



Communauté d'agglomération Chauny-Tergnier-La Fère

NOTE DE PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

Dans toutes les communes, les EPCI comportant une commune de 3 500 habitants et plus, ainsi que le conseil département, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles devra être annexée au budget de l'année N et au compte administratif N-1 et pourra comporter les éléments suivants :

- éléments de contexte : économique, social, budgétaire, évolution de la population, etc...,
- priorités du budget,
- ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement : évolution, structure,
- montant du budget principal et des budgets annexes consolidés,
- crédits d'investissements,
- niveau de l'épargne brute (ou CAF) et niveau de l'épargne nette,
- niveau d'endettement de la collectivité,
- capacité de désendettement,
- niveau des taux d'imposition,
- principaux ratios,
- effectifs de la collectivité et charges de personnel.

A. Éléments de contexte :

Contexte International et national

France : déficit, inflation et croissance

Un déficit budgétaire qui dérape et atteint des niveaux inédits

Le déficit public de la France atteindra 6,1% du produit intérieur brut (PIB) en 2024, selon le projet de loi de finances de fin de gestion (qui fixe les ajustements budgétaires jusqu'à la fin d'année) présenté mercredi 6 novembre en Conseil des ministres, a annoncé le ministère de l'Economie.

Il s'agit d'un important dérapage par rapport au déficit de 4,4% qui était prévu dans le projet de loi de finances initial pour 2024, alors que le déficit de la France a atteint 5,5% du PIB en 2023.

Pour combler le déficit public, le gouvernement a présenté un budget 2025 dans lequel il prévoit un effort budgétaire de 60 milliards d'euros. L'exécutif veut réaliser 40 milliards d'économies en réduisant des dépenses et trouver 20 milliards en augmentant ses recettes.

Cette situation budgétaire très dégradée a des conséquences sur la capacité d'endettement de la France. Après Fitch, Moody's met la note de la France sous perspective négative. L'agence de notation Moody's a annoncé maintenir la note hexagonale à Aa2, vendredi 25 octobre, tout en jugeant «peu probable» que le gouvernement réussisse à ramener le déficit à 5%. La mauvaise appréciation de Moody's risque de faire grimper les taux auquel la France se refinance en émettant des obligations sur les marchés internationaux.

Cependant, la dette française continue de séduire les investisseurs, mais ses taux d'intérêt désormais ont monté et atteignent celui de pays comme le Portugal ou l'Espagne, réputés plus risqués. «Nous sommes aujourd'hui, en Europe, un des pays les plus isolés en termes de déficit et de dette», et «nos partenaires européens nous regardent» a annoncé Antoine Armand le ministre de l'économie française. La charge de la dette est aujourd'hui le deuxième poste budgétaire derrière l'éducation avec plus de 50 milliards d'euros et elle pourrait devenir le premier d'ici à 2027.

Le gouvernement entend ramener le déficit public de 6,1 % du PIB en 2024 à 5 % en 2025 pour revenir dans les clous européens en 2029, avec 2,8 %. Il prévoit que la croissance atteindrait 1,1 % en 2025 comme cette année, car elle serait pénalisée par les mesures de redressement budgétaire.

Il prévoit aussi que la dette publique continuerait de gonfler pour frôler les 115 % du PIB, presque le double du maximum fixé à 60 % par Bruxelles. L'agence S& P doit se prononcer quant à elle le 29 novembre. Elle avait déjà abaissé en mai dernier la note française de «AA» à «AA-».

La dette de Maastricht des APU en fin de trimestre et sa répartition par sous-secteur (en Mds€)						
	2023 T2	2023 T3	2023 T4	2024 T1	2024 T2	Variation entre T2 2023 et T2 2024
Ensemble des adms. Publiques	3 053	3 095	3 101	3 160	3 228	+ 175
En point de PIB (*)	111,2%	111,0%	109,9%	110,5%	112,0%	+0,80%
Dont :						
- Etat	2 469	2 514	2 514	2 558	2 628	+ 159
- Organismes divers d'adm centrales	72	71	74	74	69	- 3
- Administration publiques locales	244	243	250	251	251	+ 7
- Administration sécurité sociale	266	265	264	277	281	+ 15

Source : INSEE

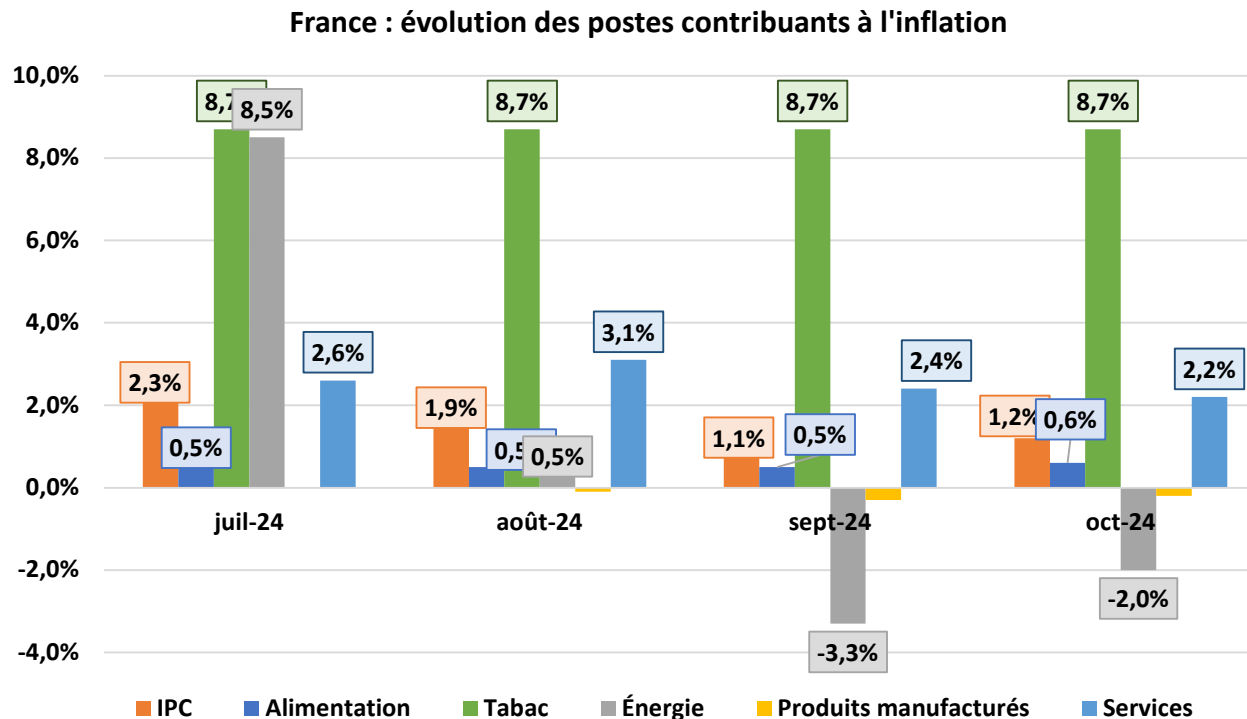
Inflation

Les prix à la consommation ont augmenté de 1,2% en France en octobre sur un an, contre 1,1% en septembre. Une "quasi-stabilité" selon l'institut. Ce net ralentissement par rapport à l'été (2,3% en juillet) s'explique par le recul du cours du pétrole et des prix des services.

