

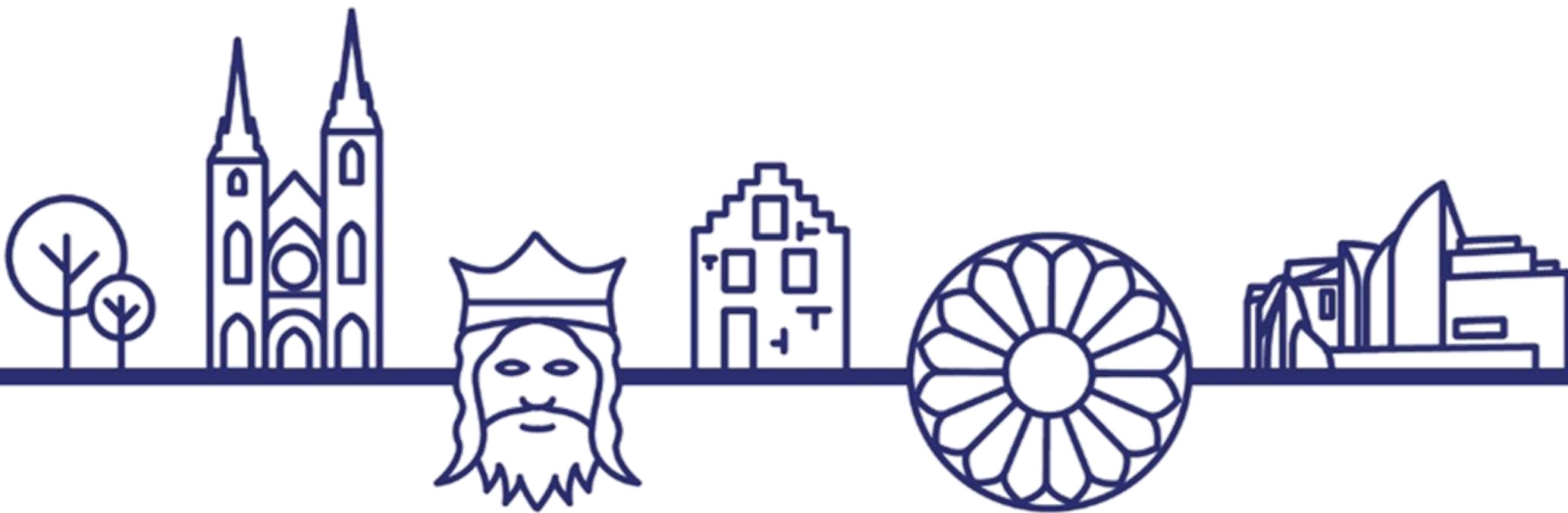
DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2023



PRÉSENTATION

- 1 >** Le **contexte national** et ses incidences sur le plan local en 2023
- 2 >** L'**évolution des dépenses et recettes prévisionnelles** de fonctionnement du budget principal entre 2023 et 2025
- 3 >** **Les perspectives d'investissement** à compter de 2023 du budget principal (et des budgets à vocation économique) et les **besoins de financement**
- 4 >** **Le budget annexe** Assainissement / Eaux Pluviales Urbaines
- 5 >** Situation de l'**endettement** au 1^{er} janvier 2023

1> Le **CONTEXTE NATIONAL** et ses incidences sur le plan local **en 2023**



L'ÉVOLUTION DU PIB ET DE L'INFLATION

POINTS CLÉS DE LA PROJECTION FRANCE

(croissance annuelle en %)

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------------------|------|-------|------|------|------|------|------|
| PIB réel | 1,9 | - 7,9 | 6,8 | 2,6 | 0,3 | 1,2 | 1,8 |
| IPCH | 1,3 | 0,5 | 2,1 | 6,0 | 6,0 | 2,5 | 2,1 |
| IPCH hors énergie et alimentation | 0,6 | 0,6 | 1,3 | 3,5 | 4,0 | 2,8 | 2,2 |

Données corrigées des jours ouvrables. Projections réalisées sous des hypothèses techniques établies au 23 novembre 2022.

Sources : Insee pour 2019, 2020 et 2021 (comptes nationaux trimestriels du 28 octobre 2022), projections Banque de France sur fond bleuté.

Une activité économique ralentie est attendue en 2023, en lien avec un contexte géopolitique sous tension :

Après un PIB en baisse -7,9% en 2020 en raison du COVID, un rebond constaté de +6,8% en 2021, un exercice 2022 résilient à +2,6% en 2022, l'activité économique ne progresserait que de +0,3% en 2023 selon les projections de croissance.

Une inflation anticipée en forte progression

2021 : +2,1%

2022 : +6,0 %

2023 : +6,0 %

PRINCIPALES MESURES

du projet de **LOI DE FINANCES 2023**

➤ **DISPOSITIFS CONCERNANT LES COLLECTIVITÉS**

Les dotations de l'Etat versées aux collectivités affichent une stabilité de la DGF et une légère baisse de la DSIL. Le « fonds vert » sera doté quant à lui de **1,5 Mds €** pour soutenir des projets de performance environnementale, d'adaptation des territoires au changement climatique et d'amélioration du cadre de vie.

