

# Communauté de Communes du Bassin de Pompey

## Compte Administratif 2022

- Budget **Principal**
- Budget annexe **Transport**
- Budget annexe **Restauration**
- Budgets Annexes **Eau et Assainissement** (*transférés depuis le 01/01/20*)
- Budgets Annexes d'aménagement : **Saizerais, Sablons & Arboresens**



# ANALYSE CONSOLIDÉE



# Balances 2022

Les balances du compte administratif font état de 69M€ de dépenses pour 76,6M€ de recettes, soit un résultat comptable excédentaire de l'ordre de 7,7M€ (tous budgets confondus).

Les dépenses sont constituées à 76% de charges de fonctionnement et 24% de dépenses d'investissement. A noter que sur les budgets d'aménagement, les dépenses de travaux s'inscrivent en fonctionnement.

Le budget principal concentre 76% des dépenses ; le budget annexe restauration 7,3% ; les budgets eau & assainissement représentent 11,6% et les budgets annexes d'aménagement de zones 5,1%

Opérations réelles + d'ordre	FONCTIONNEMENT (en €)		INVESTISSEMENT (en €)		TOTAL (en €)	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Budget principal	39 692 046	46 897 009	12 095 295	8 873 013	<b>51 787 340</b>	<b>55 770 022</b>
BA transport	182 035	78 986	456 728	513 331	<b>638 763</b>	<b>592 318</b>
BA restauration	4 868 594	4 864 055	185 989	190 642	<b>5 054 583</b>	<b>5 054 697</b>
BA eau	2 776 979	3 701 507	654 774	2 970 007	<b>3 431 753</b>	<b>6 671 514</b>
BA assainissement	3 179 237	5 642 566	1 378 683	2 367 911	<b>4 557 920</b>	<b>8 010 478</b>
BA Saizerais	29 540	547 353	1 852 665	-	<b>1 882 205</b>	<b>547 353</b>
BA Sablons	1 380 847	-	38 200	-	<b>1 419 047</b>	-
BA Arboresens	213 925	1 068	-	-	<b>213 925</b>	<b>1 068</b>
<b>TOTAL</b>	<b>52 323 201</b>	<b>61 732 546</b>	<b>16 662 335</b>	<b>14 914 904</b>	<b>68 985 535</b>	<b>76 647 450</b>

# Résultats de l'exercice 2022

Le Compte Administratif est l'occasion de constater et d'affecter les résultats de l'exercice 2022, en les reprenant au budget 2023 (par l'intermédiaire du Budget Supplémentaire sur la base du compte de gestion transmis par le Trésor Public.

Les résultats pour 2022 sont les suivants (tous budgets confondus):

- ✓ Un **excédent** de fonctionnement de 9,4M€
- ✓ Un **déficit** d'investissement de 1,7M€
- ✓ Un **résultat consolidé excédentaire** de 7,7M€

*La dissolution du budget annexe Transports fin 2022 entraîne le transfert de son résultat de clôture sur le budget principal.*

RESULTAT 2022 & AFFECTATION 2023	Principal	Transport	Principal & Transport	Saizerais	Sablons	Restauration	Assainissement	Eau	Arboresens	TOUS BUDGETS
<b>Détermination des résultats :</b>										
Résultat - fonctionnement	7 204 963,86	-103 048,21	7 101 915,65	517 813,86	-1 380 846,94	-4 538,79	2 463 329,34	924 528,74	-212 856,93	<b>9 409 344,93</b>
Résultat - investissement (001)	-3 222 281,57	56 603,36	-3 165 678,21	-1 852 665,29	-38 200,00	4 652,71	989 228,11	2 315 232,47	0,00	<b>-1 747 430,21</b>
<b>Résultat - global</b>	<b>3 982 682,29</b>	<b>-46 444,85</b>	<b>3 936 237,44</b>	<b>-1 334 851,43</b>	<b>-1 419 046,94</b>	<b>113,92</b>	<b>3 452 557,45</b>	<b>3 239 761,21</b>	<b>-212 856,93</b>	<b>7 661 914,72</b>
<b>Restes à réaliser :</b>										
RAR - Dépenses	1 170 548,32		1 170 548,32			3 629,81	379 918,76	240 028,21		<b>1 794 125,10</b>
RAR - Recettes	2 403 901,58		2 403 901,58				24 338,29	25 760,13		<b>2 454 000,00</b>
Solde des RAR	<b>1 233 353,26</b>	<b>0,00</b>	<b>1 233 353,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 629,81</b>	<b>-355 580,47</b>	<b>-214 268,08</b>	<b>0,00</b>	<b>659 874,90</b>
<b>Affectation du résultat de fonctionnement :</b>										
couverture du déficit d'investissement (1068)			1 932 324,95	517 813,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>2 450 138,81</b>
mise en réserve complémentaire (1068)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
report en fonctionnement (002)			5 169 590,70	0,00	-1 380 846,94	-4 538,79	2 463 329,34	924 528,74	-212 856,93	<b>6 959 206,12</b>