L'inflation est au plus bas depuis le printemps 2021. La décrue se révèle beaucoup plus forte et plus rapide que ce qui était attendu. Comme le mois dernier, cette nette décélération s'explique par la baisse marquée des prix de l'énergie. Ces derniers chutent de 2 % sur un an, dans le sillage du recul des prix du pétrole. Le cours du baril de Brent est même passé temporairement sous la barre des 70 dollars, tiré vers le bas par la faiblesse de la demande chinoise et le relèvement de la production aux Etats-Unis.

Déjà en septembre, les prix des produits manufacturés ont également reculé, et ce, à un rythme légèrement plus soutenu qu'en août (-0,3 %). De leur côté, les produits alimentaires n'augmentent plus que de 0,5 % sur un an, comme en juillet et août.

Enfin, les prix des services se modèrent également, avec une hausse de 2,2 % en glissement annuel, contre 2,4 % en septembre. Cette évolution s'explique par une progression des salaires plus modérée que prévu au cours du premier semestre.

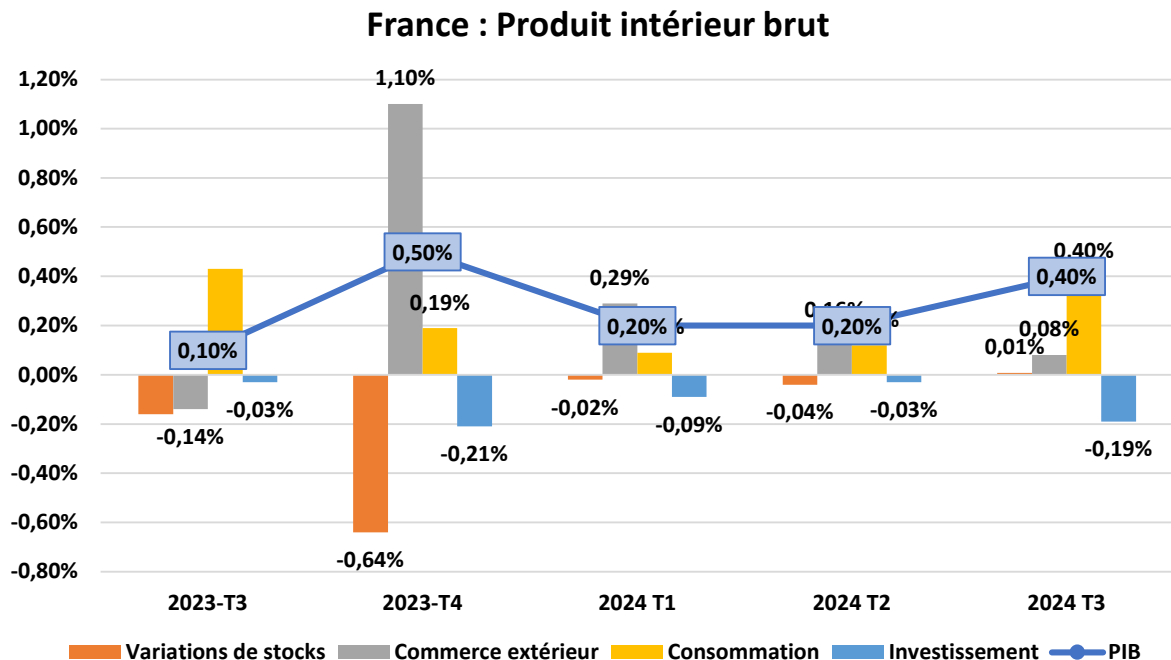


Source : INSEE

Le produit intérieur brut (PIB) en volume a augmenté de manière modérée au troisième trimestre : il a progressé de 0,4%, après +0,2% au deuxième trimestre, stimulé notamment par les Jeux Olympiques et Paralympiques de Paris.

La demande intérieure finale (hors stocks) a retrouvé un certain dynamisme grâce au rebond de la consommation des ménages (+0,5% après une stagnation à +0,0%). À l'inverse, la formation brute de capital fixe a poursuivi son recul (-0,8% après -0,1%).

Au total, la demande intérieure (hors stocks) a contribué positivement à la croissance du PIB ce trimestre avec +0,2%, après +0,1% au deuxième trimestre 2024.



Source : INSEE

B. Priorités du budget,

L'année 2024 a été consacrée à la finalisation du programme d'investissement du mandat :

Extension de la maison de santé Pluriprofessionnelle à SINCENY : 2 021 927,13 €

Travaux de rénovation de la MEF : 349 462,02 €

Travaux de rénovation du multi accueil : 190 438,72 €

Poursuite de l'étude de faisabilité concernant la rénovation de la friche NEXANS à Chauny : 138 263,39 €

Les travaux sur le réseau pluvial : 979 555,53 €

Les travaux scolaires : 450 935,16 €

Les aides aux communes et aux entreprises : 3 379 248,26 €

Etude de modernisation du refuge pour animaux : 34 566,02 €

C. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement : évolution, structure,

Charges de fonctionnement du budget principal :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	CA 2024
011 - Charges à caractère général	2 963 197,60 €	2 962 789,65 €
60611 - eau et assainissement	17 031,00 €	17 988,69 €
60612 - Electricité	333 955,00 €	176 381,77 €
60618 - Fournitures non stockables		15,46 €
60621 - Achats non stockés de combustible	43 196,00 €	31 389,27 €
60622 - Carburant	22 465,00 €	12 351,81 €
60623 - Alimentation	10 665,00 €	10 314,66 €
60624 - Produits de traitement	41,00 €	- €
60628 - Autres fournitures non stockées	1 434,00 €	2 332,99 €
60631 - fournitures d'entretien	24 860,00 €	24 132,09 €
60632 - Fournitures de petit équipement	21 253,00 €	14 628,01 €
60636 - Vêtements de travail	4 546,00 €	2 979,41 €
6064 - Fournitures administratives	8 102,00 €	13 913,97 €
6065 - Fournitures non stockées livres	737,00 €	- €
6067 - Fournitures scolaires	37 166,00 €	44 168,28 €

