

budget primitif 2023

Présentation des budgets consolidés de la Communauté d'agglomération de Lens-Liévin.

Conseil communautaire du 16 Mars 2023

Communauté d'Agglomération Lens-Liévin

Un budget maîtrisé et ambitieux

• Un budget maîtrisé, assis sur des principes de gestion rigoureux,

• Un budget qui met en oeuvre le nouveau Pacte Financier et Fiscal de Solidarité, pour la 2e année consécutive

• Un budget qui respecte les évolutions annoncées dans le rapport d'orientations budgétaires,

• Un budget ambitieux, qui met en oeuvre le plan pluriannuel d'investissement prévu pour le mandat, ainsi que les engagements pris sur les différentes politiques publiques.

Le budget 2023 s'inscrit toutefois dans un contexte économique, politique et institutionnel encore incertain :

- Une conjoncture économique et financière de crise aggravée par un contexte inflationniste à la sortie de la crise sanitaire,
- Une situation de politique internationale très instable, ayant pour conséquence une envolée des prix de l'énergie, une pénurie et une hausse des coûts des matières premières,
- Une absence d'adoption du Projet de Loi de Programmation des Finances Publiques (PLPFP) 2023-2027 à ce jour
- Une dépendance accrue aux compensations et dotations de l'Etat, dont la pérennité reste inconnue.

Un budget de 289,6 M€

BUDGETS CONSOLIDES	BP 2022 en M€	BP 2023 en M€	«Evolution BP 2023 / BP 2022» en M€	en %
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	**170,0 M€**	**181,5 M€**	**11,5 M€**	**6,8%**
Dépenses de gestion	139,3 M€	148,6 M€	9,3 M€	6,7%
Frais financiers	5,4 M€	5,7 M€	0,4 M€	6,6%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	144,7 M€	**154,3 M€**	9,6 M€	6,7%
EPARGNE BRUTE	25,3 M€	**27,2 M€**	1,9 M€	7,4%
Remboursement du capital de la dette	15,7 M€	**16,0 M€**	0,3 M€	1,7%
EPARGNE NETTE	9,6 M€	11,3 M€	1,6 M€	16,8%
Dépenses d'équipement	123,4 M€	119,3 M€	-4,1 M€	-3,3%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	139,0 M€	**135,3 M€**	-3,8 M€	-2,7%
Recettes d'investissement hors dette	53,6 M€	45,1 M€	-8,5 M€	-15,8%
Besoin d'emprunt	60,1 M€	62,9 M€	2,8 M€	4,7%
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	113,7 M€	**108,0 M€**	-5,7 M€	-5,0%
MASSES BUDGETAIRES GLOBALISEES	283,7 M€	**289,6 M€**	5,8 M€	2,1%
Encours de dette au 01/01	**196,6 M€**	**201,9 M€**		
Capacité de désendettement au 01/01 (en années)	7,8	7,4		
Taux d'épargne brute	14,9%	15,0%		

