



**BUDGET ANNEXE**  
**« MARCHE D'INTERET NATIONAL »**

**RAPPORT DE PRÉSENTATION DU BUDGET**  
**SUPPLEMENTAIRE**

**EXERCICE 2023**

<b>1. Présentation générale du budget supplémentaire du budget annexe « marché d'intérêt national »</b>	<b>3</b>
<b>2. La trajectoire financière du budget annexe « marché d'intérêt national »</b>	<b>4</b>
2.1 L'affectation du résultat 2022 du budget annexe « marché d'intérêt national »	4
2.2 Les indicateurs de gestion du budget annexe « marché d'intérêt national »	5
2.3 La dette du budget annexe « marché d'intérêt national »	6
<b>La programmation pluriannuelle du budget annexe « marché d'intérêt national »</b>	<b>7</b>
<b>4. La section d'exploitation du budget annexe « marché d'intérêt national »</b>	<b>8</b>
4.1 Les recettes d'exploitation du budget supplémentaire	8
4.2 Les dépenses d'exploitation du budget supplémentaire	9
<b>5. La section d'investissement du budget annexe « marché d'intérêt national »</b>	<b>10</b>
5.1 Les dépenses d'investissement du budget supplémentaire	10
5.2 Les recettes d'investissement du budget supplémentaire	11

## 1. PRESENTATION GENERALE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Le budget supplémentaire a pour vocation de prendre en compte les résultats de l'exercice précédent, de réajuster, en cours d'exercice, les prévisions et / ou les affectations budgétaires, et permettent ainsi de prendre en compte des éléments nouveaux, non intégrés dans les documents budgétaires précédents.

Le budget supplémentaire du budget annexe « marché d'intérêt national » est voté en Conseil de Métropole.

Le budget supplémentaire qui vous est soumis se caractérise principalement par une affectation du résultat et des ajustements de crédits nécessaires depuis le vote du budget primitif le 19 janvier 2023.

Il conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ +0 K€ en section de fonctionnement / exploitation.
- ✓ +397 K€ en section d'investissement.

EN K€	BP+ DM 1 2023	Proposition BS 2023	Total après BS 2023
Section d'exploitation	5 313 K€	0	5 313 K€
Section d'Investissement	145 K€	397 K€	541 K€

## 2. LA TRAJECTOIRE FINANCIERE DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

### 2.1 L'AFFECTATION DU RESULTAT 2022 DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

A l'occasion du budget supplémentaire les résultats de l'exercice précédent sont repris.

Résultats de clôture Fonctionnement/ Exploitation 2022 (A)	Résultats de clôture d'Investissement 2022 (B)	Restes à Réaliser en Recettes 2022 ( C )	Résultats cumulés Investissement 2022 ( B+C )	Part affectée à l'Investissement 2023 (D)	Solde maintenu en section de Fonctionnement/ Exploitation (A-D)
0 K€	392 K€	0	392 K€	0	0 K€

La clôture de la section d'exploitation 2022 affiche un résultat nul.

La section d'investissement présente un solde excédentaire de **+392K€**.

## 2.2 LES INDICATEURS DE GESTION DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

Afin de mieux appréhender la trajectoire du budget annexe « marché d'intérêt national » suite au budget supplémentaire, les indicateurs de gestion ont été recalculés.

<b>Epargne de gestion courante</b>	= recettes de gestion courante - dépenses de gestion courante (hors solde exceptionnel et financier et provisions réelles) => <b>Capacité courante de financement de l'établissement hors politique d'endettement</b>
<b>Epargne de gestion</b>	= Epargne de gestion courante + solde exceptionnel large => <b>Capacité de la collectivité à dégager de l'autofinancement après prise en compte des éléments non liés à la gestion courante (résultat exceptionnel).</b>
<b>Epargne brute</b>	= recettes réelles de fonctionnement - dépenses réelles de fonctionnement => <b>Capacité d'autofinancement brute (CAF) de la section d'investissement</b>
<b>Epargne nette</b>	= épargne brute - annuité en capital de la dette => <b>Capacité d'autofinancement nette de la section d'investissement</b>