6068 - Autres matières et fournitures	45 184,00 €	51 558,20 €
611 - contrat de prestations de services	1 602 464,19 €	1 987 689,13 €
61351 - location matériel roulant		23,90 €
61358 - locations mobilières	33 899,00 €	51 655,23 €
61521 - Entretien de terrains	9 557,00 €	
615221 - Entretien de bâtiments publics	110 278,00 €	27 229,63 €
615228 - Entretien et réparations autres bâtiments	5 146,00 €	
615231 - Entretien de voiries	1 335,00 €	
615232 - Entretien réseaux	- €	9 841,34 €
61551 - entretien matériel roulant	9 573,00 €	15 323,95 €
61558 entretien autres biens mobiliers	2 431,00 €	15 045,79 €
6156 - maintenance	90 560,00 €	81 762,79 €
6161 - primes d'assurance	43 270,00 €	28 320,68 €
617 - études et recherches	134 480,00 €	32 213,40 €
6182 - documentation	1 943,00 €	1 787,60 €
6183 - frais de formation pers extérieur	- €	
6184 - vers à des organismes de formation	29 798,00 €	34 586,94 €
6188 - autres frais divers	786,00 €	634,60 €
6225 - indemnité au comptable et régisseurs	338,00 €	- €
6226 - Honoraires	7 179,00 €	17 955,83 €
6227 - frais d'acte et de contentieux	2 508,00 €	- €
6228 - divers	- €	
6231 - annonces et insertion	1 593,00 €	7 845,58 €
6232 - fêtes et cérémonies	38 386,00 €	20 464,17 €
6234 - réceptions	3 848,00 €	4 720,00 €
6236 - catalogues et imprimés	2 315,00 €	525,60 €
6238 - Publications	8 558,00 €	4 011,60 €
6241 - Transport de biens		
6247 - transports collectifs	- €	
6248 - transports collectifs	11 260,00 €	9 203,81 €
6251 - Voyages et déplacements	8 594,00 €	7 021,32 €
6261 - affranchissement	12 546,00 €	13 787,89 €
6262 - télécoms	81 114,41 €	54 230,56 €
627 - frais bancaires	1 520,00 €	181,53 €

6281 - Concours divers	318,00 €	350,00 €
6282 - frais de gardiennage	36,00 €	- €
6283 - services extérieurs - frais nettoyage locaux	14 153,00 €	22 718,97 €
62878 - concours autres organismes	11 001,00 €	6 127,54 €
6288 - autres services	68 250,00 €	69 729,90 €
63512 - taxes foncières	43 525,00 €	35 340,00 €
6355 - Taxes et impôts sur les véhicules	- €	13,76 €
6358 - Autres droits		48,00 €
6354 - Droits d'enregistrement	0,00 €	244,00 €

012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 158 220,00 €	4 699 002,09 €
6215 - Personnel affecté par la collectivité	33 166,00 €	152 000,00 €
6218 - Autre personnel extérieur	0,00 €	
6331 - Versement transport	16 460,00 €	15 253,96 €
6332 - cotisations au FNAL	16 103,00 €	14 334,98 €
6336 - cotisation CNG, CG de la FPT	45 338,00 €	40 347,86 €
6338 - Autres impôts et taxes	8 592,00 €	7 703,37 €
64111 - rémunération principale	2 225 615,00 €	1 979 622,67 €
64112 - Supplément familial	30 351,00 €	20 427,54 €
64113 - NBI	24 935,00 €	30 140,03 €
64118 - Autres indemnités	585 770,00 €	491 029,55 €
64131 - rémunérations non titulaires	733 919,00 €	655 787,44 €
64132 - SFT indemnité de résidence	4 592,00 €	7 805,50 €
64138 - Primes et indemnités	59 673,00 €	59 692,31 €
64168 - Autres emplois d'insertion	2 801,00 €	0,00 €
6417 - rémunération des apprentis	5 257,00 €	12 336,59 €
6451 - cotisations Urssaf	425 415,00 €	368 506,67 €
6453 - cotisations retraite	697 791,00 €	614 761,97 €
6454 – France travail	32 850,00 €	28 878,31 €
6455 - cotisation assurance du personnel	158 834,00 €	149 283,98 €
6475 - médecine du travail	6 627,00 €	7 707,20 €
6488 - Autres charges	44 131,00 €	43 382,16 €

014 - Atténuation des produits	7 260 000,00 €	7 215 499,43 €
---------------------------------------	-----------------------	-----------------------

7391112 dégrèvements TH		3 680,00 €
7391118 - dégrèvement contrib directes		7 137,93 €
739211 - attribution de compensations (Tergnier SDIS)	55 000,00 €	
739211 - attribution de compensations	7 185 000,00 €	7 184 681,50 €
7398 - autres reversements	20 000,00 €	20 000,00 €

023 - Virement à la section d'investissement :	4 089 742,26 €	
---	-----------------------	--

042 - Opérations d'ordre entre sections	3 221 331,65 €	3 079 730,52 €
675 - valeur comptable immob cédées	257 316,16 €	257 316,16 €
6761 - Différences sur réal de cessions -(plus-value)	378 095,04 €	378 095,04 €
6811 - Amortissement année N	207 654,63 €	40 773,99 €
6811- Amortissements	2 378 265,82 €	2 403 545,33 €

65 - Autres charges de gestion courante	11 882 216,28 €	8 990 557,90 €
65311 - indemnités d'élus	424 996,00 €	390 327,20 €
65312 - Frais de mission élus	304,00 €	556,18 €
65313 - cotisations de retraite	33 033,00 €	30 272,52 €
65314 - charges sociales ind élus	94 922,00 €	75 950,33 €
653172 - Cotisation alloc fin mandat		1 509,13 €
6541 - Admissions en non-valeur	67 986,00 €	
6542 - créances éteintes	67 986,00 €	189,71 €
6553 - Service d'incendie	2 226 890,00 €	2 226 889,08 €
65568 - Autres contributions	555 200,00 €	535 085,87 €
6558 - Autres contributions obligatoires (frais scolarité)	66 000,00 €	80 240,95 €
657341 sub fonctionnements membres groupement		
657361 - Caisse des écoles	24 000,00 €	3 996,00 €
6573641 - virement au budget SPANC	10 000,00 €	9 350,00 €
6573641 - virement aux budgets annexes en SPIC	2 604 374,75 €	
65748 - Subventions fonctionnement pers droit privé	630 000,00 €	973 748,53 €
65822 - virement aux budgets annexes : Bat éco	615 948,79 €	
65822 - virement aux budgets annexes : Terrages	221 496,00 €	235 581,66 €
65822 - Virement aux budgets annexes : transports	630 357,49 €	0,00 €
65822 - virement aux budgets annexes : Déchets	2 582 332,00 €	2 123 265,69 €