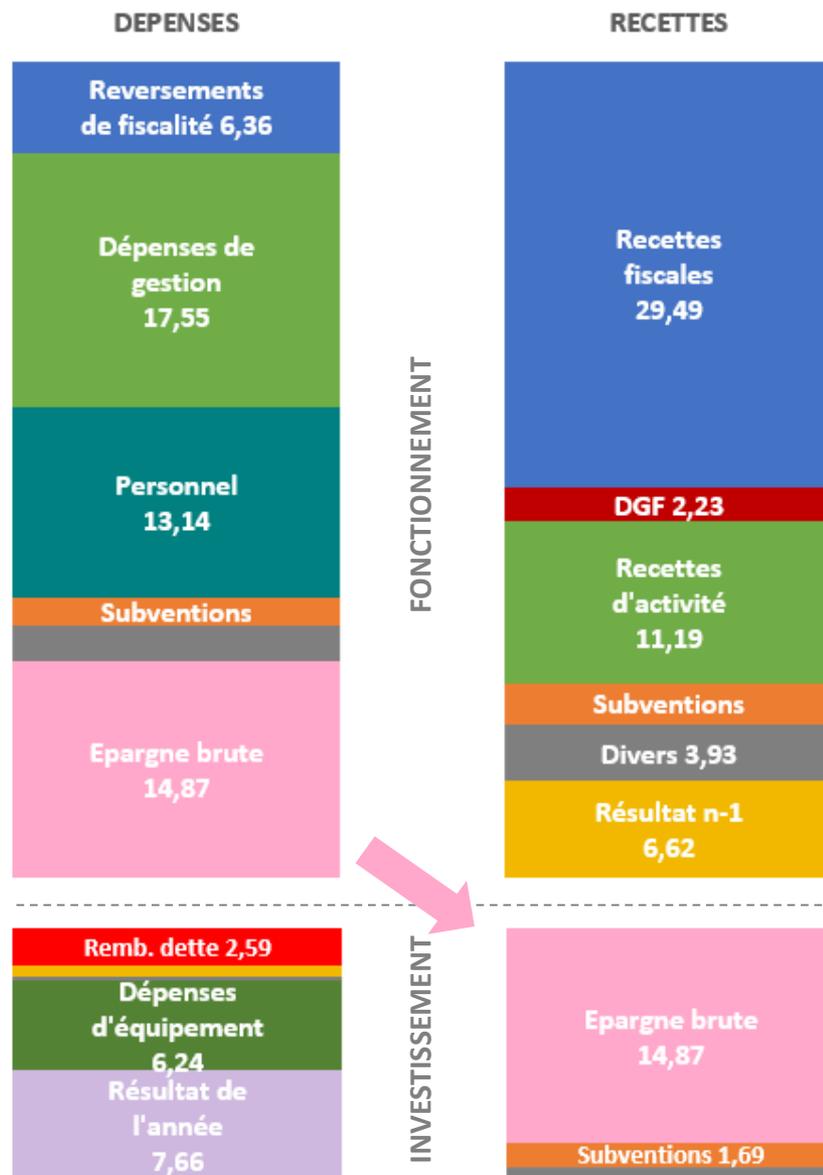
# La synthèse du CA 2022

Ce graphique illustre la composition des principales dépenses et recettes des 8 budgets.

On peut retenir :

- **Que la section de fonctionnement a dégagé une épargne de 14,87 M€**, largement suffisante pour couvrir le remboursement de la dette au titre de la « règle d'or » (principe d'équilibre budgétaire),
- Que **cette épargne a également permis d'autofinancer l'intégralité des investissements (6,24 M€) sans recours à l'emprunt**
- Que **l'exercice affiche un résultat de 7,66 M€** qui servira à financer les restes à réaliser de 2022 et les futurs investissements des exercices 2023 et suivants

En millions d'euros



# Taux de réalisation 2022

Le taux de réalisation le plus modeste est celui relatif aux dépenses d'investissement.

Cela tient en partie à la manière dont le Budget Eau 2022 avait été conçu (1,1 M€ de crédits « théoriques » avaient été fléchés pour compenser le suréquilibre momentané de ce budget).

Budgets consolidés (hors budgets annexes d'aménagement)	INVESTISSEMENT			FONCTIONNEMENT		
	Prévu	Réalisé (et restes à réaliser)	Taux de réalisation	Prévu	Réalisé	Taux de réalisation
DEPENSES	24 502 845	15 242 811	62%	51 359 833	44 393 926	86%
RECETTES	14 344 687	10 586 087	74%	61 517 992	60 339 195	98%

La généralisation du recours aux autorisations de programme à compter du budget 2023 fait partie des mesures devant permettre d'améliorer cet indicateur.

# Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement ont progressé de 7 %, soit 2,5 M€.

CATEGORIE	CA 2021	CA 2022	Evolution
Dépenses de gestion	<b>15 918 640</b>	<b>17 548 823</b>	<b>10%</b>
<i>Fluides / énergie</i>	2 094 768	3 103 152	48%
<i>Fournitures</i>	1 710 685	2 008 153	17%
<i>Maintenance</i>	1 551 647	1 297 301	-16%
<i>autres prestations</i>	10 561 540	11 140 217	5%
Dépenses de personnel	<b>12 272 590</b>	<b>13 139 446</b>	<b>7%</b>
Reversements de fiscalité	<b>6 459 373</b>	<b>6 364 923</b>	<b>-1%</b>
Participations obligatoires	<b>1 394 392</b>	<b>1 420 774</b>	<b>2%</b>
Subventions versées	<b>322 975</b>	<b>529 982</b>	<b>64%</b>
Charges financières	<b>453 756</b>	<b>391 653</b>	<b>-14%</b>
Autres dépenses	<b>484 191</b>	<b>454 062</b>	<b>-6%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>37 305 917</b>	<b>39 849 663</b>	<b>7%</b>
<i>Flux croisés entre budgets</i>	6 954 127	4 544 264	-35%
<b>Déficit n-1</b>	<b>1 903 996</b>		<b>-100%</b>

Forte augmentation du coût des énergies (gaz et électricité) suite au contexte mondial et ce malgré la mise en place de mesures de sobriété.

