



METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE

**BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE
DU PAYS SALONNAIS**

ooooo

BUDGET PRIMITIF

BUDGET 2022

BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE	1
I LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	3
1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	3
1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	3
1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	4
1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	5
1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	5
1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	6
II LE BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	7
2.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	7
2.1.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	7
2.1.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	8
2.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	9
2.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	9
2.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	10
IV LE BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	11
4.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	11
4.1.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	11
4.1.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	12
4.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	13
4.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	13
4.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »	14

Fiche de présentation des budgets annexes du Territoire du Pays Salonais– Exercice 2022

I LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Recettes réelles	4 312 K€	4 017 K€	-7%
Recettes de gestion courante	4 294 K€	4 017 K€	-6%
013 - Atténuations de Charges			n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 685 K€	3 617 K€	-2%
73 - Impôts et taxes			n/a
74 - Dotations et participations	582 K€	370 K€	-36%
75 - Autres produits de gestion courante	27 K€	30 K€	10%
Autres recettes de fonctionnement	18 K€	0	-100%
77 - Produits exceptionnels	18 K€	0	-100%
Recettes d'ordre	410 K€	410 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	410 K€	410 K€	0%
Total recettes de fonctionnement	4 722 K€	4 427 K€	-6%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	4 722 K€	4 427 K€	-6%

Les prévisions de recettes de fonctionnement pour l'année 2022 s'élèvent à près de **4 427 K€**, soit une baisse (- 6%) par rapport au BP 2021. Cette diminution prévisionnelle est due principalement aux primes d'épuration (- 36%) et à la révision de l'assiette de surtaxe des volumes vendus par rapport à 2021 (chapitre 70).

.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Dépenses réelles	595 K€	644 K€	8%
Dépenses de gestion courante	459 K€	493 K€	7%
011 - Charges à caractère général	247 K€	264 K€	7%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	211 K€	223 K€	5%
65 - Autres charges gestion courante	1 K€	6 K€	735%
Autres dépenses de fonctionnement	136 K€	151 K€	11%
66 - Charges financières	78 K€	75 K€	-4%
67 - Charges exceptionnelles	58 K€	76 K€	32%
68 - provisions			n/a
Dépenses d'ordre	4 127 K€	3 783 K€	-8%
023 - Virement à la section d'investissement	2 137 K€	1 793 K€	-16%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 990 K€	1 990 K€	0%
Total dépenses de fonctionnement	4 722 K€	4 427 K€	-6%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total dépenses de fonctionnement cumulées	4 722 K€	4 427 K€	-6%

Les charges à caractère général et les charges de personnel augmentent respectivement de 7% et 5% en 2022. Les dépenses réelles augmentent de 8%. Cela permet de générer de l'autofinancement à hauteur de 1 800 K€ environ (chapitre 023).

1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Recettes réelles	7 392 K€	12 110 K€	64%
Recettes d'équipement	5 584 K€	9 551 K€	71%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	1 050 K€	1 691 K€	61%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	4 534 K€	7 860 K€	73%
Recettes financières	1 808 K€	2 559 K€	42%
27 - Autres immobilisations financières	1 808 K€	2 559 K€	42%
Recettes d'ordre	4 451 K€	4 144 K€	-7%
021 - Virement de la section de fonctionnement	2 137 K€	1 793 K€	-16%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 990 K€	1 990 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	324 K€	360 K€	11%
Total recettes d'investissement	11 843 K€	16 254 K€	37%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	11 843 K€	16 254 K€	37%

Les prévisions de recettes d'investissement s'élèvent à **16 254 K€**, soit une hausse de 37% par rapport au BP 2021.

Compte tenu du montant du virement en provenance de la section de fonctionnement (1,8 M€ - chapitre 021) et des autres recettes (subventions, recettes de régularisation de TVA et recettes d'ordre), le besoin prévisionnel d'emprunt s'établit à 7 900 K€ environ, en augmentation de 73% par rapport au budget primitif 2021 liée à l'augmentation des dépenses d'investissement (cf. ci-après).

1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Dépenses réelles	11 109 K€	15 483 K€	39%
Dépenses d'équipement	9 042 K€	12 795 K€	42%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			n/a
204 - Subventions d'équipement versées			
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			n/a
Total des opérations d'équipement	9 042 K€	12 795 K€	42%
Dépenses financières	2 068 K€	2 689 K€	30%
16 - Emprunts et dettes assimilées	259 K€	130 K€	-50%
27 - Autres immobilisations financières	1 808 K€	2 559 K€	42%
Dépenses d'ordre	734 K€	770 K€	5%
040 - Opérations de transfert entre sections	410 K€	410 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	324 K€	360 K€	11%
Total dépenses d'investissement	11 843 K€	16 254 K€	37%
Résultat reporté ou anticipé "n-1"	0	0	n/a
Total dépenses d'investissement cumulées	11 843 K€	16 254 K€	37%

Le montant des dépenses d'investissement pour le budget primitif 2022 s'établit à **16 254 K€**, soit une hausse de 37% par rapport à 2021.

