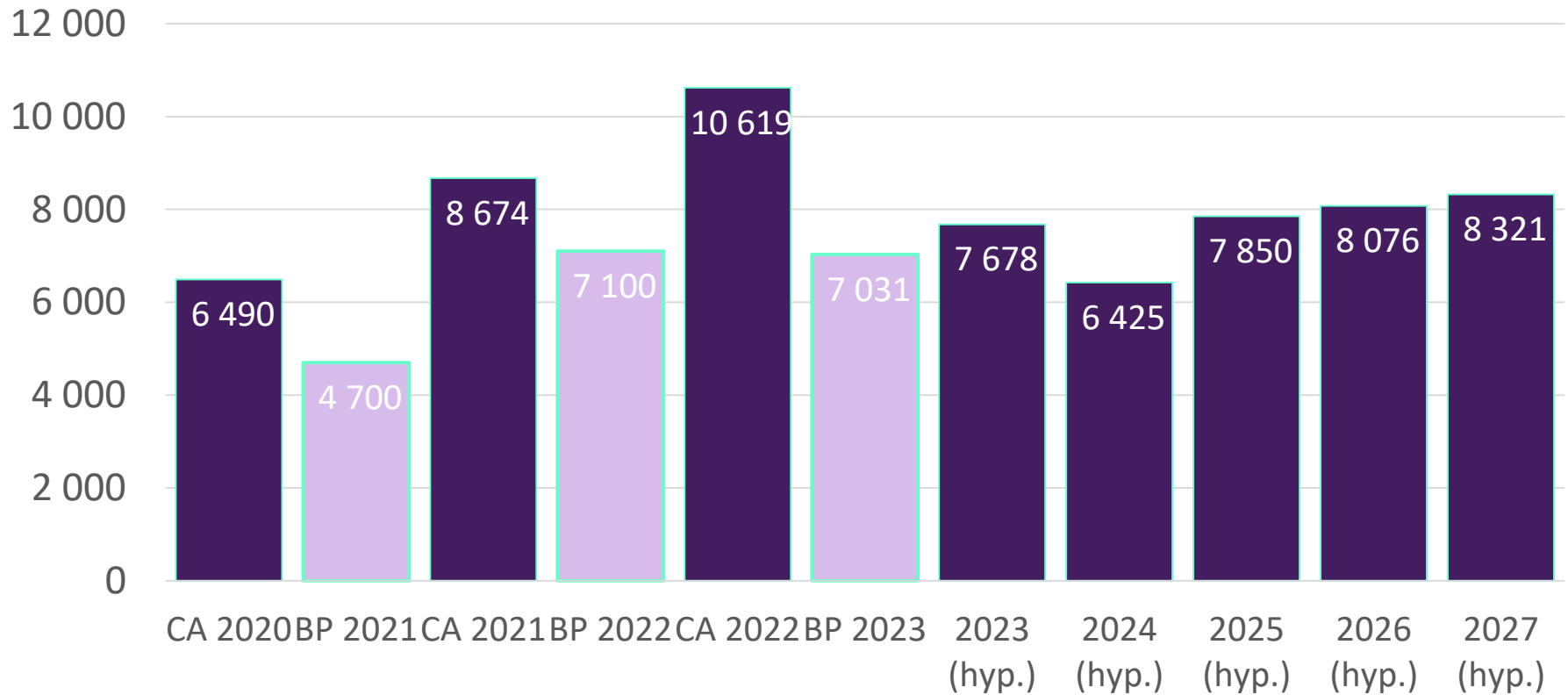
■ Une croissance attendue des dépenses de fonctionnement (hors frais financiers) limitée à + 0,5 %/an, soit + 1 M€ sur 2024-2027

Evolution prévisionnelle des recettes réelles de fonctionnement  
(hors frais financiers, en M€)