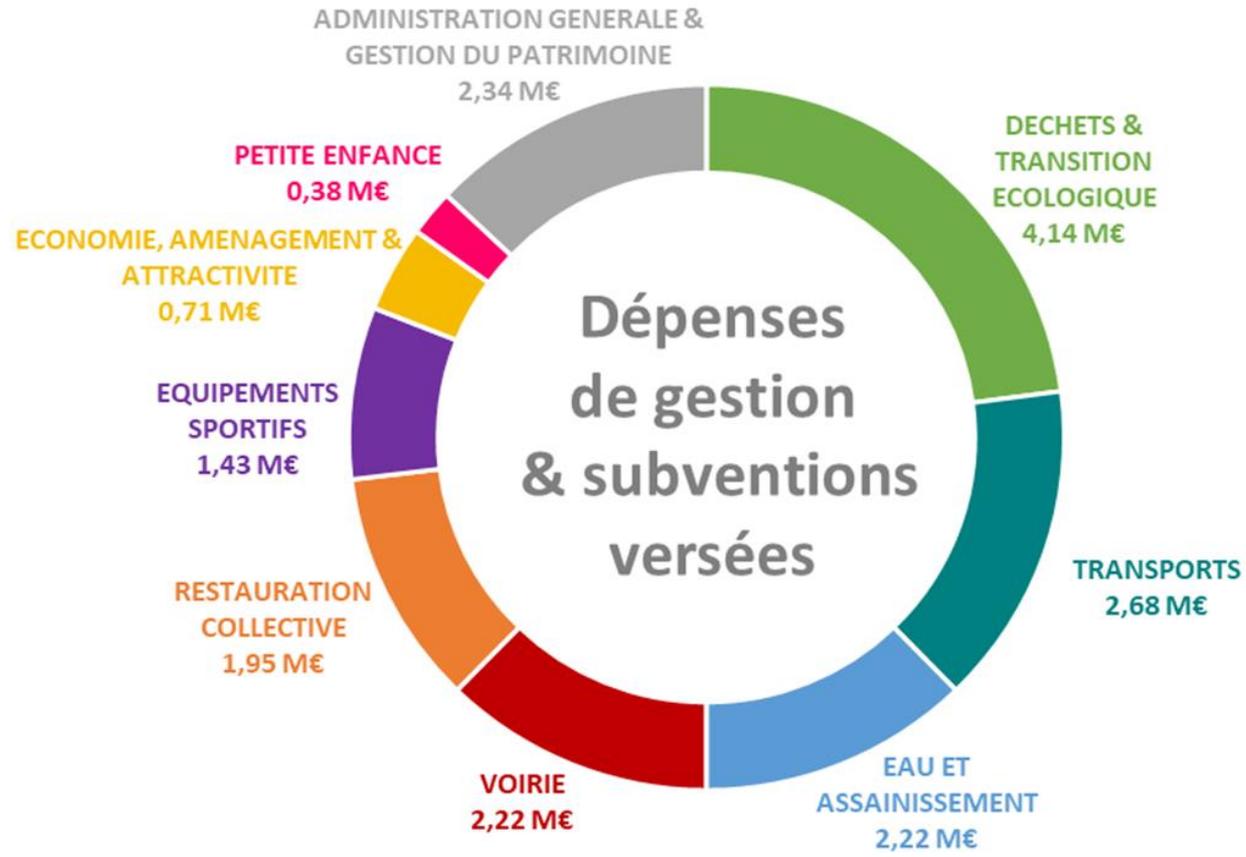
Masse salariale dynamique suite aux revalorisations du SMIC et l'augmentation du point d'indice au 1<sup>er</sup> juillet 2022

Suite au nouveau mode gestion de l'office du tourisme, versement d'une subvention à hauteur de 113k€

budgets consolidés (hors budgets d'aménagement)  
Mouvements réels uniquement

# Les dépenses de gestion par compétence

budgets consolidés (hors budgets d'aménagement)  
Mouvements réels uniquement



# Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement ont progressé de 11 %, soit 4,6 M€, essentiellement en raison de recettes exceptionnelles (+ 2 M€).

CATEGORIE	CA 2021	CA 2022	Evolution
Recettes fiscales	28 140 689	29 486 040	5%
Concours de l'Etat	2 235 840	2 234 559	0%
Recettes de gestion	9 904 819	11 191 626	13%
Subventions reçues	3 007 184	2 881 435	-4%
Autres recettes	368 443	2 456 380	567%
<b>TOTAL</b>	<b>43 656 975</b>	<b>48 250 040</b>	<b>11%</b>
<i>Flux croisés entre budgets</i>	<i>6 954 127</i>	<i>4 544 264</i>	<i>-35%</i>
<b>Résultat n-1</b>	<b>11 161 212</b>	<b>7 544 891</b>	<b>-32%</b>

budgets consolidés (hors budgets d'aménagement)  
Mouvements réels uniquement

Recettes de gestion en hausse notamment grâce à la mise en place d'une nouvelle grille tarifaire sur les factures d'eau en avril 2022.