➤ **MESURES PHARES DU PROJET DE LOI DE FINANCES**

➔ **Suppression de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée**

Pour soutenir la compétitivité des entreprises françaises, la loi de finances 2021 avait supprimé la part de la CVAE perçue par les régions (*le taux de CVAE passant de 1,5% à 0,75%*), et compensé par une fraction de TVA.

Le PLF 2023 propose de supprimer la CVAE, avec un taux appliqué de 0,375% en 2023, puis suppression complète en 2024, avec une perte effective pour les collectivités dès 2023. La compensation se fera également par une fraction de TVA.

➔ **Baisse du plafonnement de la Contribution Economique**

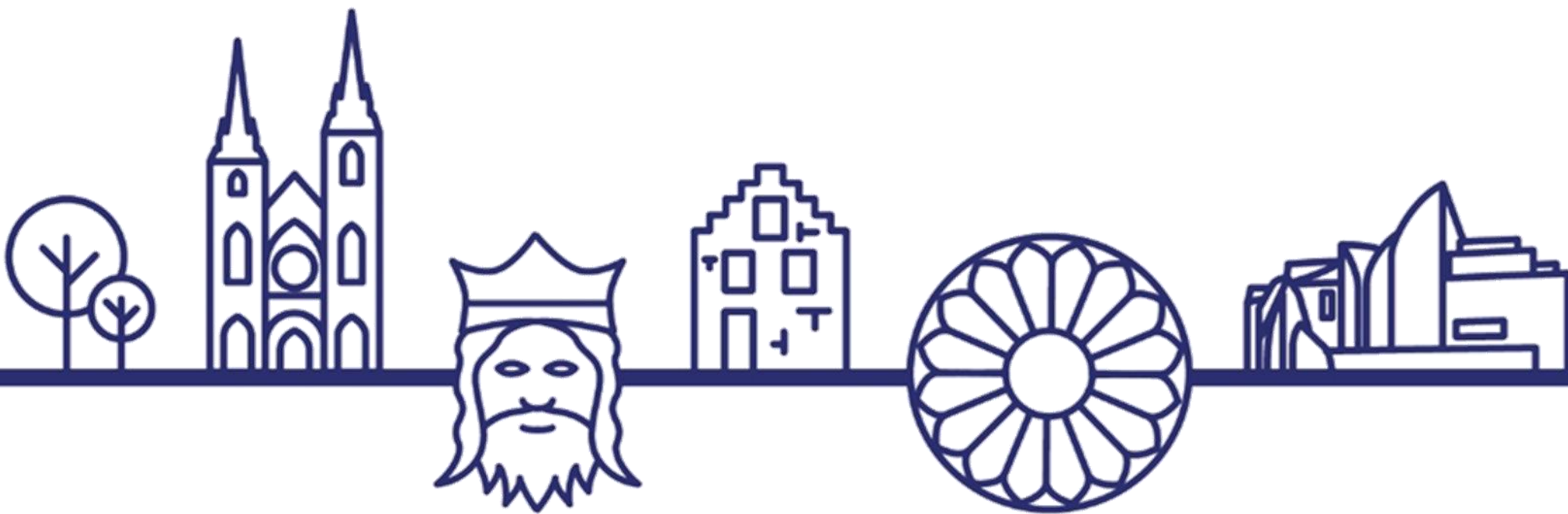
En conséquence de la suppression progressive de la CVAE, le plafonnement de la CET sera modifié en passant de 2 % de la valeur ajoutée en 2022 à 1,625 % en 2023, puis 1,25 % à partir de 2024.

La CET étant composée de la CVAE et de la cotisation foncière des entreprises (CFE), à partir de 2024, ce plafonnement portera donc uniquement sur la CFE. En cas de dépassement, l'entreprise pourra demander un dégrèvement de CFE.

➤ **LES COEFFICIENTS DE REVISION RETENUS POUR PREPARER LE BUDGET 2023**

- Revalorisation forfaitaire des bases fiscales 2023 : **+7,1%**
- Dynamique de la fraction de TVA perçue par l'EPCI en 2023 : **+3%**

2> L'ÉVOLUTION DES DÉPENSES & RECETTES prévisionnelles de fonctionnement **entre 2023 et 2025**



Les DÉPENSES prévisionnelles de FONCTIONNEMENT 2023-2025

| | | BP 2022 (pour mémoire) | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|-----------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Charges à caractère général | Chap. 011 | 6 122 364 € | 7 004 643 € | 7 074 690 € | 7 145 437 € |
| Charges de personnel | Chap. 012 | 8 608 470 € | 9 420 330 € | 9 702 940 € | 9 994 028 € |
| Atténuations de produits | Chap. 014 | 7 697 710 € | 5 260 811 € | 5 260 811 € | 5 260 811 € |
| Autres charges de gestion | Chap. 65 | 6 616 246 € | 8 932 252 € | 9 021 575 € | 9 111 790 € |
| Charges financières | Chap. 66 | 12 000 € | 7 942 € | 79 059 € | 177 059 € |
| Charges exceptionnelles | Chap.67 | 40 000 € | 40 000 € | 50 000 € | 50 000 € |
| | Charges réelles | 29 096 790 € | 30 665 978 € | 31 189 074 € | 31 739 125 € |

HYPOTHÈSES RETENUES 2023-2025

CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL : évolution limitée à **1%/an** (hors variation des fluides)

DÉPENSES DE PERSONNEL : évolution à **3%/an**, en partie contenue grâce à la mutualisation des services mais par ailleurs dépendantes de l'impact de décisions de l'Etat.