65822 - virement aux budgets annexes : SAM	60 782,41 €	245 147,67 €
65822 - virement aux budgets annexes : ZES	462 607,84 €	293 124,25 €
65823 - virement assainissement		1 264 229,33 €
65823 - virement eau potable	500 000,00 €	500 000,00 €
65888 - Charges diverses de gestion courante	3 000,00 €	1 093,80 €

66 - Charges financières	630 633,65 €	492 071,63 €
66111 - intérêts d'emprunts	639 867,21 €	544 921,59 €
661121 - ICNE N	247 246,64 €	204 260,14 €
661122 - ICNE N-1 contrepassés	-257 480,20 €	-257 460,10 €
6688 - Autres	1 000,00 €	350,00 €

67 - charges exceptionnelles	70 000,00 €	0,00 €
673 - titres annulés (exerc.antér)	70 000,00 €	

68 - Dotations aux provisions	50 000,00 €	50 000,00 €
6815 - Provisions pour risques et charges	50 000,00 €	50 000,00 €

Total des dépenses de fonctionnement :	35 325 341,44 €	27 489 651,22 €
--	------------------------	------------------------

Les ressources de fonctionnement du budget principal :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2024	CA 2024
002 - EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE CACTLF	6 671 498,71 €	6 671 498,71 €
002 - Excédent 2023	6 671 498,71 €	6 671 498,71 €

013 - atténuation des charges	415 350,00 €	471 842,45 €
6419 - remboursement rémunération personnel (eau)	95 000,00 €	115 350,85 €
6419 - remboursement rémunération personnel (assainissement)	95 000,00 €	83 195,84 €
6419 - remboursement rémunération personnel (spanc)	9 350,00 €	9 350,00 €
6419 - Remboursement rémunération personnel (déchets verts)	76 000,00 €	76 453,12 €
6419 - Remboursement rémunération personnel	140 000,00 €	173 489,28 €
6459 - remboursement charges de sécurité sociale		4 550,00 €

6479 - remboursement de charges		9 453,36 €
042 - Opérations d'ordre de section à section	529 741,53 €	518 837,18 €
777 – Quote-part subvention investissement transférées	100 641,53 €	103 114,52 €
7768 - Neutralisation amortissements	429 100,00 €	415 722,66 €
7815 - Reprise sur prov pour risques et charges		
70 - Produits des services et du domaine	107 500,00 €	118 498,25 €
70388 - Autres redevances et recettes diverses	14 000,00 €	18 278,83 €
70632 - Redevance droits	38 000,00 €	44 904,24 €
7066 – Prestations de service – redevance de droit social	37 000,00 €	44 143,62 €
70688 Autres prestations de services	3 900,00 €	4 040,00 €
70845 - Produits autres membres du GFP	5 900,00 €	
70875 - MAD personnel communes du groupement scolaire	4 600,00 €	3 131,56 €
70878 - Part frais scolarité	4 100,00 €	4 000,00 €
73 Impôts et taxes	12 513 062,00 €	11 920 215,00 €
73211 - Attributions de compensation négatives	658 366,00 €	658 366,00 €
73221 - FNGIR	2 640 390,00 €	2 640 390,00 €
732221 - FPIC	1 005 657,00 €	731 247,00 €
7351 - fraction de TVA	6 291 000,00 €	6 019 765,00 €
7352 - fraction tva CVAE	1 917 649,00 €	1 870 447,00 €
731 - Fiscalité locale	6 331 198,00 €	6 452 486,00 €
73111 - Impôts directs locaux	4 642 321,00 €	4 706 866,00 €
73113 - Taxe sur les surfaces commerciales	795 344,00 €	801 354,00 €
73114 - Imposition Forfaitaire sur les entreprises de réseau	627 073,00 €	652 647,00 €
73118 - Autres contributions (RS)		36 403,00 €
73136 - Taxe GEMAPI	266 460,00 €	255 216,00 €
74 - Dotations et participations	7 937 240,00 €	7 926 009,32 €
741124 - dotation d'intercommunalité (ex DGF)	1 601 895,00 €	1 681 891,00 €
741126 - Dotation de compensation	2 246 079,00 €	2 254 086,00 €
744 - FCTVA		8 093,33 €
74718 - Subvention autres organismes d'Etat		

Médiateur santé	15 500,00 €	14 108,43 €
Adulte relais	6 871,00 €	
Halte-garderie - Contrats PEC	3 200,00 €	1 121,64 €
Maison France service	80 000,00 €	95 415,02 €
PEJ	8 000,00 €	-2 403,56 €
Chantiers d'insertion	197 100,00 €	227 942,74 €
Gens du voyage	30 000,00 €	25 943,04 €
Pluvial	21 600,00 €	-242,00 €
Gema		37 182,00 €
7472 - Subvention région Proch emploi	100 000,00 €	57 152,00 €
7473 - Subvention départementale ALSH		
Halte-garderie	4 700,00 €	1 604,46 €
Chantiers d'insertion	48 800,00 €	19 554,00 €
74748 - Subvention autres communes (frais scolarité)	10 000,00 €	20 058,58 €
7478211 - Etat fonds handicapés		3 281,16 €
747882 - Contribution pour personnel privé		2 379,00 €
747888 - Subvention autres organismes		
Petites villes de demain		-12 949,50 €
ALSH	50 400,00 €	78 246,61 €
Halte-garderie	75 000,00 €	156 313,01 €
LAEP	13 200,00 €	13 923,28 €
RAM	40 400,00 €	53 793,18 €
PEJ	5 600,00 €	8 011,90 €
PIG	89 800,00 €	103 922,00 €
OPAH RU	129 900,00 €	
PLH		33 900,00 €
PPRE	160 000,00 €	
PCAET		1 088,00 €

748312 - Alloc compensatrices perte spécifique de TP (DCRTP)	1 606 062,00 €	1 599 089,00 €
74832 - Etat compensation de CFE	1 289 948,00 €	1 311 395,00 €
74832 - Etat compensation de CVAE		
74833 - Etat compensation de Taxe foncière	103 185,00 €	120 724,00 €
7488 - Autres attributions et participations		11 386,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	170 700,00 €	208 072,50 €
752 - Revenus des immeubles -MEF	41 000,00 €	42 669,48 €
752 - Revenus des immeubles - MSP SINCENY	78 500,00 €	78 413,04 €
752 - Revenus des immeubles - MSP SAINT GOBAIN	50 000,00 €	57 812,01 €
752 - refuge pour animaux	1 200,00 €	2 400,00 €
752 – Service des eaux		2 520,00 €
75888 - Produits divers de gestion courante		24 257,97 €
76 - Produits financiers	13 640,00 €	17 138,43 €
764 - Revenus de valeurs mobilières de placement	13 640,00 €	17 138,43 €
77 - Produits exceptionnels	635 411,20 €	685 468,02 €
773 - Mandats annulés (exercice antérieur)		50 056,82 €
775 - produit des cessions	635 411,20 €	635 411,20 €
78 - Reprises sur provisions	0,00 €	189,71 €
7815 - Reprises sur provision pour risque et charges de fonctionnement		189,71 €
Recettes de fonctionnement	35 325 341,44 €	34 990 255,57 €

