Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

COMMUNAUTÉ d'AGGLOMÉRATION

CONSEIL COMMUNAUTAIRE

Séance du 24 février 2022

Projet de Délibération n°2

Date de convocation : 11/02/22

Date d'affichage : le 02 MARS 2022

Les membres du Conseil Communautaire se sont réunis le 24 février 2022 à 18h00 à la salle des fêtes d'Aulnois sous Laon.

Sont présents : titulaires et suppléants avec voix délibérative :
G.HARANT – Y.BRUN – J.BALITOUT – C.COULON - F.DEMAZURE - P.BIEDAL – MP.TOKARSKI - JM.LHOMME – P. VAN HAMME – C. VUAROQUEAUX – P.BERTELOOT – O.JOSSEAUX – F.HARANG – JM.RABOUILLE – C.BARAN – S.JUILLIART – F.FERON – P.MEZZAROBBA – F.BOUILLE – B.BUVRY – JM.WACK – E.DELHAYE – S.LETOT-DURANDE – Y.ROBIN – S.DUPONT – Y.BUFFET – C.MATHIEU – F.JOLY – S.ETIENNE-CHARLES – G.BANCHARD-DOUCHAIN – D.VALLIERE - AM.SAUVEZ – F.POIDEVIN – A.DELEBARRE-TESSEDRE – MM.PASCUAL – JM.QUERE – H.LAHYANI – H.DAUCHEZ – A.LEFEVRE - B.LEBEL – C.GUILLAUME – MP.FOURDRAIN-FAY – C.MEULLEMIESTRE – J.LECOMTE – C.LAMBERT – R.CARLIER – G.CHARLES – L.BOURGEOIS – P.PIRE – M.KELLER – H.RIVIERE – M.FRAISE – P.DHENIN – J.VERON – P.MAQUIN

Absents excusés ayant donné pouvoir : P.DEROCH à Y.BRUN - F.LEAUTE à C.VUAROQUEAUX – Y.LEMOINE à JM.RABOUILLE – P.MOZIN à A.DELEBARRE-TESSEDRE – D.VALISSANT à F.JOLY - D.PIERRE à D.VALLIERE – E.GOULLIEUX à Y.BUFFET – A.TOURNEUX à S.LETOT-DURANDE – C.CHATELAIN à AM.SAUVEZ – M.BEAUFRERE à S.ETIENNE-CHARLES – F.KARIMET à C.MEULLEMIESTRE -

Absents Excusés : M.MACHAIN – P.CERVI – Y.RUDER – N.DUSSART – N.DRAGON – G.MONCOURTOIS – P.DRUET – B.TRONEL – JL.LIENARD -

Objet : Rapport d'orientation budgétaire pour l'exercice 2022

Rapporteur : Fabrice FERON
Secrétaire de séance : Pierre BIEDAL

Exposé :

Aux termes des articles L 2312-1 et L 5211-36 du Code général des collectivités territoriales, dans les établissements publics de coopération intercommunale qui comprennent au moins une commune de 3500 habitants et plus, un débat a lieu au conseil communautaire sur les orientations générales du budget de l'exercice ainsi que sur les engagements pluriannuels envisagés et sur l'évolution et les caractéristiques de l'endettement. Ce débat a lieu dans un délai de deux mois précédent l'examen du budget.

Le document annexé présente l'ensemble de ces éléments de façon détaillée.

Comme chaque année, je tiens à rappeler que les orientations budgétaires qui vous sont présentées ci-dessous reflètent en synthèse, les besoins exprimés par les élus et les services afin de pouvoir exercer leurs missions dans le cadre des compétences de la collectivité et des objectifs que nous nous sommes fixés.

Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

I/ Le budget principal

Les dépenses de fonctionnement prévisionnelles sont estimées à hauteur de 18 200 000,00 euros, représentant une évolution de l'ordre de 1,2% en comparaison du budget primitif 2021.

Les charges à caractère général évolueraient de 19% ce qui représente près de 290 000,000 euros. Cette progression est due à la reprise de l'exercice de la compétence « Eaux pluviales urbaines » par une grande partie des communes et donc à l'inscription en dépenses des sommes prévues dans les conventions de gestion et arrêtées par la Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées (CLECT).

La prévision budgétaire en matière de charge de personnel serait quasiment stable à 4 910 000,00 euros. En effet, la réalisation 2021 à 4 555 000,00 euros nous permet d'intégrer les décisions prises au précédent conseil sans pour autant accroître la prévision budgétaire.

Les autres charges de gestion courante comprennent la rémunération du délégataire de la piscine-patinoire, la participation au SIRTOM ainsi que toutes les subventions aux budgets annexes et au syndicat mixte d'activité du pôle du Griffon.
Prévues à hauteur de 7 500 000,00 euros, elles seraient en légère diminution (- 1,5%). Ainsi la participation au Syndicat mixte d'activité du pôle du Griffon évoluerait de 150 000,00 euros, celle du SIRTOM de 40 000,00 euros mais nous sommes encore en attente d'éléments complémentaires liés au coût de traitement des déchets. Quant à la subvention au budget Transport, elle diminuerait de 300 000,00 euros grâce à une prévision de recette du versement transport revue à la hausse. En effet, les encaissements 2021 seront bien supérieurs à la prévision qui avait été prudente au regard de la situation sanitaire.

La prévision de recettes de fonctionnement se situe à 19 000 000,00 euros, en progression de 2,6% par rapport au budget primitif 2022.

Les produits des services évolueraient de près de 9%, soit 130 000,00 euros. Cette augmentation intègre le retour là aussi, à un niveau « normal » des recettes du conservatoire (+ 20 000,00 euros) ainsi que l'évolution de 100 000,00 euros de la refacturation à la Ville de Laon des services mutualisés. En effet, il convient de prendre en compte des avancements de grade ou d'échelons dans différents services mais également la refacturation du directeur des services techniques.

Le chapitre « Impôts et Taxes » serait stable, néanmoins le périmètre des recettes 2022 n'est pas le même que celui du budget primitif 2021.
En effet, comme je vous l'avais indiqué lors du vote du budget 2021, dans l'attente d'informations précises, la réduction de moitié des valeurs locatives des établissements industriels compensée par l'Etat sous forme de dotation n'était pas prise en compte en terme de réaffectation du chapitre 73 « Impôts et taxe » au chapitre 74 « Dotations ». Cette ressource qui représente près de 440 000,00 euros aujourd'hui est donc budgétée sous forme de dotation alors qu'elle l'était encore sous forme de fiscalité au budget 2021.
A périmètre constant, le chapitre 73 « Impôts et Taxe » évolue donc de plus de 450 000,00 euros. En effet, la revalorisation des valeurs locatives des locaux d'habitation, selon la formule arrêtée par la loi, sera de 3,4% en 2022. En réalité notre prévision se base prudemment sur une évolution de 3% des valeurs locatives des locaux d'habitation et de 0,5% des bases de CFE. D'autre part, la fraction de TVA qui compense la taxe d'habitation,

Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

évolue comme l'enveloppe de TVA perçue au niveau national. Cette évolution est estimée par la loi de finances à 5,5% en 2022. Là aussi prudemment nous l'avons fixée à 3%. La part du FPIC revenant à la Communauté d'Agglomération du Pays de Laon a été notifiée en cours d'année 2021 en évolution de 80 000,00 euros suite aux transferts de compétences Eau et Assainissement et à l'augmentation du CIF. Enfin nous prévoyons, sur la base du troisième trimestre 2021, un montant de taxe de séjour à 450 000,00 euros, en évolution de 150 000,00 euros par rapport à la prévision du budget 2021. La perception 2021 devrait se situer aux alentours de 380 00,00 euros.

Les dotations seraient en évolution de 370 000,00 euros. Cependant, le même exercice de périmètre que pour la fiscalité doit être effectué. En effet, les dotations 2022 comprennent la compensation versée par l'Etat relative à la diminution des valeurs locatives foncières des établissements industriels.
A périmètre constant, les dotations sont en diminution de l'ordre de 100 000,00 euros due à la baisse de la dotation globale de fonctionnement. En effet, la dotation d'intercommunalité est toujours sujette au mécanisme de garantie et donc en baisse de 5% par an. La dotation de compensation qui sert de variable d'ajustement au niveau national serait en baisse comme l'an passé de l'ordre de 2%.

Selon ces éléments, l'épargne nette prévisionnelle se situerait à 750 000,00 euros au budget primitif 2022.