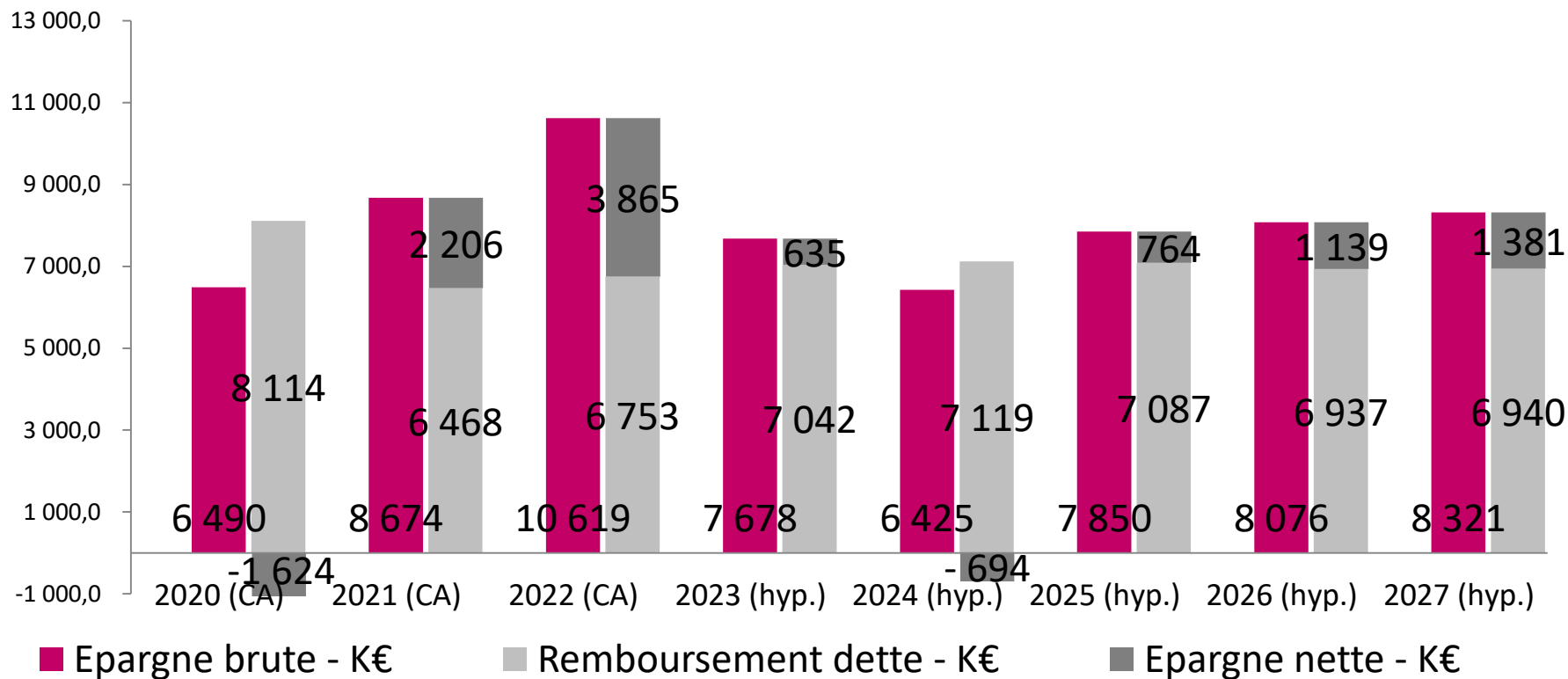
## ■ Une maîtrise des dépenses nécessaire pour stabiliser l'épargne brute