AUTRES CHARGES DE GESTION : évolution de **1%/an**.

FRAIS FINANCIERS : intérêt de la dette, estimée en fonction des mobilisations prévisionnelles d'emprunts.

FOCUS : Politique des RESSOURCES HUMAINES

(application du décret n°216-841 du 24 juin 2016)

➤ ÉVOLUTION ET STRUCTURE DES EFFECTIFS 218 AGENTS

| CATÉGORIE | TITULAIRES | | CONTRACTUELS | | HORS STATUT | | TOTAL |
|--------------|------------|-----------|--------------|-----------|-------------|----------|------------|
| | HOMMES | FEMMES | HOMMES | FEMMES | HOMMES | FEMMES | |
| A | 10 | 7 | 9 | 4 | | | 30 |
| B | 21 | 16 | 7 | 10 | | | 54 |
| C | 63 | 34 | 15 | 4 | | | 116 |
| HORS STATUT | | | | | 13 | 5 | 18 |
| TOTAL | 94 | 57 | 31 | 18 | 13 | 5 | 218 |

➤ LE TEMPS DE TRAVAIL (AU 31 DÉCEMBRE 2021) MODALITÉS DES AGENTS À TEMPS COMPLET

Postes à temps complet : **176**

Postes à temps non complet : **26**
(essentiellement professeurs de la
CMD)

Postes en CDDI : **16**

| | NOMBRE D'AGENTS | RÉPARTITION |
|------------------------------|--------------------|-------------|
| Temps complet 38h | 145 | 82.38% |
| Temps complet 35h | 13 | 7.39% |
| Protocole 1554h annuelles | 11 | 6,25% |
| Protocole 1592.60h annuelles | 7 | 3,98% |

FOCUS : Politique des RESSOURCES HUMAINES

(application du décret n°216-841 du 24 juin 2016)

DÉTAIL DE LA RÉMUNÉRATION DES AGENTS au 31 décembre 2021

| | Rémunération NBI/Suppl. Fam | Primes | Avantage en nature (véhicules) | Avantage en nature (logement) | |
|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------|
| BUDGET PRINCIPAL | 4 169 397 € | 70 510 € | 1 097 648 € | 8 837 € | 4 888 € |
| BUDGET ASSAINISSEMENT | 381 799 € | 57 082 € | 47 462 € | | |
| BUDGET OFFICE DU TOURISME | 146 867 € | 4 030 € | 19 926 € | | |
| TOTAL | 4 698 063 € | 131 622 € | 1 165 036 € | € | € |

ÉVOLUTION DU CHAPITRE 012 (sur part salariale)

| | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| BUDGET PRINCIPAL | 7 558 061 € | 7 770 788 € | 7 575 872 € | 7 255 268 € |
| BUDGET ASSAINISSEMENT | 660 546 € | 698 307 € | 774 081 € | 692 553 € |
| BUDGET PLIE | 512 859 € | 512 562 € | 510 999 € | 520 614 € |
| BUDGET OFFICE DU TOURISME | 219 043 € | 221 602 € | 202 075 € | 255 776 € |
| TOTAL | 8 950 509 € | 9 203 259 € | 9 063 027 € | 8 724 211 € |

FOCUS : INDEMNITÉS MENSUELLES des élus

(Application des articles 92 et 93 de la loi n°2019-1461 du 27 décembre 2019)

| Nom Prénom | GRAND SOISSONS COMMUNES AGGLOMÉRATION | CONSEIL DÉPART. DE L' AISNE | CONSEIL RÉGIONAL SYNDICAT DES HAUTS SCOLAIRE DE FRANCE | SESV SIPRODES | USEDA | SITUS | VALOR' AISNE/Synd. Ailette | TOTAL |
|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|------------------|----------|------------|----------------------------------|-------------------|
| CREMONT Alain | 2 999.89 € | 3 278.95 € | | | | | | 6 278.84 € |
| MONTARON Philippe | 1 283.89 € | 2 139.17 € | | 202.25 € | | | | 3 625.31 € |
| CHAMPENOIS Françoise | 1 283.89 € | 991.80 € | 2 567.00€ | | | | | 4 842.69 € |
| BONNAUD Dominique | 1 283.89 € | 1 117.77 € | | | | | | 2 401.66 € |
| DEVILLE CRISTANTE Carole | 1 283.89 € | 1 117.77 € | | | | | | 2 401.66 € |
| COUTEAU Marc | 1 283.89 € | 743.85 € | | | | | 363.65 € | 2 391.39 € |
| PLATRIER Ginette | 1 283.89 € | 1 117.77 € | | | | | | 2 401.66 € |
| DESUMEUR Alex | 1 283.89 € | 2 006.93 € | | 398.27 € | | | | 3 689.09 € |
| DUMAIRE Patrick | 1 283.89 € | 991.80 € | | | 147.17 € | 363.66 € | | 2 786.52 € |
| DERAM Philippe | 1 283.89 € | 1 567.43 € | | | | | | 2 851.32 € |
| BEZIN Jean-Marc | 1 283.89 € | 855.67 € | | | | | | 2 139.56 € |
| HANSE François | 1 283.89 € | 1 117.77 € | | | | | | 2 401.66 € |
| VANIER Frédéric | 1 283.89 € | 1 117.77 € | | | | | | 2 401.66 € |
| ENGRAND Olivier | 644.86 € | 1 117.77 € | | | | 2 586.44 € | 1 148.53 € | 5 497.60 € |
| LALYS Loïc | 644.86 € | 991.80 € | | | | | | 1 636.66 € |
| TORDEUX Pascal | 644.86 € | 429.41 € | 3 267.10 € | | | | 576.15 € | 4 917.52 € |