Forte augmentation des recettes exceptionnelles en 2022 avec la cession de Beausite (1,7 M€).

# Les recettes fiscales

Produits fiscaux	2021		2022		Evolution
	Taux	Produit	Taux	Produit	
Taxe Habitation (résidences secondaires)	11,24%	122 290	11,24%	116 997	-4,3%
Taxe Foncier bâti	5,65%	2 784 471	6,10%	2 885 587	3,6%
Taxe Foncier non bâti	4,72%	17 182	4,72%	17 599	2,4%
Cotisation Foncière des Entreprises	26,25%	3 834 121	26,33%	3 929 080	2,5%
Cotisation Valeur Ajoutée des Entreprises	<i>pas de</i>	2 699 783	<i>pas de</i>	2 490 679	-7,7%
Impôt Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux	<i>pouvoir de</i>	377 587	<i>pouvoir de</i>	377 280	-0,1%
Taxe sur les Surfaces Commerciales	<i>taux</i>	742 031	<i>taux</i>	837 745	12,9%
Versement Mobilités	0,60%	1 471 919	0,60%	1 513 117	2,8%
Taxe Ordures Ménagères (part fixe)	7,70%	3 293 257	7,70%	3 405 407	3,4%
Taxe Ordures Ménagères (part incitative)		364 170		728 262	100,0%

Les tarifs incitatifs ont été doublés en 2022 pour encourager la prévention des déchets

Pour rappel, l'évolution des bases foncières (selon l'inflation) était de 3,4 % en 2022.

Evolution des recettes fiscales (en millions)

- Autres recettes fiscales
- Compensations d'exonérations
- Produits de substitution (FNGIR, TVA)
- Impôts économiques (CVAE, VM, IFER, Tascom)
- Impôts fonciers (TH TF CFE TEOM)



Compte Administratif 2022

# Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'équipement sont stables avec 8 M€ réalisés ou en passe de l'être (*engagés et reportés au titre des restes à réaliser*).

CATEGORIE	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>8 486 431</b>	<b>8 030 589</b>	<b>-5%</b>
<i>Réalisé</i>	<i>7 743 104</i>	<i>6 236 464</i>	<i>-19%</i>
<i>Restes à réaliser</i>	<i>743 327</i>	<i>1 794 125</i>	<i>141%</i>
<b>Remboursement de dette</b>	<b>2 143 692</b>	<b>2 585 709</b>	<b>21%</b>
<i>Prêts bancaires</i>	<i>2 143 692</i>	<i>2 062 368</i>	<i>-4%</i>
<i>Portage foncier</i>	<i>-</i>	<i>523 341</i>	
<b>Autres dépenses d'investissement</b>	<b>2 432 201</b>	<b>381 854</b>	<b>-84%</b>
<b>Déficit n-1</b>	<b>4 225 195</b>	<b>4 244 659</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>17 287 519</b>	<b>15 242 811</b>	<b>-12%</b>

budgets consolidés (hors budgets d'aménagement)  
Mouvements réels uniquement – dont restes à réaliser

acquisition de terrain pour l'opération LIMON avec remboursement sous forme d'annuités

Une opération de refinancement de dette avait « gonflé » les dépenses et recettes en 2021, pour 2,2 M€

**L'annuité des emprunts continue de décroître (- 4 %) dès lors que l'encours de dette est en baisse depuis 2014.**

# Les principales opérations d'investissement

Plusieurs opérations arrivent à leur terme en 2022 (AP Voirie 2019-2021, Gestion patrimoniale, voies douces, etc...). Elles sont remplacées par de nouveaux programmes en 2023.

OPERATION	Budget	AP/CP	Mandaté + Restes à réaliser
Programmation voirie 2019-2021	principal	X	1 646 203
Equipement matériel	principal		776 339
PPI assainissement hors AP	assainissement		573 826
Aménagements cyclables expérimentaux	principal	X	545 608
Installation fibre aux habitants	principal	X	387 800
PPI eau hors AP	eau		383 804
Voirie hors AP	principal		439 426
Nouvel équipement aquatique	principal	X	396 012
Conteneurisation des OM	principal		301 105
Equipements sportifs	principal		239 515

# Les recettes d'investissement

Les recettes semblent légèrement diminuer de 7 % mais cela tient réalité à des éléments conjoncturels qui peuvent brouiller les comparaisons entre les exercices 2021 et 2022.

