

Communauté d'Agglomération de Lens-Liévin

# SYNTHESE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

**Conseil Communautaire**

Mercredi 16 juin 2021

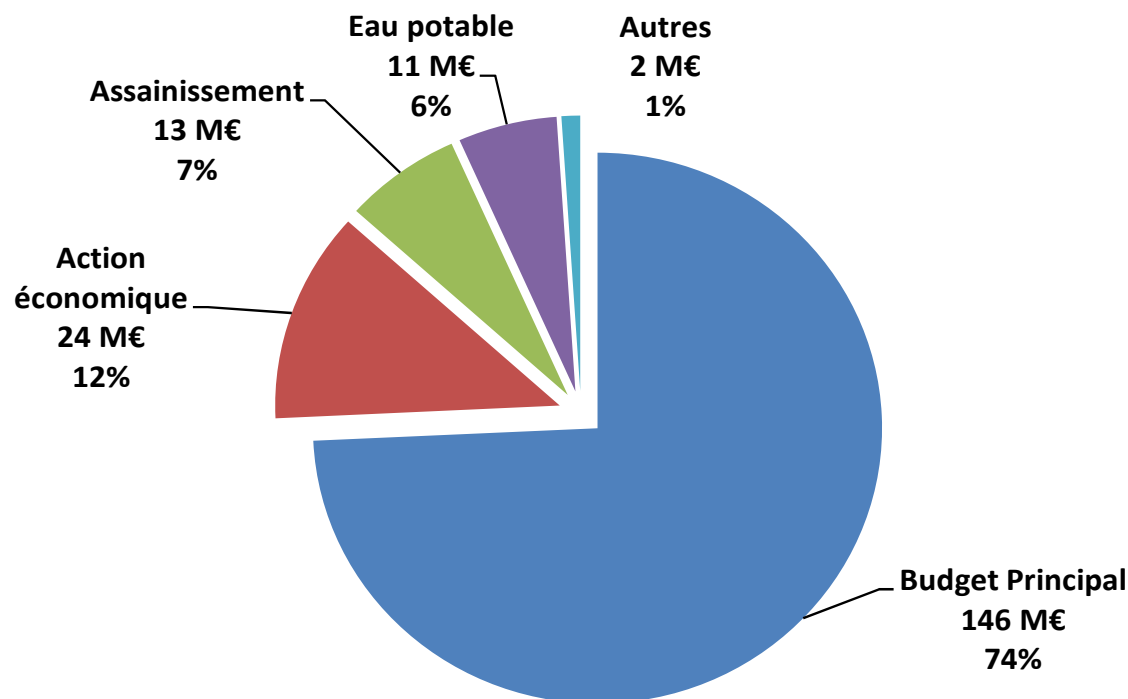


Communauté d'Agglomération  
Lens-Liévin

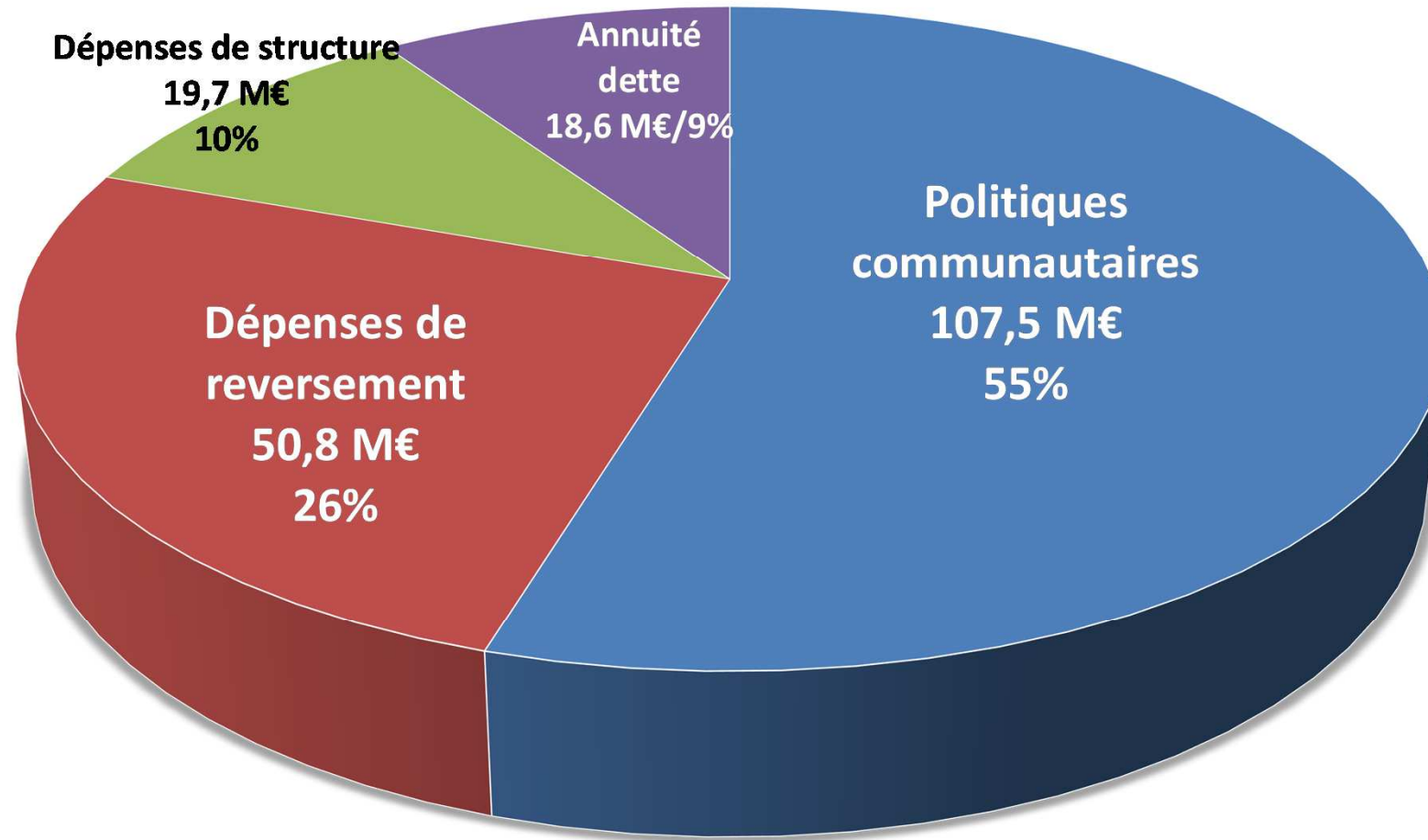
# 8 BUDGETS : 196,7 M€ DE DEPENSES EN 2020 (-4,3 M€ / -2,1%)

- **Fonctionnement : 135,4 M€ de dépenses soit 68,8% (+3%)**
  - ✓ Dont frais financiers 5,9 M€ (-4,1% / -0,3 M€)
  - ✓ Dont dépenses de gestion 129,5 M€ (+3,3% / +4,1 M€)
- **Investissement : 61,3 M€ de dépenses soit 31,2%**
  - ✓ Dont remboursement de dette 12,7 M€ (-1,9% / -0,3 M€)
  - ✓ Dont dépenses d'investissement hors dette 48,6 M€ (-14%/-7,9 M€).