En K€	Total voté 2022	Total voté 2023	Total 2023 après BS	Evolution BS 2023	
				en K€	en %
<i>Recettes de gestion courante</i>	4 671 K€	5 313 K€	5 313 K€	0	0%
<i>Dépenses de gestion courante</i>	4 436 K€	5 168 K€	5 168 K€	0	0%
<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>235 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>145 K€</b>	0	0%
<b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>	<b>5%</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>		
<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	229 K€	0	0	0	-
<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	317 K€	0	0	0	
<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>-88 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	
<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>147 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>145 K€</b>	0	<b>0%</b>
<b>Taux d'épargne de gestion</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>		
<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	0	0	0	0	
<i>Recettes réelles</i>	4 901 K€	5 313 K€	5 313 K€	0	0%
<i>Dépenses réelles</i>	4 753 K€	5 168 K€	5 168 K€	0	0%
<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>147 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>145 K€</b>	0	<b>0%</b>
<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>		
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)				0	
<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>147 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>145 K€</b>	0	<b>0%</b>
<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>		

Les épargnes du budget annexe « marché d'intérêt national » sont positives grâce au versement chaque année d'une participation du budget principal permettant d'équilibrer la section de fonctionnement.

Pas de demande de crédit supplémentaire, les taux restent inchangés par rapport au budget primitif de 2023.

---

## 2.3 LA DETTE DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Il n'y a pas de dette sur le budget annexe « marché d'intérêt national ».

## LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

Le tableau ci-dessous présente l'unique programme qui apparaît dans la programmation pluriannuelle des investissements du budget annexe « marché d'intérêt national » avec les principaux indicateurs de suivi.

Programmes	Montant initial restant à financer au 01/01/2023	AP Variation annuelle du volume total (BP+DM)	AP Variation annuelle du volume au BS	Credit de paiement voté 2023	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption (en années)
141150MI-MIN	433 K€	0	0	145 K€	288 K€	3
<b>Total</b>	<b>433 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145 K€</b>	<b>288 K€</b>	<b>3</b>

Le volume d'Autorisation de Programme (AP) au 1<sup>er</sup> janvier 2023 s'élevait à **433 K€** et se traduit au travers d'un unique programme intitulé « Réalisation d'aménagement MIN ». Le reste à financer s'établit à **288 K€**, en diminution de **145K€** qui correspond au crédit de paiement voté en 2023. La durée de résorption est de 3 ans.

## 4. LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

### 4.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Total voté 2022	BP 2023 + DM1	BS 2023	Total après BS 2023	Evolution en % Total après BS/BP 2023
<b>Recettes réelles</b>	<b>4 901 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>4 671 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0%</b>
013 - Atténuations de Charges				0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	14 K€	0		0	
73 - Impôts et taxes sauf 731				0	
74 - Dotations et participations	4 657 K€	5 313 K€	0	5 313 K€	0%
75 - Autres produits de gestion courante	0	0		0	
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>229 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
76 - Produits financiers	0	0		0	
77 - Produits exceptionnels	229 K€	0		0	
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0	0	0	0	
<b>Total recettes d'exploitation</b>	<b>4 901 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0%</b>
002 - Excédent reporté	0	0	0	0	
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>4 901 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0%</b>

Pas de demande de crédit supplémentaire.

## 4.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Total voté 2022	BP 2023 + DM1	BS 2023	Total après BS 2023	Evolution en % Total après BS/BP 2023
<b>Dépenses réelles</b>	<b>4 753 K€</b>	<b>5 168 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 168 K€</b>	<b>0%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>4 436 K€</b>	<b>5 168 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 168 K€</b>	<b>0%</b>
011 - Charges à caractère général	2 979 K€	3 886 K€	493 K€	4 379 K€	13%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	0	0	0	0	
014 - Atténuations de Produits				0	
65 - Autres charges de gestion courante	1 457 K€	1 282 K€	-493 K€	790 K€	-38%
<b>Autres dépenses d'exploitation</b>	<b>317 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
66 - Charges financières	0	0		0	
67 - Charges exceptionnelles	317 K€	0		0	
68 - provisions	0				
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>147 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>0</b>	<b>145 K€</b>	<b>0%</b>
023 - Virement à la section d'investissement			0	0	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	147 K€	145 K€	0	145 K€	0%
<b>Total dépenses d'exploitation</b>	<b>4 901 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0%</b>
002 - Déficit reporté				0	
<b>Total dépenses d'exploitation cumulées</b>	<b>4 901 K€</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 313 K€</b>	<b>0%</b>

Pas de demande de budget supplémentaire.