119.3

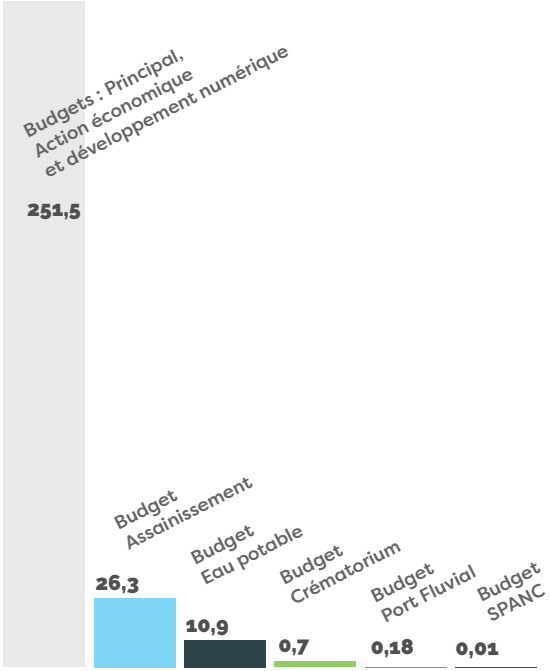
Niveau d'investissement

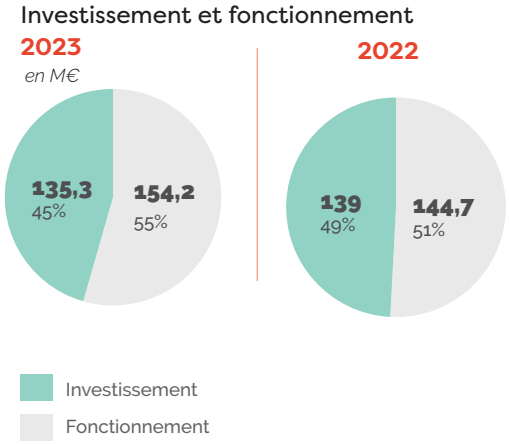
Hors dette - en M€

La CALL présente un budget en adéquation avec les objectifs du mandat :

- Un niveau d'investissement élevé
- Des niveaux d'épargnes rétablis et consolidés (27,2 M€ d'épargne brute)
- Des indicateurs financiers plus favorables (avec une capacité de désendettement de 7,4 années du capital)
- Un niveau d'investissement encore élevé (+6M€ hors opérations sous mandat)

La structure du budget





Les épargnes

	BUDGETS M57 : PRINCIPAL, ACTION ECONOMIQUE ET DEV. NUM CONSOLIDES		BUDGET ASSAINISSEMENT		BUDGET EAU POTABLE		TOUS BUDGETS CONSOLIDES	
	BP 2022	BP 2023	BP 2022	BP 2023	BP 2022	BP 2023	BP 2022	BP 2023
Recettes de gestion (1)	151,3 M€	161,0 M€	12,1 M€	13,2 M€	5,9 M€	6,5 M€	169,9 M€	181,5 M€
Dépenses de gestion (2)	134,1 M€	142,3 M€	3,0 M€	4,1 M€	1,2 M€	1,8 M€	139,3 M€	148,6 M€
Charges financières nettes (3)	2,5 M€	2,8 M€	2,0 M€	2,1 M€	0,8 M€	0,8 M€	5,3 M€	5,7 M€
EPARGNE BRUTE (4=1-2-3)	14,7 M€	15,9 M€	7,0 M€	7,0 M€	3,9 M€	4,0 M€	25,3 M€	27,2 M€
Remboursement du capital de la dette (5)	9,8 M€	10,2 M€	4,2 M€	4,1 M€	1,6 M€	1,6 M€	15,7 M€	16,0 M€
EPARGNE NETTE (6=4-5)	4,8 M€	5,7 M€	2,8 M€	2,9 M€	2,3 M€	2,4 M€	9,7 M€	11,3 M€
Encours de dette au 1er janvier N	111,2 M€	115,2 M€	58,0 M€	60,0 M€	27,0 M€	25,4 M€	196,6 M€	201,9 M€
«Capacité de désendettement (en années)»	7,6	7,3	8,2	8,6	6,9	6,3	7,8	7,4

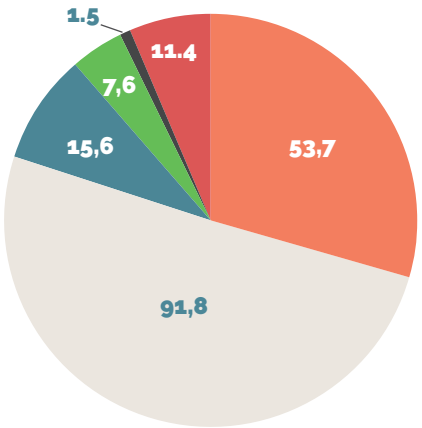
7,4 Ans

Capacité de désendettement
(tous budgets - en années)

Une capacité à rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée en un nombre d'années inférieur au plafond défini par la loi et à la durée moyenne sur laquelle les emprunts sont réalisés.