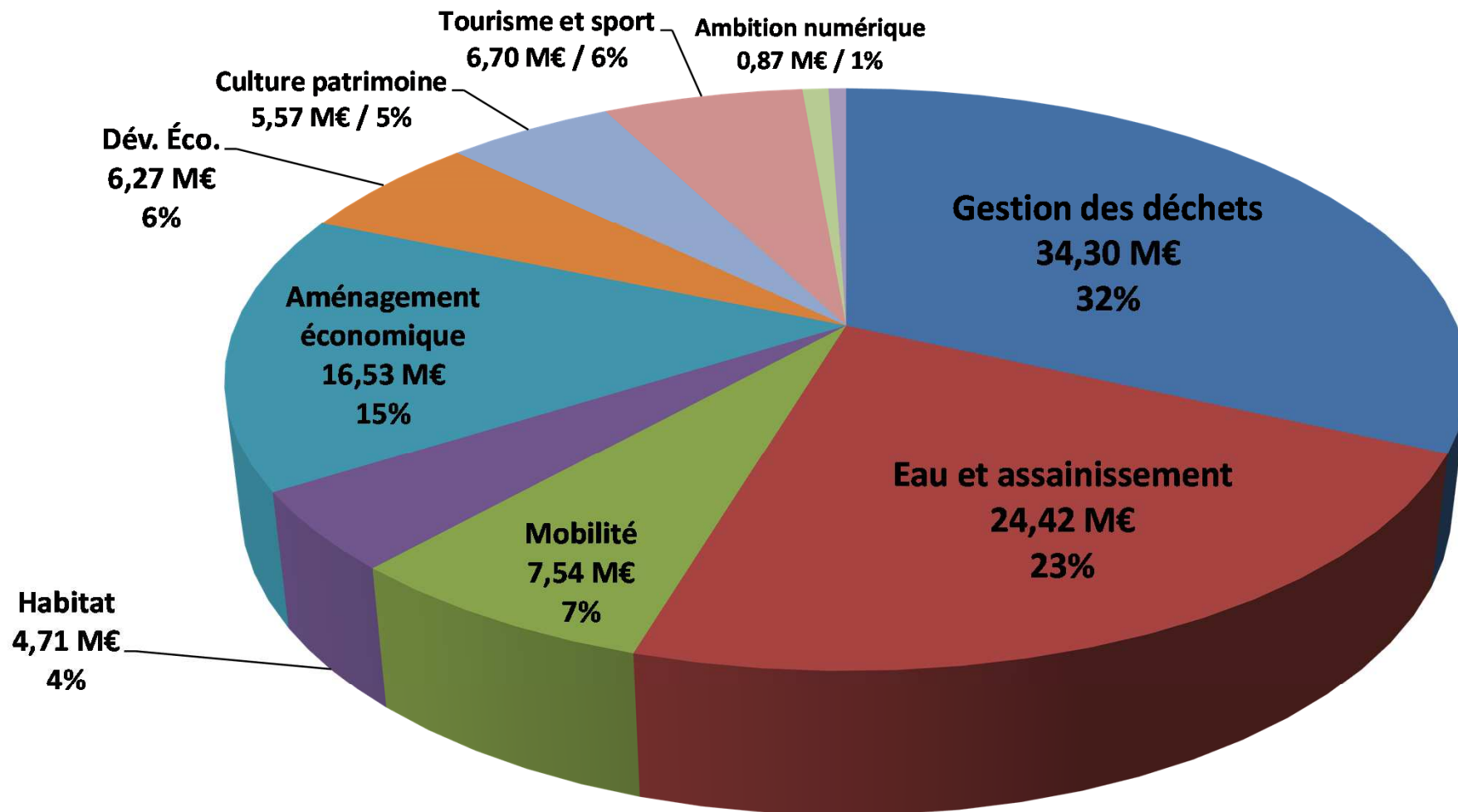
Répartition des dépenses 2020 par budget