Les dépenses nouvelles d'investissement s'élèveraient à 4 300 000,00 euros.

Les restes à réaliser seraient de 6 800 000,00 euros avec notamment les crédits relatifs au site de Couvron (5 100 000,00 euros).

Le montant des investissements prévisionnels 2022 serait ainsi de 11 100 000,00 euros.

L'encours de dette est de 79 508,00 euros au 1er janvier 2022.

II) Les budgets annexes

Les dépenses de fonctionnement du budget « Hôtel d'entreprises » seraient stables à hauteur de 43 000,00 euros. Les recettes prévisionnelles seraient en diminution de près de 22% suite au départ de l'entreprise NORDEX qui s'installe dans les anciens locaux de l'entreprise E2MK. Pour autant, l'épargne brute restera positive à hauteur de 35 000,00 euros et permettra de financer des investissements prévus pour 10 000,00 euros. Le résultat 2021 devrait être de près de 70 000,00 euros. Avec le résultat antérieur du même ordre, le budget 2022 serait excédentaire de 165 000,00 euros. Cette capacité d'investissement nous permettra à moyen terme de faire face aux investissements nécessaires sur ce type de bâtiment.

Le budget de la ZAC du Champ du Roy et des Minimes comprendra des investissements à hauteur de 290 000,00 euros relatifs à l'aménagement de voirie au titre de 2022 pour 150 000,00 euros et également 140 000,00 euros au titre de restes à réaliser pour notamment l'aménagement de stationnements rue Jean Bodin et Turgot.
Les dépenses seront financées par des cessions prévues à hauteur de 250 000,00 euros et par le résultat d'exécution 2021 qui serait de l'ordre de 40 000,00 euros. Des négociations sont bien avancées avec les entreprises GILLET, ATHIES BATIMENT et PAPIN pour différents terrains.

Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

L'activité du SPANC est revue à la baisse par rapport au budget 2021. Cependant elle est basée sur l'activité réelle observée en 2021.
Aussi, les produis liés aux différents contrôles sont prévus à hauteur de 9 000,00 euros pour un niveau de charges quasiment équivalent.
En dépenses d'investissement, l'acquisition d'un nouveau logiciel prévu en 2021 figurera pour 13 400,00 euros au titre des restes à réaliser. Des dépenses complémentaires sont prévues pour un peu plus de 2 000,00 euros. Le financement sera assuré par le report des résultats antérieurs.

Le budget commercial de l'Office de Tourisme avait été revu à la baisse de près de 30% en 2021. Il fait cette année encore l'objet d'ajustements mais dans une moindre mesure. Ainsi, les dépenses de fonctionnement hors impôt sur les sociétés seraient en diminution globale de 5% avec une baisse plus importante des charges à caractère général de l'ordre de 14% (boutiques, ouvrages...). De façon similaire, les recettes sont revues à la baisse de près de 10%.
L'activité commerciale de l'Office a bénéficié du dispositif de soutien prévu par le décret 2021-1495 du 17 novembre 2021. A ce titre, ce budget a perçu une somme de 145 514,00 euros.
La clôture 2021 dont les travaux sont en cours laisse entrevoir, grâce en partie à cette ressource, un excédent proche de 180 000,00 euros. S'agissant d'un SPIC, il conviendra donc de prévoir un montant d'impôt sur les sociétés de près de 60 000,00 euros au budget 2022.

L'activité administrative de l'Office de Tourisme serait quant-à-elle similaire à celle prévue au budget 2021. De ce fait, la subvention d'équilibre prévisionnelle serait de 665 000,00 euros alors qu'elle était de 675 000,00 euros au budget 2021.
Des investissements à hauteur de 50 000,00 euros sont prévus et comprendraient des changements de matériels dans les souterrains, un logiciel pour la caisse de la boutique ainsi que l'évolution du site internet de l'Office.

Le budget annexe relatif aux transports serait stable également. En effet, les dépenses de fonctionnement évolueraient de 0,2% et les recettes de 0,4%. Il convient de souligner que la prévision de recettes de Versement Transport est revue significativement à la hausse à 2 250 000,00 euros pour une prévision au budget primitif 2021 à 1 900 000,00 euros. Les encaissements 2021 avoisineraient plus de 2 300 000,00 euros après 2 100 000,00 euros au titre de 2020. Aussi, notre prévision 2022 tout en restant prudente, prend en compte ce constat.
La subvention d'équilibre de fonctionnement diminuerait donc de près de 300 000,00 euros et serait de 780 000,00 euros.
Des dépenses nouvelles d'investissement sont prévues à hauteur de 460 000,00 euros et correspondent à l'acquisition d'un minibus ainsi qu'à divers travaux et études (recharges gaz ; abribus gare routière, stations vélos électriques...).
Des restes à réaliser sont également prévus à hauteur de 590 000,00 euros. Il s'agit principalement de l'achat de deux bus standard GNV.
La subvention d'équipement versée par le budget principal serait de 330 000,00 euros au titre de ce budget 2022 et de 590 000,00 euros au titre du financement des restes à réaliser 2021.

Le budget Assainissement Collectif évoluera de façon significative en terme de dépenses de fonctionnement. En effet, l'exercice 2021 a vu l'adoption de deux décisions modificatives afin de prendre en compte la problématique des rejets des effluents de la commune d'Athies

Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

sous Laon. Ces crédits complémentaires seront inscrits dès le budget primitif. Ils représentent plus de 250 000,00 euros. Ainsi, les dépenses de fonctionnement évolueraient de budget primitif à budget primitif de 36%.
Dans le même temps, nous ajusterons la prévision de recette, au regard des redevances encaissées, soit en baisse de 3% par rapport à la prévision 2021 (-70 000,00 euros).
L'épargne nette prévisionnelle diminuerait alors de 30%. Elle passerait de 1 160 000,00 euro au budget primitif 2021 à 800 000,00 euros au budget primitif 2022.
A noter cependant que selon la tendance, celle-ci serait de 1 000 000,00 euros au compte administratif 2021.
Les dépenses d'investissement seraient de l'ordre de 6 200 000,00 euros comprenant les crédits de paiement 2022 relatifs à la STEP de Laon pour 5 000 000,00 euros. Des subventions sont estimées à hauteur de 2 200 000,00 euros. Il conviendra de rajouter les restes à réaliser pour 2 400 000,00 euros en dépenses et 875 000,00 euros en recettes.
Le besoin de financement de l'investissement serait de l'ordre de 4 770 000,00 euros. Il serait couvert par l'excédent estimé à 3 970 000,00 euros au 31 décembre 2021 et par un recours à l'emprunt de 800 000,00 euros.

Concernant le budget Eau Potable, les dépenses de fonctionnement évolueraient de 10% au budget 2022. Cette évolution est relative car elle ne représente qu'un peu plus de 10 000,00 euros en volume. Elle concerne l'achat d'eau pour les communes de Chamouille et Martigny Courpierre ainsi que la mise en place de contrôles sur la Délégation de Service Public de Laon-Chambry.
Les recettes de fonctionnement sont revues à la hausse de plus de 10% au regard des encaissements de redevance sur 2021. Elles sont donc estimées à près de 445 000,00 euros pour 2022, auxquels il conviendra d'ajouter les loyers et les Redevances d'Occupation du Domaine Public (RODP) pour plus de 70 000,00 euros.
L'épargne nette prévisionnelle serait en progression de 50 000,00 euros et se situerait à 180 000,00 euros.
Les dépenses d'investissement 2022 se monteraient à 1 500 000,00 euros auxquelles il conviendra d'ajouter les restes à réaliser pour 350 000,00 euros.
Le besoin de financement de l'investissement serait ainsi de 1 700 000,00 euros. Il serait couvert par le résultat antérieur estimé à 540 000,00 euros et par un recours à l'emprunt de 1 160 000,00 euros.

Le budget d'Aménagement de la zone Voltaire verra la fin des travaux de viabilisation en cours pour 200 000,00 euros en 2022.

Le budget d'Aménagement de Samoussy sera clôturé au 31 décembre 2021 dégageant un excédent de plus de 550 000,00 euros.

Voilà mes chers collègues, les éléments que je souhaitais vous apporter avant de laisser place au débat.

Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

Le Conseil Communautaire,

après en avoir délibéré, décide:

1. De soumettre au débat ces orientations
2. De soumettre au vote le Débat d'Orientation Budgétaire

La présente délibération est adoptée à l'unanimité.

Ont signé au registre les membres présents.