CATEGORIE	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>Fonds propres</b>	<b>5 438 852</b>	<b>6 076 759</b>	<b>12%</b>
<i>Excédent n-1</i>	4 122 566	5 451 258	32%
<i>FCTVA</i>	906 292	258 348	-71%
<i>Taxe d'Aménagement</i>	409 994	367 153	-10%
<b>Subventions reçues</b>	<b>1 140 016</b>	<b>929 817</b>	<b>-18%</b>
<b>Produit des amendes de police</b>	<b>137 316</b>	<b>139 681</b>	<b>2%</b>
<b>Autres recettes d'investissement</b>	<b>2 352 522</b>	<b>985 831</b>	<b>-58%</b>
<b>+ Restes à réaliser</b>	<b>2 334 028</b>	<b>2 454 000</b>	<b>5%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>11 402 734</b>	<b>10 586 088</b>	<b>-7%</b>

En 2021, le montant du FCTVA correspondait à 5 trimestres suite à un décalage de 2020

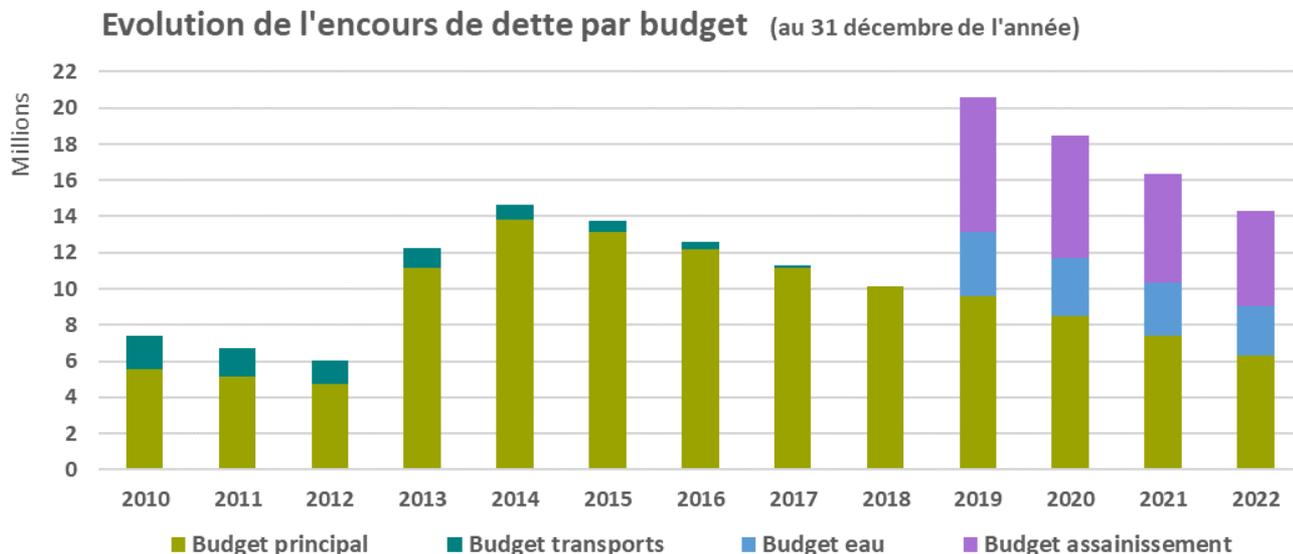
Une opération de refinancement de dette avait « gonflé » les dépenses et recettes en 2021 pour 2,2 M€

budgets consolidés (hors budgets d'aménagement)  
Mouvements réels uniquement – dont restes à réaliser

# La gestion de la dette

L'année 2022 a été mise à profit pour développer un **partenariat avec la Banque des Territoires en vue de financer le plan lumière grâce à un prêt de type « intracting »** consenti à taux zéro (*en échange d'une commission de 99 K€ correspondant à la rétrocession de 18 % des certificats d'économie d'énergie valorisables*).

Ce prêt de 6,65 M€, sera mobilisé pendant 4 ans (à partir de 2023) et remboursé en 12 ans.



100 % de l'encours est classé en catégorie A1 selon la norme Gissler (prêts pas ou peu risqués)

Aucun tirage n'ayant été mobilisé en 2022, **l'encours de dette continue de décroître**, et ce depuis 2014 (hors transfert de compétences Eau & Assainissement).

# Les niveaux d'épargne & d'endettement

L'épargne brute mesure la différence entre les recettes et dépenses réelles de fonctionnement, autrement dit, la capacité à rembourser la dette par des ressources propres.

Le CA 2022 constate **une consolidation (+1,2 %) de l'épargne brute** dès lors que les recettes augmentent plus vite que les dépenses.

L'épargne nette est en léger recul dès lors que les remboursements de dette augmentent suite à des opérations de portage foncier, dont l'échéancier démarre en 2022.

Une épargne largement suffisante pour rembourser la dette

INDICATEURS	CA 2021	CA 2022	Evolution
Recettes de fonctionnement	61 914 958	60 339 195	-2,5%
Dépenses de fonctionnement	46 164 041	44 393 926	-3,8%
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>15 750 917</b>	<b>15 945 269</b>	<b>1,2%</b>
Remboursement de la dette	2 143 692	2 585 709	20,6%
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>13 607 225</b>	<b>13 359 561</b>	<b>-1,8%</b>
Encours de dette au 31/12	16 358 169	14 334 696	-12,4%
<b>CAPACITE DE DESENDETTEMENT</b>	<b>1,0 ans</b>	<b>0,9 ans</b>	<b>-13,4%</b>

Une capacité de désendettement bien inférieure aux seuils d'alerte (10-12 ans)

La capacité de désendettement (encours / épargne brute) mesure le nombre d'années théorique nécessaires pour rembourser la dette si toute l'épargne devait y être consacrée.