# LES REALISATIONS 2020 PAR POLITIQUE PUBLIQUE



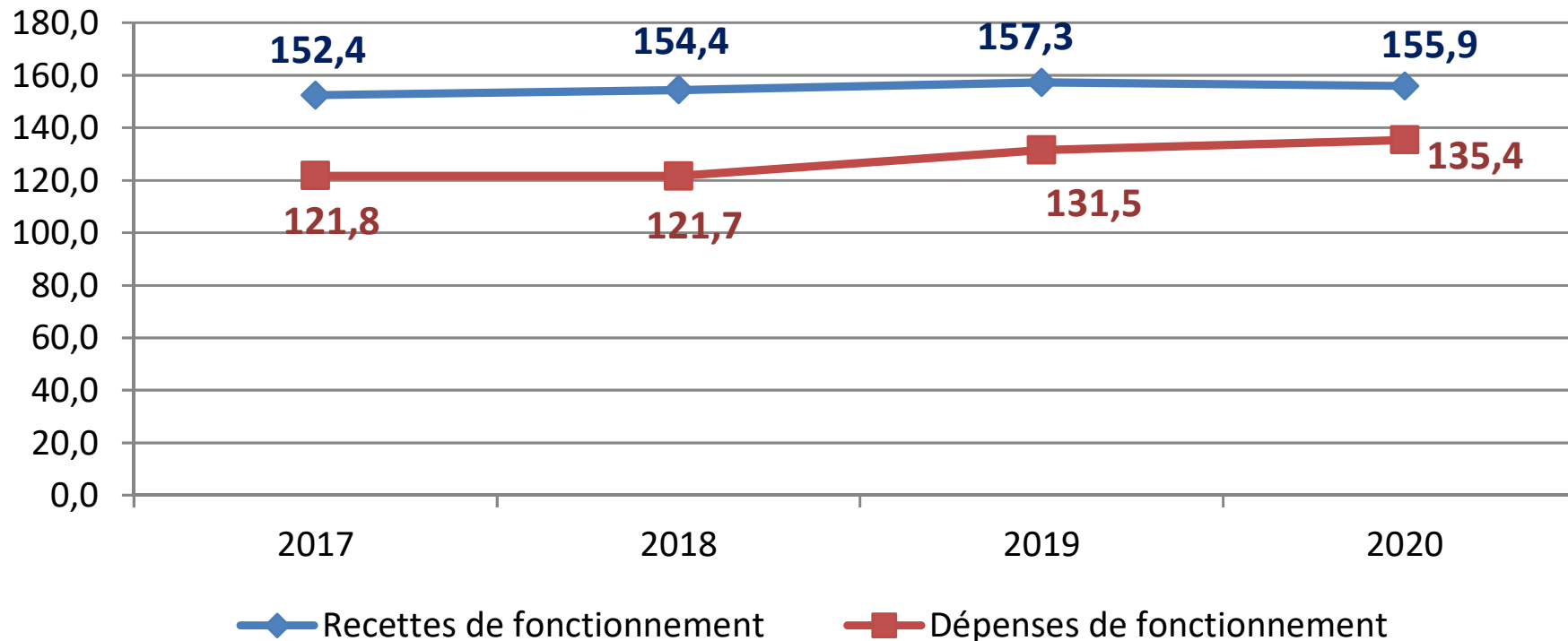
# LES REALISATIONS 2020 PAR POLITIQUE PUBLIQUE – ZOOM SUR LES POLITIQUES COMMUNAUTAIRES (107,5 M€)



