Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Communauté d'Agglomération de Lens-Liévin

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Rapport de présentation synthétique des budgets consolidés

Communauté d'Agglomération
Lens-Liévin

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Sommaire:

Préambule

Introduction : Contexte

I. La structure des comptes administratifs 2021 consolidés

II. La déclinaison par politique publique

Communauté d'Agglomération Lens-Liévin

PREAMBULE

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Conformément à l'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le compte administratif retrace l'exécution du budget voté par la communauté d'agglomération, en prenant en compte les dépenses et recettes effectivement réalisées durant l'exercice. Ces opérations sont classées en deux sections.

La section de fonctionnement, qui regroupe les charges et produits récurrents de la collectivité permettant son bon fonctionnement, puis la section d'investissement qui décrit les dépenses non permanentes qui impacteront son patrimoine et le financement de celles-ci.

Le rapport consolidé s'entend en ajoutant les résultats des budgets annexes qualifiés de service public administratif (action économique, développement numérique) et les budgets annexes industriels et commerciaux (assainissement, eau potable, crématorium, port fluvial, service public d'assainissement non collectif) au budget principal.

Il est précisé que, compte tenu de leur nature particulière et de la comptabilité de stock qui leur est appliquée, les opérations d'aménagements de zones sont analysées en investissement bien que les écritures comptables réelles figurent en fonctionnement.

UN COMPTE ADMINISTRATIF CONSOLIDE DE 19[illegible] M€

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Le compte administratif 2021 de la CALL se caractérise par:

- **Un contexte de crise sanitaire et économique qui impacte négativement les recettes de fonctionnement de la Communauté d'Agglomération:** une perte de recettes de l'ordre de 0,7 M€ en 2021, par rapport aux niveaux de recettes qui auraient dû être perçus au vu de la dynamique économique du territoire.
- **Des frais financiers qui diminuent (-5,9%).**
- Un **taux d'épargne brute** (épargne brute/recettes réelles de fonctionnement) qui progresse et atteint 18% fin 2021.
- **Un niveau d'épargne nette en hausse** (15,4M€ fin 2021 contre 5,8M€ fin 2020), en lien avec la maîtrise des dépenses de gestion (-0,3%) et la progression des recettes.
- **Un encours de dette stable.**
- **Des équilibres financiers qui restent à consolider, dans un contexte très incertain:** fin 2019, la capacité de désendettement consolidée s'élevait à 6,9 années, soit un niveau extrêmement correct, contre 9,6 années en 2014. Après une dégradation sensible en 2020 dans un contexte de crise sanitaire et économique, l'exercice 2021 se caractérise par des indicateurs financiers plus favorables (une capacité de désendettement de 6,7 années fin 2021 contre 10,6 années fin 2020).
- **Un niveau d'investissement maintenu**, toujours dans un contexte de crise: 49,6 M€ investis en 2021 contre 48,6 M€ en 2020.

LES MASSES BUDGETAIRES 2021

BUDGETS CONSOLIDES	CA 2020	CA 2021	Evolution CA 2021 / CA 2020	
			en M€	en %
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	**154,0 M€**	**164,3 M€**	**10,3 M€**	**6,7%**
Dépenses de gestion	129,6 M€	129,2 M€	-0,3 M€	-0,3%
Frais financiers	5,9 M€	5,5 M€	-0,3 M€	-5,9%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	**135,5 M€**	**134,8 M€**	**-0,7 M€**	**-0,5%**
EPARGNE BRUTE	**18,5 M€**	**29,5 M€**	**11,0 M€**	**59,3%**
Remboursement du capital de la dette	12,7 M€	14,1 M€	1,3 M€	10,6%
EPARGNE NETTE	**5,8 M€**	**15,4 M€**	**9,6 M€**	**166,7%**
Dépenses d'équipement	48,6 M€	49,6 M€	1,0 M€	2,1%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**61,3 M€**	**63,7 M€**	**2,4 M€**	**3,9%**
Recettes d'équipement	10,8 M€	22,4 M€	11,6 M€	107,7%
Emprunt	38,7 M€	16,1 M€	-22,6 M€	-58,5%
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	**49,5 M€**	**38,4 M€**	**-11,0 M€**	**-22,3%**
MASSES BUDGETAIRES GLOBALISEES *Mouvements réels*	**196,8 M€**	**198,5 M€**	**1,7 M€**	**0,9%**
Encours de dette au 31/12	196,3 M€	196,6 M€		
Capacité de désendettement au 31/12 (en années)	10,6	6,7		
Taux d'épargne brute	12%	18%		

