



**METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE**

**BUDGETS ANNEXES**

**DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES**

**BUDGET PRIMITIF**

**2021**

## Table des matières

I LE BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES .....	3
<b>1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE .....</b>	<b>4</b>
<i>LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	4
<b>1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES .....</b>	<b>7</b>
<i>1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	7
<i>1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	8
<b>1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES .....</b>	<b>9</b>
<i>1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	9
<i>1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	10
<b>1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE DU BUDGET ANNEXE EAU DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES .....</b>	<b>11</b>
<b>1.5. LA DETTE DU BUDGET ANNEXE EAU DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES.....</b>	<b>12</b>
II LE BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES .....	13
<b>2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE .....</b>	<b>14</b>
<i>LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	14
<b>2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES .....</b>	<b>15</b>
<i>2.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	15
<i>2.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	16
<b>2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES .....</b>	<b>17</b>
<i>2.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	17
<i>2.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES.....</i>	18
<b>2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES .....</b>	<b>19</b>

**Les budgets annexes, distincts du budget principal proprement dit permettent d'établir le coût réel d'un service et de déterminer avec précision le prix à payer par leurs seuls utilisateurs pour équilibrer les comptes.**

## I LE BUDGET ANNEXE EAU 2021 Territoire PAYS DE MARTIGUES

Section de Fonctionnement :

### Recettes de fonctionnement

Les prévisions ont été réalisées en prenant en compte les volumes d'eau vendus au 1<sup>er</sup> semestre 2020 ainsi que les ventes réalisées durant l'exercice 2019. Il est proposé d'envisager une baisse des ventes des produits du service l'ordre de 1,4%.

### Dépenses de fonctionnement

Les principales dépenses concernent les achats d'eau, les charges d'électricité, l'achat de diverses pièces pour le magasin et le paiement de la redevance prélèvement.

Pour les charges de personnel, la prospective a été développée sur la base des évolutions de carrières des agents affectés et des recrutements en cours pour un montant de 3,5 millions d'euros.

Ces prévisions sont en légère augmentation (+ 2%) par rapport au BP 2020.

Section d'Investissement :

### Recettes d'investissement

Elles sont constituées :

- de prévisions de subventions sur travaux dans le cadre de projets d'économies d'eau soutenus par l'Agence de l'Eau. Deux dossiers ont été financés pour un total de 1,2 millions d'euros d'aides. D'autres financements en cours de validation seront programmés lors du vote du BS 2021.
- D'un emprunt de 3 146 417 € a été inscrit. Il sera pour tout ou partie annulé au BS 2021 par l'affectation du résultat 2020 et l'attribution de subventions nouvelles.

### Dépenses d'investissement

Diminution de 15 % des dépenses d'investissement par rapport au BP 2020 en raison de la crise sanitaire qui a retardé les études les plus importantes et décalé une partie des travaux de renouvellement de réseaux.

## 1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2021 présentent une information majeure pour le pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

### LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget Annexe « Eau » :

En K€	Opérations	AP Montant initial	Montant prévisionnel initial restant à financer au 01/01/2021	AP Variation annuelle du volume BP	Crédit de paiement voté 2021	AP reste à financer après le Budget Primitif	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	2017600900 - Création et renouvellement des réseaux AEP	12 180 000,00	6 712 530,15		2 200 000,00	4 512 530,15	2,05
	2017601000 - Travaux usine, réservoirs et surpresseurs	2 381 000,00	1 010 168,73		507 000,00	503 168,73	0,99
	2017604000 - Fanfarigoule remplacement conduite adduction	5 000 000,00	4 918 404,56		222 000,00	4 696 404,56	21,15
	2017605000 - Mise en place de la radio relève	800 000,00	714 866,00		50 000,00	664 866,00	13,30
	2017606000 - Acquisition véhicule Service Eau	160 000,00	22 940,34		20 200,00	2 740,34	0,14
	2017607000 - Acquisition matériel et outillage divers	190 000,00	74 033,07		49 300,00	24 733,07	0,50
	2017608000 - Etudes	475 000,00	351 032,33		157 000,00	194 032,33	1,24
	2017609000 - Acquisition mobilier bureau, matériel et licences informatiques	140 000,00	54 223,27		54 000,00	223,27	0,00
	2019600100 - Suppression du Château d'eau de St Mitre	5 000 000,00	5 000 000,00		100 000,00	4 900 000,00	49,00
	2019600200 - Acquisition d'un système de télégestion pour les ouvrages d'eau potable	400 000,00	397 210,60		60 000,00	337 210,60	5,62
	2019600300 - Travaux divers sur les bâtiments régie des Eaux	600 000,00	598 040,00		162 000,00	436 040,00	2,69
	2021601000 - Secteur Distribution R5 Saint-Pierre	4 600 000,00	4 600 000,00		1 250 000,00	3 350 000,00	2,68
	2021602000 - Acquisition véhicule Service Eau	246 000,00	246 000,00		96 000,00	150 000,00	1,56
	2021603000 - Acquisition mobilier bureau, matériel et licences informatiques	400 000,00	400 000,00		155 000,00	245 000,00	1,58
<b>TOTAL</b>		<b>32 572 000,00</b>	<b>25 099 449,05</b>	-	<b>5 082 500,00</b>	<b>20 016 949,05</b>	<b>3,94</b>

**La durée de résorption globale des AP est de «3,94 » années**

Analyse synthétique sur les variations par programme et le reste à financer après le BP :

- opération 2017604000 – Remplacement de la conduite d'adduction de Fanfarigoule sera finalisée en 2024. Le marché de maîtrise d'œuvre va prochainement être lancé avec une réalisation prévisionnelle des travaux entre 2022 et 2024.
- opération 2019600100 – Suppression du Château d'eau de St Mitre : cette opération a pris un retard important au niveau de la réalisation des études.

**Reçu au Contrôle de légalité le 18 janvier 2021**

- opération 2017605000 – La mise en place de la radio relève a fait l'objet d'un ralentissement matérialisé par une diminution des crédits de paiement affectés en 2021. En effet, il est désormais envisagé de réaliser ce déploiement en interne notamment par la mise en place d'équipes spécifiques dédiées à la modernisation du Parc Compteur.
- Les autres opérations suivent les prévisions du Plan Pluriannuel d'investissement.
- Deux opérations arrivant à terme (achat de matériel et outillage / achat de mobilier, matériel et licences informatiques) ont été renouvelées et feront prochainement l'objet d'une création et d'affectation lors du prochain Conseil de Métropole.

## 1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

- SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE IGUES

### 1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>9 506 K€</b>	<b>9 418 K€</b>	<b>-1%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>9 501 K€</b>	<b>9 401 K€</b>	<b>-1%</b>
013 - Atténuations de Charges	0	0	n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	9 501 K€	9 371 K€	-1%
74 - Dotations et participations	0	0	n/a
75 - Autres produits de gestion courante	0 K€	30 K€	300000%
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>5 K€</b>	<b>17 K€</b>	<b>240%</b>
77 - Produits exceptionnels	5 K€	17 K€	240%
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>521 K€</b>	<b>600 K€</b>	<b>15%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	521 K€	600 K€	15%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>10 027 K€</b>	<b>10 018 K€</b>	<b>0%</b>
Résultat reporté ou anticipé n-1			n/a
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>10 027 K€</b>	<b>10 018 K€</b>	<b>0%</b>

Les recettes réelles se fixent à un niveau constant par rapport au BP 2020 avec des estimations établies sur la base d'une diminution des ventes de 1%.

Il est prévu une légère augmentation des recettes d'ordre de 15% afin d'ajuster les dotations aux amortissements.