RECETTES prévisionnelles de FONCTIONNEMENT 2023-2025

| | | BP 2022 (pour mémoire) | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Atténuation de charges | Chap. 013 | 433 500 € | 479 746 € | 479 746 € | 479 746 € |
| Produits de services | Chap. 70 | 2 021 600 € | 2 406 000 € | 2 454 120 € | 2 503 202 € |
| Impôts et taxes | Chap. 73 | 21 701 248 € | 23 738 943 € | 24 095 027 € | 24 456 452 € |
| Dotations et participations | Chap. 74 | 6 157 910 € | 6 163 563 € | 6 163 563 € | 6 163 563 € |
| Autres produits de gestion courante | Chap. 75 | 497 300 € | 690 060 € | 690 060 € | 690 060 € |
| | Produits réels | 30 811 558 € | 33 478 312 € | 33 882 516 € | 34 293 024 € |

HYPOTHÈSES RETENUES 2023-2025

PRODUITS DE SERVICES : La revalorisation des ventes de produits de 2%/an.

IMPÔTS & TAXES : pour 2023, nécessité d'augmenter la TEOM pour couvrir l'augmentation des dépenses liées aux ordures ménagères (principalement de Valor'Aisne) puis 1,5%/an.

DOTATIONS & PARTICIPATIONS : Stabilité compte tenu de la non visibilité de l'État.

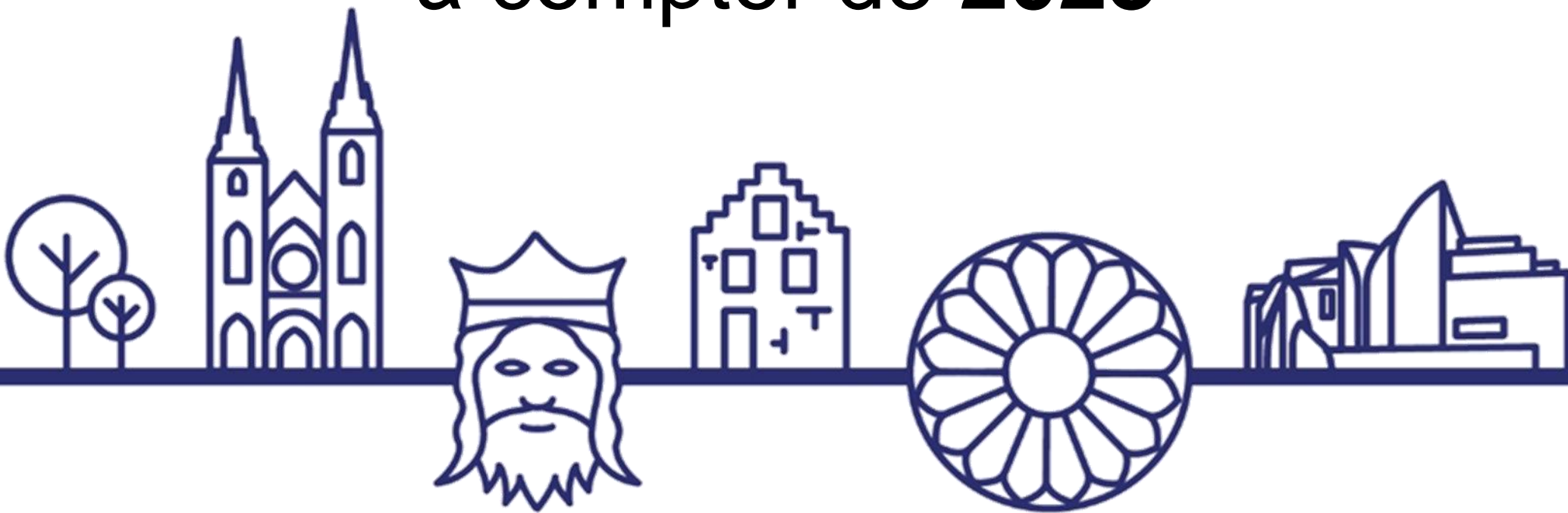
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Recettes réelles de fonctionnement | 33 478 312 € | 33 882 516 € | 34 293 024 € |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 30 665 978 € | 31 189 074 € | 31 739 125 € |
| CAF brute (sur montants budgétaires) | 2 812 333 € | 2 693 442 € | 2 553 898 € |

POUR MÉMOIRE

| | BP2019 | BP2020 | BP2021 | BP 2022 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Recettes réelles de fonctionnement | 30 156 807 € | 30 500 000 € | 30 065 221 € | 30 811 558 € |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 29 136 279 € | 29 673 200 € | 28 654 071 € | 29 096 790 € |
| CAF brute (sur montants budgétaires) | 1 020 528 € | 826 800 € | 1 411 150 € | 1 714 768 € |

3> PERSPECTIVES D'INVESTISSEMENT à compter de 2023



PROJETS SIGNIFICATIFS en prévision

Il s'agit de donner une **vision financière pluriannuelle des investissements** qui s'inscrivent dans le temps sur chacun des 6 axes de notre projet.