Pour extrait conforme

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir auprès du tribunal administratif compétent dans les 2 mois à compter de sa publication et de sa notification

CERTIFIE EXECUTOIRE PAR LE PRESIDENT
A COMPTER DU 02 MARS 2022

Le Président

COMMUNAUTÉ d'AGGLOMÉRATION du PAYS de LAON

E. DELHAYE

Le Président

COMMUNAUTÉ d'AGGLOMÉRATION du PAYS de LAON

E. DELHAYE

Nombre de conseillers titulaires	: 75
Nombre de conseillers présents	: 55
Nombre de votes exprimés	: 66
Votes favorables	: 66
Votes défavorables	: 00
Abstentions	: 00

Copie pour impression
Réception au contrôle de légalité le 02/03/2022 à 10h28
Référence de l'AR : 002-200043495-20220224-DEC202202_02-DE

RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

R.O.B 2022
SOMMAIRE

La loi de finances 2022

Le budget principal

- La situation financière et les orientations
  - La politique budgétaire : le fonctionnement
  - L' endettement
  - La politique fiscale
  - Les ressources humaines
  - Les engagements pluriannuels
  - La projection pluriannuelle

Les budgets annexes

Le besoin de financement global

La dette au regard de la charte de bonne conduite

La loi de finances 2022

Le contexte national :

Après une chute du PIB de 8% en 2020, la croissance serait de l'ordre de 6 % en 2021.

L'hypothèse retenue pour le budget 2022 est de +4%.

Alors que l'inflation 2021 est évaluée à 3,5% , elle est estimée à 1,5 % pour 2022.

La LFI 2022 prévoit un déficit des administrations publiques ramené à 5 % du PIB après 8,1% en 2021 et 9,1% en 2020.

L'endettement représenterait 113% du PIB.

Au regard de l'inflation 2021 et de la formule de calcul du coefficient de revalorisation des valeurs locatives des locaux d'habitation, ce dernier sera de 3,4% en 2022.
La part de TVA nationale versée par l'Etat aux collectivités (Régions, Départements, EPCI) en compensation de la suppression de la taxe d'habitation est indexée sur l'évolution de l'enveloppe nationale de TVA qui augmenterait en 2022 de près de 5,5%.

Les indicateurs financiers (potentiel fiscal et financier) utilisés dans le calcul des dotations sont réformés suite notamment à la suppression de la TH. De nouvelles ressources intègrent le potentiel fiscal et l'effort fiscal est recentré sur les impôts levés uniquement par « la commune ». Les conséquences peuvent être importantes. Les premiers effets sont attendus pour 2023. Un système de lissage des impacts est prévu sur plusieurs années (2023-2028). Un décret viendra en préciser les modalités.

Les concours financiers de l'Etat :

L'enveloppe nationale de la DGF est stable à 26,8 milliards d'euros.

La péréquation verticale est poursuivie et son montant supplémentaire est légèrement supérieur à celui de 2021 (+95 M€ DSU ; + 95 M€ DSR). Cette péréquation est financée à l'intérieur des concours aux collectivités.

Les hypothèses retenues pour le budget 2022

- Dotation d'intercommunalité -5,5 % (- 55 000 €).

- Dotation de compensation - 2% (- 45 000 €).

- L'évolution des bases d'imposition des locaux d'habitation est fixée à 3 % ; Celle des bases de CFE, prudemment à 0,5 %.

- Considérant le mécanisme de versement d'acompte de TVA sur la base d'une estimation qui fera ensuite l'objet de régularisation, la prévision d'évolution de cette ressource est elle aussi fixée prudemment à 3 %.

La politique budgétaire : les charges de fonctionnement ; réalisations

CHARGES DE FONCTIONNEMENT : MONTANT (CA)

€	2015	2016	2017	2018	2019	2020	*2021 (tendance)*
Charges à caractère général	1 442 431	688 905	605 267	786 337	796 885	735 149	*1 200 000*
Charges de personnel	3 454 150	4 107 431	4 183 868	4 154 305	4 284 800	4 422 453	*4 455 000*
Autres charges de gest° courante	8 321 119	7 919 778	7 218 282	6 697 920	6 285 263	6 763 532	*6 730 000*
Atténuations de produits	4 514 499	4 540 043	4 540 043	4 540 043	4 542 455	4 055 949	*3 960 000*
Charges fct courant	**17 732 199**	**17 256 157**	**16 547 460**	**16 178 605**	**15 909 403**	**15 977 083**	***16 345 000***
Charges exceptionnelles/provisions	52 159	360	27 001	329	219 013	1 146 153	*321 000*
Charges fct hs intérêts	**17 784 358**	**17 256 517**	**16 574 461**	**16 178 934**	**16 128 416**	**17 123 236**	***16 666 000***
Intérêts	28 786	9 676	6 116	2 407	2	652,8	*500*
Charges de fonctionnement	**17 813 144**	**17 266 192**	**16 580 578**	**16 181 342**	**16 128 418**	**17 123 889**	***16 666 500***

CHARGES DE FONCTIONNEMENT : EVOLUTION

	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18	2020/19	*2021/20 (tendance)*
Charges à caractère général	-12,6%	-52,2%	-12,1%	29,9%	1,3%	-7,7%	*63 %*
Charges de personnel	5,1%	18,9%	1,9%	-0,7%	3,1%	3,2%	*0,75 %*
Autres charges de gest° courante	-4,1%	-4,8%	-8,9%	-7,2%	-6,2%	7,6%	*- 0,5 %*
Atténuations de produits	-2,1%	0,6%	0,0%	0,0%	0,1%	-10,7%	*- 2,3 %*
Charges fct courant	**-2,1%**	**-2,7%**	**-4,1%**	**-2,2%**	**-1,7%**	**0,4%**	***2,9 %***
Charges exceptionnelles	85,5%	-99,3%	n.s.	-98,8%	n.s.	423,3%	*- 72 %*
Charges fct hs intérêts	**-0,8%**	**-3,0%**	**-4,0%**	**-2,4%**	**-0,3%**	**6,2%**	***- 2,7 %***
Intérêts	-53,1%	-66,4%	-36,8%	-60,6%	-99,9%	n.s.	*-23 %*
Charges de fonctionnement	**-0,8%**	**-3,1%**	**-4,0%**	**-2,4%**	**-0,3%**	**6,2%**	***-2,7 %***

2016 : création budget transport

La politique budgétaire : les produits de fonctionnement ; réalisations

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT : MONTANT (CA)

€	2015	2016	2017	2018	2019	2020	*2021 (tendance)*
Produits des services	985 136	1 453 259	1 494 276	1 460 663	1 465 676	1 442 698	*1 440 000*
Impôts et taxes	14 768 309	12 776 468	13 286 632	13 599 244	13 752 031	13 386 052	*13 110 000*
Dotations et participations	4 885 759	4 326 265	3 996 743	3 938 910	3 812 692	3 665 931	*4 610 000*
Produits de gestion	44 315	49 266	53 869	50 735	51 849	55 343	*55 000*
Atténuations de charges	207 550	269 596	244 285	239 695	217 703	270 579	*260 000*
PROD. FCT COURANT	**20 891 069**	**18 874 854**	**19 075 805**	**19 289 247**	**19 299 951**	**18 820 604**	***19 475 000***
Produits exceptionnels	262 842	67 682	4 536	1 534	150	79 593	*95 000*
PROD. DE FONCTIONNEMENT	**21 153 911**	**18 942 536**	**19 080 341**	**19 290 781**	**19 300 101**	**18 900 197**	***19 570 000***

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT : EVOLUTION

	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18	2020/19	*2021/20 (tendance)*
Produits des services	7,9%	47,5%	2,8%	-2,2%	0,3%	-1,6%	*- 0,2 %*
Impôts et taxes	-1,9%	-13,5%	4,0%	2,4%	1,1%	-2,7%	*-2 %*
Dotations et participations	-5,6%	-11,5%	-7,6%	-1,4%	-3,2%	-3,8%	*25,8 %*
Produits de gestion	4,5%	11,2%	9,3%	-5,8%	2,2%	6,7%	*0%*
Atténuations de charges	5,4%	29,9%	-9,4%	-1,9%	-9,2%	24,3%	*-3,7 %*
PROD. FCT COURANT	**-2,1%**	**-9,7%**	**1,1%**	**1,1%**	**0,1%**	**-2,5%**	***3,5 %***
Produits exceptionnels	-21,3%	-74,2%	-93,3%	-66,2%	-90,2%	n.s.	*20,2 %*
PROD. DE FONCTIONNEMENT	**-2,2%**	**-10,5%**	**0,7%**	**1,1%**	**0,0%**	**-2,1%**	***3,5 %***