En 2022, les dépenses d'investissement porteront essentiellement sur les stations d'épurations, notamment la STEP Charleval, et les infrastructures et réseaux. Le remboursement de la dette en capital diminue de 50% en raison de l'extinction d'un contrat d'emprunt.

II LE BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

2.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

2.1.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Recettes réelles	4 442 K€	4 547 K€	2%
Recettes de gestion courante	4 442 K€	4 547 K€	2%
013 - Atténuations de Charges			n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 400 K€	4 509 K€	2%
73 - Impôts et taxes			n/a
74 - Dotations et participations			n/a
75 - Autres produits de gestion courante	42 K€	38 K€	-9%
Autres recettes de fonctionnement	0	0	n/a
77 - Produits exceptionnels	0	0	n/a
Recettes d'ordre	215 K€	215 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	215 K€	215 K€	0%
Total recettes de fonctionnement	4 657 K€	4 762 K€	2%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	4 657 K€	4 762 K€	2%

Les prévisions de recettes de fonctionnement pour l'année 2022 s'élèvent à **4 762K€**, soit une hausse de 2% par rapport au BP 2021. Le volume de surtaxe communale sur l'eau (chapitre 70) augmente de 2% et les dotations aux amortissements (chapitre 042) sont stables.

2.1.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Dépenses réelles	759 K€	798 K€	5%
Dépenses de gestion courante	326 K€	302 K€	-7%
011 - Charges à caractère général	139 K€	106 K€	-23%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	187 K€	191 K€	2%
65 - Autres charges gestion courante	0 K€	5 K€	2778%
Autres dépenses de fonctionnement	434 K€	496 K€	14%
66 - Charges financières	420 K€	420 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	14 K€	76 K€	456%
68 - provisions			n/a
Dépenses d'ordre	3 897 K€	3 964 K€	2%
023 - Virement à la section d'investissement	2 297 K€	2 364 K€	3%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 600 K€	1 600 K€	0%
Total dépenses de fonctionnement	4 657 K€	4 762 K€	2%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total dépenses de fonctionnement cumulées	4 657 K€	4 762 K€	2%

Au budget primitif 2022, les dépenses de fonctionnement s'établissent à **4 762 K€**, en hausse de 2% par rapport au BP 2021.

Les charges à caractères général diminuent (-23%).

L'autofinancement sur ce budget s'élève à 2 364K€, + 3% par rapport à 2021 (chapitre 023).

2.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

2.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Recettes réelles	7 337 K€	7 487 K€	2%
Recettes d'équipement	5 726 K€	5 844 K€	2%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	215 K€	880 K€	309%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	5 511 K€	4 964 K€	-10%
Recettes financières	1 611 K€	1 643 K€	2%
27 - Autres immobilisations financières	1 611 K€	1 643 K€	2%
Recettes d'ordre	4 185 K€	4 204 K€	0%
021 - Virement de la section de fonctionnement	2 297 K€	2 364 K€	3%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 600 K€	1 600 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	288 K€	240 K€	-17%
Total recettes d'investissement	11 522 K€	11 691 K€	1%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	11 522 K€	11 691 K€	1%

Les prévisions de recettes d'investissement pour 2022 s'élèvent à **11 691 K€** (+1% par rapport au BP 2021).

Les recettes d'ordre et transferts entre sections sont stables. Le virement de la section de fonctionnement, qui représente l'autofinancement, est en légère augmentation +3%.

Les subventions, inscrites au chapitre 13, s'établissent à 880 K€, plusieurs dossiers devant être soldés en 2022.

L'emprunt prévisionnel d'équilibre s'élève à 4,9 M€.

2.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Dépenses réelles	11 019 K€	11 236 K€	2%
Dépenses d'équipement	8 054 K€	8 215 K€	2%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			n/a
204 - Subventions d'équipement versées			
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			n/a
Total des opérations d'équipement	8 054 K€	8 215 K€	2%
Dépenses financières	2 965 K€	3 021 K€	2%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 354 K€	1 378 K€	2%
27 - Autres immobilisations financières	1 611 K€	1 643 K€	2%
Dépenses d'ordre	503 K€	455 K€	-10%
040 - Opérations de transfert entre sections	215 K€	215 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	288 K€	240 K€	-17%
Total dépenses d'investissement	11 522 K€	11 691 K€	1%

Le montant des dépenses d'investissement 2022 est de **11 691 K€**.