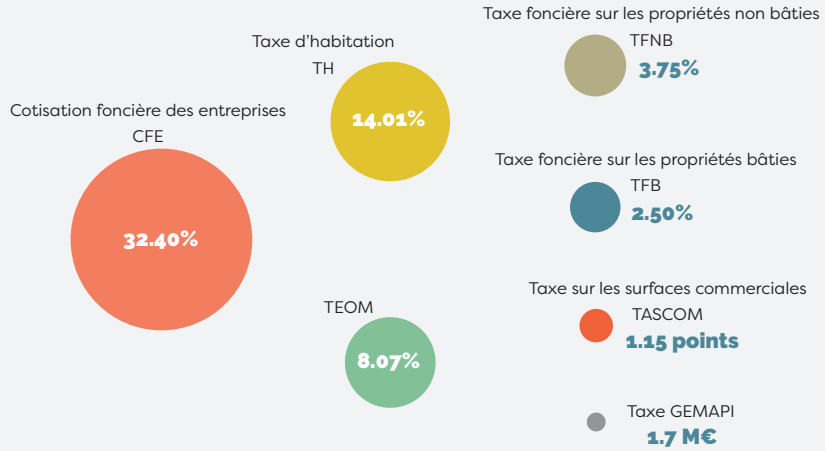
L'épargne nette est positive sur tous les budgets et les efforts pour rétablir et consolider les niveaux d'épargnes sont poursuivis en 2023.

Les recettes de fonctionnement



- Autres
- Loyers
- Valorisation des déchets
- Redevance Eau & Assainissement
- Recettes fiscales
- Dotations et Compensations

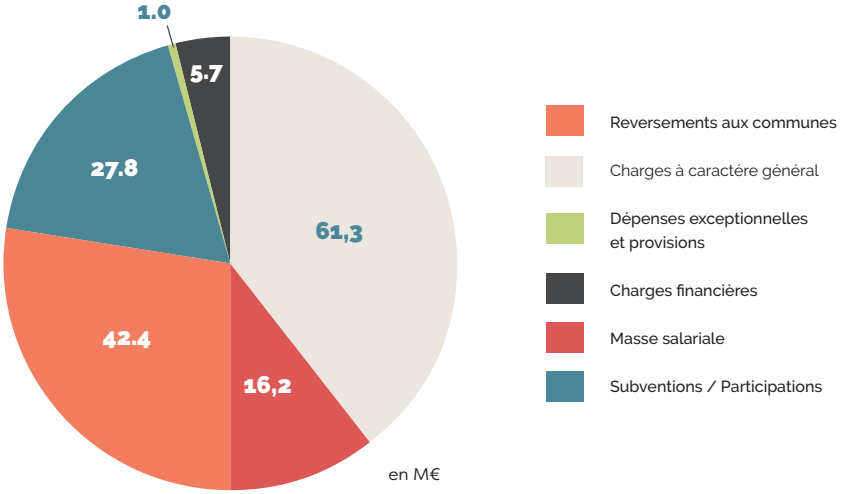
Les recettes fiscales - taux d'imposition 2022



Les recettes fiscales représentent 30% des recettes de fonctionnement et les dotations et compensations 51%

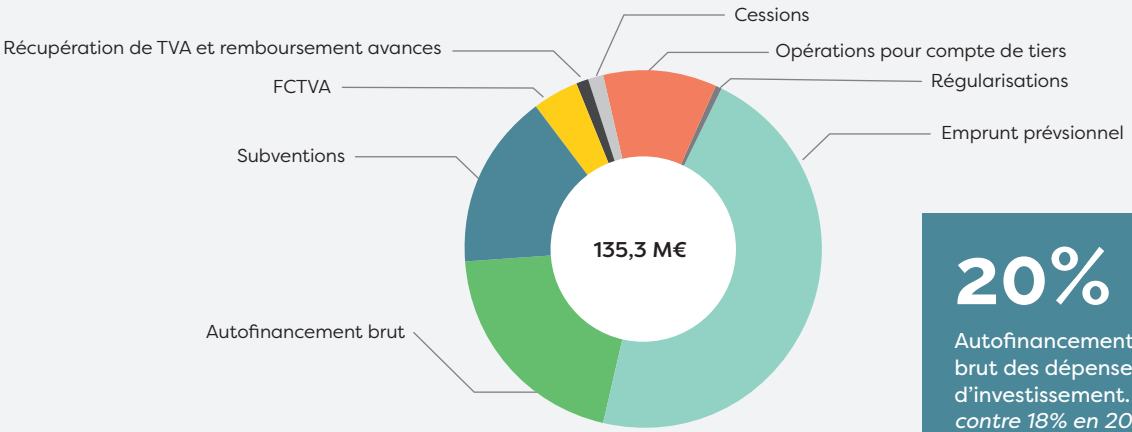
En mouvements réels, hors résultats 2022 et hors mouvements croisés entre budgets, les recettes de fonctionnement s'élèvent à 181,5 M€ (+6,8% soit +11,5M€ du BP 2022 au BP 2023).