Les ressources d'investissement :

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget 2024	CA 2024	RAR 2024
001 - Excédent reporté	2 959 996,26 €	2 959 996,26 €	

021 - Virement de la section de fonctionnement	4 089 742,26 €	0,00 €	0,00 €
Chapitre 024 - Produits de cession des immobilisations	-635 411,20 €	0,00 €	0,00 €
024 - Produit de cession des immobilisations	-635 411,20 €		
Chapitre 040 - Opérations d'ordre de section à section	3 221 331,65 €	3 079 730,52 €	0,00 €
192 - Plus ou moins-value de cession d'immo	378 095,04 €	378 095,04 €	
2111 - TERRAINS NUS	257 316,16 €	253 316,16 €	
28,, Amortissements	2 585 920,45 €	2 448 319,32 €	
Chapitre 041 - opérations patrimoniales	1 000 000,00 €	706 007,46 €	0,00 €
2111 - Terrains nus	1 000 000,00 €		
2764 - Transfert terrains ZES		629 033,37 €	
1321 - sub non transférables			
1312 - Correction sub Anguilmcourt			
1313 - correction sub Anguilmcourt			
13141 - sub transf communes membres			
2031 - frais d'études		76 974,09 €	
2313 - Correction imputation MFS LA FERRE			
238 - Avances sur commande d'immobilisations			
Chapitre 10 Reversement de dotation	779 000,00 €	204 442,78 €	0,00 €
10222 - FCTVA	779 000,00 €	204 442,78 €	
1068 - Affectation du résultat CACTLF			
Chapitre 13 - subventions d'équipement	430 181,00 €	197 810,79 €	251 646,06 €
1311 - Sub inv transférable Etat scolaire PEJ	0,00 €	1 452,05 €	
1318 - Sub inv transférable Schéma directeur eau pluviale	131 484,00 €	178 145,05 €	178 145,06 €
Schéma directeur immobilier	0,00 €		
ECOLE mobilier	0,00 €		
Logiciel NOE (CAF)	2 823,00 €		

Logiciel ALSH - halte gardie - ram	0,00 €	1 557,40 €	
Espace SNOEZELEN	3 733,00 €	434,80 €	
1321 - Sub inv non transférable - etat - PEJ - ram		4 835,49 €	
1326 - Autres sub non transf	11 386,00 €		
1328 - autres sub non amortissables - Halte-garderie		11 386,00 €	73 501,00 €
13461 - DETR	280 755,00 €		

Opérations individualisées	183 581,00 €	50 000,00 €	780 450,15 €
2020001 - MSP St Gobain	0,00 €		
2022001 - Friche Nexans	113 581,00 €	50 000,00 €	123 421,00 €
2022002 - Refuge pour animaux	0,00 €		
2023001 - regroupement scolaire	0,00 €		
2023002 - Multi accueil	70 000,00 €		141 582,00 €
2023003 - MEF	0,00 €		99 000,00 €
2023004 - MSP SINCENY tranche 2	0,00 €		416 447,15 €

Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	855 000,00 €	1 885,00 €	0,00 €
1641 - refinancement emprunt	855 000,00 €		
165 - dépôts et cautions	0,00 €	1 885,00 €	

Chapitre 21 - immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2111 - terrains nus	0,00 €		

Chapitre 23 - Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2312 - Aménagement de terrains	0,00 €		
2313 - Immobilisations corporelles (NEXANS)	0,00 €		
238 - Avances sur commande d'immobilisations	0,00 €		

Chapitre 27 - Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2764 - Créances sur des particuliers	0,00 €		

001 - Excédent antérieur reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
001 -Excédent CACTLF	0,00 €		

Total des recettes d'investissement	12 883 420,97 €	7 199 872,81 €	1 032 096,21 €
--	------------------------	-----------------------	-----------------------

Les dépenses d'investissement :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget 2024	CA 2024	CA 2024
001 - Déficit antérieur reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
001 - déficit antérieur reporté CACTLF	0,00 €		
Chapitre 040 - Opérations d'ordre de section à section	529 741,53 €	518 837,18 €	0,00 €
198 - neutralisation des immobilisations	429 100,00 €	415 722,66 €	
1391, - Subv d'équipement transférables - Etat	100 641,53 €	103 114,52 €	
Chapitre 041 - Opérations patrimoniales	1 000 000,00 €	706 007,46 €	0,00 €
238 - régularisation ZES Pays Chaunois	1 000 000,00 €		
131 corrections sub etat		629 033,37 €	
2313 - gestion des avances		76 974,09 €	
2315 - Installations, matériel et outillage			
2317 - Correction imputation MFS LA FERRE			
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	1 951 232,12 €	1 938 323,50 €	- €
1641 - capital des emprunts	1 949 632,12 €	1 936 333,50 €	
165 - Cautions	1 600,00 €	1 990,00 €	
Chapitre 20 - immob incorporelles	342 401,60 €	139 198,33 €	62 396,60 €
2031 - Etude (PCAET)	7 800,00 €	1 350,00 €	
2031 - Etude (Schéma directeur assainissement)	146 652,00 €	113 481,33 €	6 450,00 €
2031 - Etude pluvial	84 000,00 €	7 275,00 €	22 238,20 €
2031 - Etude de faisabilité équipements aquatiques	1 950,00 €		
2031 - Etudes eau pluviale	28 931,20 €		
2031 - Etude inondations	20 000,00 €		
2031 - Etudes bâtiments	10 000,00 €		
2031 - Schéma directeur immobilier	- €		7 380,00 €

2031 - Etude chantier insertion	- €	108,00 €	
	- €		
2051 - CMAGIC	25 000,00 €	15 780,00 €	
2051 - scolaire	- €	610,00 €	
2051 - SIRAP (urba)	2 406,00 €	198,00 €	2 406,00 €
2051 - Logiciel RH	2 430,00 €		2 430,00 €
2051 - logiciel environnement		198,00 €	
2051 - logiciel pluvial		198,00 €	
2051 - logiciel finances	11 492,40 €		21 492,40 €
2051 - Logiciel MGDIS	1 740,00 €		
2088 - Autres immobilisations incorporelles	0,00 €		