# UNE SECTION DE FONCTIONNEMENT MARQUEE PAR LES EFFETS DE LA CRISE SANITAIRE

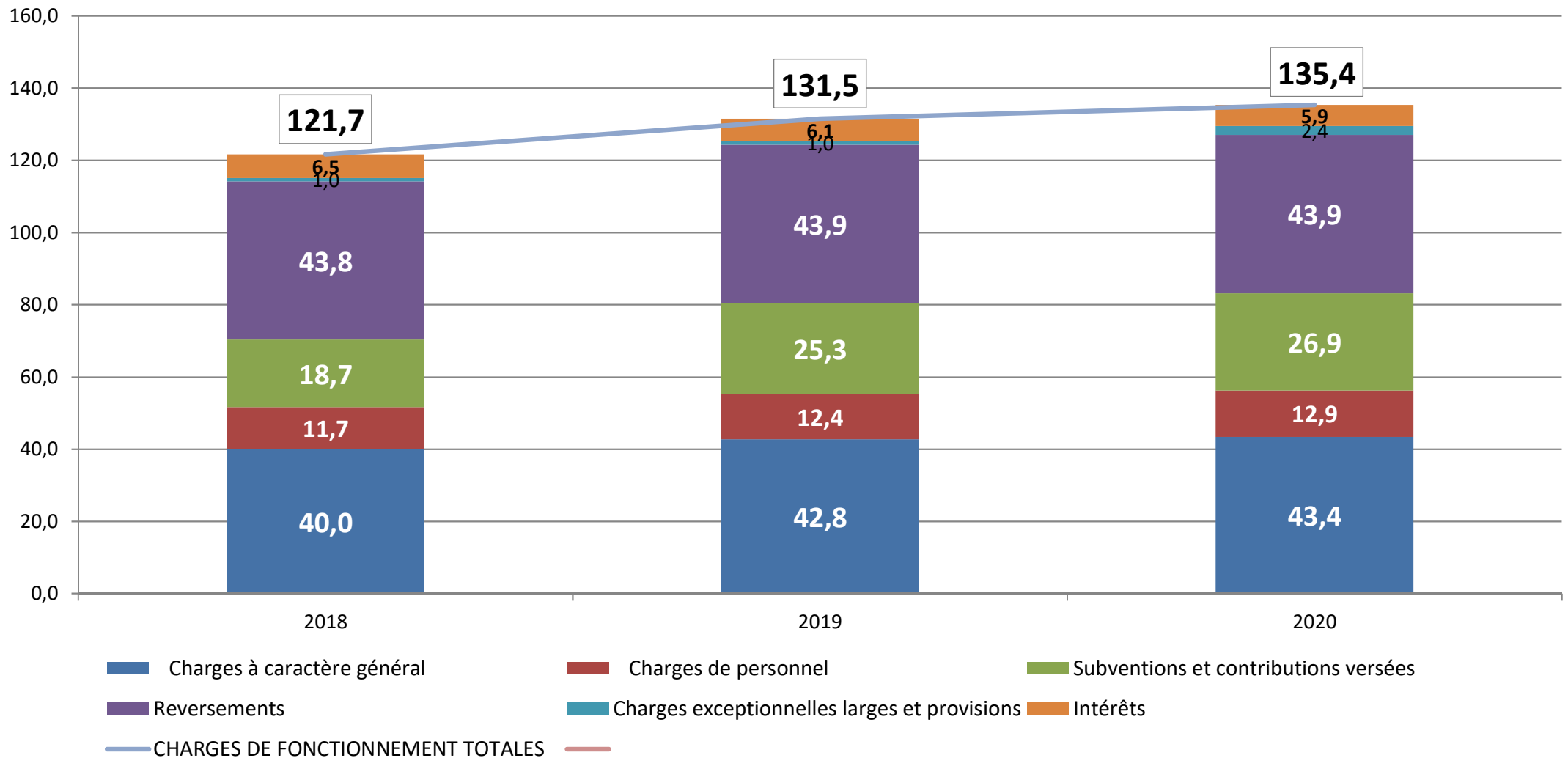
- +2,5 M€ de dépenses de fonctionnement liées à la crise
- Une perte directe de recettes de -1,9 M€
- Une accentuation de l'effet de ciseau entre dépenses et recettes de fonctionnement:

**Effet de ciseau entre dépenses et recettes de fonctionnement (en M€)**



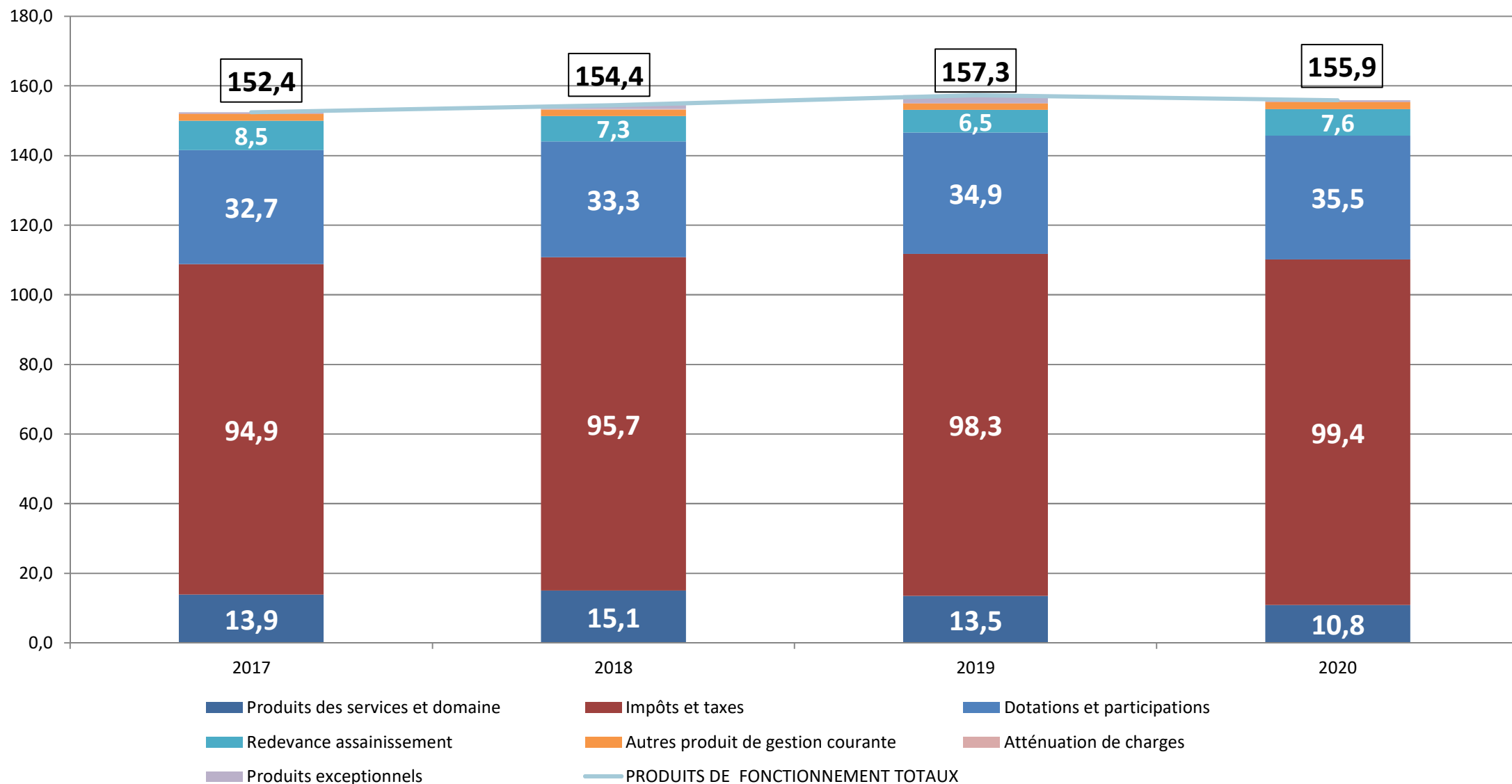
# DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DYNAMISEES PAR L'EVOLUTION DES COUTS DE TRAITEMENT DES DECHETS ET DE LA COMPETENCE TRANSPORT

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement (en M€)



# DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT QUI DIMINUENT MALGRE UN DYNAMISME DES BASES FISCALES

Evolution des recettes réelles de fonctionnement (en M€)



# APRES UN PIC D'INVESTISSEMENT EN 2019 (56,4 M€), 48,6 M€ INVESTIS EN 2020

Des dépenses d'investissement financées à 12,3 % par l'épargne nette, à 8,2% par des ressources propres, à 21,3% par des subventions et à 58,2% par de l'emprunt.

## FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT

Montant (K€)	2017	2018	2019	2020
<b>Dép. d'inv. hors annuité en capital</b>	<b>43 531</b>	<b>42 875</b>	<b>56 352</b>	<b>48 647</b>
Dépenses d'équipement	42 248	41 605	55 824	45 493
Dépenses directes d'équipement	31 369	32 449	43 532	34 670
Dépenses indirectes (FdC et S.E.)	10 879	9 156	12 292	10 823
Opérations pour cpte de tiers (dép)	0	0	114	2 510
Dépenses financières d'inv.	1 283	1 270	414	643
<b>Financement des investissements</b>	<b>48 531</b>	<b>26 711</b>	<b>31 055</b>	<b>59 594</b>
Epargne nette	15 492	17 157	11 461	6 001
Ressources propres d'inv. (RPI)	17 056	3 442	6 761	3 972
FCTVA	0	0	468	0
Produits des cessions	13 215	1 601	693	2 309
Diverses RPI	3 841	1 841	5 599	1 662
Opérations pour cpte de tiers (rec)	0	0	109	551
Fonds affectés	1 973	1 579	1 649	0
Subventions	513	4 029	9 126	10 371
Emprunt	13 498	515	1 950	38 699
Variation de l'excédent global	5 000	-16 165	-25 297	9 464
<b>K€</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Excédent global de clôture (EGC)	53 010	34 933	11 546	21 007



