

**METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE**

**BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE DU PAYS**

**D'AIX**

ooooo

**BUDGET PRIMITIF**

**2022**

## I LE BUDGET ANNEXE « CT2 - Opérations d'aménagement »

Le budget annexe de l'aménagement a été créée en 2007 pour assurer le suivi budgétaire des opérations d'aménagement réalisées en régie par le Territoire du Pays d'Aix.

Depuis 2020, ce sont quatre opérations d'aménagement de zones d'activités économiques qui sont menées sur ce budget. L'opération du Carreau de la Mine à Meyreuil, première opération inscrite sur le budget annexe, a été totalement viabilisée et les derniers lots sont sous compromis de vente.

En 2020, un terrain bâti a toutefois été préempté dans le périmètre de la ZAC et nécessite une gestion et des travaux en 2021 et 2022.

L'opération de la ZAC de la Roque d'Anthéron, créée en 2015, est aujourd'hui totalement viabilisée et les lots en cours de commercialisation.

Depuis 2020, deux opérations, Saint Cannat et Ventabren, ont été créées. La zone de Saint Cannat est en phase d'études et de travaux. L'opération de Ventabren a fait l'objet d'études de maîtrise d'œuvre en 2021. Aucune suite n'est donnée à ce projet.

Section de Fonctionnement : 2 462 846,53 €

Section d'Investissement : 1 577 846,53 €

### 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).

#### 1.1.1. LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « CT2 - OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

Il n'y a pas de programme d'investissement.

## 1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

### 1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>910,56 K€</b>	<b>3%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>910,56 K€</b>	<b>3%</b>
013 - Atténuations de Charges			
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	881,68 K€	910,56 K€	3%
74 - Dotations et participations			
75 - Autres produits de gestion courante			
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
77 - Produits exceptionnels			
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>728,30 K€</b>	<b>1 552,29 K€</b>	<b>113%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	728,30 K€	1 552,29 K€	113%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>		<b>2 462,85 K€</b>	
Résultat reporté ou anticipé n-1			
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>1 609,98 K€</b>	<b>2 462,85 K€</b>	<b>53%</b>

✓ La prévision des ventes sur Meyreuil et La Roque.

La commercialisation se poursuit sur la ZAC du Carreau de la Mine à Meyreuil, avec la cession du lot D pour un montant de 110 560€ et la ZAC de la Roque d'Anthéron 2 avec la cession d'une grande unité foncière pour un montant de 800 000€.

1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>728,30 K€</b>	<b>885,00 K€</b>	<b>22%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>728,30 K€</b>	<b>885,00 K€</b>	<b>22%</b>
011 - Charges à caractère général	728,30 K€	885,00 K€	22%
012 - Charges de personnel et frais assimilés			
014 - Atténuations de Produits			
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
66 - Charges financières			
67 - Charges exceptionnelles			
68 - provisions			
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>1 577,85 K€</b>	<b>79%</b>
023 - Virement à la section d'investissement			
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	881,68 K€	1 577,85 K€	79%
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 609,98 K€</b>	<b>2 462,85 K€</b>	<b>53%</b>
023 - Virement à la section d'investissement			
<b>Total dépenses de fonctionnement cumulées</b>	<b>1 609,98 K€</b>	<b>2 462,85 K€</b>	<b>53%</b>

✓ Les dépenses de gestion courante.

Des travaux de démolition et de viabilisation, pour un montant de 180 000€, sont nécessaires sur la ZAC du Carreau de la Mine à Meyreuil afin d'aménager et de commercialiser le dernier terrain de la zone acquis par voie de préemption. Des missions de maîtrise d'œuvre et d'architecte sont également en cours pour un montant de 15 000€.

En ce qui concerne la ZAC de la Roque d'Anthéron 2, les travaux seront finalisés pour un montant de 50 000€ et la mission d'architecte urbaniste conseil poursuivie pour un montant de 10 000€.

L'opération d'aménagement de l'extension du Plateau de la Pile à Saint Cannat entre en phase opérationnelle avec des dépenses de maîtrise d'œuvre pour un montant de 80 000€, d'acquisitions foncières pour 400 000€ et de travaux évalués à 150 000€.