Ces dépenses concernent principalement les réseaux et infrastructures ainsi que la sécurisation UPEP.

Le poids du remboursement en capital de la dette (1 378 K€) progresse très légèrement (+2%).

III LE BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

3.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

3.1.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Recettes réelles	4 389 K€	259 K€	-94%
Recettes de gestion courante	4 389 K€	259 K€	-94%
013 - Atténuations de Charges			n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 389 K€	259 K€	-94%
73 - Impôts et taxes			n/a
74 - Dotations et participations			n/a
75 - Autres produits de gestion courante			n/a
Autres recettes de fonctionnement	0	0	n/a
77 - Produits exceptionnels		0	n/a
Recettes d'ordre	4 389 K€	3 717 K€	-15%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 389 K€	3 717 K€	-15%
Total recettes de fonctionnement	8 778 K€	3 976 K€	-55%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	8 778 K€	3 976 K€	-55%

Les prévisions de recettes réelles de fonctionnement pour l'année 2022 s'élèvent à de **259 K€**, en baisse de 94% par rapport au BP 2021. Ces recettes concernent uniquement la zone Euroflory.

Les recettes d'ordre correspondent à la remontée en section d'investissement des aménagements (gestion de stock).

3.1.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Dépenses réelles	4 389 K€	3 717 K€	-15%
Dépenses de gestion courante	4 389 K€	3 717 K€	-15%
011 - Charges à caractère général	4 389 K€	3 717 K€	-15%
012 - Charges de personnel et frais assimilés			n/a
65 - Autres charges gestion courante			n/a
Autres dépenses de fonctionnement	0	0	n/a
66 - Charges financières			n/a
67 - Charges exceptionnelles			n/a
68 - provisions			n/a
Dépenses d'ordre	4 389 K€	259 K€	-94%
023 - Virement à la section d'investissement			n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 389 K€	259 K€	-94%
Total dépenses de fonctionnement	8 778 K€	3 976 K€	-55%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total dépenses de fonctionnement cumulées	8 778 K€	3 976 K€	-55%

Les dépenses réelles de fonctionnement prévues au BP 2022 s'élèvent à **3 717 K€**. Elles concernent principalement les travaux d'aménagement prévus sur la zone d'activité Les plaines 2 (St Chamas) et dans une moindre mesure sur la zone d'activité Euroflory.

Les dépenses d'ordre correspondent à la remontée en section d'investissement des produits de vente des terrains aménagés (gestion de stock).

3.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

4.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Recettes réelles	0	3 458 K€	n/a
Recettes d'équipement	0	3 458 K€	n/a
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	0	3 458 K€	n/a
Recettes financières	0	0	n/a
27 - Autres immobilisations financières			n/a
Recettes d'ordre	4 713 K€	259 K€	-95%
021 - Virement de la section de fonctionnement			n/a
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 389 K€	259 K€	-94%
041 - Opérations patrimoniales	324 K€		-100%
Total recettes d'investissement	4 713 K€	3 717 K€	-21%
Résultat reporté ou anticipé n-1	0	0	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	4 713 K€	3 717 K€	-21%

Les recettes inscrites en section d'investissement du budget annexe Opérations d'Aménagement permettront la comptabilisation des écritures annuelles de stock inhérentes à ce type de budget.

Un emprunt prévisionnel est inscrit au compte 16 pour financer les dépenses nouvelles d'aménagement.

La section d'investissement est financée grâce à une avance remboursable de 3,4 M€ consentie par le budget principal.

3.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
Dépenses réelles	0	0	n/a
Dépenses d'équipement	0	0	n/a
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			n/a
204 - Subventions d'équipement versées			
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			n/a
Total des opérations d'équipement			n/a
Dépenses financières	0	0	n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées			n/a
27 - Autres immobilisations financières			n/a
Dépenses d'ordre	4 713 K€	3 717 K€	-21%
040 - Opérations de transfert entre sections	4 389 K€	3 717 K€	-15%
041 - Opérations patrimoniales	324 K€		-100%
Total dépenses d'investissement	4 713 K€	3 717 K€	-21%
Résultat reporté ou anticipé "n-1"	0	0	n/a
Total dépenses d'investissement cumulées	4 713 K€	3 717 K€	-21%

Les dépenses inscrites en section d'investissement du budget annexe Opérations d'Aménagement permettront la comptabilisation des écritures annuelles de stock inhérentes à ce type de budget.