1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021  
TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>8 530 K€</b>	<b>8 586 K€</b>	<b>1%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>8 390 K€</b>	<b>8 429 K€</b>	<b>0%</b>
011 - Charges à caractère général	3 260 K€	3 230 K€	-1%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 520 K€	3 588 K€	2%
014 - Atténuations de Produits	1 600 K€	1 600 K€	0%
65 - Autres charges de gestion courante	10 K€	10 K€	0 K€
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>140 K€</b>	<b>158 K€</b>	<b>13%</b>
66 - Charges financières	109 K€	88 K€	-20%
67 - Charges exceptionnelles	31 K€	70 K€	126%
68 - provisions	0	0	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>1 497 K€</b>	<b>1 432 K€</b>	<b>-4%</b>
023 - Virement à la section d'investissement		0	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 497 K€	1 432 K€	-4%
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>10 027 K€</b>	<b>10 018 K€</b>	<b>0%</b>
023 - Virement à la section d'investissement			n/a
<b>Total dépenses de fonctionnement cumulées</b>	<b>10 027 K€</b>	<b>10 018 K€</b>	<b>0%</b>

Malgré des ajustements à la marge (rapportés au total des dépenses) sur les chapitres 66 et 67, le niveau de charges de fonctionnement reste stable par rapport au budget primitif 2020 pour un volume de 10 M€ environ.

### 1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES

#### 1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>5 159 K€</b>	<b>4 481 K€</b>	<b>-13%</b>
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>5 159 K€</b>	<b>4 481 K€</b>	<b>-13%</b>
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	1 416 K€	1 185 K€	-16%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	3 543 K€	3 146 K€	-11%
23 - Immobilisations en cours	200 K€	150 K€	
<b>Recettes financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>
106 -Réserves		0	n/a
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>1 497 K€</b>	<b>1 432 K€</b>	<b>-4%</b>
<b>021 - Virement de la section de fonctionnement</b>			n/a
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 497 K€	1 432 K€	-4%
041 - Opérations patrimoniales			n/a
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>6 656 K€</b>	<b>5 913 K€</b>	<b>-11%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement			n/a
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>6 656 K€</b>	<b>5 913 K€</b>	<b>-11%</b>

5 913 K€ de recettes d'investissement sont proposées au vote du BP 2021. Elles se décomposent comme suit :

- Les subventions qui sont inscrites pour un montant de 1 185 K€.
- Les recettes prévisionnelles d'emprunt prévues au Budget Primitif, sont inscrites pour un montant de 3 146 K€, mais seront probablement annulées dans leur intégralité lors du vote du BS.

Les recettes d'ordre sont en diminution de 4% par rapport au BP 2020.

1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU 2021  
TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>6 135 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>-13%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>5 855 K€</b>	<b>5 083 K€</b>	<b>-13%</b>
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			n/a
Total des opérations d'équipement	5 855 K€	5 083 K€	-13%
<b>Dépenses financières</b>	<b>280 K€</b>	<b>230 K€</b>	<b>-18%</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	280 K€	230 K€	-18%
27 - Autres immobilisations financières			n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>521 K€</b>	<b>600 K€</b>	<b>15%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	521 K€	600 K€	15%
041 - Opérations patrimoniales			n/a
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>6 656 K€</b>	<b>5 913 K€</b>	<b>-11%</b>
Résultat reporté ou anticipé "n-1"			n/a
<b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>6 656 K€</b>	<b>5 913 K€</b>	<b>-11%</b>

5 083 K€ de dépenses nouvelles d'équipement (opérations) sont proposées sur l'exercice 2021.

Celles-ci représentent une variation de -13% par rapport au BP 2020.

Cette diminution s'explique par l'impact de la crise sanitaire sur les chantiers et études programmés qui ont été décalés de plusieurs mois.

## 1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE DU BUDGET ANNEXE EAU DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES

En K€		BP 2020	BP 2021
<b>Budgets annexes :</b>			
<b>Budget Annexe Eau 2021 Territoire Pays de Martigues</b>	<i>Recettes de gestion courante</i>	9 501 K€	9 401 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	8 390 K€	8 429 K€
	<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>1 111 K€</b>	<b>972 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>	<b>12%</b>	<b>10%</b>
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	1 K€	11 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	27 K€	68 K€
	<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>-26 K€</b>	<b>-57 K€</b>
	<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>1 085 K€</b>	<b>916 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion</b>	<b>11%</b>	<b>10%</b>
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	105 K€	85 K€
	<i>Recettes réelles</i>	9 502 K€	9 412 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	8 523 K€	8 582 K€
	<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>979 K€</b>	<b>830 K€</b>
	<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>10%</b>	<b>9%</b>
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	280 K€	230 K€
	Fonds de roulement		
	<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>699 K€</b>	<b>601 K€</b>
	<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>7%</b>	<b>6%</b>

Le niveau d'épargne du Budget Annexe Eau est stable par rapport au BP 2020. L'épargne nette (6 %) permet d'envisager sereinement la réalisation des projets à venir.