### 1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

#### 1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - OPERATIONS D'AMENAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10 - Dotations et fonds divers			
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)			
<b>Recettes financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
27 - Autres immobilisations financières			
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>1 577,85 K€</b>	<b>79%</b>
<b>021 - Virement de la section de fonctionnement</b>			
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	881,68 K€	1 577,85 K€	79%
041 - Opérations patrimoniales			
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>1 577,85 K€</b>	<b>79%</b>
001- Solde d'exécution d'investissement reporté			
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>1 577,85 K€</b>	<b>79%</b>

1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>153,38 K€</b>	<b>25,56 K€</b>	
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			
Total des opérations d'équipement			
<b>Dépenses financières</b>	<b>153,38 K€</b>	<b>25,56 K€</b>	
16 - Emprunts et dettes assimilées ( 168751)	153,38 K€	25,56 K€	
27 - Autres immobilisations financières			
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>728,30 K€</b>	<b>1 552,29 K€</b>	<b>113%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	728,30 K€	1 552,29 K€	113%
041 - Opérations patrimoniales			
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>1 577,85 K€</b>	<b>79%</b>
Résultat reporté ou anticipé "n-1"			
<b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>881,68 K€</b>	<b>1 577,85 K€</b>	<b>79%</b>

#### 1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « CT2 - OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT »

Ce chapitre est sans objet sur un budget de gestion de stocks.

#### 1.5. LA DETTE DU BUDGET « CT2 - OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT »

- ✓ Il n'y a pas d'emprunt pour ce budget.

## II LE BUDGET ANNEXE « CT2 - Assainissement »

Section de Fonctionnement : 4 990 525,03 €

Section d'Investissement : 7 682 580,00 €

### 2.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - ASSAINISSEMENT »

#### 2.1.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 – ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>5 550 K€</b>	<b>3 927 K€</b>	<b>-29%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>5 415 K€</b>	<b>3 927 K€</b>	<b>-27%</b>
013 - Atténuations de Charges	14 K€	5 K€	-61%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 769 K€	3 603 K€	-24%
74 - Participations et dotations	604 K€	289 K€	-52%
75 - Autres produits de gestion courante	28 K€	30 K€	6%
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>135 K€</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>
77 - Produits exceptionnels	135 K€		-100%
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>1 006 K€</b>	<b>1 064 K€</b>	<b>6%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 006 K€	1 064 K€	6%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>6 556 K€</b>	<b>4 991 K€</b>	<b>-24%</b>
R 002 Résultat reporté ou anticipé n-1			n/a
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>6 556 K€</b>	<b>4 991 K€</b>	<b>-24%</b>

- ✓ La diminution de 24% des recettes de gestion courante s'explique par le départ prévisionnel de la commune de Vitrolles à la REPA et par un rattrapage exceptionnel des recettes de produits de services sur l'exercice 2021.

2.1.1.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 – ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>2 305 K€</b>	<b>1 705 K€</b>	<b>-26%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>1 788 K€</b>	<b>1 259 K€</b>	<b>-30%</b>
011 - Charges à caractère général	561 K€	489 K€	-13%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 216 K€	744 K€	-39%
014 - Atténuations de Produits			n/a
65 - Autres charges de gestion courante	11 K€	26 K€	136%
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>517 K€</b>	<b>446 K€</b>	<b>-14%</b>
66 - Charges financières	500 K€	415 K€	-17%
67 - Charges exceptionnelles	17 K€	31 K€	80%
68 - provisions			n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>4 251 K€</b>	<b>3 285 K€</b>	<b>-23%</b>
023 - Virement à la section d'investissement	25 K€	24 K€	-6%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 226 K€	3 262 K€	-23%
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>6 556 K€</b>	<b>4 991 K€</b>	<b>-24%</b>

- ✓ Les dépenses de fonctionnement sont en diminution par rapport à l'exercice 2021 avec -24% en charges courantes.
- ✓ Diminution de 39% du chapitre 012. La charge des personnels mis à disposition à la REPA n'est plus affectée à ce budget.

## 2.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - ASSAINISSEMENT »

### 2.2.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 – ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>2 055 K€</b>	<b>4 397 K€</b>	<b>114%</b>
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>2 055 K€</b>	<b>4 397 K€</b>	<b>114%</b>
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	1 267 K€	265 K€	-79%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	788 K€	4 133 K€	424%
<b>Recettes financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>n/a</b>
27 - Autres immobilisations financières			n/a
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>4 250 K€</b>	<b>3 285 K€</b>	<b>-23%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	25 K€	24 K€	-6%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 226 K€	3 262 K€	-23%
041 - Opérations patrimoniales			n/a
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>6 305 K€</b>	<b>7 683 K€</b>	<b>22%</b>

- ✓ Le chapitre 13 diminue de 79% suite à une diminution des notifications des subventions de l'agence de l'eau et du département,
- ✓ L'emprunt d'équilibre prévisionnel s'élève à 4 133 k€.