SOLDES DE GESTION ET RATIOS FINANCIERS PAR BUDGET

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

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.

	BUDGETS PRINCIPAL, ACTION ECONOMIQUE ET DEV. NUM CONSOLIDES		BUDGET ASSAINISSEMENT		BUDGET EAU POTABLE		BUDGET CREMATORIUM		TOUS BUDGETS CONSOLIDES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
Recettes de gestion (1)	140,3 M€	148,5 M€	11,0 M€	12,6 M€	5,9 M€	5,8 M€	0,7 M€	0,7 M€	154,0 M€	164,3 M€
Dépenses de gestion (2)	125,6 M€	126,9 M€	4,1 M€	3,3 M€	2,0 M€	2,0 M€	1,2 M€	0,6 M€	129,6 M€	129,2 M€
Charge financière nette (3)	2,8 M€	2,6 M€	2,2 M€	2,1 M€	0,9 M€	0,8 M€	0,0 M€	0,0 M€	5,9 M€	5,5 M€
EPARGNE BRUTE (4=1-2-3)	**11,9 M€**	**19,0 M€**	**4,8 M€**	**7,2 M€**	**3,0 M€**	**3,0 M€**	**-0,5 M€**	**0,1 M€**	**18,5 M€**	**29,5 M€**
Amortissement de la dette (5)	8,0 M€	9,0 M€	3,4 M€	3,5 M€	1,3 M€	1,5 M€	0,0 M€	0,0 M€	12,7 M€	14,1 M€
EPARGNE NETTE (6=4-5)	**3,8 M€**	**10,1 M€**	**1,4 M€**	**3,7 M€**	**1,8 M€**	**1,5 M€**	**-0,5 M€**	**0,1 M€**	**5,8 M€**	**15,4 M€**
Encours de dette au 31/12/N	108,1 M€	111,2 M€	59,4 M€	58,0 M€	28,3 M€	27,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	196,3 M€	196,6 M€
Capacité de désendettement (en années)	**9,1**	**5,8**	**12,5**	**8,1**	**9,3**	**9,0**	**0,0**	**0,0**	**10,6**	**6,7**

En 2021, l'épargne nette est positive sur tous les budgets. En budgets consolidés, l'encours de dette atteint 196,6 M€ fin 2021, pour une capacité de désendettement de 6,7 ans.

Communauté d'Agglomération Lens-Liévin

LES RESULTATS COMPTABLES 2021

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

De façon consolidée, la CALL termine l'exercice budgétaire 2021 avec un résultat brut de clôture excédentaire de 23,9 M€ (21,4 M€ en 2020).