## 1.5. LA DETTE DU BUDGET ANNEXE EAU DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget EAU 2021 Territoire Pays de Martigues

En k€	Stock de dette au 31/12/2020	Remboursement du capital de la dette en 2021	Intérêts de la dette en 2021	Emprunt nouveau 2021	Capital restant dû au 31/12/2021
Volume	1 950 K€	230 K€	80 K€	3 146 K€	4 867 K€

L'emprunt inscrit au Budget Primitif (3 146 K€) sera ramené à 0 au stade du budget supplémentaire 2021 à la faveur de l'affectation du résultat et du résultat reporté.

## II LE BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 du Territoire PAYS DE MARTIGUES

Section de Fonctionnement :

### Recettes de fonctionnement

Les prévisions ont été réalisées en prenant en compte les volumes d'assainissement vendus au cours de l'année 2020 ainsi qu'une augmentation des tarifs de l'ordre de 4 % à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2021. Elles se situent néanmoins à un niveau proche de l'exercice 2017 en raison d'une diminution des recettes de travaux et autres prestations de services.

### Dépenses de fonctionnement

Les principales dépenses concernent les charges d'électricité, l'achat de diverses pièces pour le magasin, la maintenance du réseau et le paiement de la redevance modernisation des réseaux de collecte.

Pour les charges de personnel, la prospective a été développée sur la base des évolutions de carrières des agents affectés et des recrutements en cours pour un montant de 2 millions d'euros.

Section d'Investissement :

### Recettes d'investissement

Elles sont constituées :

- de prévisions de subventions sur travaux dans le cadre de projets d'aides déjà accordés pour des travaux non encore réalisés. D'autres financements en cours de validation seront programmés lors du vote du budget supplémentaire (BS) 2021.
- Un emprunt de 1 968 K€ a été inscrit. Il sera pour tout ou partie annulé au BS 2021 par l'affectation du résultat 2020 et l'attribution de subventions nouvelles.

### Dépenses d'investissement

Diminution de 20 % des dépenses d'investissement par rapport au BP 2020 en raison de la crise sanitaire qui a retardé les études les plus importantes et décalé une partie des travaux.

## 2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2021 présentent une information majeure pour le pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

### LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget Annexe « Assainissement »

En K€	Programmes	AP Montant initial	Montant prévisionnel initial restant à financer au 01/01/2021	AP Variation annuelle du volume BP	Crédit de paiement voté 2021	AP reste à financer après le Budget Primitif	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	2017600100 - Création et renouvellement des réseaux EU	7 090 K€	4 982 K€	-250 K€	100 K€	4 632 K€	46 Ans
	2017600200 - Acquisition véhicules Sce ASS	390 K€	5 K€		0	5 K€	n/a
	2017600300 - Etudes	253 K€	243 K€		30 K€	213 K€	7 Ans
	2017600400 - Restructuration Ass ZAC HDV	1 700 K€	809 K€	250 K€	1 058 K€	1 K€	0 K€
	2017600500 - Acquisition mobilier bureau, matériel et licences info	57 K€	22 K€		22 K€	0 K€	0 Ans
	2017600700 - Travaux STEP et postes de refoulement	900 K€	215 K€		150 K€	65 K€	0 Ans
	2017600800 - Chemisage réseaux EU	2 400 K€	728 K€		400 K€	328 K€	1 Ans
	2019600700 - Investissements réalisés à la STEP	2 000 K€	1 982 K€		149 K€	1 833 K€	12 Ans
	2019600800 - Acquisition d'un système de telegestion pour les ouvrages d'asst	400 K€	398 K€		100 K€	298 K€	3 Ans
	201960900 - Travaux suite aux conclusions du SDA	8 000 K€	7 982 K€		470 K€	7 512 K€	16 Ans
	2020600100 - Acquisition mobilier bureau matériel licences informatiques 2020-2023	200 K€	200 K€		40 K€	160 K€	4 Ans
	2020600200 - Acquisition matériel et outillages divers 2020-2023	200 K€	200 K€		60 K€	140 K€	2 Ans
	2021600100 - Acquisition matériel et outillages divers 2020-2023	660 K€	660 K€		50 K€	610 K€	12 Ans
	<b>Total:</b>	<b>24 250 K€</b>	<b>18 426 K€</b>	<b>0</b>	<b>2 629 K€</b>	<b>15 797 K€</b>	<b>6 Ans</b>