2.2.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 – ASSAINISSEMENT »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>5 299 K€</b>	<b>6 619 K€</b>	<b>25%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>3 859 K€</b>	<b>5 140 K€</b>	<b>33%</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	3 859 K€	5 140 K€	33%
<b>Dépenses financières</b>	<b>1 440 K€</b>	<b>1 479 K€</b>	<b>3%</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 440 K€	1 479 K€	3%
27 - Autres immobilisations financières			n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>1 006 K€</b>	<b>1 064 K€</b>	<b>6%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	1 006 K€	1 064 K€	6%
041 - Opérations patrimoniales			
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>6 305 K€</b>	<b>7 683 K€</b>	<b>22%</b>
R 001 Résultat reporté ou anticipé "n-1"			n/a
<b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>6 305 K€</b>	<b>7 683 K€</b>	<b>22%</b>

- ✓ Une augmentation de 22% des dépenses d'équipement liée à une relance des travaux et de projet en cours.

### 2.3. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « CT2 - ASSAINISSEMENT »

En K€		BP 2021	BP 2022
<b>Budgets annexes :</b>			
Budget Annexe Ports Ouest	<i>Recettes de gestion courante</i>	5 415 K€	3 927 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	1 788 K€	1 259 K€
	<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>3 627 K€</b>	<b>2 667 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>	<b>67%</b>	<b>68%</b>
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	135 K€	0
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	17 K€	31 K€
	<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>118 K€</b>	<b>-31 K€</b>
	<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>3 745 K€</b>	<b>2 636 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion</b>	<b>67%</b>	<b>67%</b>
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	500 K€	415 K€
	<i>Recettes réelles</i>	5 550 K€	3 927 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	2 305 K€	1 705 K€
	<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>3 245 K€</b>	<b>2 221 K€</b>
	<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>58%</b>	<b>57%</b>
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	1 440 K€	1 479 K€
	Fonds de roulement		
	<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>1 805 K€</b>	<b>742 K€</b>
	<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>33%</b>	<b>19%</b>

## 2.4. LA DETTE DU BUDGET « CT2 - ASSAINISSEMENT »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « CT2 – Assainissement »

En k€	Stock de dette au 31/12/2021	Remboursement du capital de la dette en 2022	Intérêts de la dette en 2022	Emprunt nouveau 2022	Capital restant dû au 31/12/2022
Volume	14 529 K€	1 479 K€	415 K€	3 892 K€	16 943 K€

### III LE BUDGET ANNEXE « CT2 - Eau »

Section de Fonctionnement : 3 543 737,10 €

Section d'Investissement : 5 416 289,00 €

#### 3.1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - EAU »

##### 3.1.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2- EAU »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>7 484 K€</b>	<b>3 124 K€</b>	<b>-58%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>5 784 K€</b>	<b>2 904 K€</b>	<b>-50%</b>
013 - Atténuations de Charges	2 729 K€	22 K€	-99%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 939 K€	2 819 K€	-4%
74 - Participations et dotations	8 K€	8 K€	0%
75 - Autres produits de gestion courante	108 K€	55 K€	-49%
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>1 700 K€</b>	<b>219 K€</b>	<b>-87%</b>
77 - Produits exceptionnels	1 700 K€	219 K€	-87%
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>169 K€</b>	<b>420 K€</b>	<b>149%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	169 K€	420 K€	149%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>7 653 K€</b>	<b>3 544 K€</b>	<b>-54%</b>
R 002 Résultat reporté ou anticipé n-1			n/a
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>7 653 K€</b>	<b>3 544 K€</b>	<b>-54%</b>

- ✓ Les recettes des produits des services (chapitre 70) restent stables par rapport à l'exercice 2021.
- ✓ Le personnel mis à la disposition de la REPA n'est plus affecté sur ce budget. Ainsi, les remboursements de cette structure n'impactent plus le budget eau.
- ✓ Les recettes exceptionnelles, de par leur nature, de 2021 ne sont pas reconduites en 2022.