2016 : création budget transport

La politique budgétaire : les soldes de gestion ; réalisations

CHAINE DE L'EPARGNE

€	2015	2016	2017	2018	2019	2020	*2021 (tendance)*
Produits de fct. courant	20 891 069	18 874 854	19 075 805	19 289 247	19 299 951	*18 820 604*	*19 475 000*
- Charges de fct. courant	17 732 199	17 256 157	16 547 460	16 178 605	15 909 403	*15 977 083*	*16 345 000*
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	**3 158 870**	**1 618 697**	**2 528 344**	**3 110 641**	**3 390 548**	***2 843 521***	***3 130 000***
+ Solde exceptionnel	210 682	67 322	-22 465	1 205	-218 863	*-1 066 560*	*- 226 000*
= EPARGNE DE GESTION (EG)	**3 369 552**	**1 686 020**	**2 505 880**	**3 111 846**	**3 171 684**	***1 776 961***	***2 904 000***
- Intérêts	28 786	9 676	6 116	2 407	2	*653*	*500*
= EPARGNE BRUTE (EB)	**3 340 766**	**1 676 344**	**2 499 763**	**3 109 439**	**3 171 682**	***1 776 308***	***2 903 500***
- Capital	242 634	209 160	213 363	91 120	23 497	*8 651*	*8 700*
= EPARGNE NETTE (EN)	**3 098 133**	**1 467 185**	**2 286 400**	**3 018 319**	**3 148 185**	***1 767 657***	***2 894 800***

L'endettement

€	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Encours au 31 décembre	**328 032**	**114 669**	**23 549**	**0**	**88 219**	**79 508**
Capacité de désendettement	**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0**	**0**

€	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Capital	209 160	213 363	91 120	23 497	8 651	*8 711*
Intérêts	9 676	6 116	2 407	2	653	*606*
Annuité de la dette	**218 835**	**219 479**	**93 527**	**23 499**	**9 304**	***9 317***

La politique fiscale

TAUX D'IMPOSITION INTERCOMMUNAUX

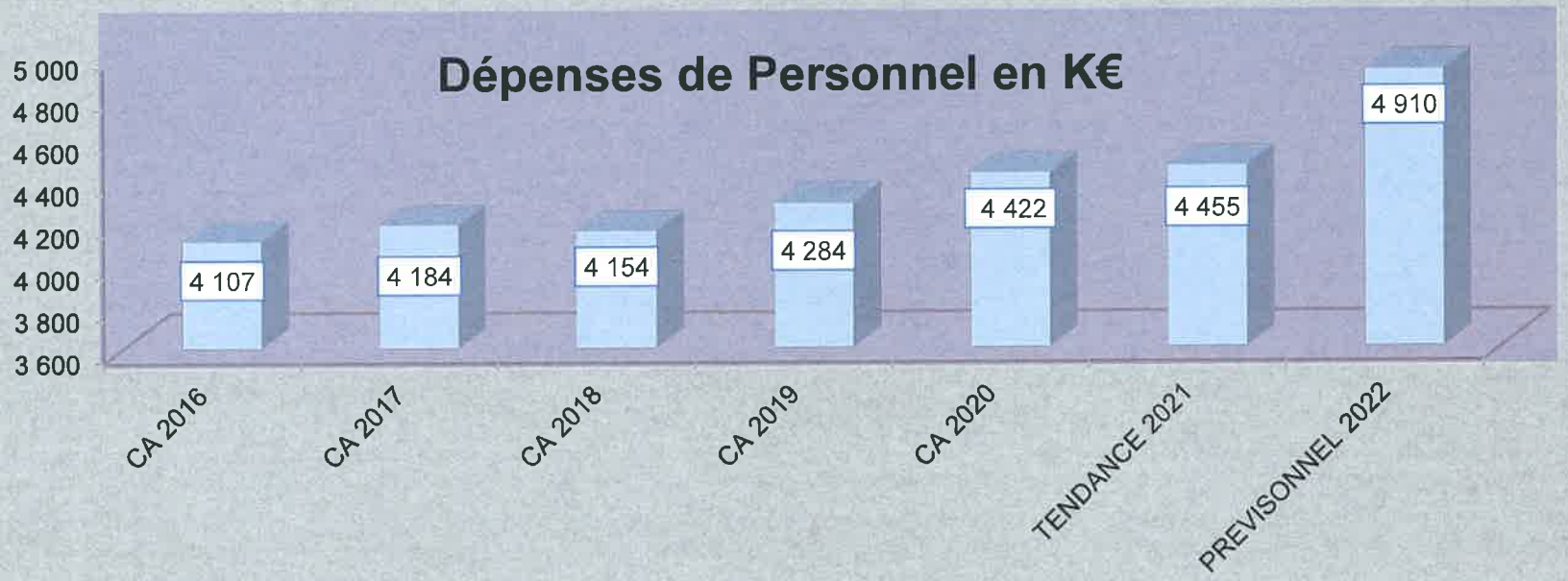
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Taux TH	6,78%	6,78%	6,78%	6,78%	6,78%	0,00%	0,00%
Taux THRS						6,78%	6,78%
Taux FB	5,53%	5,53%	5,53%	5,53%	5,53%	5,53%	5,53%
Taux FNB	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%
Taux CFE puis CFE "Unique en 2014"	24,52%	24,52%	24,52%	24,52%	24,52%	24,52%	24,52%
Versement transport (premier périmètre)	0,55%	0,55%	0,55 %	0,60 %	0,60 %	0,60 %	0,60 %
Versement transport (second périmètre unification progressive)	0,35	0,45	0.55%	0,60 %	0,60 %	0,60 %	0,60 %

EVOLUTION DES TAUX D'IMPOSITION INTERCOMMUNAUX

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Taux TH	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	ns	ns
Taux THRS						ns	0 %
Taux FB	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Taux FNB	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Taux CFE puis CFE "Unique en 2014"	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Versement transport	0 %	0 %	0 %	9 %	0 %	0 %	0 %

Les ressources humaines

Evolution des dépenses de personnel depuis 2016 et prévisionnel 2021 et 2022 (budget général)

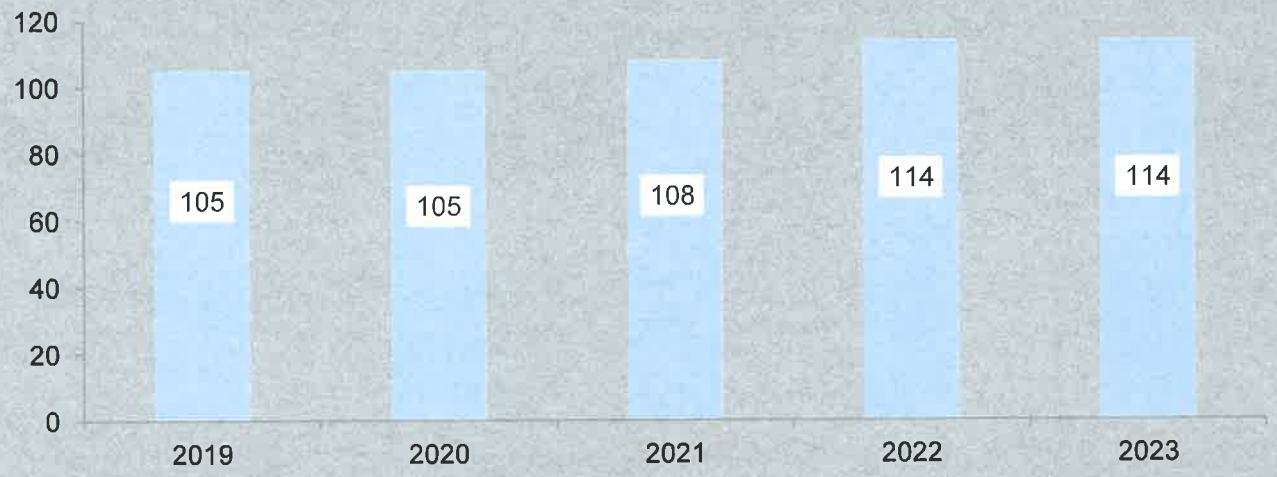


Les charges de personnel progressent sous l'effet de :

- La refonte des grilles indiciaires, (PPCR) de 2017 à 2021,
- l'évolution du SMIC (+2.2 % en octobre 2021 et + 0.9 % en janvier 2022) qui impacte une part importante des salaires des agents de catégorie C,
- les avancements d'échelons et avancements de grades.
- la mutualisation et le transfert du poste de directeur général des services techniques de la ville de Laon vers la CAPL.
- la création d'un poste de collaborateur de cabinet et un poste d'assistant administratif
- la création de 3 postes supplémentaires au conservatoire dans le cadre du nouveau projet d'établissement pour 16 heures hebdomadaires supplémentaires (guitare électrique et acoustique, batterie, percussions afro-cubaines).