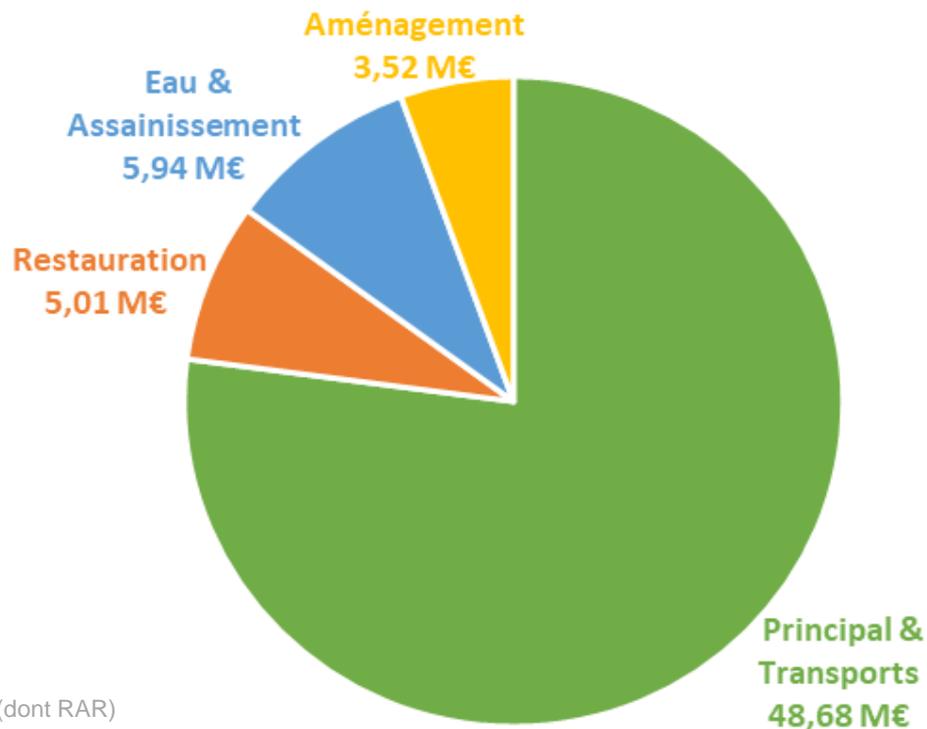
Compte tenu d'un encours en baisse (de 12 %), et d'une épargne renforcée, **la solvabilité du Bassin de Pompey est confortée à travers le budget 2023** qui anticipe le nécessaire recours à l'emprunt dans les années à venir pour financer le programme d'investissement.

# PRESENTATION PAR BUDGETS



# Le CA 2022 par budget

1 budget principal & 7 budgets annexes : Restauration, Eau, Assainissement, ZA Saizerais, ZA Sablons, Arboresens et Presqu'île



budgets consolidés  
Fonctionnement & Investissement (dont RAR)  
Mouvements réels uniquement

# Le budget Principal - Fonctionnement

Malgré une augmentation forte des dépenses de gestion due notamment à la flambée des prix d'énergie, l'évolution des dépenses restent inférieure à la dynamique des recettes (en partie grâce à des produits de cession importants).

BUDGET PRINCIPAL	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>RECETTES</b>	<b>42 158 000</b>	<b>46 451 283</b>	<b>10%</b>
dont fiscalité	26 668 770	29 486 040	11%
dont concours de l'Etat	2 235 840	2 234 559	0%
dont recettes de gestion	3 136 669	3 465 008	10%
dont subventions reçues	2 167 885	2 431 974	12%
dont excédent n-1	5 572 213	4 289 086	-23%
<b>DEPENSES</b>	<b>33 566 565</b>	<b>35 859 689</b>	<b>7%</b>
dont personnel	10 836 511	11 583 951	7%
dont reversements de fiscalité	6 268 145	6 248 053	0%
dont dépenses de gestion	9 413 516	13 371 807	42%
dont participations & subventions	1 717 367	1 950 756	14%
dont subventions aux budgets annexes	4 894 587	2 314 808	-53%
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>8 591 435</b>	<b>10 591 594</b>	<b>23%</b>
<b>EPARGNE hors excédent</b>	<b>3 019 222</b>	<b>6 302 508</b>	<b>109%</b>

Mouvements réels uniquement

Auparavant, le budget Restauration était chaque année en déficit et le budget Principal versait une subvention l'année suivante pour le compenser.

En 2021, ce décalage d'un an a été rattrapé en versant 2 annuités.

Désormais, la subvention d'équilibre versée par le budget principale en année N représente réellement le déséquilibre de ce budget lors de cette même année.

# Le budget Principal - Investissement

Les investissements du budget principal représentent 6,7 M€ (dont 1,2 M€ restants à réaliser), contre 8,2 M€ en 2021, année marquée par l'aboutissement de plusieurs projets du mandat précédent (comme la déchetterie par exemple pour 1,8 M€).