Pour plus de transparence et de clarté, GrandSOISSONS Agglomération a décidé d'avoir recours aux **Autorisations de Programme – Crédits de paiement** qui, pour certaines, seront précisées au fur et à mesure des études de maîtrise d'œuvre actuellement en cours.



AXE 1 : AMÉNAGEMENT DU PÔLE GARE

AMÉNAGEMENT PÔLE GARE

POLE D'ECHANGE MULTIMODAL
ET MISSIONS COMPLEMENTAIRES

CP 2023

CP 2024

CP 2025

14 537 830 €

1 907 170 €

AMÉNAGEMENT SALLE MULTIFONCTION

ETUDE SALLE MULTIFONCTION

CP 2023

CP 2024

CP 2025

223 000 €

223 000 €

AXE 2 : DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE

➤ ACTIONS ECONOMIQUES

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|---|-----------|---------|---------|
| INDEMNISATION DES COMMERCANTS | 212 000 € | | |
| ETUDE SUR LA DENSIFICATION ET SIGNALETIQUE | 120 000 € | | |
| ETUDE SUR BSL | 212 000 € | | |
| AMENAGEMENT PARC GOURAUD | 510 000 € | | |



AXE 3 : AMÉNAGEMENT du territoire
HABITAT et gens du voyage



**ORIENTATIONS ET AMÉNAGEMENTS
DU PÔLE TERRITOIRE / HABITAT**

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|--------------------------------------|-----------|-------------|---------|
| ELABORATION DU PLUI | 262 060 € | 262 060 € | |
| ETUDES + AMENAGEMENTS SUR LES ZAC | 203 790 € | 2 542 010 € | |
| GENS DU VOYAGE | 780 310 € | 312 990 € | |
| AIDES A LA PIERRE | 435 000 € | | |



AXE 4 : ENVIRONNEMENT

DÉVELOPPEMENT DURABLE GESTION DES DÉCHETS

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| CONTRIBUTION DU BUDGET PRINCIPAL AUX FINANCEMENTS DES EAUX PLUVIALES URBAINES | 3 614 246 € | | |
| PAVE - POINTS D'APPORTS VOLONTAIRES ENTERRES | 2 889 000 € | 1 502 250 € | |
| INTRACTING - PERFORMANCE ENERGETIQUE DES BATIMENTS | 380 000 € | 5 700 000 € | 1 520 000 € |



AXE 5 : AMÉNAGEMENTS divers et SERVICES À LA POPULATION

> AMÉNAGEMENTS DE VOIES VERTES

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| VOIES VERTES (AMENAGEMENT + ETUDES) | 480 590 € | 962 810 € | |

> SERVICES À LA POPULATION

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|---|-----------|---------|---------|
| BAINS DU LAC | 198 000 € | | |
| CITE DE LA MUSIQUE ET DE LA DANSE | 212 000 € | | |
| ACQUISITIONS - RENOUELEMENT MATERIEL | | | |
| INFORMATIQUE ET MOBILIER SUR LES SITES COMMUNAUTAIRES | 150 000 € | | |



AXE 6 : Aides à l'INVESTISSEMENT DANS LES COMMUNES

PARTICIPATION FINANCIÈRE COMMUNAUTAIRE AUX PROJETS COMMUNAUX

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|--|----------------|--|--|
| PARTICIPATION COMMUNAUTAIRE AUX PROJETS COMMUNAUX | 1 000 000 € | Selon clause de revoyure du PFFS | Selon clause de revoyure du PFFS |

PARTICIPATION FINANCIÈRE COMMUNAUTAIRE AU PROJET DU CŒUR DE VILLE

| | CP 2023 | CP 2024 | CP 2025 |
|--|----------------|--|--|
| PARTICIPATION COMMUNAUTAIRE AU PROJET CŒUR DE VILLE | 1 000 000 € | Selon clause de revoyure du PFFS | Selon clause de revoyure du PFFS |



TOTAL DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|--|--------------|--------------|-------------|
| TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT | 28 843 751 € | 13 812 290 € | 8 490 792 € |

RECETTES prévisionnelles D'INVESTISSEMENT 2023-2025

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| FCTVA | 3 465 819 € | 1 699 326 € | 1 044 622 € |
| Subventions | 5 034 925 € | 3 453 073 € | 2 122 698 € |
| Cessions | 500 000 € | 2 000 000 € | 3 000 000 € |
| Total des recettes | 9 000 744 € | 7 152 399 € | 6 167 320 € |

HYPOTHÈSES RETENUES 2023-2025

LE FCTVA : Le taux réel estimé représente environ 12% des dépenses d'équipements éligibles à l'année N (pour rappel, le taux de FCTVA est 16.404%)

LES SUBVENTIONS : en 2023, le montant est estimé à partir des notifications reçues, et à partir de 2024, un taux de subvention de 25% est appliqué

LES CESSIONS : Les ventes foncières et immobilières sont prévisionnelles en fonction de la visibilité sur la commercialisation des produits et des potentiels projets.