Les dépenses de fonctionnement



- Les subventions et participations (27,8 M€) représentent 18% des dépenses de fonctionnement en 2023 et augmentent de 3,1% (+0,8 M€) de 2022 à 2023.
- Sur des contours revisités, la CALL poursuit sa politique volontariste de soutien aux associations sportives, culturelles et en lien avec la politique de la ville avec une enveloppe de 4,1 M€ dont 0,4M€ destinée aux communes.
- Les reversements aux communes représentent 27% des dépenses de fonctionnement soit 42,4 M€ pour la 2ème année consécutive de mise en œuvre du Pacte Financier et Fiscal de Solidarité.

Les recettes d'investissement



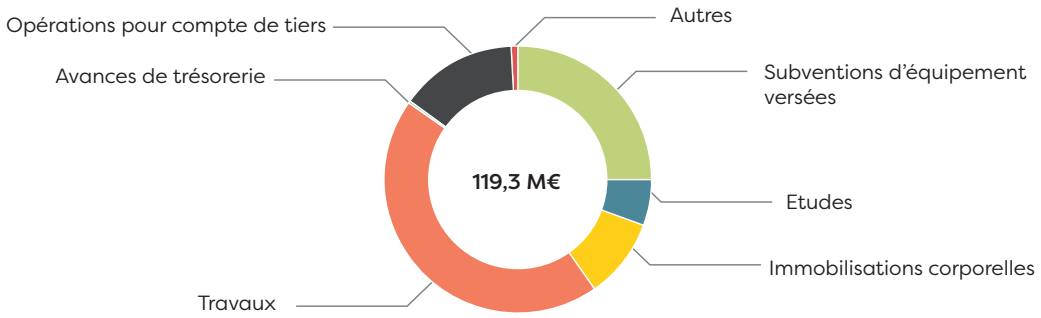
20%

Autofinancement brut des dépenses d'investissement.
contre 18% en 2022

Les dépenses d'investissement

Hors remboursement de la dette, les dépenses d'investissement s'élèvent à 119,3 M€ en 2023 et présente une diminution de 4,1 M€ par rapport au BP 2022 au global.

Toutefois la part des dépenses d'équipement est en progression de +7,7M€ tandis que celle des nouvelles opérations sous mandat pour le compte des communes représente 7,2 M€.



Le budget par politique publique

Des dépenses directement affectées aux politiques communautaires ou reversées au territoire qui représentent 75,9 % des dépenses totales (222,6 M€ / +13,1 M€).

• La masse salariale progresse de 0,3 points sur la masse globale soit +1,2M€ tenant compte des évolutions règlementaires et des objectifs d'accompagnement des communes.

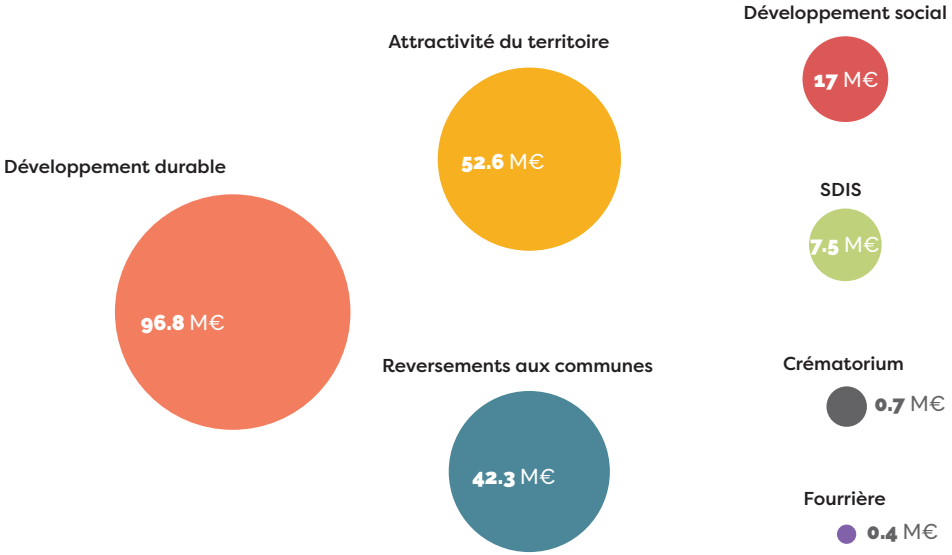
• Une annuité de la dette maîtrisée : 7,4% des dépenses, contre 7,3% en 2022.