BUDGET PRINCIPAL	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>DEPENSES</b>	<b>15 332 415</b>	<b>12 342 263</b>	<b>-20%</b>
Remboursement de la dette	1 152 249	1 619 725	41%
Travaux & équipements	7 669 511	5 516 906	-28%
Autres dépenses	2 377 413	291 308	-88%
Déficit n-1	3 559 624	3 743 776	5%
+ Restes à réaliser	573 618	1 170 548	104%
<b>RECETTES</b>	<b>10 554 007</b>	<b>6 966 705</b>	<b>-34%</b>
FCTVA	906 292	258 348	-71%
Subventions reçues	1 140 016	908 817	-20%
Autres recettes	2 845 045	1 402 118	-51%
Excédent n-1	3 338 780	1 993 520	-40%
+ Restes à réaliser	2 323 874	2 403 902	3%

Mouvements réels uniquement  
Dont restes à réaliser

Rappel : la baisse de ces dépenses s'explique par l'opération de refinancement de dette de 2021

L'absence de recours à l'emprunt en 2022, et ce depuis 2014, permet de se doter de marges de manœuvre en vue des investissements à venir sur les prochaines années du mandat.

# Le budget Restauration collective

**Ce budget est marqué par une forte hausse des dépenses dès lors qu'il concentre tous les postes touchés par l'inflation (alimentation, énergie, RH).**

**Ces surcoûts n'ont pas été répercutés sur les tarifs des repas, conduisant *de facto* à augmenter progressivement la participation du budget principal (bien qu'elle n'apparaisse pas clairement en raison du rattrapage de 2021).**

BUDGET RESTAURATION	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>DEPENSES</b>	<b>6 183 204</b>	<b>5 008 233</b>	<b>-19%</b>
Produits alimentaires	1 090 272	1 526 492	40%
Fluides & Energie	81 395	161 310	98%
Personnel intercommunal & mis à disposition	2 616 654	2 847 456	9%
Autres frais de fonctionnement	310 531	286 986	-8%
Reprise déficits antérieurs	2 065 920	144 291	-93%
+ dépenses d'investissements	18 433	41 698	126%
<b>RECETTES</b>	<b>6 183 204</b>	<b>5 008 347</b>	<b>-19%</b>
Recettes RIE	204 740	323 641	58%
Recettes Cuisine et Offices	1 644 282	1 775 125	8%
Subventions CAF et autres	150 348	350 182	133%
Autres recettes	13 859	73 300	429%
Excédent de fonctionnement capitalisé		144 291	
Equilibre du déficit par le budget principal	4 169 975	2 341 808	-44%

Mouvements réels uniquement  
Dont restes à réaliser

*En tenant compte du fait que les subventions d'équilibre du budget principal représentaient 2 annuités en 2021 (2,07 M€ pour 2020 et 2,1 M€ pour 2021), on constate que le déficit du budget annexe se creuse progressivement.*

# Le budget Eau

BUDGET EAU	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 434 018</b>	<b>3 593 828</b>	<b>-19%</b>
ventes d'eau	2 030 517	1 958 520	-4%
redevances Agence de l'eau	545 748	532 872	-2%
autres recettes	264 636	416 687	57%
excédent n-1	1 593 117	685 749	-57%
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 081 683</b>	<b>1 876 599</b>	<b>-10%</b>
sous-traitance	309 279	351 924	14%
énergie / fluides	535 433	411 448	-23%
personnel	409 461	415 126	1%
versements Agence de l'eau	191 228	116 870	-39%
autres dépenses	636 282	581 231	-9%
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>328 622</b>	<b>787 123</b>	<b>140%</b>
Remboursement de la dette	263 234	245 923	-7%
Travaux	41 901	301 172	619%
<b>+ Restes à réaliser</b>	<b>23 487</b>	<b>240 028</b>	<b>922%</b>
<b>FINANCEMENTS</b>	<b>637 413</b>	<b>2 095 387</b>	<b>229%</b>
Autres	1	39 016	
Opérations pour compte de tiers	30 895	55 234	79%
excédent n-1	601 045	1 975 377	229%
<b>+ Restes à réaliser</b>	<b>5 472</b>	<b>25 760</b>	<b>371%</b>

Mouvements réels uniquement  
Dont restes à réaliser

Des recettes stables, malgré les nouveaux tarifs, suite à des décalages de versements par les délégataires

En 2021, le budget eau a constaté 2 annuités d'amortissements (2021 et 2020 suite à un retard), conduisant une large part de l'excédent à passer du fonctionnement à l'investissement

L'année 2022 amorce la mise en œuvre de la stratégie d'investissement

# Le budget Assainissement

BUDGET ASSAINISSEMENT	CA 2021	CA 2022	Evolution
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 089 956</b>	<b>5 351 043</b>	<b>-12%</b>
redevances assainissement	1 952 714	2 526 979	29%
location de compteurs	18 743	62 626	234%
Autres recettes	122 617	191 383	
excédent n-1	3 995 882	2 570 055	-36%
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 973 384</b>	<b>1 810 100</b>	<b>-8%</b>
sous-traitance	782 253	591 944	-24%
énergie / fluides	219 091	261 323	19%
personnel	439 505	495 369	13%
autres dépenses	532 535	461 464	-13%
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>831 335</b>	<b>1 467 079</b>	<b>76%</b>
Remboursement de la dette	728 209	720 061	-1%
Travaux	61 479	367 099	497%
<b>+ Restes à réaliser</b>	<b>41 647</b>	<b>379 919</b>	<b>812%</b>
<b>FINANCEMENTS</b>	<b>211 314</b>	<b>1 023 112</b>	<b>384%</b>
Autres	-	7 586	
Opérations pour compte de tiers	23 892	3 388	-86%
Excédent n-1	182 741	963 462	427%
<b>+ Restes à réaliser</b>	<b>4 682</b>	<b>24 338</b>	<b>420%</b>

Mouvements réels uniquement  
Dont restes à réaliser

Des recettes tarifaires dynamiques en lien avec la tarification votée en avril 2022

Là encore, l'année 2022 amorce la mise en œuvre de la stratégie d'investissement

# Budgets annexes d'aménagement

Ces 3 budgets sont nécessairement en déficit année après année tant que l'aménagement et/ou la commercialisation des terrains n'est pas arrivé à son terme.