BESOINS prévisionnels de FINANCEMENT 2023-2025

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| Dépenses d'équipement | 28 843 751 € | 13 812 290 € | 8 490 792 € |
| + Autres dépenses d'investissements | 772 242 € | 800 000 € | 825 000 € |
| + Remboursement du capital d'emprunt | 94 541 € | 228 369 € | 395 000 € |
| - Recettes d'investissement | 9 000 744 € | 7 152 399 € | 6 167 320 € |
| - CAF brute | 2 812 333 € | 2 693 442 € | 2 553 898 € |
| Besoin de financement | 17 897 457 € | 4 994 819 € | 989 573 € |
| Fonds de roulement au 01/01/ N (A) | 15 698 907 € | 800 550 € | 705 731 € |
| Besoin de financement par utilisation du fonds de roulement (B) | 14 897 907 € | 94 819 € | 39 573 € |
| Besoin de financement par emprunt | 3 000 000 € | 4 900 000 € | 950 000 € |
| Solde Fonds de roulement 31/12 / N (A-B) | 800 550 € | 705 731 € | 666 158 € |
| Capacité de désendettement projetée (en année) | 1,09x | 2,88x | 3,25x |
| Encours de dette projeté | 3 078 369 € | 7 750 000 € | 8 305 000 € |

Ce scénario met en avant un niveau de dépenses d'équipement supportables par GrandSoissons Agglomération, estimées à **environ 50 M€ sur les 3 prochains exercices.**

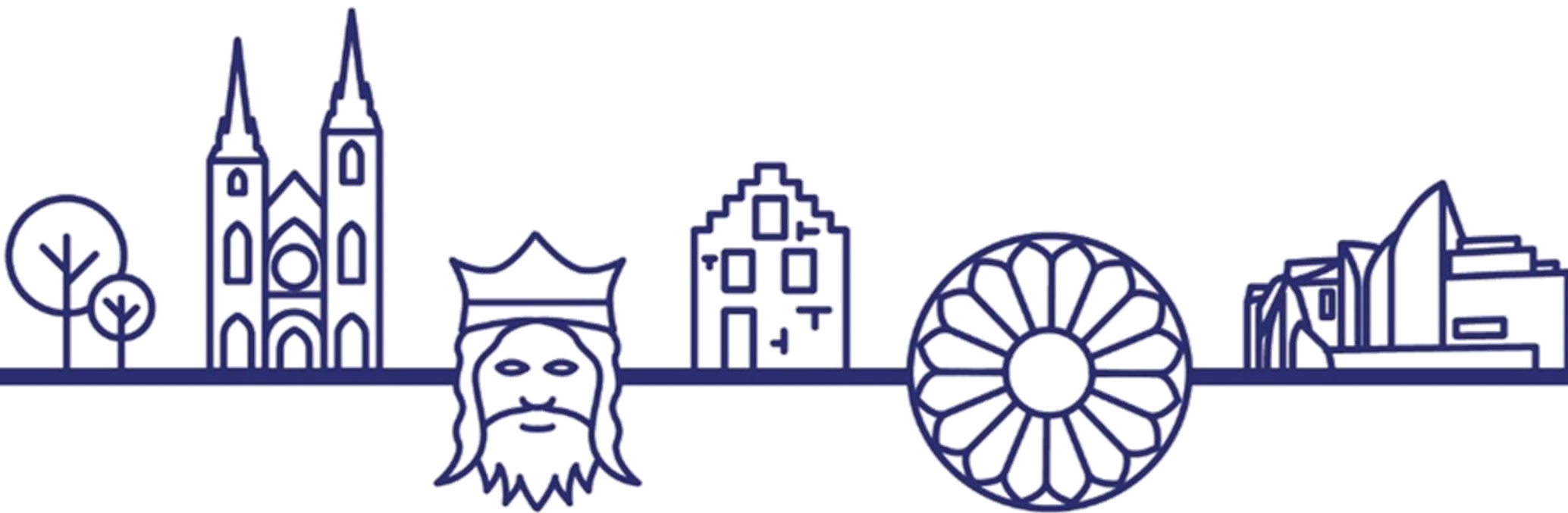
BESOINS prévisionnels de FINANCEMENT 2023-2025

HYPOTHÈSE PROGRAMME D'ÉQUIPEMENT RÉALISÉ À 80%

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| Dépenses d'équipement | 23 075 001 € | 16 818 582 € | 9 555 092 € |
| + Autres dépenses d'investissements | 772 242 € | 800 000 € | 1 125 000 € |
| + Remboursement du capital d'emprunt | 94 541 € | 78 369 € | 300 000 € |
| - Recettes d'investissement | 7 300 595 € | 7 822 068 € | 6 564 336 € |
| - CAF brute | 2 812 333 € | 2 693 442 € | 2 553 898 € |
| Besoin / (Excédent) de financement | 13 828 856 € | 7 181 442 € | 1 861 857 € |
| Fonds de roulement au 01/01/ N (A) | 15 698 907 € | 1 870 051 € | 688 609 € |
| Besoin de financement par utilisation du fonds de roulement (B) | 13 828 856 € | 1 181 442 € | 161 857 € |
| Besoin de financement par emprunt | 0 € | 6 000 000 € | 1 700 000 € |
| Solde Fonds de roulement 31/12 / N (A-B) | 1 870 051 € | 688 609 € | 526 753 € |
| Capacité de désendettement projetée (en année) | 0,03x | 2,23x | 2,90x |
| Encours de dette projeté | 78 369 € | 6 000 000 € | 7 400 000 € |