"Tous budgets consolidés en M€ Dépenses de fonctionnement et d'investissement"	BP 2022	Poids relatif BP22	BP 2023	Poids relatif BP23	Evolution BP23/ BP22
Politiques publiques communautaires et reversements au territoire	209,5 M€	73,0%	222,6 M€	75,9%	13,1 M€
Développement durable	84,8 M€		96,8 M€		12,1 M€
Attractivité du territoire	56,4 M€		52,6 M€		-3,8 M€
Développement social	13,3 M€		17,0 M€		3,7 M€
Reversements aux communes	42,3 M€		42,3 M€		0,0 M€
Reversement au SDIS et pompiers vétérans	7,0 M€		7,5 M€		0,4 M€
Fonds de concours transition durable et soutien aux communes du territoire (dont solde FCCR)	3,0 M€		5,3 M€		2,3 M€
Crématorium	2,1 M€		0,7 M€		-1,5 M€
Fourrière	0,5 M€		0,4 M€		-0,1 M€
"Opérations sous mandat (maîtrise d'ouvrage déléguée à la CALL)"	27,4 M€	9,5%	17,2 M€	5,9%	-10,2 M€
Dépenses de structure	13,9 M€	4,8%	15,6 M€	5,3%	1,7 M€
Masse salariale	15,0 M€	5,2%	16,2 M€	5,5%	1,2 M€
Annuité de la dette	21,0 M€	7,3%	21,6 M€	7,4%	0,6 M€
TOTAL DEPENSES	**286,8 M€**	**100,0%**	**293,3 M€**	**100,0%**	**6,4 M€**

Le budget par politique publique

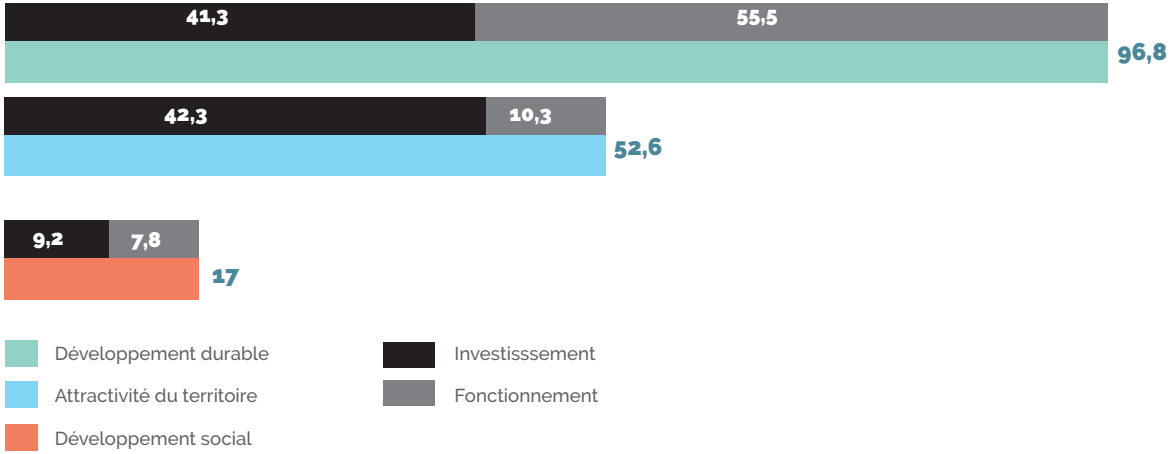
222,6

Montant des dépenses directement affectées aux politiques communautaires *en M€*



- **Développement durable**
  eau, assainissement, GEMAPI, gestion et valorisation des déchets, environnement, climat, alimentation territoriale durable, parcs et gestion des espaces naturels, transport et mobilité
- **Attractivité du territoire :**
  développement économique, parcs d'activités, innovation, habitat, action foncière, aménagement, renouvellement urbain, tourisme
- **Développement social**
  sport, culture et patrimoine, cohésion sociale et politique de la ville, non sédentaires, ambition numérique, emploi et insertion, économie sociale et solidaire