Chapitre 204 - Sub d'équipement	4 065 900,51 €	1 213 590,40 €	2 165 657,86 €
2041412 - fonds de concours Structurant - RAR 2019 (7101)	137 637,74 €	108 632,95 €	129 004,79 €
2041412 - Fonds de concours nominatif (7102)	184 333,50 €	99 947,00 €	93 636,50 €
2041412 - fonds de concours Structurant 2021-2026 (7103)	991 548,00 €	180 355,00 €	579 500,00 €
2041412 - fonds de concours habitat (7104)	270 000,00 €	64 718,00 €	44 810,00 €
2041412 - fonds de concours projets communaux (7105)	375 347,77 €	72 890,00 €	235 920,77 €
20421 - Sub d'équipement Bien mobiliers (eco)	269 524,85 €	156 019,07 €	118 267,63 €
20422 - Sub équipement SCIC - Tiers lieu	- €		
20422 - Sub d'équipement Aide immobilier	1 204 176,04 €	452 391,53 €	895 608,56 €
20422 - Sub équipement Aides matériel	120 000,00 €	- €	10 000,00 €
20422 - Sub équipement Aides travaux	205 332,61 €	48 636,85 €	58 909,61 €
20422 - Sub d'équipement Bâtiments (ORFO)	16 000,00 €		
20422 - Sub d'équipement (PLH) et acquis améliorés	120 000,00 €	- €	
20422 - Sub d'équipement Bâtiments (OPAH)	122 000,00 €		
20422 - Sub d'équipement Bâtiments (PIG)	50 000,00 €	30 000,00 €	

Chapitre 21 - immobilisations corporelles	174 895,00 €	76 412,21 €	16 527,61 €
2111 - terrain nus	0,00 €	245,00 €	
2158 - autres installations	- €	850,00 €	
21828 - Autres matériels de transport		3 616,57 €	
21831 - Matériel informatique scolaire	20 000,00 €	7 265,54 €	
21831 - Matériel informatique agglo	22 281,00 €		

21831 - Matériel informatique EPN	40 000,00 €		
21838 - matériel de bureau	24 000,00 €	18 209,10 €	
21848 - Mobilier	2 000,00 €	35 078,85 €	7 248,00 €
21841 - mobilier écoles	2 000,00 €	1 018,45 €	1 827,47 €
21841 - mobilier multi accueil	14 500,00 €		
2185 - téléphonie	- €	2 586,00 €	
2188 - Matériel multi accueil (snoezelen)	7 600,00 €	999,00 €	
2188 - Matériel RAM			7 452,14 €
2188 - MFS LA FERRE ET CHAUNY	- €		
,	37 514,00 €		
2188 - scolaire	- €	1 110,00 €	
2188 - autres immobilisations (organigramme clés)	5 000,00 €		
2188 - Acquisition de matériel divers	0,00 €	5 433,70 €	

Chapitre 23 - immobilisations en cours	1 824 727,83 €	963 110,95 €	562 541,95 €
2312 - Agts et aménagements terrains (Pluvial)	839 069,58 €		20 681,74 €
2313 - Maison France services et EPN	50 000,00 €		
2312 - Trx ZES	60 000,00 €		
2313 - Travaux divers	130 000,00 €	108,00 €	238,80 €
2315 - Pluvial	312 067,34 €	644 068,65 €	314 805,14 €
2317 - Travaux scolaires	425 590,91 €	304 118,89 €	146 816,27 €
2317 - MSP Public LA FERRE	- €	7 137,60 €	
2317 - Pluvial	- €	7 677,81 €	
238 - avances remboursables PIG OPAH RU	8 000,00 €		80 000,00 €

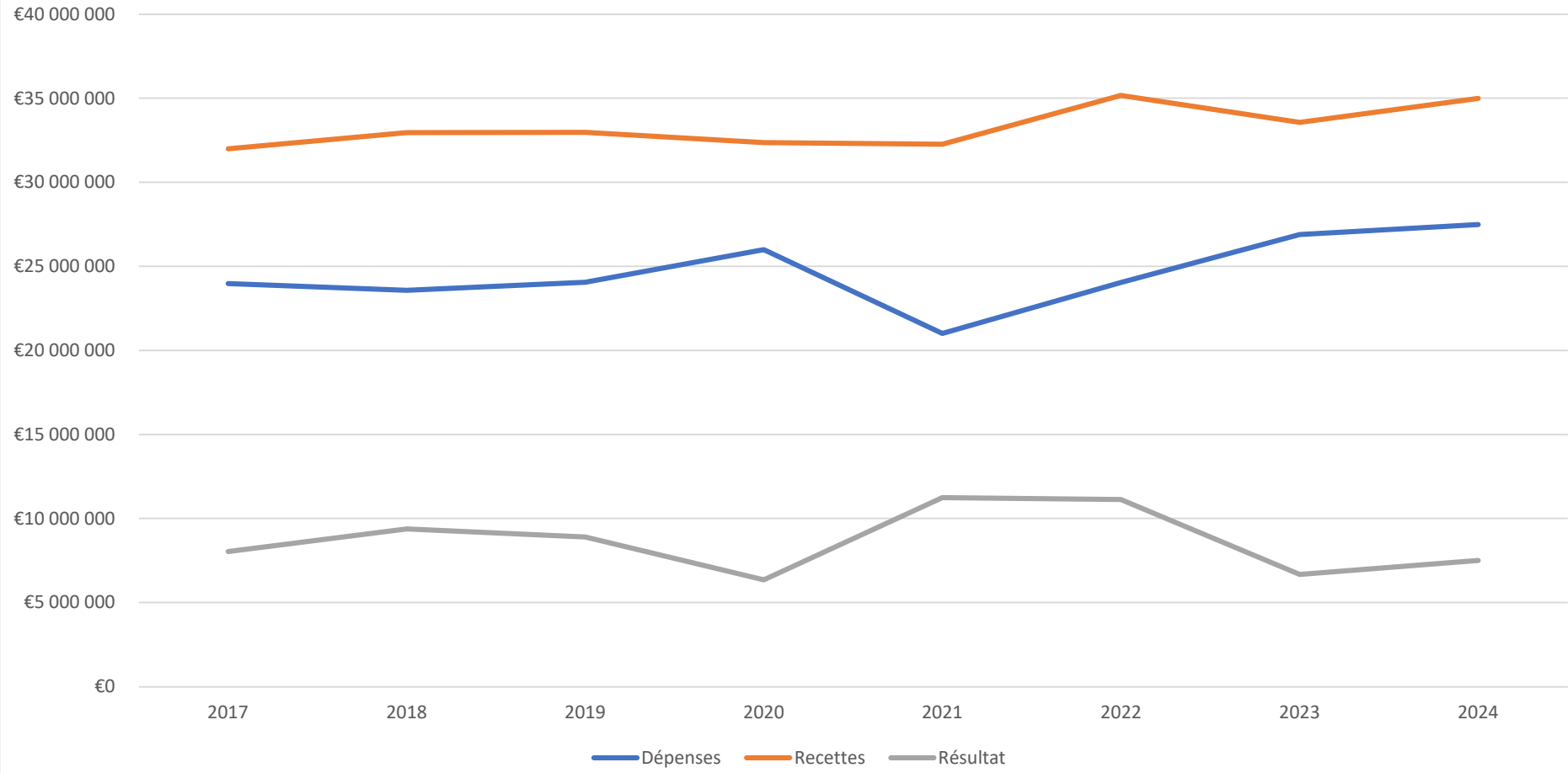
Opérations individualisées	2 994 506,88 €	750 566,45 €	2 000 633,01 €
2018001 - Travaux locaux administratifs	238,80 €		
2020001 - MSP St Gobain	31 245,34 €	13 962,18 €	2 580,00 €
2022001 - Friche Nexans	155 520,00 €	122 603,39 €	15 660,00 €
2022002 - Refuge pour animaux	49 824,83 €	11 567,77 €	22 998,25 €
2023001 - regroupement scolaire	50 000,00 €		
2023002 - Multi accueil	216 280,02 €	65 160,97 €	125 277,75 €
2023003 - MEF	369 290,72 €	101 575,60 €	247 886,42 €
2023004 - MSP SINCENY tranche 2	2 122 107,17 €	435 696,54 €	1 586 230,59 €