		(1)	(2)	3=(1)+(2)
	Budget Consolidé (Budget Principal+Budgets Annexes)	**Fonctionnement**	**Investissement**	**Total**
A	Report résultat 2020 (R001/R002)	14 670 133,39 €	17 613 839,23 €	32 283 972,62 €
B	Affectation résultat 2020 (1068)		12 613 569,74 €	12 613 569,74 €
C	Recette de l'exercice 2021	195 136 587,14 €	62 899 273,09 €	258 035 860,23 €
D=A+B+C	**Total recettes 2021**	**209 806 720,53 €**	**93 126 682,06 €**	**277 706 263,11 €**
E	Dépenses de l'exercice 2021	174 554 028,13 €	80 987 836,35 €	255 541 864,48 €
F	report résultat 2020 (D001)	- €	23 451 343,91 €	23 451 343,91 €
G=E+F	**Total dépenses 2021**	**174 554 028,13 €**	**104 439 180,26 €**	**278 993 208,39 €**
H=D-G	**Résultat brut de clôture de l'exercice 2021**	**35 252 692,40 €**	**- 11 312 498,20 €**	**23 940 194,20 €**
	Restes à réaliser			
I	Recettes	- €	3 542 102,31 €	3 542 102,31 €
J	Dépenses	- €	3 647 542,80 €	3 647 542,80 €
K=I-J	**Solde**	**- €**	**- 105 440,49 €**	**- 105 440,49 €**
L=H-K	**Résultat net de clôture de l'exercice 2021**	**35 252 692,40 €**	**- 11 417 938,69 €**	**23 834 753,71 €**

Avec prise en compte des reports, les excédents consolidés s'élèvent à 23,8 M€.
Les résultats 2021 sont affectés à l'exercice 2022 dans le cadre du budget supplémentaire. Ils permettent principalement de diminuer le besoin d'emprunt 2022.

Communauté d'Agglomération Lens-Liévin

I. LA STRUCTURE DU BUDGET

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Budgets primitifs (masses réelles) en M€	CA 2020	CA 2021	Evolution CA 2021 / CA 2020	
			En M€	En %
Budget Principal, Action économique, Dév. Numérique	**172,6 M€**	**172,8 M€**	**0,3 M€**	**0,1%**
Fonctionnement	126,6 M€	127,6 M€	1,0 M€	0,8%
Investissement	46,0 M€	45,3 M€	-0,7 M€	-1,6%
Assainissement	**12,5 M€**	**16,0 M€**	**3,5 M€**	**27,9%**
Fonctionnement	5,7 M€	4,8 M€	-0,9 M€	-15,3%
Investissement	6,8 M€	11,2 M€	4,3 M€	63,8%
Eau potable	**10,5 M€**	**7,8 M€**	**-2,7 M€**	**-25,9%**
Fonctionnement	2,3 M€	2,2 M€	-0,1 M€	-2,2%
Investissement	8,2 M€	5,6 M€	-2,7 M€	-32,5%
Crématorium	**1,0 M€**	**1,8 M€**	**0,8 M€**	**73,1%**
Fonctionnement	0,9 M€	0,2 M€	-0,7 M€	-79,8%
Investissement	0,2 M€	1,6 M€	1,4 M€	776,7%
Service Public Ass. Non collectif	**0,04 M€**	**0,00 M€**	**-0,04 M€**	**-100,0%**
Fonctionnement	0,04 M€	0,00 M€	-0,04 M€	-100,0%
Port fluvial	**0,13 M€**	**0,10 M€**	**-0,03 M€**	**-20,7%**
Fonctionnement	0,05 M€	0,02 M€	-0,03 M€	-62,0%
Investissement	0,08 M€	0,08 M€	0,00 M€	3,7%
TOUS BUDGETS CONSOLIDES*	**196,8 M€**	**198,5 M€**	**1,7 M€**	**0,9%**
Fonctionnement	135,5 M€	134,8 M€	-0,7 M€	-0,5%
Investissement	61,3 M€	63,7 M€	2,4 M€	3,9%

*Les budgets consolidés correspondent à la somme des 8 budgets, retraitée des subventions versées par le budget principal aux budgets annexes et des refacturations de frais entre budgets

La CALL gère 8 budgets (1 budget principal et 7 budgets annexes) qui s'élèvent à **198,5 M€ en montants consolidés** (hors flux réciproques entre budgets).

En 2021, le budget principal, le budget action économique et le budget développement numérique représentent 87% des masses budgétaires totales.

Le budget assainissement représente 8% des masses budgétaires, le budget eau potable 4% et le budget crématorium 1%.

En 2021, on note une progression des investissements réalisés sur les budgets annexes assainissement et crématorium.