Les ressources humaines

Evolution des effectifs permanents depuis 2019 et projection 2023



- En 2022, les évolutions sont les suivantes :

- pour le conservatoire , une création de 3 postes supplémentaires (guitare électrique, batterie et percussions afro cubaines) soit un total de 16 heures dans le cadre du nouveau projet d'établissement.
- pour poursuivre la mutualisation, le transfert du poste de directeur des services techniques de la ville de Laon à compter du 1er janvier 2022.
- la création d'un poste de collaborateur de cabinet , avec des fonctions de directeur de cabinet
- la création d'un poste d'assistant administratif dans le cadre d'emploi d'adjoint administratif, afin de conforter l'action de la direction du développement économique et l'action communication de la Communauté d'Agglomération du Pays de Laon.

- Pour rappel :

Le transfert de la compétence eau assainissement a nécessité la création d'un poste de catégorie A chef de service et un poste d'assistant en catégorie C. Depuis le1er janvier 2020, 2 agents ont été transférés de la Ville de Laon vers la Communauté d'Agglomération du Pays de Laon pour ce service, soit 4 postes en plus.

Pour le conservatoire, suite à la création de classes CHAT (classe à horaire aménagé pour le théâtre), un poste de professeur de théâtre a été créé à compter de septembre 2021.

Les évolutions liées à la loi Notre et au transfert des aides à l'immobilier d'entreprises ainsi que la gestion de dossiers complexes ont nécessité la création d'un poste de catégorie A en matière de développement économique et deux postes de technicien afin de renforcer l'expertise interne en la matière. Un poste de catégorie A chargé de communication et de promotion du territoire a également été créé pour le service développement économique.

Les engagements pluriannuels :

Situation des autorisations de programmes et crédits de paiement nouveaux ou en-cours - BP2022

N° ou intitulé de l'AP	Montant des autorisations de programme			Montant des Crédits de paiement							
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2022	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2022)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 31/12/2021)	Crédits de paiement antérieurs (reste à réaliser)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2021	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2022	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2023	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2024	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2025	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2026
BUDGET PRINCIPAL (TTC)											
DISPOSITIF FONDS DE CONCOURS	**3 724 158**	**0**	**3 724 158**	**1 729 402**	**314 539**	**0**	**701 217**	**326 333**	**326 333**	**326 333**	**0**
2014 - FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES 2014-2020 ENVELOPPE DE 972 000 € ==> AP1	934 874		934 874	861 003	73 871						
2014 - FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES 2014-2020 ENVELOPPE DE 950 000 € ==> AP2	831 284		831 284	807 189	24 095						
2020 - FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES 2020-2025 ==> AP3	1 958 000		1 958 000	61 209	216 574		701 217	326 333	326 333	326 333	
DISPOSITIF D AIDE A L IMMOBILIER D ENTREPRISE	**1 393 669**	**0**	**1 393 669**	**449 145**	**4 133**	**50 000**	**238 734**	**196 965**	**182 942**	**182 942**	**138 809**
Répartition :											
2017 AP 1A 1 - ENTREPRISE NOIROT - D2016	*118 100*		*118 100*	*94 480*			*23 620*				
2017 AP 1A 2 - ENTREPRISE SODELEG - D2017	*90 746*		*90 746*	*72 597*		*0*	*18 149*				
2017 AP 1A 4 - AUX TENDRES GOURMANDISES - D2017	*28 277*		*28 277*	*16 966*		*0*	*5 655*	*5 655*			
2017 AP 1A 5 - FLAMAND - D2017	*41 836*		*41 836*	*25 102*		*0*	*8 367*	*8 367*			
2017 AP 1A 6 - D2I - D2017	*200 000*		*200 000*	*200 000*							
2020 AP 1A 7 - ENTREPRISE SDP - D2020	*44 043*		*44 043*	*0*		*0*	*8 809*	*8 809*	*8 809*	*8 809*	*8 809*
2020 AP 1A 8 - ENTREPRISE CAILLE - D2020	*200 000*		*200 000*	*40 000*			*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*	
2021 AP 1A 9 - ENTREPRISE GUERLOT - D2021	*20 667*		*20 667*		*4 133*		*4 133*	*4 133*	*4 133*	*4 133*	
2021 AP 1A 10 - SAS DESCOURS ET CABAUD - D2021	*200 000*		*200 000*				*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*
2021 AP 1A 11 - SAS FRUITS ROUGES & CO - D2021	*200 000*		*200 000*				*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*
2022 - DISPONIBLE	*250 000*	*0*	*250 000*			*50 000*	*50 000*	*50 000*	*50 000*	*50 000*	*50 000*
AP OPAH - DISPOSITIF OPAH RU - REHABILITATION-RESTRUCTURATION DE L HABITAT EN CENTRE VILLE	*288 550*		*288 550*		*30 240*		*142 890*	*57 710*	*57 710*		
BUDGET ASSAINISSEMENT (HT)											
2016.14003 EXTENSION DE LA STATION D'EPURATION	**16 000 000**		**16 000 000**	**559 481**	**2 357 878**		**5 000 000**	**8 082 641**			
BUDGET EAU (HT)											
2022.01.13004 - Réhabilitation des réservoirs - LAON		**550 000**	**550 000**				**100 000**	**450 000**			