Evolution de l'épargne brute - m€



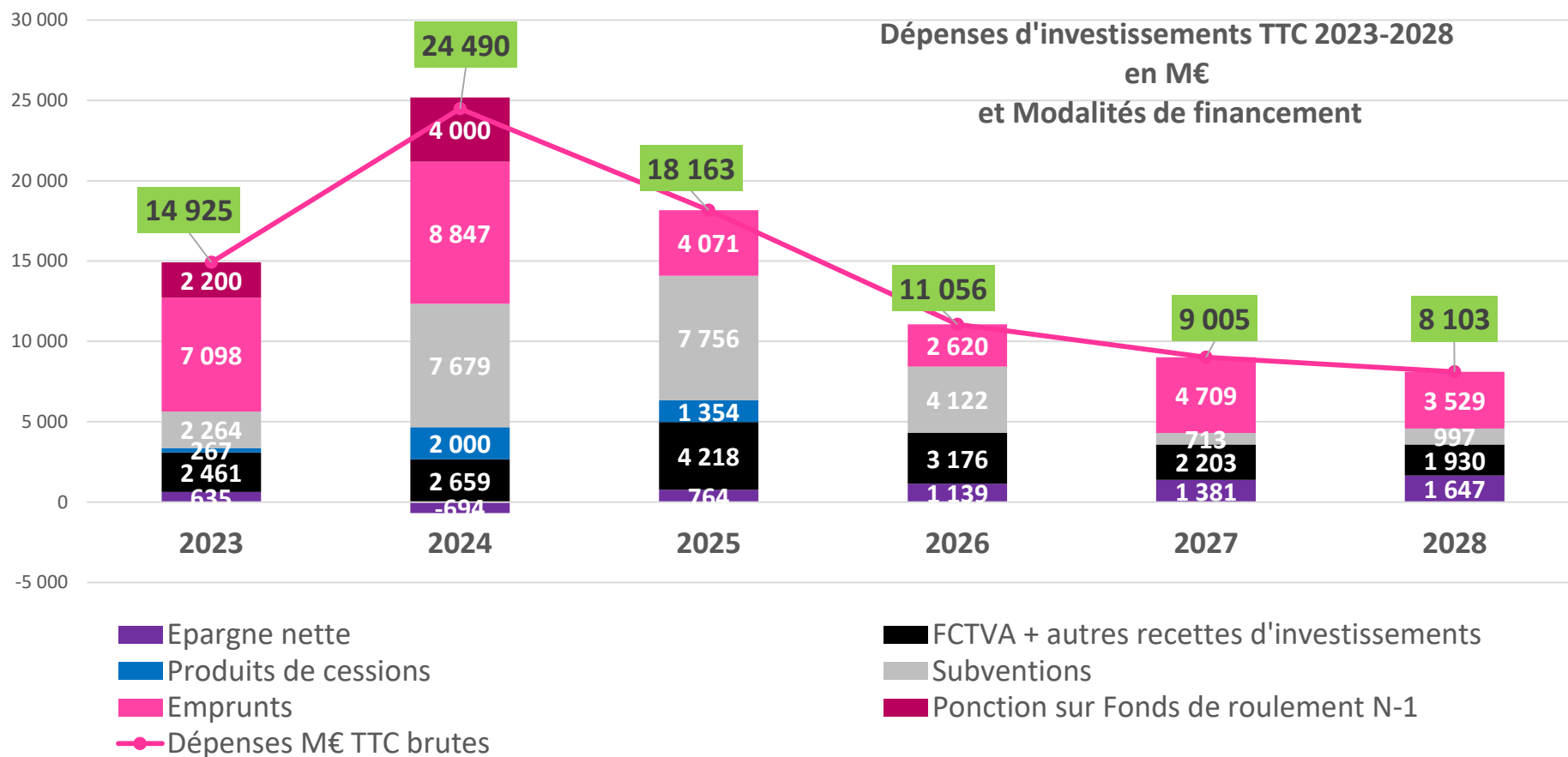
## ■ Une capacité d'autofinancement à consolider