Communauté d'Agglomération Lens-Liévin

I. LA STRUCTURE DU BUDGET: LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 164,3M€ et progressent de 6,7% (+10,3M€).

La part des recettes fiscales diminue de 2020 à 2021, passant de 50% à **30%** des recettes de fonctionnement, en lien avec la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales.

En revanche, la Communauté d'Agglomération est de plus en plus dépendante des compensations et dotations, qui représentent **52%** des recettes de fonctionnement en 2021 contre 34% en 2020.

Les recettes fiscales 2021 sont impactées par la crise sanitaire et économique: une perte de recettes de l'ordre de 0,7M€ est constatée en 2021, par rapport aux niveaux de recettes qui auraient dû être perçus au vu de la dynamique économique du territoire.

En 2021, le produit de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères a progressé de 3,9 M€.
Néanmoins, ce dernier ajouté aux recettes de valorisation des déchets ne couvrent que 62,5% des coûts liés à la collecte et au traitement des déchets. Dans un contexte de crise et de hausse des coûts, ce taux de couverture diminuera encore sur la période à venir, ce qui dégradera sensiblement les équilibres financiers de la collectivité.

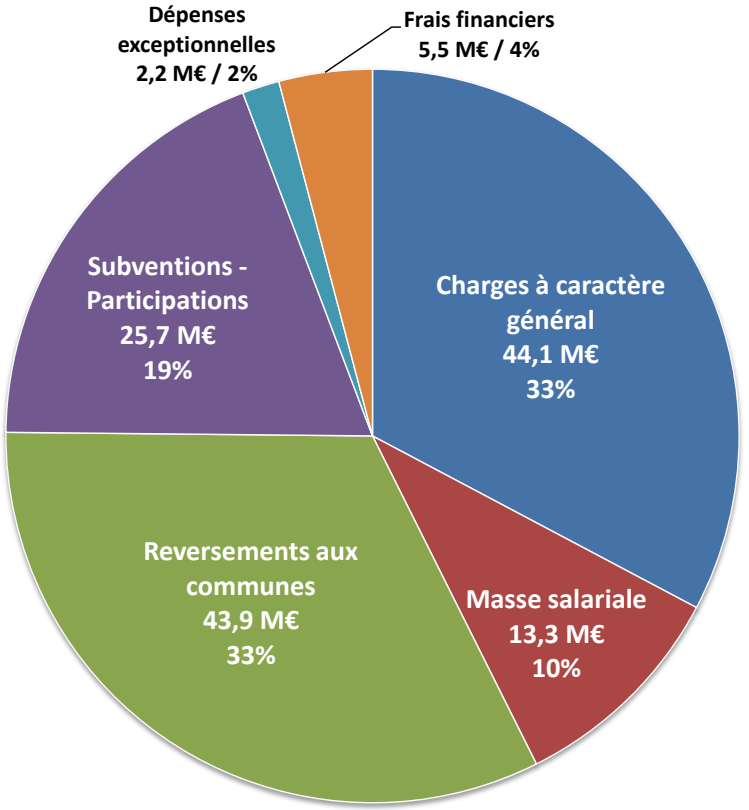
	2020	*Poids relatif 2020*	2021	*Poids relatif 2021*	Evolution 2021 / 2020	
					En M€	En %
TOTAL	**154,0 M€**		**164,3 M€**		**+10,3 M€**	**+6,7%**
RECETTES FISCALES	**77,2 M€**	***50%***	**48,8 M€**	***30%***	**-28,3 M€**	**-36,7%**
TEOM	11,3 M€		15,2 M€		3,9 M€	34,3%
Taxe d'Habitation	29,5 M€		0,8 M€		-28,8 M€	-97,3%
Foncier Bâti	4,6 M€		4,4 M€		-0,2 M€	-4,4%
Foncier Non Bâti	0,1 M€		0,1 M€		0,0 M€	1,8%
CFE	17,1 M€		13,3 M€		-3,8 M€	-22,2%
CVAE	9,7 M€		9,5 M€		-0,1 M€	-1,5%
IFER	0,9 M€		1,0 M€		0,1 M€	7,2%
Taxe Additionnelle FNB	0,3 M€		0,3 M€		0,0 M€	3,9%
TASCOM	2,9 M€		2,8 M€		-0,1 M€	-4,2%
Rôles supplémentaires	0,4 M€		1,1 M€		0,7 M€	159,4%
DOTATIONS ET COMPENSATIONS	**51,9 M€**	***34%***	**85,3 M€**	***52%***	**+33,4 M€**	**+64,3%**
FPIC	3,0 M€		3,1 M€		0,1 M€	2,7%
DGF	21,8 M€		21,5 M€		-0,3 M€	-1,5%
Compensations fiscales (FB, CFE)	2,9 M€		4,9 M€		2,0 M€	69,9%
FNGIR	10,0 M€		10,0 M€		0,0 M€	0,0%
DCRTP	5,2 M€		5,2 M€		0,0 M€	0,0%
DSC SIZIAF	9,2 M€		9,2 M€		0,0 M€	0,3%
Produit de TVA transférée (compensation TH)	0,0 M€		31,4 M€		31,4 M€	
AUTRES RECETTES	**24,9 M€**	***16%***	**30,2 M€**	***18%***	**+5,3 M€**	**+21,2%**
Valorisation des déchets	5,1 M€		6,3 M€		1,2 M€	23,6%
Redevance assainissement	7,6 M€		7,8 M€		0,2 M€	2,0%
Surtaxe Eau Potable	5,0 M€		4,9 M€		-0,1 M€	-2,1%
Autres recettes assainissement	1,9 M€		3,3 M€		1,4 M€	74,1%
Autres recettes eau potable	0,8 M€		0,9 M€		0,1 M€	6,2%
Loyers	1,5 M€		1,5 M€		0,0 M€	0,1%