**La durée de résorption  
globale des AP est de  
6 années**

Analyse synthétique sur les variations par programme et le reste à financer après le BP :

- L'opération 2017600100 – Création et renouvellement des réseaux EU : cette opération verra prochainement son montant global diminuer au profit d'autres opérations prioritaires telles que les travaux de la ZAC de l'Hôtel de Ville (opération 2017600400) pour laquelle les aléas de chantiers ont conduit à la signature d'un avenant augmentant le montant global de l'opération.
- L'opération 201960900 – Travaux : suite aux conclusions du schéma directeur d'assainissement, cette opération a pris un retard important de sa phase « études ».
- Une opération arrivant à terme (achat de mobilier, matériel et licences informatiques) a été renouvelée et fera prochainement l'objet d'une délibération de création et d'affectation lors du prochain Conseil de Métropole.

## 2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

### 2.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>5 266 K€</b>	<b>5 372 K€</b>	<b>2%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>5 266 K€</b>	<b>5 270 K€</b>	<b>0%</b>
013 - Atténuations de Charges	6 K€	0	-100%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	5 260 K€	5 270 K€	0%
74 - Dotations et participations			n/a
75 - Autres produits de gestion courante			n/a
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>0</b>	<b>102 K€</b>	<b>n/a</b>
77 - Produits exceptionnels	0	102 K€	n/a
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>700 K€</b>	<b>750 K€</b>	<b>7%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	700 K€	750 K€	7%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>5 966 K€</b>	<b>6 122 K€</b>	<b>3%</b>
Résultat reporté ou anticipé n-1			n/a
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>5 966 K€</b>	<b>6 122 K€</b>	<b>3%</b>

Les recettes réelles progressent de 2% par rapport au BP 2020 avec des estimations établies sur la base d'une augmentation des tarifs de 4%.

Il est prévu une légère augmentation des recettes d'ordre de 7% afin d'ajuster les dotations aux amortissements.

2.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT  
2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>4 866 K€</b>	<b>4 688 K€</b>	<b>-4%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>4 636 K€</b>	<b>4 518 K€</b>	<b>-3%</b>
011 - Charges à caractère général	1 786 K€	1 848 K€	3%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 000 K€	2 017 K€	1%
014 - Atténuations de Produits	830 K€	650 K€	-22%
65 - Autres charges de gestion courante	20 K€	3 K€	0 K€
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>230 K€</b>	<b>170 K€</b>	<b>-26%</b>
66 - Charges financières	180 K€	130 K€	-28%
67 - Charges exceptionnelles	50 K€	40 K€	-20%
68 - provisions	0	0	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>1 100 K€</b>	<b>1 434 K€</b>	<b>30%</b>
023 - Virement à la section d'investissement	0	0	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 100 K€	1 434 K€	30%
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>5 966 K€</b>	<b>6 122 K€</b>	<b>3%</b>
023 - Virement à la section d'investissement			n/a
<b>Total dépenses de fonctionnement cumulées</b>	<b>5 966 K€</b>	<b>6 122 K€</b>	<b>3%</b>

Le volume de dépenses de fonctionnement est globalement stable par rapport au budget primitif 2020. Les atténuations de produit correspondant à des reversements de redevance à l'Agence de l'Eau sont ajustées en fonction des produits 2020.