La projection pluriannuelle

SYNTHESE	BP 2021		BP 2022		BP 2023		BP 2024
Dépenses de fonctionnement (1)	**18 012 624**	**1,2%**	**18 224 182**	**1,5%**	**18 506 219**	**2,1%**	**18 888 157**
011 Charges à caractère général	**1 528 871**	**18,7%**	**1 814 928**	**-3,0%**	**1 761 301**	**1,3%**	**1 784 721**
012 Charges de personnel et ass.	**4 885 000**	**0,5%**	**4 910 000**	**2,0%**	**5 008 200**	**3,0%**	**5 158 446**
014 Atténuation de produits (AC aux communes)	**3 957 822**	**0%**	**3 973 822**	**0,0%**	**3 973 822**	**0,0%**	**3 973 822**
65 Autres ch. de gestion courante	**7 636 324**	**-1,5%**	**7 519 390**	**3,2%**	**7 758 410**	**2,7%**	**7 966 742**
dont participation budget ZAC	3 319	70,1%	5 646	519,9%	35 000	0,0%	35 000
dont participation budget Hôtel d'entreprise	0		0		0		0
dont participation budget Office du tourisme	674 044	-1,1%	666 467	-10,0%	600 000	0,0%	600 000
dont participation zone Griffon (y/c. participation STEP)	350 000	42,9%	500 000	-20,0%	400 000	-12,5%	350 000
dont participation SIRTOM	3 940 000	1,5%	4 000 000	3,0%	4 120 000	3,0%	4 243 600
dont sub fonct budget transport	*1 106 814*	-29,5%	780 097	9,0%	850 000	11,8%	950 000
dont délégataire Piscine patinoire	850 000	-1,2%	840 000	23,8%	1 040 000	2,0%	1 060 800
dont GEMA	132 000	9,8%	145 000	2,0%	147 900	2,0%	150 858
66 Charges financières	**606**	72%	**1 042**	-53,3%	**486**	-12,5%	**426**
67 Charges excéptionnelles	**4 000**	25%	**5 000**	-20%	**4 000**	0%	**4 000**
Recettes de fonctionnement (2)	**18 507 462**	**2,6%**	**18 989 388**	**1,1%**	**19 197 927**	**0,5%**	**19 296 006**
013 Atténuation de charges	**340 698**	**-16,1%**	**285 831**	**0,0%**	**285 831**	**0,0%**	**285 831**
70 Produits des services	**1 496 880**	**8,7%**	**1 627 850**	**1,5%**	**1 652 950**	**1,5%**	**1 678 552**
73 Impôts et taxes	**13 098 760**	**0,3%**	**13 134 601**	**2,2%**	**13 417 090**	**1,2%**	**13 579 222**
74 Dotations et subventions	**3 520 407**	**10,5%**	**3 889 712**	**-2,5%**	**3 790 662**	**-2,4%**	**3 701 007**
75 Autres produits de gestion courante	**50 717**	**1,3%**	**51 394**	**0,0%**	**51 394**	**0,0%**	**51 394**
Epargne brute (3) = (2-1)	**494 838**		**765 206**		**691 707**		**407 849**
Remboursement du capital de la dette (4)	8 711		8 771		10 000		15 000
Epargne nette (CAF) (5) = (3-4)	**486 128**		**756 435**		**681 707**		**392 849**
Dépenses d'investissement (6)	**11 438 317**		**11 101 224**		**4 803 512**		**4 818 512**
dont fonds de concours aux communes	641 572		701 217		326 333		326 333
dont aide à l'immobilier d'entreprise	154 601		238 734		338 734		338 734
dont aide artisans commerçants	130 000		130 000		130 000		130 000
dont sub investissement budget transports urbains	746 617		328 828		550 000		515 000
dont Piscine-patinoire	1 923 500		1 792 000		100 000		100 000
dont travaux musée	41 000		49 000		1 600 000		1 800 000
dont travaux conservatoire	24 500		195 000		50 000		50 000
dont programme pluvial	90 000		79 000		79 000		79 000
dont air de grand passage	25 000		25 000		0		0
Dont particiation étude montée dans les tours de la cathédrale	0		0		150 000		0
Dont OPAH / PIG	57 710		215 385		215 385		215 385
Restes à réaliser (couvron 5,1 M€, piscine 0,5 M€, Transport 0,6M€)	7 289 006		6 800 000		0		
Recettes d'investissement (7)	**4 626 157**		**3 846 852**		**969 342**		**1 032 542**
Recours à l'emprunt : Financement globalisé	0		0		0		0
Subventions	435 733		152 400		442 400		497 400
TVA et FCTVA	492 105		434 452		526 942		535 142
Restes à réaliser (2022 : Couvron 2,6 M€, Piscine 0,5 M€)	3 698 319		3 260 000		0		0
Besoin de financement (8) = (6-7)	**6 812 160**		**7 254 372**		**3 834 170**		**3 785 970**
Utilisation du fonds de roulement (9) = (8-5)	**6 326 032**		**6 497 936**		**3 152 463**		**3 393 122**
Fonds de roulement (10)	***16 979 474***		**17 700 000**		**11 177 064**		**8 024 601**
Fonds de roulement résiduel (11) = (10-9)	**10 653 442**		**11 202 064**		**8 024 601**		**4 631 479**

LES BUDGETS ANNEXES

- Le budget hôtel d'entreprises
- Le budget ZAC
- Le budget SPANC
- L'office de tourisme
- Le budget transport
- Le budget eau potable
- Le budget assainissement
- L'aménagement de la zone Voltaire, l'aménagement de l'ancien aérodrome de Samoussy

Le budget hôtel d'entreprises

CHAINE DE L'EPARGNE

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP)* *2021*	*2022*
Produits de fonctionnement courant	194 456	188 185	185 116	113 036	103 873	*101 589*	*79 000*
- Charges de fonctionnement courant	34 000	33 831	37 904	28 599	31 122	*43 700*	*43 000*
= EXCEDENT BRUT COURANT	160 456	154 354	147 213	84 437	72 751	*57 889*	*36 000*
+ Produits exceptionnels	0	0	207	206	0	*0*	*0*
= EPARGNE DE GESTION	160 456	154 354	147 419	84 643	72 751	*57 889*	*36 000*
- Intérêts	15 315	9 516	3 731	4	0	*0*	*0*
= EPARGNE BRUTE	145 140	144 839	143 688	84 639	72 751	*57 889*	*36 000*
- Capital	136 003	138 490	141 236	36 626	1 131	*0*	*0*
= EPARGNE NETTE	9 138	6 348	2 453	48 013	71 620	*57 889*	*36 000*

INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP+rar)* *2021*	*2022*
Dépenses d'investissement	5 193	19 803	27 849	51 524	625	*14 775*	*10 000*
Recettes d'investissement	317	2 697	284	1 531	0	*4 000*	*0*

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP)* *2021*	*2022*
Résultat reporté n-1 (yc 1068)	33 588	37 850	27 092	1 980	0	*70 994*	*140 000*
+ Variation EGC n	4 262	-10 758	-25 112	-1980	70 994	*47 114*	*26 000*
= Excédent global de clôture	37 850	27 092	1 980	0	70 994	*118 108*	*166 000*

Le budget ZAC

CHAINE DE L'EPARGNE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP)* *2021*	*2022*
Produits de fonctionnement courant	345 552	6 103	129 178	12 925	3 174	*3 319*	*5 650*
- Charges de fonctionnement courant	400	0	0	0	0	*0*	*0*
= EXCEDENT BRUT COURANT	**345 152**	**6 103**	**129 178**	**12 925**	**3 174**	***3 319***	***5 650***
+ Produits exceptionnels	0	0	0	0	45	*0*	
- Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	*100*	*100*
= EPARGNE DE GESTION	**345 152**	**6 103**	**129 178**	**12 925**	**3 219**	***3 219***	***5 550***
- Intérêts	10 456	3 929	1 324	2	0	*0*	*0*
= EPARGNE BRUTE	**334 696**	**2 174**	**127 854**	**12 923**	**3 219**	***3 219***	***5 550***
- Capital	189 696	113 203	50 116	12 923	0	*0*	*0*
= EPARGNE NETTE	**145 000**	**-111 030**	**77 739**	**0**	**3 219**	***3 219***	***5 550***

INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP + rar)* *2021*	*2022*
Dépenses d'investissement	6 713	0	111 710	0	0	298 278	*290 000*
Recettes d'investissement	0	0	0	0	0	0	
Cessions de terrains	0	0	1	0	61 974	355 120	246 450

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP)* *2021*	*2022*
Résultat reporté n-1 (yc 1068)	6 713	145 000	33 970	0	0	65 193	*38 000*
+ Variation EGC n	138 287	-111 030	-33 970	0	65 193	60 061	*- 38 000*
= Excédent global de clôture	**145 000**	**33 970**	**0**	**0**	**65 193**	**125 255**	***0***

Le budget SPANC

CHAINE DE L'EPARGNE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP)* *2021*	*2022*
Produits de fonctionnement courant	37 828	27 849	16 386	18 633	13 096	*18 175*	*8 800*
- Charges de fonctionnement courant	38 969	31 325	16 671	16 924	10 315	*17 310*	*8 500*
= EXCEDENT BRUT COURANT	**-1 141**	**-3 475**	**-285**	**1 709**	**2 781**	***865***	***300***
+ Produits exceptionnels	0	2 139		0	0	*0*	*0*
- Charges exceptionnelles	1	0	376	75	296	*300*	*100*
= EPARGNE DE GESTION	**-1 142**	**-1 336**	**-661**	**1 634**	**2 485**	***565***	***200***
- Intérêts	0	0	0	0	0	*0*	*0*
= EPARGNE BRUTE	**-1 142**	**-1 336**	**-661**	**1 634**	**2 485**	***565***	***200***
- Capital	0	0	0	0	0	*0*	*0*
= EPARGNE NETTE	**-1 142**	**-1 336**	**-661**	**1 634**	**2 485**	***565***	***200***

INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP+rar)* *2021*	*2022*
Dépenses d'investissement	**1 920**	**0**	**0**	**129**	**124**	***14 177***	***16 000***
Recettes d'investissement	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	***0***

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*(Projection BP)* *2021*	*2022*
Résultat reporté n-1 (yc 1068)	14 806	11 744	10 407	9 746	11 252	13 612	*15 800*
+ Variation EGC n	-3 062	-1 336	-661	1 506	2 360	*-13 612*	*- 15 800*
= Excédent global de clôture	**11 744**	**10 407**	**9 746**	**11 252**	**13 612**	**0**	**0**

Le budget office de tourisme (consolidation)