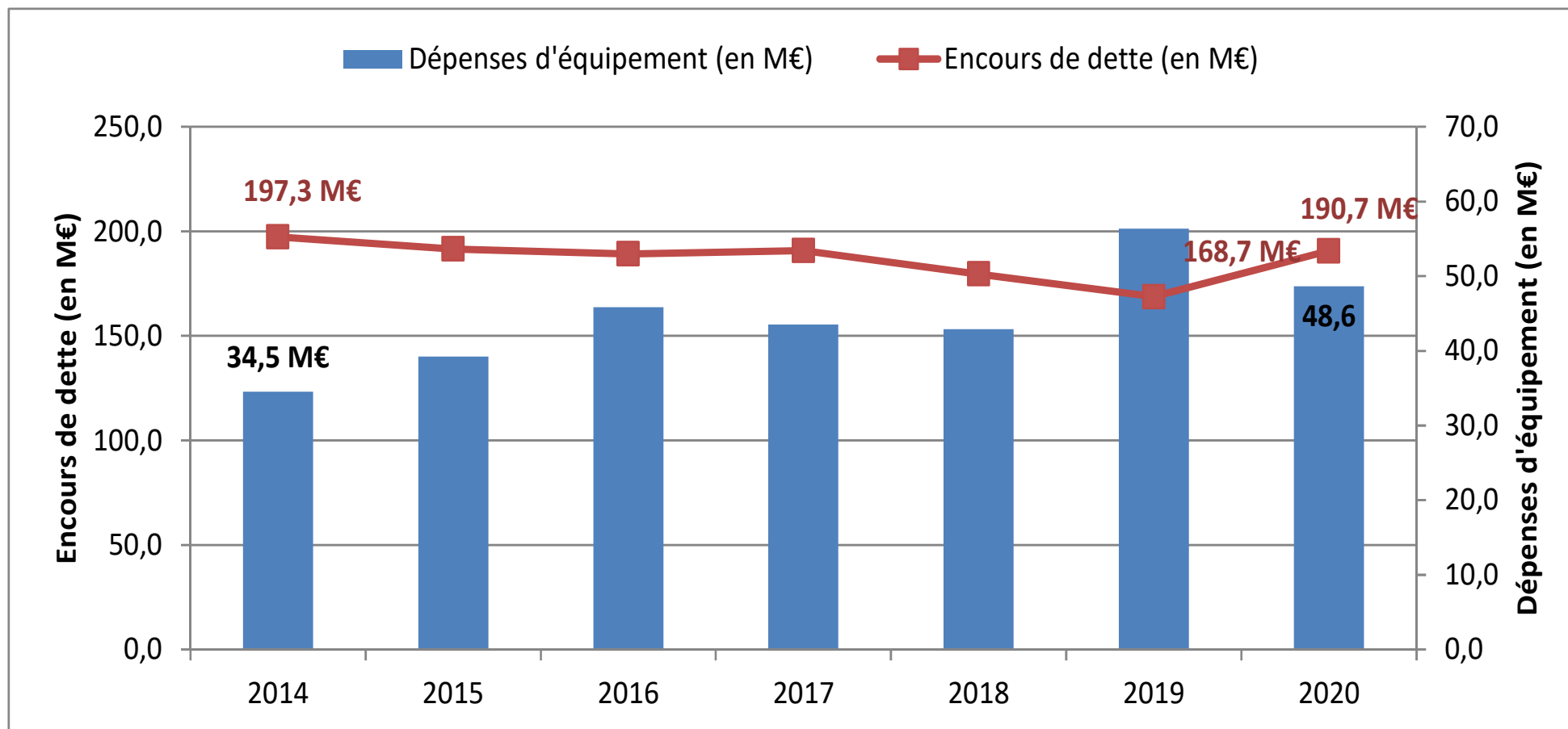
# LES RESULTATS COMPTABLES CONSOLIDES: UN EXCEDENT NET DE CLOTURE DE 21 M€

Un résultat net consolidé de clôture en hausse (21 M€ contre 12 M€ en 2019 et 37 M€ en 2018), en lien notamment avec l'emprunt mobilisé en 2020 (38,7 M€).