L'utilisation du fonds de roulement, les taux de subvention anticipés ainsi que les ventes importantes permettent de maintenir un niveau d'investissement réaliste avec un recours à l'emprunt maîtrisé.

4> Budget ASSAINISSEMENT & EAUX PLUVIALES URBAINES



BUDGET ANNEXE

ASSAINISSEMENT / EPU

| | | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|--|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Charges à caractère général | Chap. 011 | 1 387 662 € | 1 401 538 € | 1 415 554 € |
| Charges de personnel | Chap. 012 | 864 800 € | 873 448 € | 882 182 € |
| Autres charges de gestion courante | Chap.65 | 530 000 € | 530 000 € | 530 000 € |
| Charges financières | Chap.66 | 92 900 € | 69 882 € | 69 882 € |
| Charges exceptionnelles | Chap.67 | 25 000 € | 25 000 € | 25 000 € |
| Charges de fonctionnement (hors amortissements) | | 2 900 362 € | 2 899 868 € | 2 922 618 € |

| | | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|--|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Atténuations de charges | Chap. 013 | 48 800 € | 48 800 € | 48 800 € |
| Ventes produits et prestations de services | Chap. 70 | 4 336 869 € | 4 340 587 € | 4 344 343 € |
| <i>dont Red. Ass. Coll à 2,232 € / m3 en 2023, (base 2 400 000 m3)</i> | | <i>3 964 999 €</i> | <i>3 964 999 €</i> | <i>3 964 999 €</i> |
| <i>dont la contribution du Budget Principal au financement des EPU</i> | | <i>371 870 €</i> | <i>375 589 €</i> | <i>379 345 €</i> |
| Subventions d'exploitation | Chap. 74 | 150 000 € | 150 000 € | 150 000 € |
| Produits réels de fonctionnement (hors amortissements de subventions) | | 4 535 669 € | 4 539 387 € | 4 543 143 € |

| | | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| CAF brute (sur montants budgétaires) | | 1 635 307 € | 1 639 519 € | 1 620 525 € |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|

BUDGET ANNEXE

ASSAINISSEMENT / EPU

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Dépenses d'équipement | 13 212 104 € | 8 000 000 € | 8 000 000 € |
| + Remboursement du capital d'emprunt | 880 000 € | 1 226 667 € | 1 393 333 € |
| - Recettes d'investissement | 7 184 751 € | 5 050 200 € | 5 050 200 € |
| - CAF brute | 1 635 307 € | 1 639 519 € | 1 620 525 € |
| Besoin / (Excédent) de financement | 5 272 047 € | 2 536 948 € | 2 722 608 € |
| Fonds de roulement au 01/01/N | 173 386 € | 101 338 € | 65 290 € |
| Besoin de financement par utilisation du fonds de roulement | 72 047 € | 36 498 € | 22 608 € |
| Besoin de financement par emprunt | 5 200 000 € | 2 500 000 € | 2 700 000 € |
| Solde Fonds de roulement 31/12 /N | 101 338 € | 65 290 € | 42 683 € |
| Capacité de désendettement projetée | 6,41x | 7,17x | 8,06x |
| Encours de dette projeté au 31/12/N | 10 485 120 € | 11 758 453 € | 13 065 120 € |