### Capacité à rembourser la dette - m€



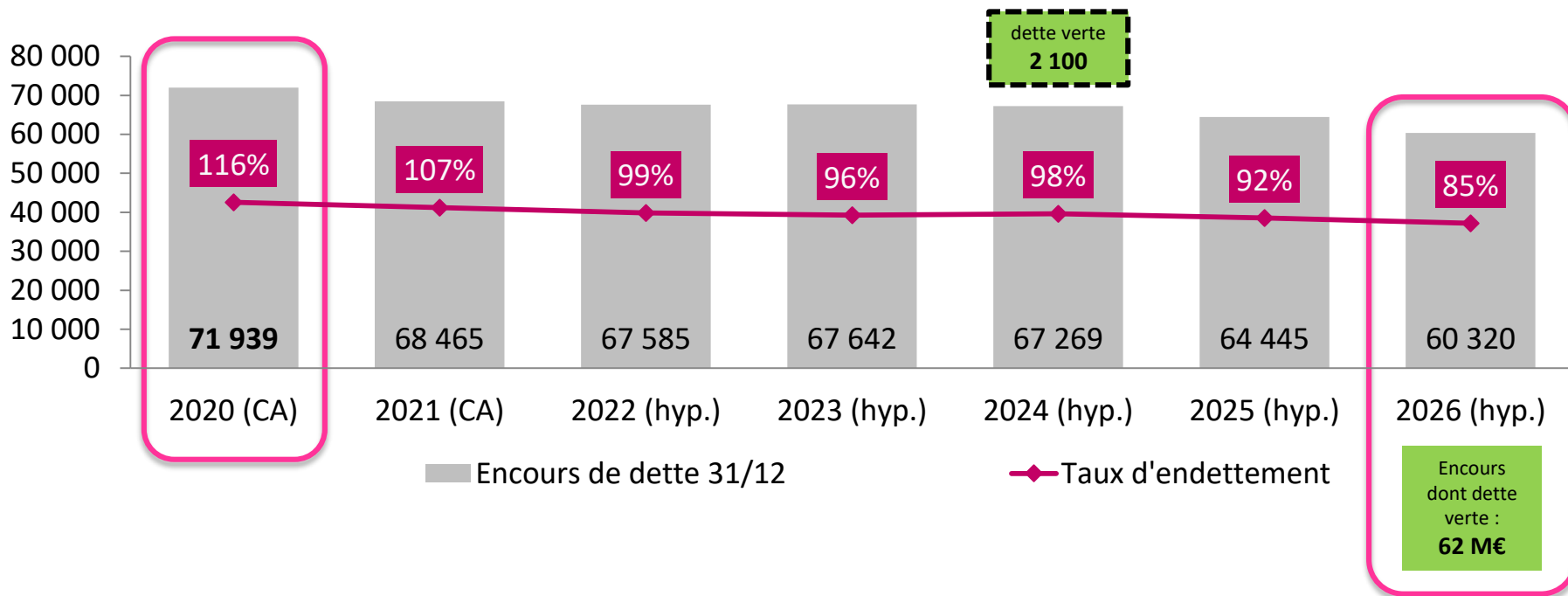
## Un pic d'investissement en 2024

=> Un minimum de 70,8 M€ d'investissement sur la période 2024-2028 dont 24,4 M€ prévus en 2024