CHAINE DE L'EPARGNE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	(Projection BP) 2021	2022
Produits de fonctionnement courant	801 382	793 438	753 381	818 078	632 098	*961 221*	*930 000*
- Charges de fonctionnement courant	749 777	730 095	720 351	733 582	657 371	*905 220*	*875 000*
= EXCEDENT BRUT COURANT	51 605	63 344	33 030	84 496	-25 273	*56 001*	*55 000*
+ Produits exceptionnels	373	1 349	0	45	117	*0*	*0*
- Charges exceptionnelles	0	35 848	12	0	723	*1 100*	*2 500*
Impôts sur les bénéfices (69)	6 742	7 330	0	551	11 996	*4 000*	*60 000*
= EPARGNE DE GESTION	45 236	21 515	33 018	83 990	-37 875	*50 901*	*- 7 500*
- Intérêts	0	0	0	0	0	*0*	*0*
= EPARGNE BRUTE	45 236	21 515	33 018	83 990	-37 875	*50 901*	*- 7 500*
- Capital	0	0	0	0	0	*0*	*0*
= EPARGNE NETTE	45 236	21 515	33 018	83 990	-37 875	*50 901*	*- 7 500*

INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	(Projection BP+ RAR) 2021	2022
Dépenses d'investissement	30 837	188 857	863 251	320 524	37 143	*142 559*	*55 000*
Recettes d'investissement	199 427	9 607	267 326	619 072	162 861	*8 366*	*5 000*

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE

	2016	2017	2018	2019	2020	(Projection BP) 2021	2022
Résultat reporté n-1 (yc 1068)	119 728	333 554	175 818	- 387 089	-4 551	83 292	*320 000*
+ Variation EGC n	213 826	-157 736	-562 907	382 538	87 842	*-83 292*	*- 57 500*
= Excédent global de clôture	333 554	175 818	-387 089	-4 551	83 292	0	*262 500*

SUBVENTION D EQUILIBRE	419 363	435 348	445 714	463 782	455 377	*674 044*	*666 000*
TAXE DE SEJOUR	*371 448*	*430 034*	*342 390*	*568 491*	*390 354*	*300 000*	*450 000*

Le budget transport

CHAINE DE L'EPARGNE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*2021*	*2022*
Produits de fonctionnement	3 641 487	3 982 004	4 175 621	4 268 348	4 357 265	*4 629 958*	*4 650 000*
- Charges de fonctionnement	3 411 105	3 811 420	3 999 548	4 096 172	4 164 265	*4 454 237*	*4 465 000*
= EPARGNE DE GESTION	**230 382**	**170 584**	**176 073**	**172 176**	**193 000**	***175 722***	***185 000***
- Intérêts	23 303	12 261	10 369	8 380	6 342	*5 167*	*3 000*
= EPARGNE BRUTE	**207 079**	**158 323**	**165 703**	**163 796**	**186 658**	***170 555***	***182 000***
- Capital	39 153	40 920	42 761	44 685	46 693	*48 797*	*51 000*
= EPARGNE NETTE	**167 927**	**117 403**	**122 942**	**119 111**	**139 965**	***121 758***	***131 000***

(Projection BP)

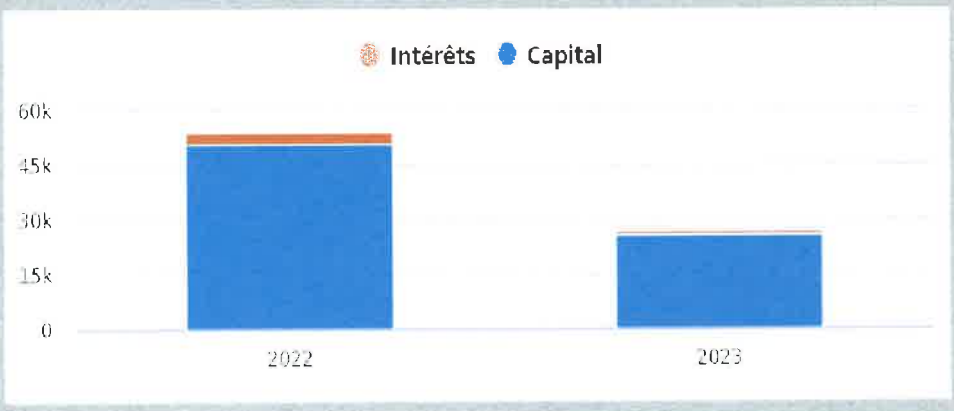
Versement transport	1 824 245	1 925 261	2 010 774	2 215 104	1 998 952	*1 900 000*	*2 250 000*
SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT (versée par le budget principal)	1 636 742	1 163 028	551 702	440 098	744 771	*1 106 814*	*780 100*

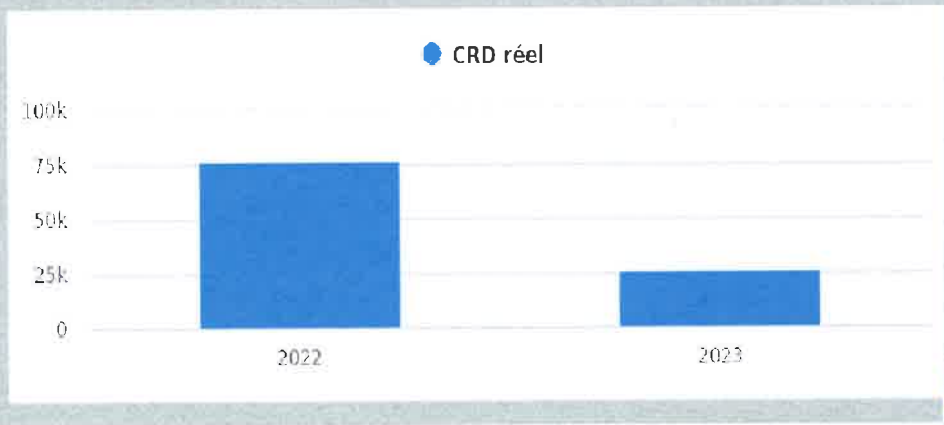
INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2016	2017	2018	2019	2020	*2021*	*2022*
Dépenses d'investissement	511 256	662 325	352 386	552 115	641 765	*2 105 971*	*1 050 000*
Recettes d'investissement	343 330	544 922	229 444	432 945	501 800	*1 984 214*	*919 000*

(Projection BP + rar)

SUBVENTION D'INVESTISSEMENT (versée par le budget principal)	343 330	446 918	229 444	432 945	432 200	*746 617*	*330 000*





Le budget assainissement collectif

CHAINE DE L'EPARGNE (CA)

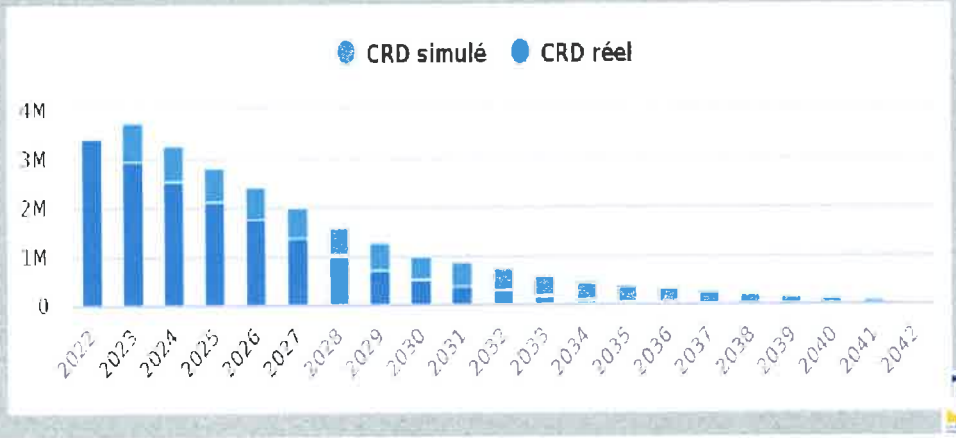
	2020	(Projection BP) 2021	(Projection BP) 2022
Produits de fonctionnement courant	2 097 411	2 439 211	2 365 000
- Charges de fonctionnement courant	588 650	688 905	995 000
= EXCEDENT BRUT COURANT	1 508 760	1 750 306	1 370 000
+ Produits exceptionnels	3 450 790	0	
- Charges exceptionnelles	15 446	12 000	7 000
= EPARGNE DE GESTION	4 944 104	1 738 306	1 363 000
- Intérêts	116 307	100 147	90 000
= EPARGNE BRUTE	4 827 797	1 638 159	1 273 000
- Capital	496 762	476 463	470 000
= EPARGNE NETTE	4 331 034	1 161 696	803 000

INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2020	(Projection BP+rar) 2021	(Projection BP+rar) 2022
Dépenses d'investissement	1 344 121	3 838 892	8 638 000
Recettes d'investissement	56 360	957 177	3 060 000
Emprunt	0	0	800 000

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE (CA)

	2020	(Projection BP) 2021	(Projection BP) 2022
Résultat reporté n-1 (yc 1068)	332 847	3 474 517	3 975 000
+ Variation EGC n	3 043 274	-1 720 018	- 3 975 000
= Excédent global de clôture	3 376 121	1 754 499	0



Le budget eau potable

CHAINE DE L'EPARGNE (CA)

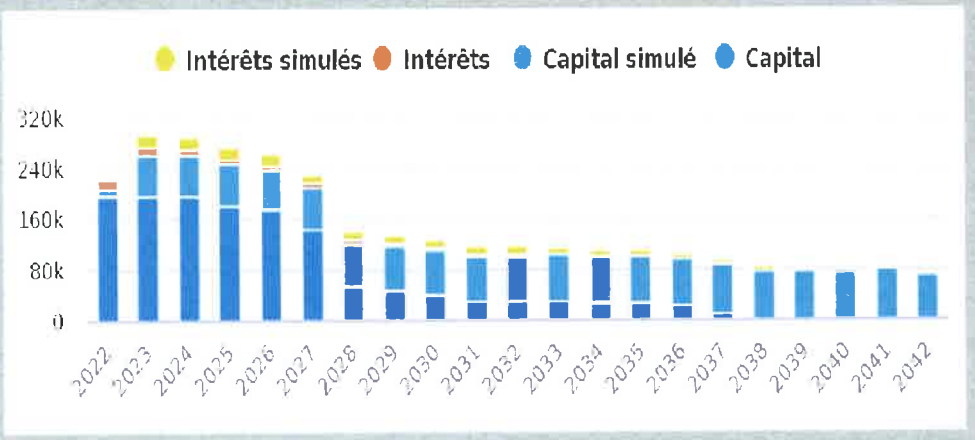
	2020	(Projection BP) 2021	2022
Produits de fonctionnement courant	516 845	453 982	515 000
- Charges de fonctionnement courant	97 522	99 736	110 000
= EXCEDENT BRUT COURANT	419 323	354 246	405 000
+ Produits exceptionnels	210 611	0	
- Charges exceptionnelles		0	3 500
= EPARGNE DE GESTION	629 934	354 246	401 500
- Intérêts	21 907	18 690	17 000
= EPARGNE BRUTE	608 027	335 556	384 500
- Capital	197 916	203 086	203 000
= EPARGNE NETTE	410 111	132 470	181 500

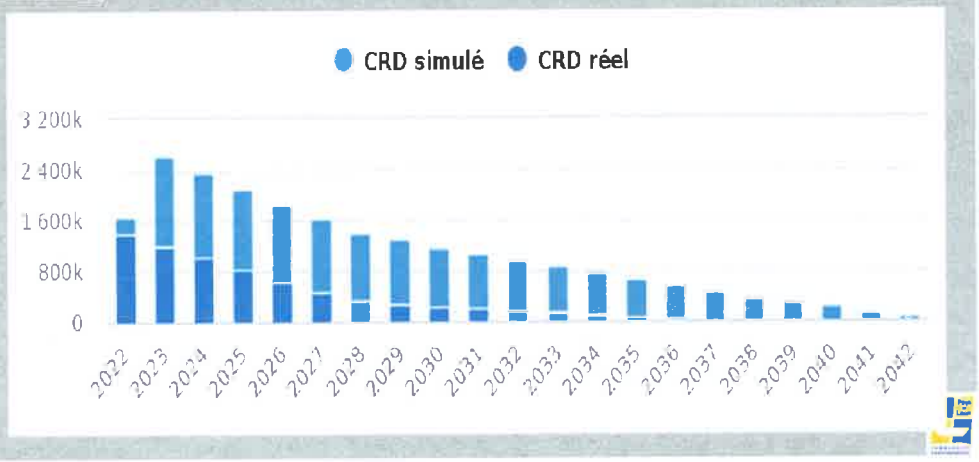
INVESTISSEMENT HORS DETTE (CA)

	2020	(Projection BP+rar) 2021	2022
Dépenses d'investissement	200 730	1 323 341	1 890 000
Recettes d'investissement	0	0	
Emprunt		775 000	1 165 000

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE (CA)

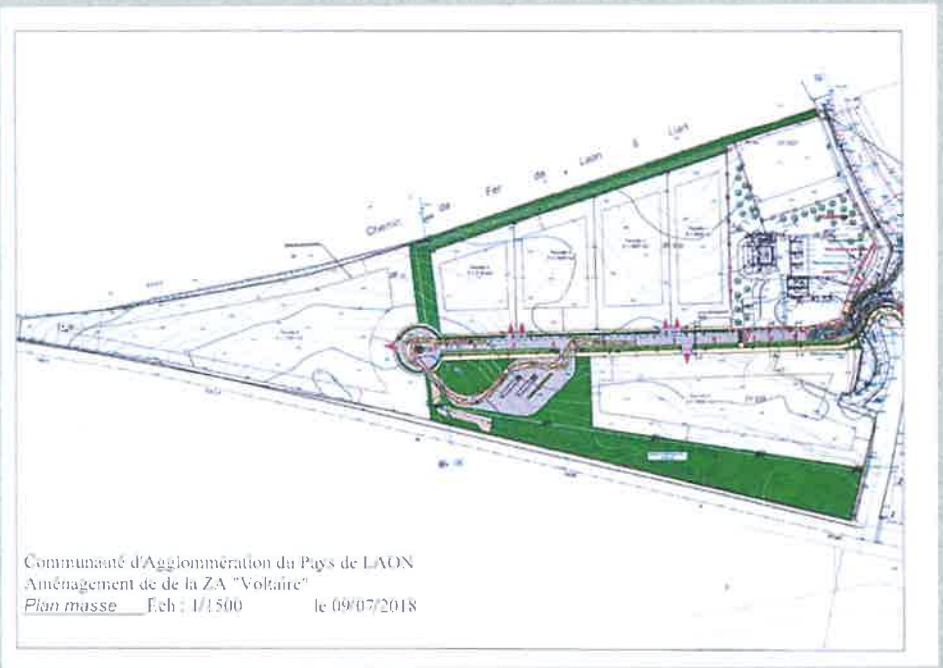
	2020	(Projection BP) 2021	2022
Résultat reporté n-1 (yc 1068)	201 846	415 871	543 500
+ Variation EGC n	209 381	-415 871	0
= Excédent global de clôture	411 227	0	





Le budget d'aménagement de la zone Voltaire

- Les travaux de viabilisation engagés se terminent sur 2022. Les dépenses prévisionnelles seront de l'ordre de 200 000 € (solde des marchés et travaux complémentaires éventuels….)



Le budget d'aménagement de l'ancien aérodrome de Samoussy

Budget clôturé au 31/12/2021 : excédent 554 000 €

Le besoin de financement consolidé

	BP 2021	BP 2022
Dépenses réelles de fonctionnement (1)	25 666 664	25 104 200
Recettes réelles de fonctionnement (2)	27 802 610	27 772 118
EPARGNE BRUTE (3) = (2)-(1)	2 135 946	2 667 918
Remb. du capital de la dette (4)	737 046	729 771
EPARGNE NETTE (CAF) (5) = (3)-(4)	1 398 900	1 938 147
Dépenses d'équipement (6)	19 839 793	23 048 500
Recettes d'équipement (7)	7 824 717	8 076 450
BESOIN DE FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT (8) = (6)-(5)-(7)	10 616 176	13 033 903
Résultats repris au BP(9)	*22 068 456*	*22 698 632*
BESOIN DE FINANCEMENT RESIDUEL(10) = (8)-(9)	-11 452 279	-9 664 729
	(excédent)	*(excédent)*

Les flux croisés avec le budget principal ne sont pas retraités,

cela n'ayant aucune incidence sur le besoin de financement.

Le besoin de financement consolidé masque le besoin de financement des budgets "eau potable" et "assainissement collectif".

L'endettement global actuel :
Répartition des risques de la totalité de l'encours CAPL selon la charte de bonne conduite

Structures / Indices sous-jacents		(1) Indices en euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	49	-	-	-	-	-
	% de l'encours	100%	-	-	-	-	-
	Montant en euros	5 237 471 €	-	-	-	-	-
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
(F) Autres types de structures	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-

Etat généré au 01/01/2022