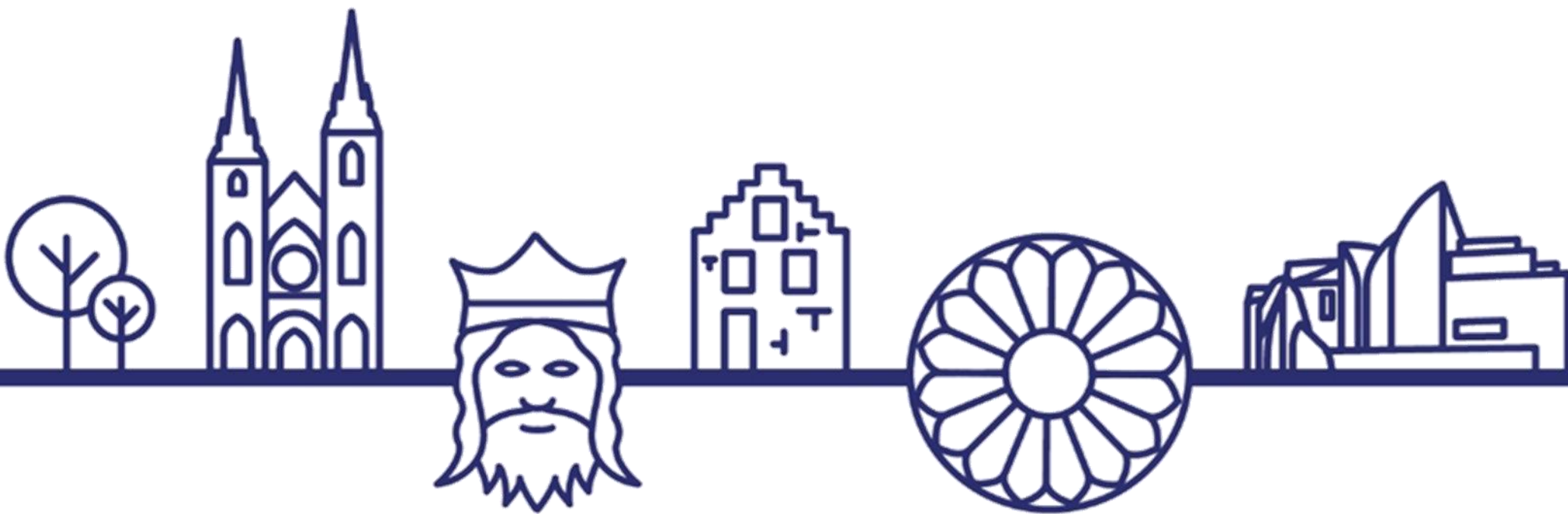
BUDGET ANNEXE

ASSAINISSEMENT / EPU

HYPOTHÈSE PROGRAMME D'ÉQUIPEMENT RÉALISÉ À 85%

| | BP 2023 | BP 2024 | BP 2025 |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|
| Dépenses d'équipement | 11 230 288 € | 6 800 000 € | 6 800 000 € |
| + Remboursement du capital d'emprunt | 880 000 € | 1 166 667 € | 1 300 000 € |
| - Recettes d'investissement | 6 107 038 € | 4 292 670 € | 4 292 670 € |
| - CAF brute | 1 635 307 € | 1 639 519 € | 1 620 525 € |
| Besoin / (Excédent) de financement | 4 367 944 € | 2 034 478 € | 2 186 805 € |
| Fonds de roulement au 01/01/ N | 173 386 € | 105 441 € | 70 963 € |
| Besoin de financement par utilisation du fonds de roulement | 67 944 € | 34 478 € | 36 805 € |
| Besoin de financement par emprunt | 4 300 000 € | 2 000 000 € | 2 150 000 € |
| Solde Fonds de roulement 31/12 / N | 105 441 € | 70 963 € | 34 158 € |
| Capacité de désendettement projetée | 5,86x | 6,35x | 6,95x |
| Encours de dette projeté au 31/12/N | 9 585 120 € | 10 418 453 € | 11 268 453 € |

5> Situation de l'ENDETTEMENT à compter du 1^{er} janvier 2023



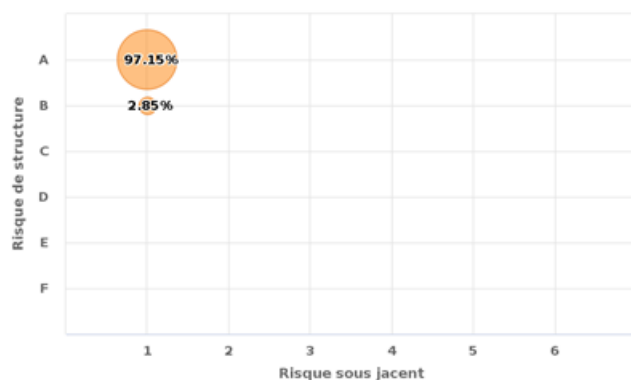
ÉTAT DE LA DETTE

au 1^{er} janvier 2023

A ce jour, **48 CONTRATS** en cours de remboursement sur l'ensemble des budgets.

L'intégralité de l'encours est **non risqué** (classé 1-A selon la double échelle de cotation structures / indices).

| | Capital Restant dû au 01/01/2023 | Nombre d'emprunts en cours | Année d'échéance dernier emprunt |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| Budget Principal | 172 910 € | 1 | 2024 |
| Budget Annexe Assainissement / EPU | 6 165 150 € | 45 | 2037 |
| Budget Annexe Parc Gouraud | 133 333 € | 1 | 2023 |
| Budget Annexe Eau Potable | 441 454 € | 1 | 2044 |
| Total | 6 912 846 € | 48 | |



| Type | Capital Restant dû au 01/01/2022 | % d'exposition |
|----------------------|-------------------------------------|----------------|
| Taux fixe | 6 582 563 € | 95,22% |
| Taux variable | 133 333 € | 1,93% |
| Taux barrière | 196 950 € | 2,85% |
| Total | 6 912 846 € | 100,00% |

CE QU'IL FAUT RETENIR...

Une **MAÎTRISE NÉCESSAIRE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT** malgré des dépenses contraintes (dont l'augmentation des fluides et du traitement des OM).

Une **CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT EN PROGRESSION EN BP** (à 2,8 M€).

Un **NIVEAU D'INVESTISSEMENT ÉLEVÉ**, couvert par un fonds de roulement mobilisable, des subventions importantes, un stock de produits fonciers et immobiliers à vendre, qui permettent de réaliser nos investissements, **AVEC UN RECOURS À L'EMPRUNT RESPONSABLE.**

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2023