		Budget Principal	Budget Action éco.	Budget Dév. Numérique	Budget Port fluvial	Budgets M14 consolidés	Budget Assainissement	Budget Eau potable	Budget Crématorium	Budget SPANC	TOTAL
<b>Résultats 2020</b>	Résultat brut de fonctionnement	4,8 M€	11,1 M€	1,7 M€	0,0 M€	17,5 M€	4,9 M€	4,6 M€	0,1 M€	0,1 M€	27,3 M€
	Résultat brut d'investissement	14,1 M€	-21,1 M€	0,8 M€	0,4 M€	-5,8 M€	-1,8 M€	-0,6 M€	2,3 M€	0,0 M€	-5,8 M€
<b>Solde des restes à réaliser</b>		1,0 M€	0,2 M€	0,0 M€	0,0 M€	1,2 M€	-0,3 M€	-0,5 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,4 M€
<b>Résultats nets de clôture</b>	Fonctionnement	4,8 M€	11,1 M€	1,7 M€	0,0 M€	17,5 M€	4,9 M€	4,6 M€	0,1 M€	0,1 M€	27,3 M€
	Investissement	13,1 M€	-21,4 M€	0,8 M€	0,4 M€	-7,0 M€	-1,4 M€	-0,1 M€	2,2 M€	0,0 M€	-6,3 M€
	<b>Total</b>	<b>17,9 M€</b>	<b>-10,3 M€</b>	<b>2,5 M€</b>	<b>0,5 M€</b>	<b>10,5 M€</b>	<b>3,5 M€</b>	<b>4,5 M€</b>	<b>2,3 M€</b>	<b>0,1 M€</b>	<b>21,0 M€</b>
<b>Pour mémoire, résultats nets 2019</b>		24,4 M€	-20,7 M€	2,8 M€	0,4 M€	6,9 M€	1,0 M€	1,7 M€	2,3 M€	0,1 M€	12,0 M€

# LA SITUATION FINANCIERE FIN 2020 : DES EQUILIBRES FINANCIERS FRAGILISES PAR LA CRISE

Après l'utilisation des excédents disponibles, un réendettement dans un contexte de taux historiquement bas.



# LA SITUATION FINANCIERE FIN 2020 : DES EQUILIBRES FINANCIERS FRAGILISES PAR LA CRISE

Des niveaux d'épargnes qui diminuent globalement mais une épargne nette qui reste positive.

	BUDGETS PRINCIPAL ET ACTION ECONOMIQUE CONSOLIDES (M14)		BUDGET ASSAINISSEMENT		BUDGET EAU POTABLE		BUDGETS CONSOLIDES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
Recettes de gestion (1)	139,9 M€	139,5 M€	9,9 M€	11,0 M€	8,1 M€	5,9 M€	156,6 M€	155,3 M€
Dépenses de gestion (2)	121,2 M€	125,5 M€	4,1 M€	4,0 M€	2,3 M€	2,0 M€	125,4 M€	129,5 M€
Charge financière nette (3)	3,0 M€	2,8 M€	2,3 M€	2,2 M€	0,8 M€	0,9 M€	6,1 M€	5,9 M€
<b>EPARGNE BRUTE (4=1-2-3)</b>	<b>15,7 M€</b>	<b>11,2 M€</b>	<b>3,5 M€</b>	<b>4,8 M€</b>	<b>5,0 M€</b>	<b>3,0 M€</b>	<b>25,1 M€</b>	<b>19,9 M€</b>
Amortissement de la dette (5)	8,1 M€	7,9 M€	3,3 M€	3,4 M€	1,2 M€	1,3 M€	12,9 M€	12,7 M€
<b>EPARGNE NETTE (6=4-5)</b>	<b>7,6 M€</b>	<b>3,3 M€</b>	<b>0,2 M€</b>	<b>1,4 M€</b>	<b>3,8 M€</b>	<b>1,8 M€</b>	<b>12,1 M€</b>	<b>7,2 M€</b>

Encours de dette au 31/12/N	87,9 M€	103,1 M€	59,3 M€	59,3 M€	21,5 M€	28,3 M€	168,7 M€	190,7 M€
Capacité de désendettement au 31/12 (en années)	5,6	9,2	17,0	12,3	4,3	9,3	6,7	9,6

# LA SITUATION FINANCIERE FIN 2020 : DES EQUILIBRES FINANCIERS FRAGILISES PAR LA CRISE

Une capacité de désendettement consolidée de 9,6 années fin 2020: un niveau correct dans un contexte de crise, inférieur à la limite fixée dans la loi de programmation des finances publiques 2018-2022.