I. LA STRUCTURE DU BUDGET: LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

En mouvements réels et hors flux réciproques entre les budgets, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 134,8 M€ au compte administratif 2021. Elles diminuent de 0,5% (soit -0,7 M€) du CA 2020 au CA 2021, malgré une progression des coûts de gestion et de valorisation des déchets ménagers (+5% soit +1,7 M€).

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2020	CA 2021	Evolution CA 2021 / CA 2020	
			En M€	En %
Charges à caractère général (011)	43,4 M€	44,1 M€	0,8 M€	1,7%
Charges de personnel (012)	12,9 M€	13,3 M€	0,4 M€	3,1%
Reversements (014)	43,9 M€	43,9 M€	-0,1 M€	-0,2%
Subventions - Participations (65)	26,9 M€	25,7 M€	-1,2 M€	-4,5%
Dépenses exceptionnelles (67) et provisions (68)	2,4 M€	2,2 M€	-0,2 M€	-8,2%
Total des dépenses de gestion	**129,6 M€**	**129,2 M€**	**-0,3 M€**	**-0,3%**
Charges financières (66)	**5,9 M€**	**5,5 M€**	**-0,3 M€**	**-5,9%**
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**135,5 M€**	**134,8 M€**	**-0,7 M€**	**-0,5%**



En 2021, les frais financiers diminuent de 5,9% (-0,3 M€). Cette baisse des charges financières s'explique par le désendettement de ces dernières années et par la mobilisation d'emprunts à des taux compétitifs en 2020.

Les **charges à caractère général** (44,1 M€) progressent de 1,7% (+0,8 M€), alors que le principal poste de dépenses de cette enveloppe, le service de collecte et de traitement des déchets, progresse de 5% (+1,7 M€). Un effort a été fait pour limiter la progression des autres charges à caractère général.

La **masse salariale** (chapitre 012) progresse de 0,4 M€ par rapport au CA 2020 (+3,1%).