Le tableau ci-dessous résume l'évolution de la situation de chacun d'eux :

Mouvements réels uniquement

Budgets annexes d'aménagement	2021 Déficit de clôture reporté en 2022	Dépenses d'aménagement	2022 Ventes de terrains	Déficit de clôture à reporter en 2023
ZA Saizerais	1 407 778	29 540	102 466	1 334 851
ZAE des Sablons	1 410 981	8 066	-	1 419 047
Arboresens	-	213 925	1 068	212 857

2 ventes ont eu lieu en 2022 à Saizerais (2 455 m<sup>2</sup> et 2 000 m<sup>2</sup>)

L'acquisition de terrains a eu lieu en 2021, donc peu d'activité aux Sablons en 2022 en attendant la finalisation de l'étude d'aménagement de cette zone

Budget annexe créé en 2022 suite à la reprise de la SPL par le Bassin de Pompey.  
L'opération débute pour un coût total estimé à 10,6 M€ TTC.

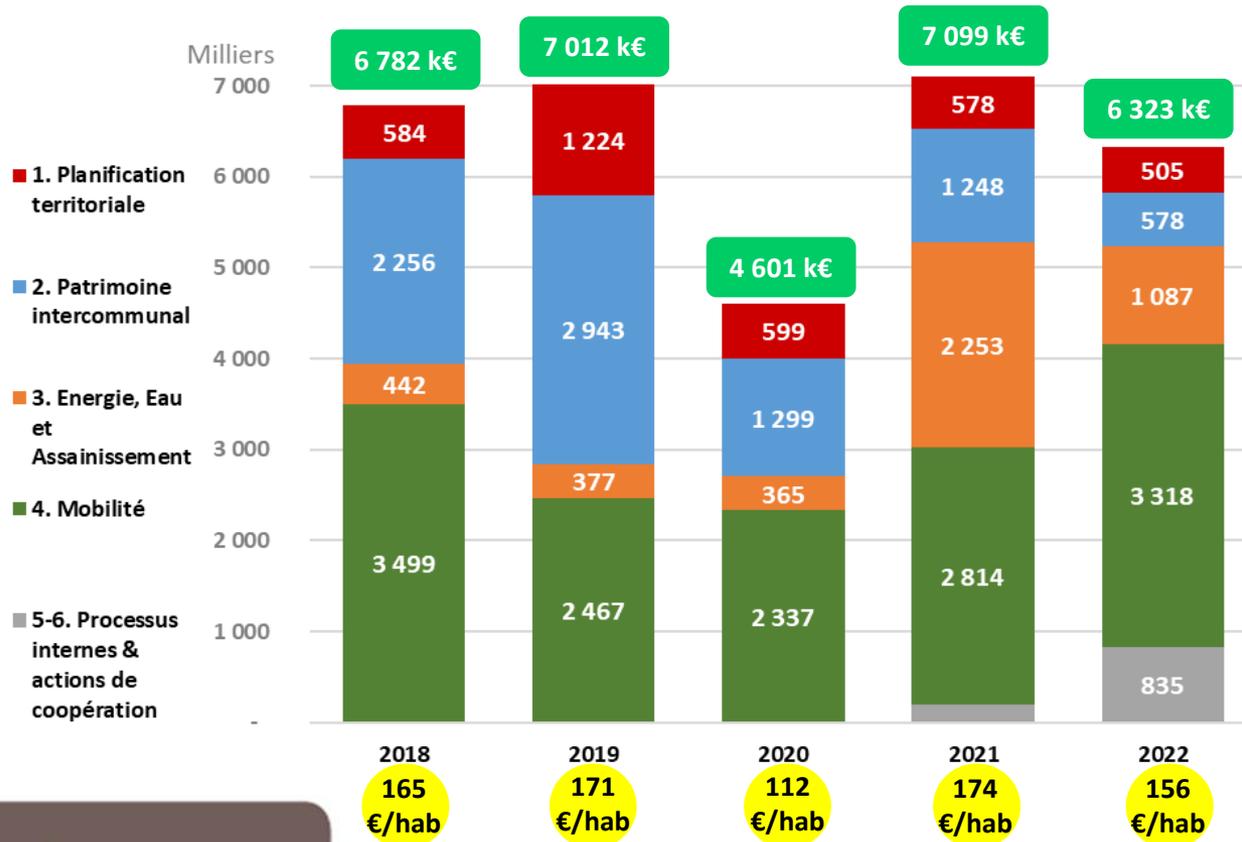


# PRESENTATION DES CREDITS EMPLOYES POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE



# Déclinaison du budget selon le programme Territoire Engagé pour la Transition Ecologique

L'analyse des dépenses répondant aux actions du label Climat Air Energie démontre l'engagement de la collectivité dans la transition écologique.



Compte Administratif 2022

L'action « Coopération » valorise à partir de 2022 les achats alimentaires conformes aux critères Egalim