Focus sur les commissions thématiques



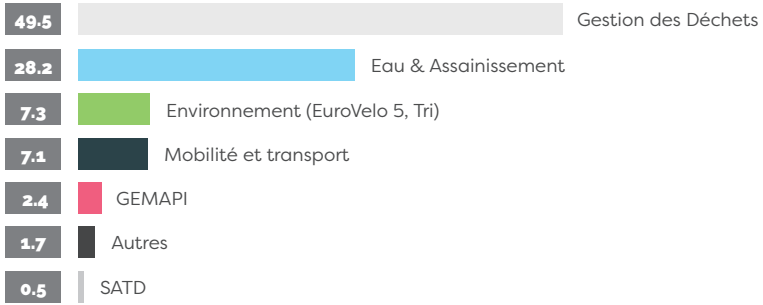
Développement durable

55.5 fonctionnement *en M€*

41.3 investissement

96,8
Montant
du budget dédié au
développementdurable. *en M€*

Budget dédié aux politiques «Développement durable». *en M€*



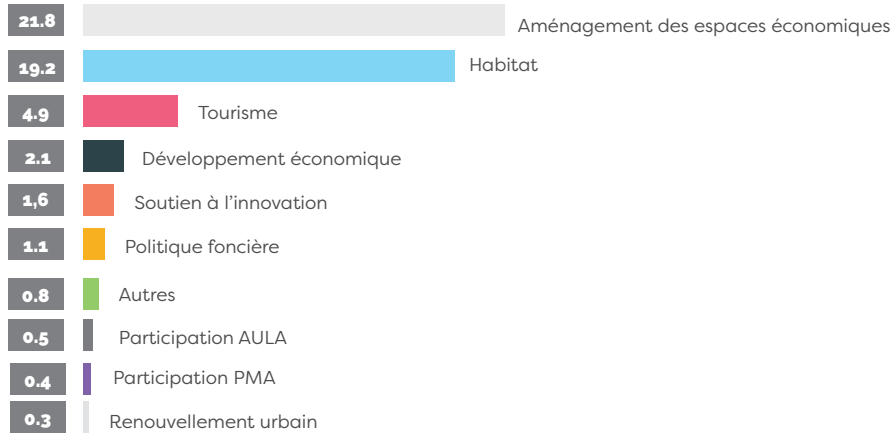
Attractivité du territoire

10,3 fonctionnement / **42,3** investissement

en M€

52,6
Montant du budget dédié à l'attractivité. *en M€*

Budget dédié aux politiques «Attractivité». *en M€*



Développement social

7,8 / **9,2**

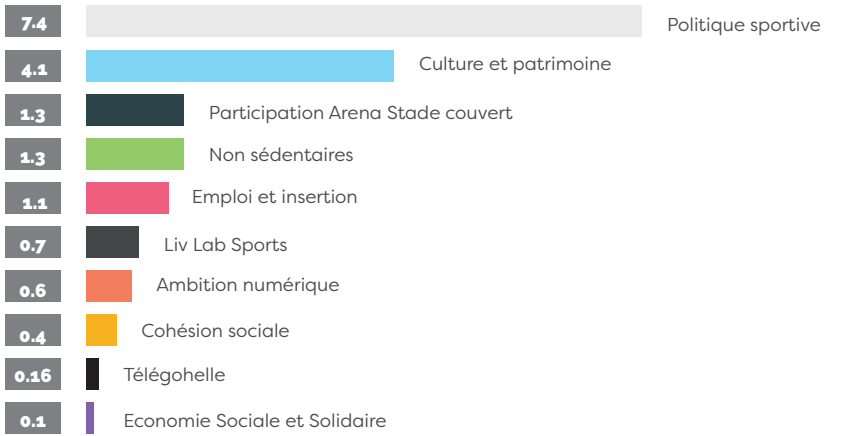
fonctionnement / **investissement**

en M€

17

Montant du budget dédié au développement social. *en M€*

Budget dédié aux politiques «Développement social». *en M€*



budget primitif 2023

Communauté d'agglomération de Lens-Liévin
21 rue Marcel Sembat
BP65 - 62302 LENS Cedex
www.agglo-lenslievin.fr
@AggloLensLievin

Communauté d'Agglomération
Lens-Liévin