I. LA STRUCTURE DU BUDGET: LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

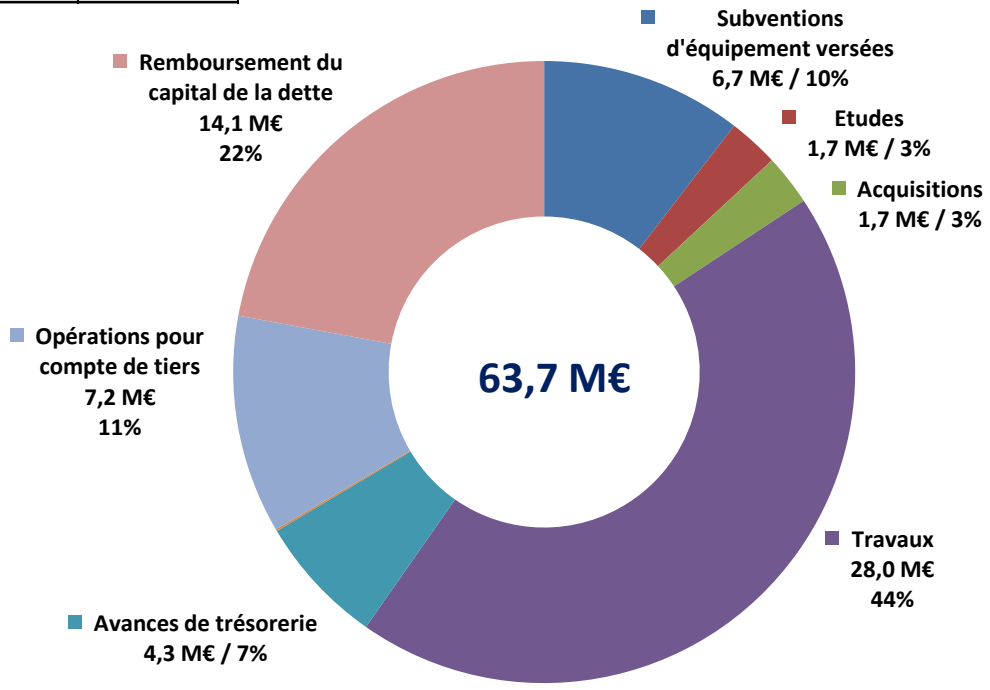
49,6 M€ investis en 2021 (hors amortissement de la dette)

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2020	CA 2021	*Poids relatif 2021*	Evolution CA 2021 / CA 2020	
				En M€	En %
Subventions d'équipement versées (204)	10,8 M€	6,7 M€	*10%*	-4,1 M€	-38,2%
Etudes (20)	2,0 M€	1,7 M€	*3%*	-0,4 M€	-17,4%
Immobilisations corporelles - acquisitions (21)	2,2 M€	1,7 M€	*3%*	-0,5 M€	-24,0%
Travaux (23)	30,4 M€	28,0 M€	*44%*	-2,4 M€	-7,9%
Avances de trésorerie (27)	0,6 M€	4,3 M€	*7%*	3,7 M€	569,1%
Subventions d'investissement (13)	0,0 M€	0,1 M€	*0%*	0,1 M€	
Opérations pour compte de tiers (4581)	2,5 M€	7,2 M€	*11%*	4,7 M€	188,0%
Total des dépenses d'investissement hors dette	**48,6 M€**	**49,6 M€**	***78%***	**1,0 M€**	**2,1%**
Remboursement du capital de la dette	**12,7 M€**	**14,1 M€**	***22%***	**1,3 M€**	**10,6%**
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**61,3 M€**	**63,7 M€**	***100%***	**2,4 M€**	**3,9%**

La présentation par politique publique est réalisée en deuxième partie du document.

Les dépenses d'équipement progressent de 1 M€ du CA 2020 au CA 2021. Les dépenses de travaux sont prépondérantes en 2021 (44%). Les opérations pour comptes de tiers (maîtrise d'ouvrage déléguée par les communes à la Communauté d'Agglomération) augmentent en 2021 (+4,7 M€), représentant 7,2 M€. Ces opérations sont équilibrées en dépenses et en recettes.