Toutefois un ajustement des crédits de paiement entre le chapitre le 65 et 011 est nécessaire :

- ✓ Chapitre 65 une baisse de **-493 K€** liée à l'avenant n°16 de la convention concernant la participation pour le site de SAUMATY et la gestion de la déchetterie des Arnavaux.
- ✓ Chapitre 011 une hausse de **+493 K€** liée à une revalorisation des loyers versés au GPMM.

## 5. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

### 5.1 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Total voté 2022	BP 2023 + DM1	BS 2023	Total après BS 2023	Evolution en % Total après BS/BP 2023
<b>Dépenses réelles</b>	<b>618 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>392 K€</b>	<b>537 K€</b>	<b>270%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>229 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>24 K€</b>	<b>169 K€</b>	<b>16%</b>
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)				0,00	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)				0,00	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)				0,00	
Total des opérations d'équipement	229 K€	145 K€	24 K€	169 K€	16%
<b>Dépenses financières</b>	<b>389 K€</b>	<b>0</b>	<b>368 K€</b>	<b>368 K€</b>	
16 - Emprunts et dettes assimilées	5 K€	0		0	
26 - Participations et créances rattachées				0	
27 - Autres immobilisations financières	384 K€		368 K€	368 K€	
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)				0	
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>5 K€</b>	<b>0</b>	<b>5 K€</b>	<b>5 K€</b>	
040 - Opérations de transfert entre sections	0	0	0	0	
041 - Opérations patrimoniales	5 K€		5 K€	5 K€	
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>623 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>397 K€</b>	<b>541 K€</b>	<b>274%</b>
001 - Solde d'exécution négatif	0				
<b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>623 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>397 K€</b>	<b>541 K€</b>	<b>274%</b>

Les dépenses d'investissement du budget annexe « marché d'intérêt national » enregistrent une augmentation de **397 K€**, soit de 274% :

- ✓ Chapitre 27 l'augmentation des loyers entraîne une augmentation des cautionnements de **368 K€** ;
- ✓ Concernant les opérations d'ordre, il s'agit d'inscrire des crédits pour les opérations patrimoniales (chapitre 041 : **+ 5 K€**) ;
- ✓ + 24 K€ en opération d'équipement pour équilibrer la section d'investissement.

## 5.2 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

En K€	Total voté 2022	BP 2023 + DM1	BS 2023	Total après BS 2023	Evolution en % Total après BS/BP 2023
<b>Recettes réelles</b>	<b>146 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>146 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)					
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	146 K€	0	0	0	
21 - Immobilisations corporelles					
<b>Recettes financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)	0	0		0	
1068 - Autres réserves				0	
165- Dépôts et cautionnements reçus		0		0	
27 - Autres immobilisations financières	0	0		0	
45 - Opérations pour le compte de tiers (6)					
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>152 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>5 K€</b>	<b>150 K€</b>	<b>3%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement		0	0	0	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	147 K€	145 K€	0	145 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	5 K€	0	5 K€	5 K€	
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>299 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>5 K€</b>	<b>150 K€</b>	<b>3%</b>
001 - Solde d'exécution positif	325 K€		392 K€	392 K€	
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>623 K€</b>	<b>145 K€</b>	<b>397 K€</b>	<b>541 K€</b>	<b>274%</b>

Les recettes d'investissement du budget annexe « marché d'intérêt national » enregistrent une hausse de **397 K€** essentiellement due à l'affectation du résultat d'investissement positif de l'exercice 2022.