3.1.1.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - EAU »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>4 430 K€</b>	<b>1 712 K€</b>	<b>-61%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>4 184 K€</b>	<b>1 486 K€</b>	<b>-64%</b>
011 - Charges à caractère général	912 K€	681 K€	-25%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 260 K€	779 K€	-76%
014 - Atténuations de Produits			n/a
65 - Autres charges de gestion courante	12 K€	26 K€	117%
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>246 K€</b>	<b>226 K€</b>	<b>-8%</b>
66 - Charges financières	230 K€	196 K€	-15%
67 - Charges exceptionnelles	16 K€	30 K€	85%
68 - provisions			n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>3 222 K€</b>	<b>1 831 K€</b>	<b>-43%</b>
023 - Virement à la section d'investissement	1 461 K€	291 K€	-80%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 761 K€	1 540 K€	-13%
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>7 653 K€</b>	<b>3 544 K€</b>	<b>-54%</b>

- ✓ Les dépenses de fonctionnement sont en diminution par rapport à l'exercice 2021 avec -54%.
- ✓ Cette diminution porte principalement sur le chapitre 012 qui diminue de 76 %. En effet, le changement d'affectation du personnel mis à la disposition de la REPA vient fortement réduire ces dépenses.
- ✓ Il est ainsi permis de dégager un virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement de 291 K€.

## 3.2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - EAU »

### 3.2.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2- EAU»

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>2 724 K€</b>	<b>3 585 K€</b>	<b>32%</b>
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>2 724 K€</b>	<b>3 230 K€</b>	<b>19%</b>
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	879 K€	175 K€	-80%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	1 845 K€	3 055 K€	66%
<b>Recettes financières</b>	<b>0</b>	<b>355 K€</b>	<b>0</b>
106 - Réserves	0	355 K€	n/a
27 - Autres immobilisations financières			n/a
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>3 222 K€</b>	<b>1 831 K€</b>	<b>-43%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 461 K€	291 K€	-80%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 761 K€	1 540 K€	-13%
041 - Opérations patrimoniales			n/a
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>5 946 K€</b>	<b>5 416 K€</b>	<b>-9%</b>

- ✓ Une diminution de -80% des prévisions des recettes d'équipement liée à une diminution des notifications de subventions.
- ✓ Il en résulte une augmentation de l'emprunt d'équilibre à 3 055 K€ qui est aussi en rapport avec la diminution du virement en provenance de la section de fonctionnement.

3.2.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CT2 - EAU »

En K€	BP 2021	BP 2022	Variation en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>5 777 K€</b>	<b>4 996 K€</b>	<b>-14%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>4 982 K€</b>	<b>4 250 K€</b>	<b>-15%</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	4 982 K€	4 250 K€	-15%
<b>Dépenses financières</b>	<b>795 K€</b>	<b>746 K€</b>	<b>-6%</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	795 K€	746 K€	-6%
27 - Autres immobilisations financières			n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>169 K€</b>	<b>420 K€</b>	<b>149%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	169 K€	420 K€	149%
041 - Opérations patrimoniales			
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>5 946 K€</b>	<b>5 416 K€</b>	<b>-9%</b>
R 001 Résultat reporté ou anticipé "n-1"			n/a
<b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>5 946 K€</b>	<b>5 416 K€</b>	<b>-9%</b>

- ✓ Les dépenses d'équipement restent stables avec une prévision sur l'exercice 2021 de 4 982 k€ et de 4 250 k€ sur l'exercice 2022.

### 3.3. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « CT2 - EAU »

En K€		BP 2021	BP 2022
<b>Budgets annexes :</b>			
Budget Eau en dsp	<i>Recettes de gestion courante</i>	5 784 K€	2 904 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	4 184 K€	1 777 K€
	<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>1 600 K€</b>	<b>1 127 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>	1 700 K€	219 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	16 K€	30 K€
	<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>1 684 K€</b>	<b>189 K€</b>
	<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>3 284 K€</b>	<b>1 316 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion</b>		
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	230 K€	196 K€
	<i>Recettes réelles</i>	7 484 K€	3 124 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	4 430 K€	2 003 K€
	<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>3 054 K€</b>	<b>1 120 K€</b>
	<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>41%</b>	<b>36%</b>
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	795 K€	746 K€
	Fonds de roulement		
	<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>2 259 K€</b>	<b>374 K€</b>
	<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>30%</b>	<b>12%</b>

### 3.4. LA DETTE DU BUDGET « CT2 - EAU »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « CT2 -Eau »

En k€	Stock de dette au 31/12/2021	Remboursement du capital de la dette en 2022	Intérêts de la dette en 2022	Emprunt nouveau 2022	Capital restant dû au 31/12/2022
Volume	10 229 K€	746 K€	196 K€	3 346 K€	12 829 K€