Chapitre 26 - participations et créances	15,50 €	15,50 €	0,00 €
261 - Titre de participation (X demat)	15,50 €	15,50 €	
Total des dépenses d'investissement	12 883 420,97 €	6 306 061,98 €	4 807 757,03 €

Evolution des charges et des ressources de fonctionnement du budget principal

Fonctionnement	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dépenses	23 969 853 €	23 573 609 €	24 060 906 €	26 001 884 €	21 021 430 €	24 036 556 €	26 887 576 €	27 489 651 €
Recettes	32 002 512 €	32 951 310 €	32 964 000 €	32 354 168 €	32 265 727 €	35 172 268 €	33 559 075 €	34 990 256 €
Résultat	8 032 659 €	9 377 701 €	8 903 094 €	6 352 284 €	11 244 297 €	11 135 712 €	6 671 499 €	7 500 605 €

Résultat de fonctionnement



Investissement	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dépenses	2 459 828 €	3 199 035 €	4 076 823 €	7 240 356 €	5 825 821 €	9 216 983 €	18 501 956 €	6 306 092 €
Recettes	4 912 302 €	5 136 693 €	5 396 205 €	1 057 564 €	8 067 808 €	7 237 816 €	19 041 897 €	7 199 873 €
Résultat	2 452 474 €	1 937 658 €	1 319 382 €	-6 182 792 €	2 241 987 €	-1 979 167 €	539 941 €	893 811 €



D. Montant du budget principal et des budgets annexes consolidés,

2024				
Budget principal	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	27 489 651,22 €	34 990 255,57 €		7 500 604,35 €
Investissement	6 306 061,98 €	7 199 872,81 €	-3 775 660,82 €	-2 881 849,99 €
	33 795 713,20 €	42 190 128,38 €		4 618 754,36 €
ZAC TERRAGES	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	269 506,10 €	269 506,10 €		0,00 €
Investissement	92 275,85 €	2 034 080,43 €	-14 000,00 €	1 927 804,58 €
	361 781,95 €	2 303 586,53 €		1 927 804,58 €
BAT ECO	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	714 282,13 €	812 904,23 €	0,00 €	98 622,10 €
Investissement	1 659 685,17 €	2 201 839,26 €	326 424,08 €	868 578,17 €
	2 373 967,30 €	3 014 743,49 €		967 200,27 €
Transports	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	4 767 091,62 €	5 129 336,90 €	0,00 €	362 245,28 €
Investissement	1 595 302,70 €	1 310 580,52 €	-77 523,10 €	-362 245,28 €
	6 362 394,32 €	6 439 917,42 €		0,00 €
Déchets	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	8 395 257,44 €	8 395 257,44 €	0,00 €	0,00 €
Investissement	823 542,10 €	1 417 804,09 €	-63 548,18 €	530 713,81 €
	9 218 799,54 €	9 813 061,53 €		530 713,81 €
SAM	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat

Fonctionnement	1 517 453,73 €	1 517 453,73 €	0,00 €	0,00 €
Investissement	54 872,13 €	174 331,40 €	88 259,01 €	207 718,28 €
	1 572 325,86 €	1 691 785,13 €		207 718,28 €
Eau en régie	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	3 120 020,88 €	3 552 636,81 €	0,00 €	432 615,93 €
Investissement	732 546,24 €	1 588 655,96 €	-65 177,51 €	790 932,21 €
	3 852 567,12 €	5 141 292,77 €		1 223 548,14 €
Assai collectif	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	4 507 444,54 €	6 156 854,35 €	0,00 €	1 649 409,81 €
Investissement	6 710 329,41 €	5 527 805,03 €	-466 885,43 €	-1 649 409,81 €
	11 217 773,95 €	11 684 659,38 €		0,00 €
SPANC	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	9 350,00 €	9 350,00 €	0,00 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	9 350,00 €	9 350,00 €		0,00 €
ZES	Dépenses	Recettes	RAR 2024	Résultat
Fonctionnement	462 068,72 €	462 068,72 €	0,00 €	0,00 €
Investissement	291 590,35 €	341 898,40 €	-13 393,80 €	50 308,05 €
	753 659,07 €	803 967,12 €		50 308,05 €

E. Crédits d'investissements et le cas échéant de fonctionnement pluriannuel,

Aucun crédit d'investissement ou de fonctionnement pluriannuels

F. Niveau de l'épargne brute (ou CAF) et niveau de l'épargne nette,

Exercice 2024											
	Budget principal	BA Zac Terrages	BA bâtiments économiques	BA déchets	BA transports	BA aides ménagères	BA eau en régie	BA assainissement	BA SPANC	BA ZES	Consolidation
Epargne de gestion	5 510 042	185 927	418 980	403 059	988 286	24 483	105 664	5 271 141	0	339 329	13 246 911 €
Epargne brute	5 374 703	185 927	364 883	400 627	934 953	24 483	83 068	3 861 356	0	300 676	11 530 676 €
Epargne nette	4 110 316	185 927	235 044	220 627	801 619	24 483	20 066	508 373	0	50 308	6 156 763 €
Taux d'Epargne brute	19,10%	78,55 %	48,85 %	4,82%	18,31%	1,61 %	3,26%	70,3199%	0,00%	71,45%	31,63 %