Le **remboursement du capital de la dette** augmente de 1,3 M€ et représente 22% des dépenses brutes d'investissement en 2021. Ce montant intègre les avances remboursables versées par l'Agence de l'Eau.



I. LA STRUCTURE DU BUDGET: LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

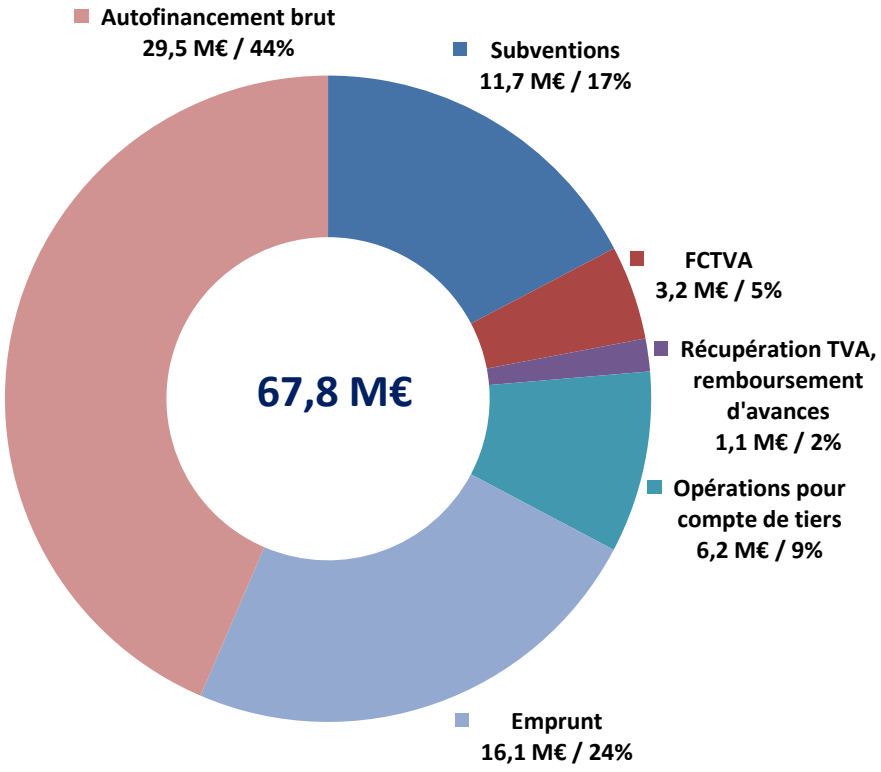
Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Les recettes d'investissement s'élèvent globalement à 67,9 M€ :

FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT	CA 2020	CA 2021	Poids relatif 2021	*Evolution*
				En M€
Subventions	9,4 M€	11,7 M€	17%	*2,3 M€*
FCTVA	0,0 M€	3,2 M€	5%	*3,2 M€*
Récupération de TVA et remboursement avances	0,8 M€	1,1 M€	2%	*0,3 M€*
Régularisations	0,0 M€	0,2 M€	0%	*0,2 M€*
Opérations pour compte de tiers	0,6 M€	6,2 M€	9%	*5,6 M€*
Total des recettes d'investissement hors emprunt	**10,8 M€**	**22,4 M€**	**33%**	***11,6 M€***
Emprunt	**38,7 M€**	**16,1 M€**	**24%**	***-22,6 M€***
dont avances de l'Agence de l'Eau	*0,3 M€*	*2,4 M€*		*2,1 M€*
Autofinancement brut	**18,5 M€**	**29,5 M€**	**43%**	***11,0 M€***
TOTAL RESSOURCES D'INVESTISSEMENT	**68,0 M€**	**67,9 M€**	**100%**	***0,0 M€***

En 2021, l'épargne brute (29,5 M€) permet d'autofinancer 46% des dépenses d'investissement, y compris le remboursement du capital de la dette (14,1 M€).