## 2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES

### 2.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	3 356 K€	2 385 K€	-29%
<b>Recettes d'équipement</b>	3 356 K€	2 385 K€	-29%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	558 K€	448 K€	-20%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	2 648 K€	1 937 K€	-27%
23 - Immobilisations en cours	150 K€	0	
<b>Recettes financières</b>	0	0	n/a
106 - Réserves	0	0	n/a
<b>Recettes d'ordre</b>	1 100 K€	1 434 K€	30%
021 - Virement de la section de fonctionnement			n/a
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 100 K€	1 434 K€	30%
041 - Opérations patrimoniales			n/a
<b>Total recettes d'investissement</b>	4 456 K€	3 819 K€	-14%
021 - Virement de la section de fonctionnement			n/a
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	4 456 K€	3 819 K€	-14%

3 819 K€ de recettes d'investissement sont proposées au vote du BP 2021. Elles se décomposent comme suit :

- Les subventions qui sont inscrites pour un montant de 448 K€.
- Les recettes prévisionnelles d'emprunt prévues au Budget Primitif sont inscrites pour un montant de 1 937 K€, mais seront probablement annulées dans leur intégralité lors du vote du BS.

Les recettes d'ordre sont en augmentation de 30 % par rapport au BP 2020.

2.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT  
2021 TERRITOIRE PAYS DE MARTIGUES

En K€	BP 2020	BP 2021	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>3 756 K€</b>	<b>3 069 K€</b>	<b>-18%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>3 266 K€</b>	<b>2 629 K€</b>	<b>-20%</b>
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			n/a
Total des opérations d'équipement	3 266 K€	2 629 K€	-20%
<b>Dépenses financières</b>	<b>490 K€</b>	<b>440 K€</b>	<b>-10%</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	490 K€	440 K€	-10%
27 - Autres immobilisations financières	0	0	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>700 K€</b>	<b>750 K€</b>	<b>7%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	700 K€	750 K€	7%
041 - Opérations patrimoniales	0	0	n/a
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>4 456 K€</b>	<b>3 819 K€</b>	<b>-14%</b>
Résultat reporté ou anticipé "n-1"			n/a
<b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>4 456 K€</b>	<b>3 819 K€</b>	<b>-14%</b>

2 629 K€ de dépenses nouvelles d'équipement (opérations) sont proposées sur l'exercice 2021.

Celles-ci représentent une variation de -20% par rapport au BP 2020.

Cette diminution s'explique par l'impact de la crise sanitaire sur les chantiers et études programmés qui ont été décalés de plusieurs mois.

## 2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES

En K€		BP 2020	BP 2021
<b>Budgets annexes :</b>			
Budget annexe assainissement du Pays de Martigues	<i>Recettes de gestion courante</i>	5 266 K€	5 270 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	4 636 K€	4 518 K€
	<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>630 K€</b>	<b>752 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>	<b>0 K€</b>	<b>0 K€</b>
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	0	102 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	70 K€	49 K€
	<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>-70 K€</b>	<b>53 K€</b>
	<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>560 K€</b>	<b>805 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>7,9</b>
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	160 K€	121 K€
	<i>Recettes réelles</i>	5 266 K€	5 372 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	4 866 K€	4 688 K€
	<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>400 K€</b>	<b>684 K€</b>
	<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>8%</b>	<b>13%</b>
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	490 K€	440 K€
	Fonds de roulement		
	<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>-90 K€</b>	<b>244 K€</b>
	<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>-2%</b>	<b>5%</b>

Le niveau d'épargne du budget annexe assainissement s'améliore sensiblement par rapport au Budget Primitif 2020 et permet d'aborder sereinement la réalisation des projets à venir.

## 2.5. LA DETTE DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget assainissement 2021 Territoire Pays de Martigues

En k€	Stock de dette au 31/12/2020	Remboursement du capital de la dette en 2021	Intérêts de la dette en 2021	Emprunt nouveau 2021	Capital restant dû au 31/12/2021
Volume	2 991 K€	440 K€	121 K€	1 937 K€	4 488 K€

L'emprunt inscrit au Budget Primitif (1 937 K€) sera ramené à 0 au stade du budget supplémentaire 2021 à la faveur de l'affectation du résultat et du résultat reporté.