Exercice 2023											
	Budget principal	BA Zac Terrages	BA bâtiments économiques	BA déchets	BA transports	BA aides ménagères	BA eau en régie	BA eau en DSP	BA assainissement	BA SPANC	Consolidation
Epargne de gestion	5 458 187 €	186 536 €	465 977 €	306 745 €	886 261 €	25 548 €	751 096 €	188 943 €	3 990 099 €	-2 475 €	12 256 917 €
Epargne brute	4 843 151 €	186 536 €	447 512 €	303 485 €	877 587 €	25 548 €	726 977 €	186 201 €	2 511 433 €	-2 475 €	10 105 955 €
Epargne nette	2 198 806 €	186 536 €	389 049 €	123 485 €	744 254 €	25 548 €	665 034 €	169 328 €	-656 540 €	-2 475 €	3 843 025 €
Taux d'Epargne brute	18,30%	86,81%	68,48%	3,87%	19,78%	1,86%	18,62%	63,69%	58,21%	13,44%	20,28%

G. Niveau d'endettement de la collectivité,

La structure de la dette de l'agglomération au 31/12/2023 est la suivante :

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
53 134 226 €	3.64 %	11ans et 11mois	6 ans et 7 mois	97

Dette par type de risque (avec dérivés et tous budgets confondus)

Type	Capital Restant Dû	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	42 347 404 €	79,70 %	3,69 %
Fixe à phase	945 000 €	1,78 %	0,23 %
Variable	3 313 811 €	6,14 %	3,83 %
Livret A	6 182 361 €	11,64 %	3,76 %
Barrière hors zone EUR	345 651 €	0,65 %	4,01 %
Ensemble des risques	53 134 226 €	100,00 %	3,64 %

Dette par année (tous budgets confondus)

	2023	2024	2025	2026	2027	2032
Encours moyen	59 199 128 €	55 947 345 €	49 891 146 €	44 009 270 €	38 466 696 €	17 849 923 €
Capital payé sur la période	5 710 590 €	6 034 116 €	6 084 739 €	5 657 158 €	5 564 527 €	2 410 695 €
Intérêts payés sur la période	2 089 468 €	* 2 116 696 €	* 1 886 068 €	* 1 622 429 €	* 1 410 279 €	* 645 966 €
Taux moyen sur la période	3,48 %	3,58 %	3,54 %	3,44 %	3,42 %	3,55 %

H. Capacité de désendettement,

Epargne brute 2024 du budget principal : 2 981 826 €

Encours de la dette au 31/12/2024 : 12 464 034 €

Capacité de désendettement : 4,18 années

I. Niveau des taux d'imposition,

	2021	2022	2023	2024
Taux de CFE (ex TP)	24,87 %	24,87 %	24,87 %	24,87 %
Taux taxe d'habitation	9,41 %	9,41 %	9,41 %	9,41 %
Taux taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Taux taxe foncière sur le bâti	2,38 %	2,38 %	2,38 %	2,38 %
Taux taxe foncière sur le non bâti	8,44 %	8,44 %	8,44 %	8,44 %
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	7,36 %	8,70 %	8,70 %	8,70 %

J. Principaux ratios,

Ratios	2024
	CA CTLF
Dépenses réelles de fonctionnement / population	436,42 €
Produit des impositions directes / population	374,15 €
Recettes réelles de fonctionnement / population	497,03 €
Dépenses d'équipement brut / population	34,49 €
Encours de la dette / population	276,18 €
Dotation globale de fonctionnement / population	70,37 €
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	19,25%
Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	94,78%
Epargne Brute / Recettes réelles de fonctionnement	9,36%
Remboursement capital de la dette / Population	35,45 €

Emprunts réalisés / Dépenses d'équipement brut	52,21%
Annuité de la dette / population	45,19%
Encours de la dette / Epargne brute	6,19%
Produit au titre des 4 taxes / Recettes réelles totales	16,93%
Equilibre budgétaire	
Intérêts / Dépenses réelles de fonctionnement	2,25%

K. Effectifs de la collectivité et charges de personnel.

Evolution des effectifs de 2017 à 2024 :

	Effectifs
2017 hors SAM	103,19 ETP (dont ALSH)
2018 hors SAM et ALSH au 31/12/2018	92.35 ETP
2019 hors SAM et ALSH au 31/12/2019	100.66 ETP
2020 hors SAM et ALSH au 31/12/2020	121.5 ETP pour 146 agents
2021 hors SAM et ALSH au 31/12/2021	121.11 ETP pour 140 agents **
2022 hors SAM et ALSH au 31/12/2022	121.72 ETP pour 144 agents
2023 hors SAM et ALSH au 31/12/2023	117.33 ETP pour 139 agents
2024 avec SAM et ALSH au 31/12/2024	124.85 ETP pour 167 agents

** = dont 1 agent de la cellule remplacement du CDG02 et hors personnel de remplacement

Effectif théorique de l'agglomération au 01/01/2023 : 115,60 ETP

Bilan des mouvements des effectifs permanents en cours d'année 2023	
Transfert :	2
Recrutement par mutation :	1
Mise en stage :	4
Départ par mutation :	1
Démission :	3
Agents radiés des cadres :	6

LA STRUCTURE DES EFFECTIFS

	Au 01/01/2017	Au 01/01/2018	Au 01/01/2019	Au 01/01/2020	Au 01/01/2021	Au 01/01/2022	AU 01/01/2023	AU 01/01/2024	AU 01/01/2025
Titulaires	67 agents	65 agents	70 agents	94 agents	94 agents	96 agents	99 agents	98 agents	97 agents
Stagiaires	3 agents	7 agents	14 agents	7 agents	3 agents	6 agents	4 agents	3 agents	16 agents
Non titulaires	103 agents	97 agents	14 agents	11 agents dont 1 CDI 10 CDD**	19 agents 3 CDI 16 CDD	16 agents 3 CDI 13 CDD	14 agents 2 CDI 12 CDD	17 agents 4 CDI 13 CDD	38 agents 17 CDI 21 CDD
Emplois aidés <i>Dont CDDI</i>	41 agents 30 agents	31 agents 24 agents	24 agents 24 agents	24 agents 24 agents	25 agents 24 CDDI 1 adulte- relais	23 agents 22 CDDI 1 adulte- relais	23 agents 19 CDDI 1 ARMS 3 PEC	17 agents 15 CDDI 1 ARMS 1 PEC .	15 agents 15 CDDI
Etudiants rémunérés				1 apprenti 1 stage rémunéré				1 apprenti	1 apprenti