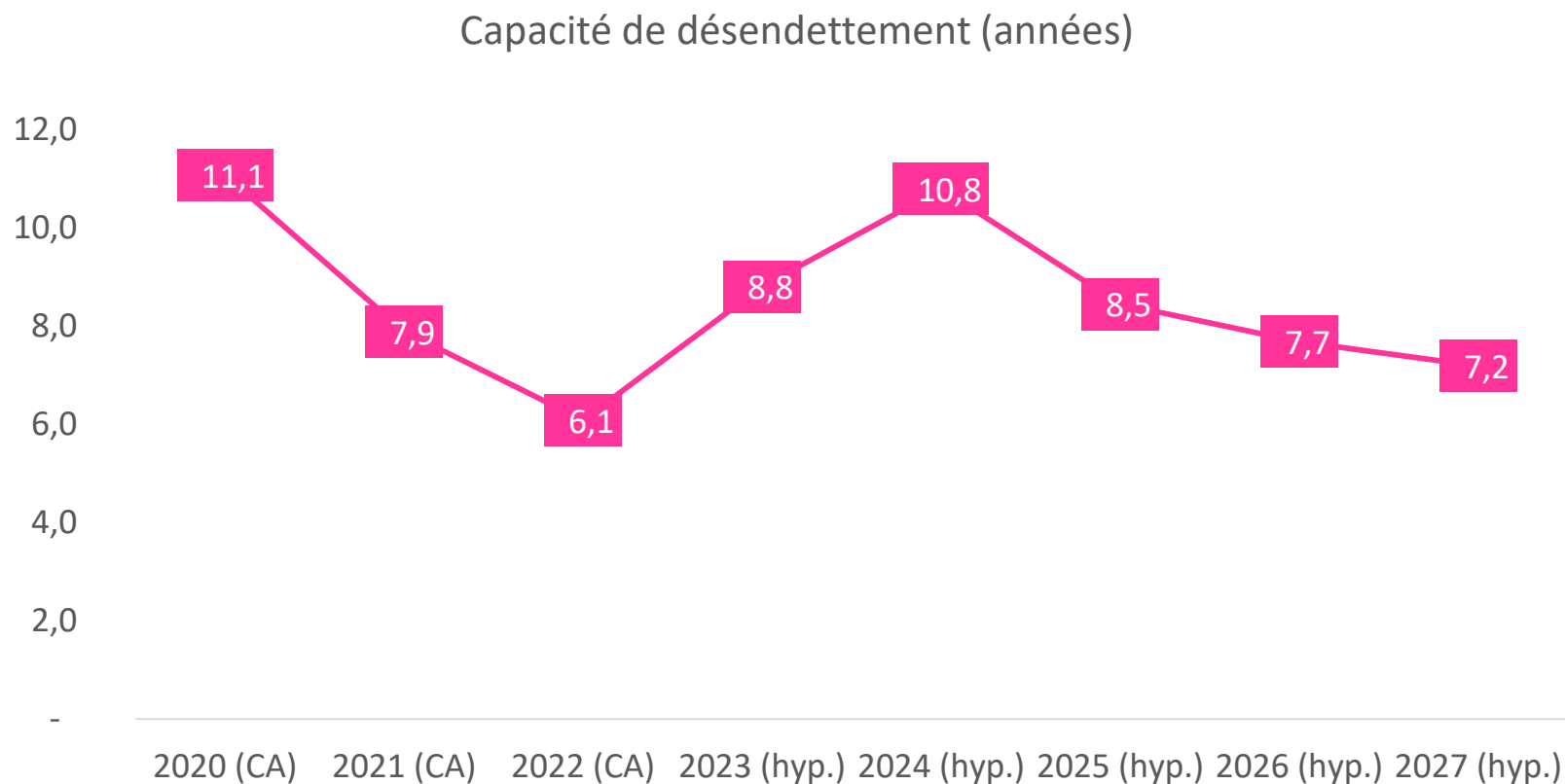


# Un désendettement de 11 M€ sur le mandat

## Evolution de l'endettement - m€



## ■ Une capacité de désendettement au niveau préconisé en fin de mandat



# Les orientations budgétaires pour 2024

## 2024 : une année exceptionnelle d'investissements

- **La place du 11-Novembre : aménagements des espaces publics et construction de la Halle**
- **Poursuite du programme de rénovation urbaine du quartier Saint-Nicolas**



*Place du 11 novembre*



*PRU Saint-Nicolas*



## 2024 : une année exceptionnelle d'investissements

- La rénovation du Centre Administratif Municipal
- La rénovation du gymnase Noémie Hamard
- La rénovation de la Place de la Commune (Bourny)



*Place de la Commune*



*Centre Administratif Municipal*

## 2024 : une année exceptionnelle d'investissements

- La reconstruction de l'école maternelle de la Senelle et création d'une cour oasis
- La rénovation de l'esplanade Marcel-Cerdan (Hilard)
- L'aménagement du skatepark
- La sécurisation des quartiers et des entrées de ville



*École la Senelle*

*Esplanade Marcel-Cerdan*



## Des avancées concrètes pour les Lavallois

- **Œuvrer pour une ville solidaire et apaisée**

Convention citoyenne pour les quartiers populaires

Des moyens supplémentaires pour les plus fragiles avec l'augmentation des crédits pour le Centre Communal d'Action Sociale

Actions de prévention et de lutte contre la délinquance

- **Agir en faveur de la transition écologique**

Études pour le développement du réseau de chaleur

Projets de végétalisation dans la ville (exemple : Quai Paul-Boudet)

Passage en LED de l'éclairage public

## ■ Des avancées concrètes pour les Lavallois

- **Accompagner tous les âges et lutter contre l'exclusion**

Subvention Aid' A Dom

Augmentation du forfait pour les écoles publiques et privées

Festival de l'égalité et création des Conseils des enfants

Aménagement de l'Espace Seniors Intergénérationnel

Actions pour une ville handi-accueillante

- **Favoriser l'accès à la culture, aux loisirs et aux sports**

Soutien renforcé aux associations et clubs sportifs

Animations et sécurisation de l'accueil de la Flamme Olympique

Déploiement des saisons-pays : Algérie, Bulgarie, Québec, Allemagne...

## ■ Des mesures pour les agents du service public municipal

- **Augmentation de +5 points d'indice majoré à l'ensemble des agents publics (314 m€)**
- **Adhésion au Comité National d'Action Sociale (CNAS) (236 m€) + maintien de la contribution au COSEM**
- **Impact de la hausse du point d'indice sur une année pleine (203 m€)**
- **Glissement Vieillesse Technicité 2024 (172 m€)**
- **Hausse cotisation CNRACL (175m€)**



Place du 11 novembre  
CS 71327  
53013 Laval Cedex

02 43 49 43 00  
mairie@laval.fr

[www.laval.fr](http://www.laval.fr)