L'épargne nette (15,4 M€) finance alors 31% des dépenses d'investissement hors dette (49,6 M€), contre 12% en 2020.



Les recettes d'investissement sont également constituées:

- Du fonds de compensation de la TVA (3,2 M€) et autres récupérations de TVA et d'avances (1,1 M€).
- Des recettes liées aux politiques publiques constituées de subventions (11,7 M€).
- Des recettes liées aux opérations réalisées par la CALL pour le compte de tiers (6,2 M€).
- L'emprunt mobilisé en 2021 s'élève à 16,1 M€, dont 2,4 M€ d'avances versées par l'Agence de l'Eau.

II. LA DECLINAISON DU BUDGET PAR POLITIQUE PUBLIQUE

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Les dépenses directement affectées aux politiques communautaires ou reversées au territoire représentent **74,6 %** des dépenses totales et s'élèvent à **148,1 M€** en 2021.

L'annuité de la dette représente **9,9%** des dépenses, contre 9,5% en 2020.

La masse salariale représente **6,7%** des dépenses, contre 6,6% en 2020.

La part des opérations réalisées par la CALL pour le compte des communes progresse en 2021.

Enfin, 5,2% des dépenses sont dédiées à la **maintenance** et à l'entretien du patrimoine, aux dépenses de structure générales (dont affaires juridiques, informatique).

Tous budgets consolidés en M€ Dépenses de fonctionnement et d'investissement	CA 2020	*Poids relatif CA 2020*	CA 2021	*Poids relatif CA 2021*	Evolution / CA 2020
POLITIQUES PUBLIQUES COMMUNAUTAIRES ET REVERSEMENTS AU TERRITOIRE	**153,7 M€**	***78,1%***	**148,1 M€**	***74,6%***	**-5,7 M€**
Reversements aux communes	**43,9 M€**		**43,9 M€**		**-0,1 M€**
Reversement au SDIS et pompiers vétérans	**6,9 M€**		**6,9 M€**		**0,0 M€**
Développement durable: eau, assainissement, GEMAPI, gestion et valorisation des déchets, environnement, TRI, climat, système d'alimentation territoriale durable, parcs et gestion des espaces naturels, transport et mobilité	**58,2 M€**		**63,6 M€**		**5,4 M€**
Attractivité du territoire: développement économique, parcs d'activités, innovation, habitat, action foncière, aménagement, renouvellement urbain, tourisme	**35,8 M€**		**20,5 M€**		**-15,3 M€**
Développement social: sport, culture et patrimoine, cohésion sociale et politique de la ville, non sédentaires, ambition numérique, emploi et insertion, économie sociale et solidaire	**7,4 M€**		**10,9 M€**		**3,5 M€**
Crématorium	**1,4 M€**		**2,2 M€**		**0,8 M€**
Fourrière	**0,2 M€**		**0,1 M€**		**-0,1 M€**
Opérations pour comptes de tiers (maîtrise d'ouvrage déléguée à la CALL)	**2,5 M€**	***1,3%***	**7,2 M€**	***3,6%***	**4,7 M€**
Dépenses de structure	**9,1 M€**	***4,6%***	**10,3 M€**	***5,2%***	**1,2 M€**
Masse salariale	**12,9 M€**	***6,6%***	**13,3 M€**	***6,7%***	**0,4 M€**
Annuité de la dette	**18,6 M€**	***9,5%***	**19,6 M€**	***9,9%***	**1,0 M€**
TOTAL DEPENSES REELLES	**196,8 M€**	***100,0%***	**198,5 M€**	***100,0%***	**1,7 M€**

II. LA DECLINAISON DU BUDGET PAR POLITIQUE PUBLIQUE

Envoyé en préfecture le 03/06/2022
Reçu en préfecture le 03/06/2022
Affiché le
ID : 062-246200364-20220512-C120522_D33C-BF

Les 148,1 M€ directement affectés aux politiques communautaires ou reversés au territoire se décomposent de la manière suivante:

