



Service des finances : pm

Rapport de présentation

Budget Primitif 2023

Conseil communautaire du 13 avril 2023

BUDGET PRINCIPAL

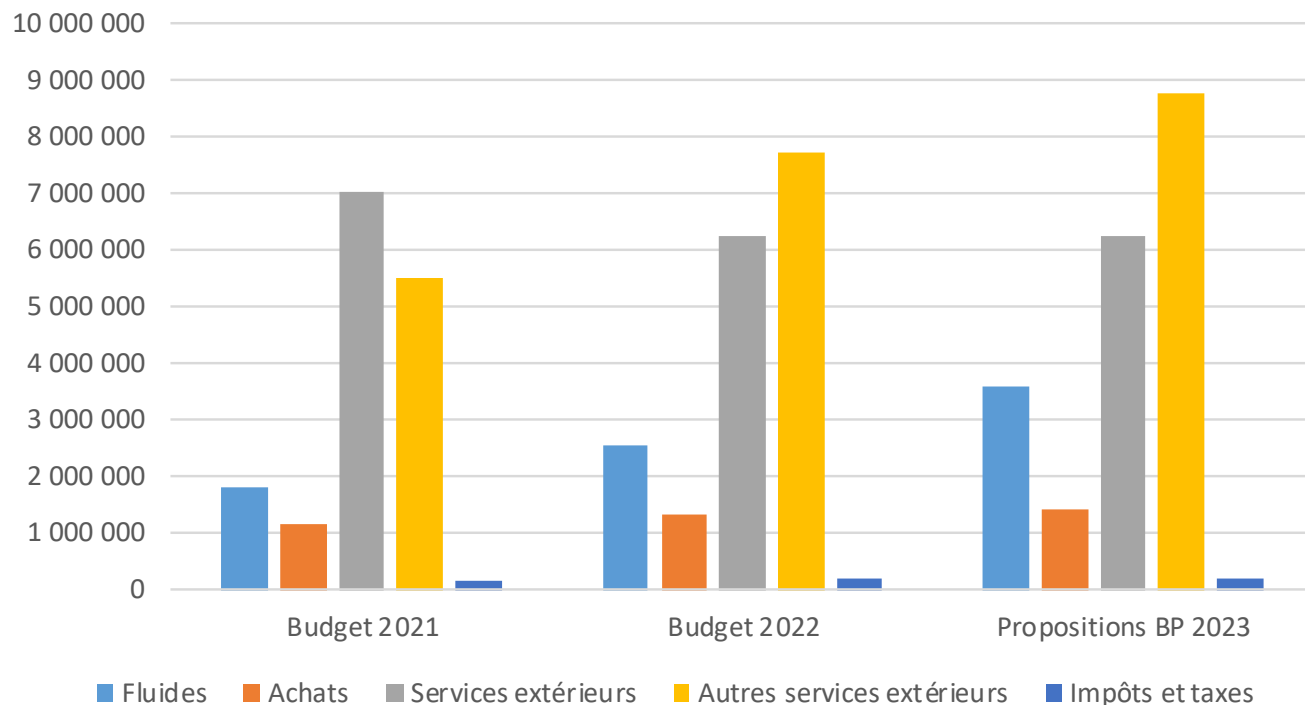
BUDGET PRINCIPAL - PRESENTATION DETAILLEE

La section de fonctionnement – Dépenses

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	18 001 018,00	17 436 137,86	20 242 656,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	25 430 000,00	25 301 714,19	27 570 000,00
014	Atténuations de produits	6 844 572,00	6 821 872,00	6 851 998,00
022	Dépenses imprévues	300 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 568 500,00	8 015 502,43	9 512 324,00
66	Charges financières	691 000,00	609 597,86	986 390,00
67	Charges spécifiques	5 640,00	1 031,10	10 000,00
67	Charges exceptionnelles	285 000,00	287 030,48	
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires	70 000,00	67 223,60	0,00
	Total dépenses réelles	60 195 730,00	58 540 109,52	65 173 368,00
023	Virement à la section d'investissement	5 955 049,00	0,00	5 130 202,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 063 805,00	4 784 221,91	4 612 714,00
	Total dépenses d'ordre	10 018 854,00	4 784 221,91	9 742 916,00
	TOTAL GENERAL	70 214 584,00	63 324 331,43	74 916 284,00

Le budget 2023 est fortement impacté par l'inflation et la hausse des prix des fluides. Ainsi, les tarifs devraient augmenter en moyenne de 48 % pour l'électricité et 26 % pour le gaz. La Communauté d'Agglomération pourrait bénéficier de l'amortisseur en matière d'électricité mais les règles de calculs ne sont pas encore précises pour faire une estimation. Le projet de budget ne prend donc pas en compte cet élément.

Budget principal
011 - Charges à caractère général



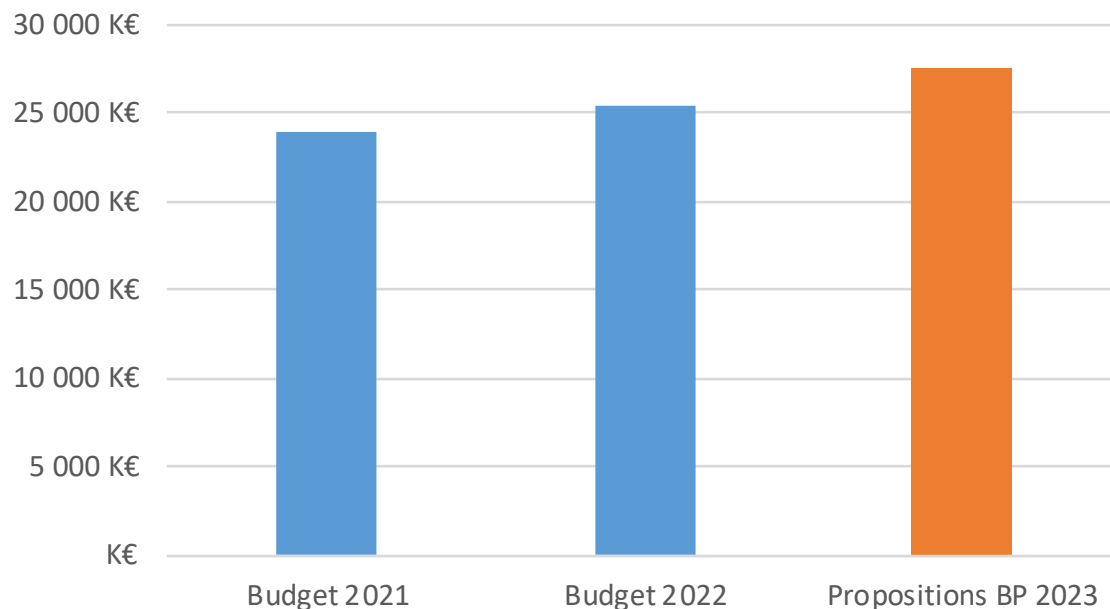
Comme mentionné précédemment, le graphique ci-contre fait apparaître **une évolution importante des fluides**. Les réalisations pour 2022 s'élèvent à 2,5 M€ (eau, gaz, électricité, combustible et carburants) et **les prévisions 2023 à 3,5 M€**, soit une évolution de 40 %.

Par ailleurs, en 2023, les dépenses relatives au traitement de la Collecte sélective et des OM sont entièrement prises en charge par le SYMPTTOM et comptabilisées sur une année pleine (poste « Autres services extérieurs »). Elles passent de 4,6 M€ en 2022 à **5,6 M€ en 2023**. En parallèle les dépenses versées aux prestataires pour le traitement des déchets sont en baisse (2,9 M€ en 2022 contre 2,1 M€ en propositions du BP 2023). D'autres facteurs viennent impacter les charges à caractère général sur 2023 : l'augmentation des prestations de collecte et traitement des déchets, des déchetteries et de la TGAP qui se récupère sur l'adhésion au SYMPTTOM.

.Budget principal

012 - Charges de personnel

CHARGES DE PERSONNEL



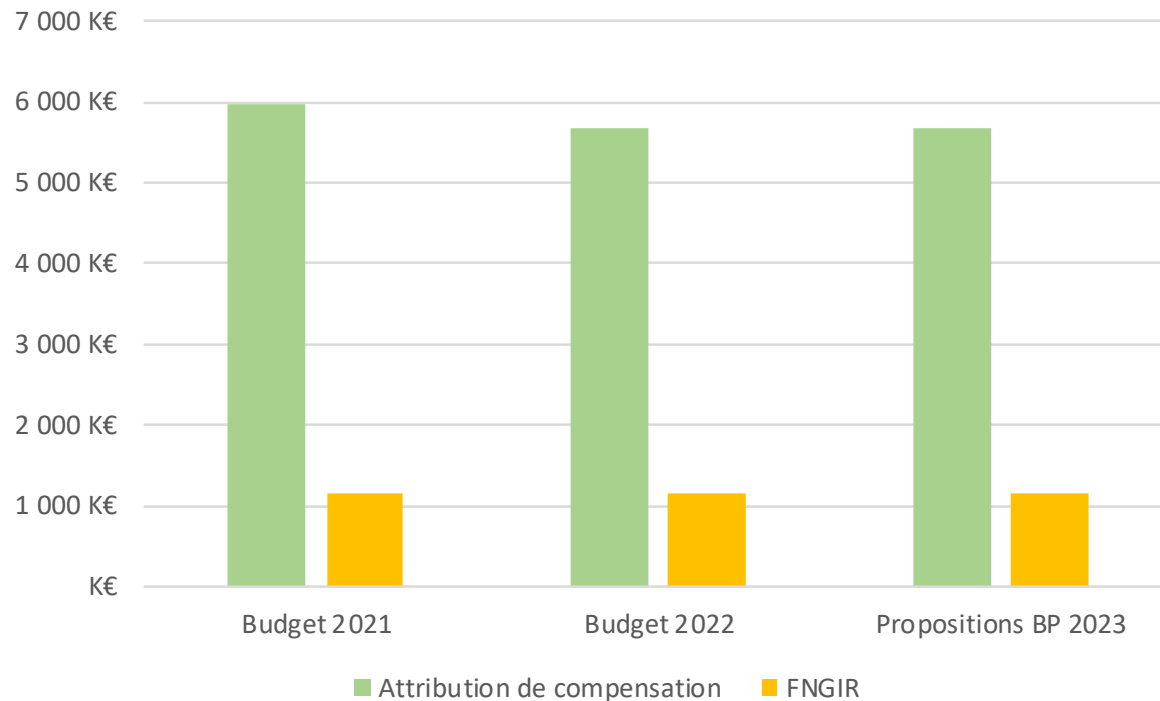
Pour l'exercice 2023, le chapitre 012 devrait s'élever à 27,6 M€, cette évolution de 2,3 M€ étant la traduction de plusieurs éléments dont les principaux sont :

- Reprise d'une partie des agents du S.G.E.V. : 0,90 M€ ;
- Revalorisation de la valeur du point d'indice en année pleine : 0,35 M€ ;
- Revalorisations 2022 du S.M.I.C. en année pleine + hausse de 1,81% en janvier 2023.
- Nouveaux postes 2022 répercutés sur 12 mois.
- G.V.T. dit «classique».

A noter, que le budget principal enregistre, en recettes, le remboursement par les budgets annexes «Eau» et «Assainissement», de la totalité des rémunérations des agents affectés à la D.E.A. (y compris les nouveaux agents S.G.E.V.), il en est de même pour le salaire de la Directrice de la R.T.C.A. pris en charge par le budget principal et remboursé en intégralité par le budget annexe. Ainsi, après ce retraitement, la masse salariale nette du budget principal pour l'exercice 2023 s'élèverait à 24,13 M€.

Par ailleurs, certains postes rendus nécessaires par de nouvelles missions comme par exemple «Petites Villes de demain» bénéficient de financement (A.D.E.M.E., T.E.P.O.S., F.E.D.E.R...), entraînant une minoration de la masse salariale nette à la charge de la Communauté d'Agglomération.

*Budget principal
014 – Atténuation de produits*

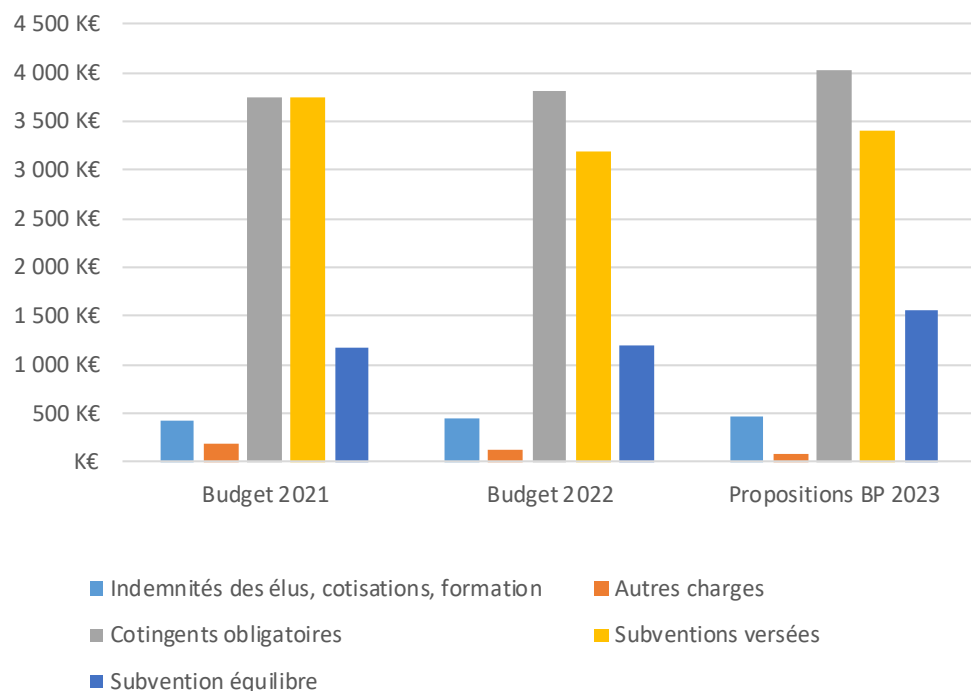


Ce poste comptabilise essentiellement :

- le Fonds de Garantie fonds national de garantie individuelle des ressources
- les attributions de compensation (AC).

En 2022, les AC intègrent le coût de la compétence « eau pluviale » déterminé par la CLECT 30 septembre 2021. Pour 2023, les prévisions sont identiques à l'année précédente en l'absence de nouveaux transferts.

Budget principal 65 - Charges de gestion courante



Ce chapitre regroupe essentiellement :

- les indemnités et la formation des élus,
- **les contingents obligatoires**, notamment pour le **service incendie** prise en charge par le Communauté d'Agglomération en lieu et place de ses communes membres. En 2023, **la contribution s'élève à 3,7 M€**, soit une **évolution de +5,6 %** par rapport à 2022.
- les subventions de fonctionnement versées,
- la subvention d'équilibre au budget de la RTC, estimée à 1,56 M€ pour l'exercice 2023.

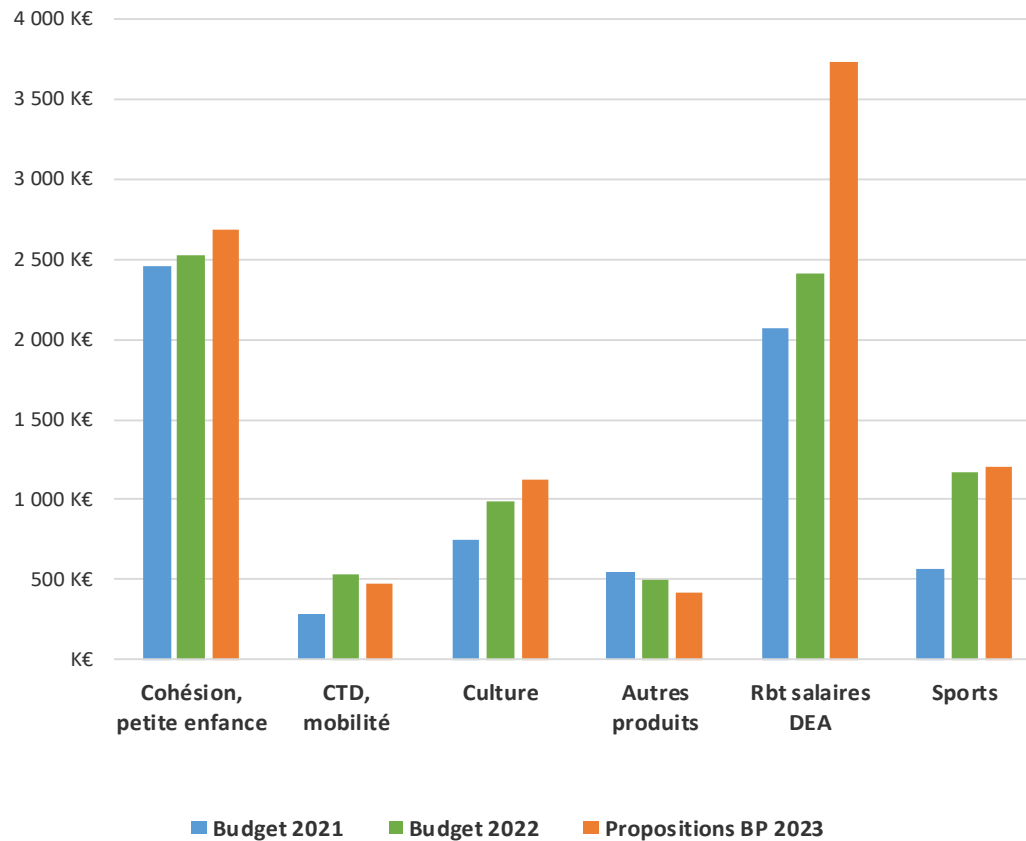
Par ailleurs, l'ensemble des indemnités brutes perçues par les élus, au sens de l'article L.2123-24-1-1 du CGCT s'élèvent à **386 134,64 €** pour 2022.

BUDGET PRINCIPAL - PRESENTATION DETAILLEE

La section de fonctionnement – Recettes

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
002	Résultat de fonctionnement reporté	5 574 335,05	0,00	5 600 772,62
013	Atténuations de charges	386 600,00	416 909,32	415 958,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	8 145 972,95	9 038 880,86	9 635 383,38
73	Impôts et taxes	15 724 830,00	16 557 847,74	21 226 733,00
731	Fiscalité locale	27 285 494,00	27 665 631,07	25 223 043,00
74	Dotations et participations	12 149 996,00	11 850 129,22	11 814 093,00
75	Autres produits de gestion courante	472 696,00	526 208,72	553 941,00
76	Produits financiers	0,00	209,48	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	235 737,54	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	196 361,22	0,00
	Total recettes réelles	69 739 924,00	66 487 915,17	74 469 924,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	404 660,00	841 193,70	446 360,00
	Total recettes d'ordre	404 660,00	841 193,70	446 360,00
	TOTAL GENERAL	70 144 584,00	67 329 108,87	74 916 284,00

*Budget principal
70 – Produits des services*

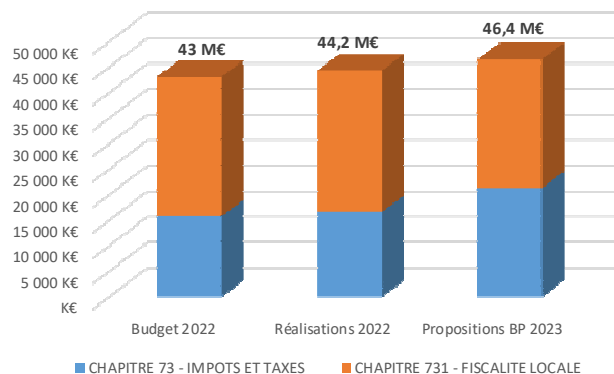


Les prévisions 2023 sont en hausse de 1,3 M€ par rapport aux prévisions 2022 du fait du remboursement de la masse salariale de la DEA, compte tenu de l'augmentation des effectifs.

Les autres recettes restent relativement constantes. Il est prévu des produits supplémentaires en culture liés à l'exposition événementielle «Autoportraits. De Cézanne à Van Gogh».

Budget principal 73 – Impôts et taxes

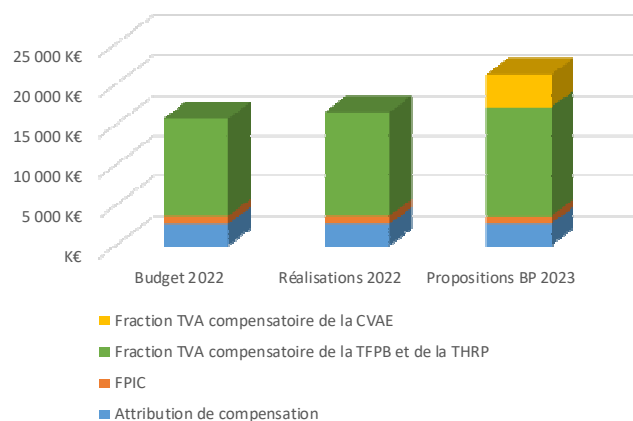
En 2023, la fiscalité progresse globalement de + 2,2 M€. Cette évolution provient notamment de la dynamique de la TVA, et de la revalorisation des bases foncières et de TEOM de 7,10 %.



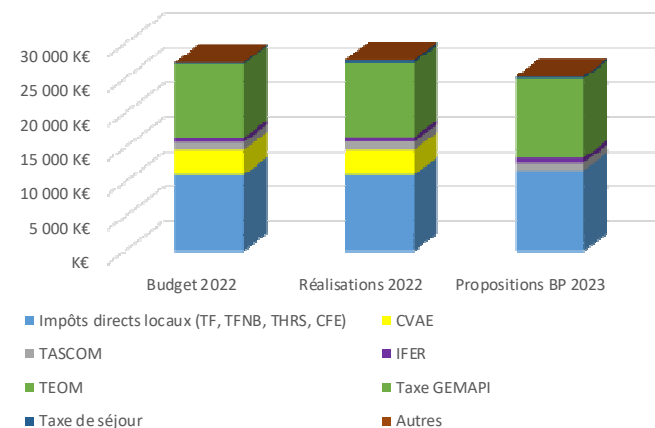
Par ailleurs, la suppression de la CVAE compensée par une fraction de TVA génère sur 2023 un produit supplémentaire liée au calcul de cette compensation basée notamment sur la moyenne des 3 derniers exercices. Pour mémoire, en 2022, le produit de la CVAE était seulement de 3,6 M€ au lieu d'environ 4 M€ les autres années.

A compter du 1^{er} janvier 2023, la fiscalité comptabilisée précédemment le chapitre 73 est répartie entre deux chapitres distincts :

73 - Impôts et taxes : Propositions 2023 : 21,2 M€

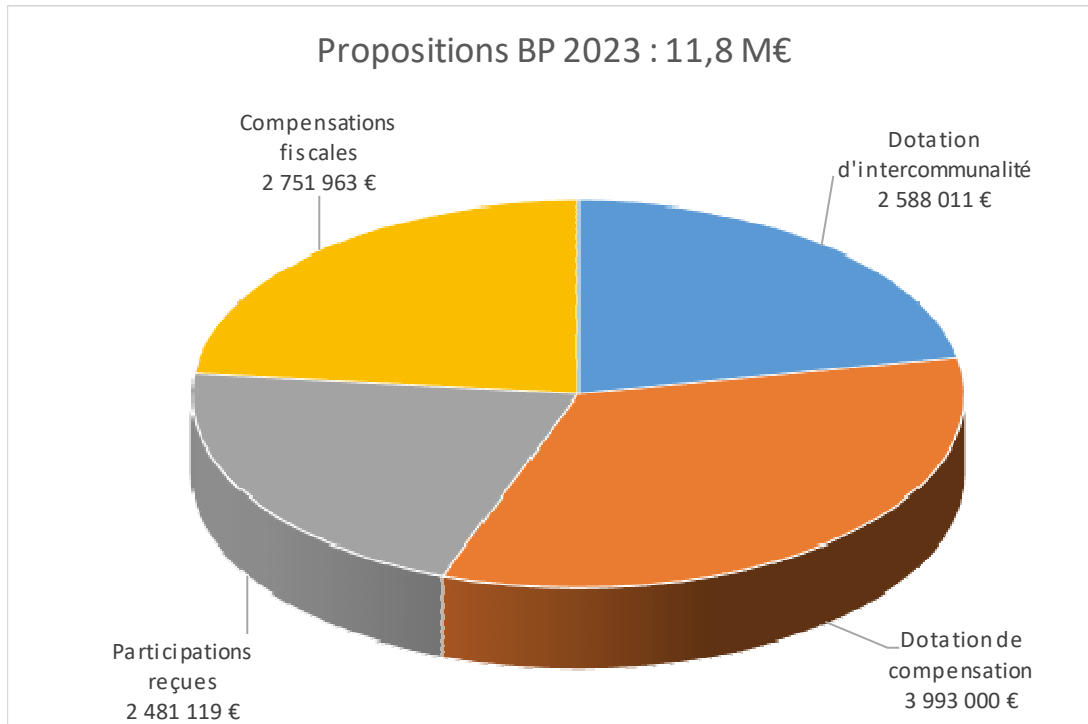


731 - Fiscalité locale : Proposition BP 2023 : 25,2 M€



Suite à la suppression de la CVAE d'ici 2024, la perte de recettes est compensée dès 2023 par une fraction de TVA supplémentaire.

Budget principal
Chapitre 74 - Dotations et participations



Les prévisions budgétaires 2023 à ce chapitre sont sensiblement identique à 2022 (11,81 M€ en 2023 contre 11,85 M€ en 2022).

Au moment de l'élaboration du présent rapport, le montant des dotations n'était pas notifié. Le budget 2023 a été élaboré avec une dotation d'intercommunalité stable et une dotation de compensation en diminution de 0,7 % par rapport à l'année précédente.

Les autres recettes correspondent aux loyers des immeubles (chapitre 75). Concernant le chapitre 77, suite à l'application de la nomenclature M.57, il n'enregistrera que les que les cessions et les écritures sur exercice antérieurs (annulation de mandats).

Budget principal - La section d'investissement

Présentation par nature

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	50 269,24	0,00	0,00	3 248 169,12	3 248 169,12
16	Emprunts et dettes assimilées	4 010 719,00	3 892 359,88	30 719,00	4 263 300,00	4 294 019,00
20	Immobilisations incorporelles	1 321 160,38	417 681,85	407 500,55	1 098 850,00	1 506 350,55
204	Subventions d'équipement versées	4 764 422,89	1 689 064,18	2 730 131,05	2 686 900,00	5 417 031,05
21	Immobilisations corporelles	5 316 861,01	3 347 048,46	2 013 680,71	5 847 477,72	7 861 158,43
23	Immobilisations en cours	24 267 671,83	13 738 328,54	6 889 510,92	6 371 058,00	13 260 568,92
26	Participations et créances rattachées à des participations	2 943,41	0,00	2 143,41	0,00	2 143,41
27	Autres immobilisations financières	655 350,00	304 750,00	350 000,00	450 000,00	800 000,00
4581	Opérations sous mandat	48 930,07	41 271,03	5 280,00	10 000,00	15 280,00
	Total dépenses réelles	40 438 327,83	23 430 503,94	12 428 965,64	23 975 754,84	36 404 720,48
041	Opérations patrimoniales	1 195 755,00	165 324,38	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	404 660,00	841 193,70	0,00	446 360,00	446 360,00
	Total dépenses d'ordre	1 600 415,00	1 006 518,08	0,00	1 946 360,00	1 946 360,00
	TOTAL GENERAL	42 038 742,83	24 437 022,02	12 428 965,64	25 922 114,84	38 351 080,48
024	Produits des cessions d'immobilisations	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	6 722 304,09	6 083 349,54	0,00	5 584 253,82	5 584 253,82
13	Subventions d'investissement	13 197 005,57	4 829 582,22	7 281 594,81	1 554 208,00	8 835 802,81
16	Emprunts et dettes assimilées	9 333 584,00	5 400 000,00	3 500 000,00	7 626 821,72	11 126 821,72
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	8 819,23	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	252 825,00	323 776,99	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	834 829,00	238 612,01	630 079,00	450 000,00	1 080 079,00
4582	Opérations sous mandat	183 586,17	0,00	181 207,13	0,00	181 207,13
	Total recettes réelles	30 824 133,83	16 884 139,99	11 592 880,94	15 515 283,54	27 108 164,48
041	Opérations patrimoniales	1 195 755,00	165 324,38	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	5 955 049,00	0,00	0,00	5 130 202,00	5 130 202,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 063 805,00	4 784 221,91	0,00	4 612 714,00	4 612 714,00
	Total recettes d'ordre	11 214 609,00	4 949 546,29	0,00	11 242 916,00	11 242 916,00
	TOTAL GENERAL	42 038 742,83	21 833 686,28	11 592 880,94	26 758 199,54	38 351 080,48

Budget principal -La section d'investissement

Présentation par programme (en milliers d'€uros)

Niveau de vote	Opérations	DEPENSES				RECETTES			
		Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023
30	Equipement service CTD	794 395,85	332 899,51	324 336,27	697 200,00				
50	Colonnes enterrées	139 617,64	54 656,60	14 926,81	180 000,00	73 898,85	73 898,85		
82	LEADER Aides aux entreprises	5 336,60	3 798,83	0,00	0,00				
83	Aides aux entreprises	359 825,94	119 718,17	215 045,11	250 000,00		16 568,61		
84	Auberges	0,00	0,00	0,00	151 000,00				
86	Cité du Numérique et Campus connecté	27 568,06	11 825,20	0,00	131 000,00		125 956,00		
87	Arboretum				100 000,00				
91	GEMAPI	1 907 132,45	1 403 908,40	435 338,14	743 400,00	883 514,79	922 204,82	47 736,78	
93	PLATEFORME IUT					33 151,85			
97	Réseaux eaux pluviales	1 000 000,00	444 732,00	316 387,49	1 000 000,00	416 600,00	219 378,40	175 937,72	416 600,00
98	DEVELOPPEMENT DURABLE	224 276,36	118 188,78	88 341,76	501 000,00	57 025,00			229 083,00
99	CREMATORIUM	63 800,00	20 160,00	23 640,00	5 000,00				
106	Théâtre	64 418,84	41 825,20	0,00	91 300,00				
107	Espace Sportif Quincieu	5 429 811,08	4 351 558,55	943 742,23	225 000,00	2 450 401,98	1 449 500,38	669 564,53	162 814,00
110	Informatisation des services	742 594,41	322 810,64	142 533,98	605 000,00	130 625,00	103 343,00		
115	Centre culturel de Vals	968 337,60	243 225,70	430 779,50	600 000,00	125 000,00			69 284,00
116	Patrimoine Agglo	1 040 518,43	535 080,83	262 751,61	1 232 200,00	92 323,43		51 490,43	0,00
120	Espace animalier du Velay	0,00	0,00	0,00	27 000,00	45 000,00	45 000,00		
123	CENTRE AQUALUDIQUE LAVOUTE	38 000,00	5 847,38	31 261,23	142 470,72				
125	Piscine la Mouteyre Brives	11 529,16	3 229,16	3 925,20	10 500,00				
127	Piscine Saint Paulien	196 463,81	52 989,81	121 211,45	423 500,00				

Présentation par programme – suite (en milliers d'€uros)

	Opérations	DEPENSES				RECETTES			
		Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023
128	Piscine de Craponne	10 400,00	4 976,40		11 500,00				
129	Promenade Borne Loire	102 760,00	828,00	49 840,56	568 330,00				121 926,00
132	Salle multi activités à Espaly	101 934,96	87 938,96		10 000,00				
133	Piscines d'agglomération	419 521,26	163 076,84	126 802,33	370 380,00				
134	Aménagt promenade Dolaizon	90 610,59	80 742,67		0,00				
136	Atelier des arts	211 846,21	132 417,08	64 425,82	149 132,00				
137	Equipement sportif	2 098 984,81	1 035 146,23	1 024 937,24	100 000,00	717 999,53		258 000,00	
139	Aménagement gîte St Privat	50 000,00	0,00		190 000,00	108 000,00	108 000,00		61 275,00
140	LE VERNET	54 106,86	25 506,86	5 510,40	10 000,00	0,00	215,66	15 000,00	
142	ECOLE DE MUSIQUE EMBLAVEZ	604,10	604,10						
147	CFA Bains	35 000,00							
149	STAND DE TIR BEAULIEU	264 363,67	159 657,18	10 680,00	167 500,00	180 686,56	129 206,56	51 480,00	56 639,00
150	Aménagement voies vertes	3 704 067,35	1 691 459,87	1 663 342,21	815 000,00	1 387 657,41	164 493,61	1 398 050,00	
151	Signalétique touristique	86 978,15	26 664,35	50 523,90	90 800,00		1 232,37		
153	Cascade de la Beaume	127 655,23	77 279,64	15 672,00	8 000,00	140 288,00	14 920,00	125 368,00	
154	PDUC Pôle Multimodal	281 016,00	186 827,59	20 790,26	59 000,00	75 301,73	823,65	73 308,00	
155	HOTEL DIEU	160 940,79	35 635,00	54 586,74	150 500,00				
157	MUSEE	354 565,10	82 954,19	159 889,03	316 560,00	95 318,00	66 218,00	5 204,00	150 500,00
161	Entrées de Ville				100 000,00				
163	Déplacement et mobilité	553 984,35	322 316,70	172 636,75	493 000,00	899 038,00	212 922,34	61 078,00	50 000,00
164	Entrées d'agglomération Sud	46 734,00	3 120,00	43 614,00					

Présentation par programme – suite (en milliers d'€uros)

	Opérations	DEPENSES				RECETTES			
		Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023
165	Entrées d'agglomération Est	1 440 000,00	1 182 954,13	65 435,37	87 000,00	677 136,00	45 961,40	902 848,00	
166	Dév économique, voiries et ZAE	1 671 105,05	1 113 706,69	507 354,25	469 600,00	328 216,19	65 865,03	40 891,00	
167	Parking de proximité	2 959 503,94	930 904,41	1 699 485,78	75 000,00	2 274 788,08	172 161,18	1 915 627,00	
168	Sécurisation d'accès à la zone de Bleu	1 262 178,62	1 153 359,41	103 912,18	78 000,00	840 000,00	510 386,74	374 306,48	
169	PALAIS DES SPORTS	556 708,74	498 490,27	54 906,12	69 100,00	423 896,00	89 915,00	402 455,00	
170	PETITE ENFANCE	623 162,62	265 871,00	206 934,61	509 460,00	20 306,30	20 046,95	58 890,00	
171	Aires gens du voyage et grand passage	78 500,00	1 320,89	35 272,77	133 400,00	35 000,00			64 843,00
173	ANRU	493 771,42	59 717,99	432 553,43	249 200,00	20 000,00			
174	LUDOTHEQUE	75 690,30	47 459,76	18 318,24	18 080,00				
179	Equipement Urbanisme	53 918,00		23 918,00	15 000,00	16 000,00	15 011,66		
242	SENTIER DES CHIBOTTES	10 000,00	10 000,00		50 500,00	0,00			25 000,00
245	AXE LOIRE	215 710,00	25 710,00	56 651,16	193 028,00	17 140,00	10 712,00	6 428,00	15 720,00
246	LIGNE FERROVIERE TOURISTIQUE	60 000,00	35 883,54	4 761,68	100 000,00	11 260,00			
300	CHEMINS ST JACQUES DE COMPOSTELLE	45 200,00			143 600,00	43 200,00			70 800,00
302	DIVERSES ACTIONS TOURISTIQUES	266 422,38	185 479,50	70 838,62	55 000,00	2 826,43	418,23	14 086,43	25 724,00
303	EQUIPEMENTS TOURISTIQUES	38 000,00	34 817,20		72 650,00	8 300,00	8 300,00		
304	Mise en lumière du patrimoine	283 378,08	277 010,88		86 000,00	688 000,00	515 000,00	35 000,00	
305	GR65 premiers kilomètres du St Jacques				400 000,00				
458103	OP COMPTE TIERS COMMUNE DU PERTUIS	48 930,07	41 271,03	5 280,00	10 000,00	183 586,17		181 207,13	

BUDGET DE LA REGIE DES TRANSPORTS

Budget de la RTCA - La section d'exploitation

Les dépenses

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	4 440 400,00	4 113 827,97	4 852 100,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 955 220,00	3 800 579,76	4 160 000,00
014	Atténuations de produits	1 000,00	0,00	500,00
65	Autres charges de gestion courante	4 100,00	66,78	7 200,00
66	Charges financières	28 500,00	18 870,67	111 200,00
67	Charges exceptionnelles	4 200,00	657,28	7 000,00
	Total dépenses réelles	8 433 420,00	7 934 002,46	9 138 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	732 000,00	631 422,82	970 000,00
	Total dépenses d'ordre	732 000,00	631 422,82	970 000,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	9 165 420,00	8 565 425,28	10 108 000,00

Les charges à caractère général (011) augmentent fortement. La conjoncture économique a des répercussions financières lourdes sur l'ensemble des marchés de transports. L'augmentation de la fréquence de la ligne 20 avec 2 nouveaux horaires quotidiens, l'actualisation du service PMR (+19,07 %) dès le 20 janvier 2023 et la création de la ligne de desserte des zones d'activités impactent aussi fortement la « sous-traitance générale » estimée à 3.034 K€ cette année.

Les autres dépenses d'exploitation concernent le réseau urbain TUDIP qui devra faire face à l'augmentation du coût du gasoil (754 K€) et de l'électricité (115 K€).

L'effort d'investissement en nouveaux véhicules engendre un accroissement des charges financières pour le remboursement des intérêts de la dette ainsi qu'une augmentation de la dotation aux amortissements (042).

Budget de la RTCA - La section d'exploitation

Les recettes

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
002	Résultat d'exploitation reporté	349 753,49	0,00	347 647,32
013	Atténuations de charges	325 600,00	428 381,27	297 000,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	932 000,00	994 402,49	1 015 100,00
73	Produits issus de la fiscalité	4 600 000,00	4 636 463,89	5 077 000,00
74	Subventions d'exploitation	2 791 060,00	2 291 231,46	3 160 060,00
75	Autres produits de gestion courante	40 006,51	40 181,72	40 192,68
77	Produits exceptionnels	47 000,00	130 330,19	49 000,00
	Total recettes réelles	9 085 420,00	8 520 991,02	9 986 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00	42 269,00	122 000,00
	Total recettes d'ordre	80 000,00	42 269,00	122 000,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	9 165 420,00	8 563 260,02	10 108 000,00

2022 a été la première année à se dérouler sans incident depuis la Covid. Les recettes tarifaires ont bénéficié de cette « normalité » en retrouvant leur niveau de 2019.

- Le Versement Mobilité (chapitre 73) :
Des changements sur les modalités de reversement du produit de cette taxe ont été opérés par l'ACOSS en 2022. L'incidence de ces changements sera plus significative en 2023, année où le produit du VM devrait évoluer mécaniquement de + 4,3% hors dynamisme des bases. Pour rappel, le VM est une taxe assise sur les salaires bruts versés par les employeurs publics et privés de 11 salariés et plus.
- Le chapitre 74 regroupe les participations de l'Etat (113 K€), de la Région (1 4787 K€) ainsi que la subvention d'équilibre qui s'élève à 1.560 MK€.
- Les opérations d'ordre concernent l'amortissement des subventions d'investissement reçues.

Budget de la RTCA - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement repc	67 501,87	0,00	0,00	14 268,91	14 268,91
16	Emprunts et dettes assimilées	236 000,00	212 872,68	0,00	441 400,00	441 400,00
20	Immobilisations incorporelles	144 375,00	91 402,97	51 168,03	14 999,97	66 168,00
21	Immobilisations corporelles	4 879 396,28	2 306 151,71	2 435 801,79	1 991 698,33	4 427 500,12
23	Immobilisations en cours	341 142,85	34 693,50	30 299,97	1 000,00	31 299,97
	Total dépenses réelles	5 668 416,00	2 645 120,86	2 517 269,79	2 463 367,21	4 980 637,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00	42 269,00	0,00	122 000,00	122 000,00
	Total dépenses d'ordre	80 000,00	42 269,00	0,00	122 000,00	122 000,00
	TOTAL GENERAL	5 748 416,00	2 687 389,86	2 517 269,79	2 585 367,21	5 102 637,00
	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement repc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	258 416,00	109 200,00	462 800,00	0,00	462 800,00
16	Emprunts et dettes assimilées	4 758 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	1 469 837,00	3 669 837,00
	Total recettes réelles	5 016 416,00	2 109 200,00	2 662 800,00	1 469 837,00	4 132 637,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	732 000,00	631 422,82	0,00	970 000,00	970 000,00
	Total recettes d'ordre	732 000,00	631 422,82	0,00	970 000,00	970 000,00
	TOTAL GENERAL	5 748 416,00	2 740 622,82	2 662 800,00	2 439 837,00	5 102 637,00

Chapitre 16 : Remboursement en capital des nouveaux emprunts contractés.

Chapitre 21 : En 2023, la R.T.C.A poursuivra sa politique de renouvellement du parc de véhicules en programmant l'acquisition de 4 nouveaux bus mild-hybrides et 2 navettes électriques pour un montant global de 1.620 K€.

Ces investissements sont inférieurs à ce qui avait été prévu dans la PPI pour cette année (2.420 K€). La R.T.C.A renonce à utiliser des bus de taille intermédiaire initialement programmés et reporte aussi l'acquisition de 2 véhicules de moins de 9 places de par la fiabilité de ceux qui sont en cours d'exploitation. La dernière année de cette PPI (2024) prévoit l'acquisition de 4 bus mild-hybrides et 4 navettes électriques pour 2.000 K€.

Les autres dépenses d'investissement concernent des travaux d'aménagement au dépôt et l'acquisition du matériel embarqué pour les bus, vidéo-protection, annonces vocales, girouettes, radio-téléphones...

BUDGET DES USINES RELAIS

Budget Usines Relais - La section de fonctionnement.

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	61 200,00	53 833,63	60 500,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,00	0,00
66	Charges financières	105 459,00	102 127,78	100 433,00
	Total dépenses réelles	167 159,00	155 961,41	160 933,00
023	Virement à la section d'investissement	59 846,00	0,00	115 398,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 909,00	15 908,22	255 909,00
	Total dépenses d'ordre	75 755,00	15 908,22	371 307,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	242 914,00	171 869,63	532 240,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	147 545,25	0,00	106 972,18
75	Autres produits de gestion courante	87 900,75	123 829,79	399 799,82
	Total recettes réelles	235 446,00	123 829,79	506 772,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 468,00	7 466,77	25 468,00
	Total recettes d'ordre	7 468,00	7 466,77	25 468,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	242 914,00	131 296,56	532 240,00

Le budget 2023 prévoit :

- les opérations liées au crédit-bail avec la société SITEC toujours en cours,
- les nouvelles dépenses et recettes sur une année pleine relative à la nouvelle usine relais de champignon : les intérêts, assurance, taxe foncière... et les loyers prévus dans le crédit-bail.

Budget Usines Relais - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	236 700,00	235 920,50	0,00	358 230,00	358 230,00
21	Immobilisations corporelles	462 500,00	0,00	419 540,00	0,00	419 540,00
23	Immobilisations en cours	5 548 469,00	5 002 642,22	245 526,55	0,00	245 526,55
	Total dépenses réelles	6 247 669,00	5 238 562,72	665 066,55	358 230,00	1 023 296,55
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 468,00	7 466,77	0,00	25 468,00	25 468,00
	Total dépenses d'ordre	7 468,00	7 466,77	0,00	25 468,00	25 468,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	6 255 137,00	5 246 029,49	665 066,55	383 698,00	1 048 764,55
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 199 113,21	0,00	0,00	821 430,34	821 430,34
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	860 000,00	740 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 120 268,79	2 068 400,59	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	44 037,81	0,00	0,00	0,00
	Total recettes réelles	6 179 382,00	2 852 438,40	100 000,00	821 430,34	921 430,34
021	Virement de la section de fonctionnement	59 846,00	0,00	0,00	115 398,00	115 398,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 909,00	15 908,22	0,00	255 909,00	255 909,00
	Total recettes d'ordre	75 755,00	15 908,22	0,00	371 307,00	371 307,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	6 255 137,00	2 868 346,62	100 000,00	1 192 737,34	1 292 737,34

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes correspondent au solde de l'opération relative à la construction de l'usine relais de champignons. Les dépenses nouvelles correspondent essentiellement au remboursement du capital de la dette pour l'usine relais SITEC et LEGUPUY.

BUDGET DES ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES

Budget ZAE - La section de fonctionnement

Chapitre		Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	2 207 723,00	638 084,60	2 536 898,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	90,83	1 000,00
66	Charges financières	64 500,00	62 979,98	109 650,00
	Total dépenses réelles	2 273 223,00	701 155,41	2 647 548,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	129 470,00	107 162,32	235 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 938 088,00	16 938 087,08	16 113 080,00
	Total dépenses d'ordre	17 067 558,00	17 045 249,40	16 348 580,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	19 340 781,00	17 746 404,81	18 996 128,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 357 350,00	1 708 001,61	1 224 335,00
74	Dotations et participations	23 204,00	23 204,10	8 000,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	1 480,00	0,00
	Total recettes réelles	2 380 554,00	1 732 685,71	1 232 335,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	129 470,00	107 162,32	235 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 830 757,00	16 113 078,75	17 528 293,00
	Total recettes d'ordre	16 960 227,00	16 220 241,07	17 763 793,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	19 340 781,00	17 952 926,78	18 996 128,00

Le chapitre 011 retrace donc les acquisitions, les études et les aménagements de terrains. Ainsi sur l'exercice 2023, les opérations d'aménagement concernent notamment les zones des Fangeas, du Martouret, de Plaine de Bleu, de Nolhac et de Taulhac pour le projet « territoire zéro chômeurs ».

Les cessions prévues en 2023 sont estimées à 1,05 M€ et concernent les zones de la Marelle, de Saint-Germain Laprade, de Taulhac (notamment l'ancien site de Pierre et Bois), du Martouret, de Plaine de Bleu, des Fangeas.

Budget ZAE - La section d'investissement

La section d'investissement enregistre essentiellement le capital de la dette et les écritures de constatation des stocks (chapitre 040). Les opérations comptabilisées sur le chapitre 27 « Autres immobilisations financières » correspondent notamment à la participation versée à l'Etablissement Public Foncier suite à l'acquisition de terrains sur la zone des Baraques.

Chapitre		Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	11 150 707,16	0,00	8 763 390,93
16	Emprunts et dettes assimilées	1 523 000,00	1 521 922,42	764 510,00
27	Autres immobilisations financières	32 490,00	30 327,57	33 000,00
	Total dépenses réelles	12 706 197,16	1 552 249,99	9 560 900,93
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 830 757,00	16 113 078,75	17 528 293,00
	Total dépenses d'ordre	16 830 757,00	16 113 078,75	17 528 293,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	29 536 954,16	17 665 328,74	27 089 193,93
10	Dotations, fonds divers et réserves	114 557,89	114 557,89	206 521,97
16	Emprunts et dettes assimilées	12 484 308,27	3 000 000,00	10 759 591,96
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	10 000,00
	Total recettes réelles	12 598 866,16	3 114 557,89	10 976 113,93
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	16 938 088,00	16 938 087,08	16 113 080,00
	Total recettes d'ordre	16 938 088,00	16 938 087,08	16 113 080,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	29 536 954,16	20 052 644,97	27 089 193,93

BUDGET DE L'ABATTOIR COMMUNAUTAIRE

Budget de l'abattoir communautaire - La section d'exploitation

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	1 133 480,00	1 035 832,48	1 124 301,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 878 541,00	1 850 197,56	2 016 146,00
014	Atténuations de produits	10 000,00	8 524,22	15 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 505,00	1,01	1 005,00
66	Charges financières	29 597,00	26 250,62	22 192,00
67	Charges exceptionnelles	39 794,99	6 532,69	82 000,00
	Total dépenses réelles	3 092 917,99	2 927 338,58	3 260 644,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	406 200,00	385 136,36	413 200,00
	Total dépenses d'ordre	406 200,00	385 136,36	413 200,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	3 499 117,99	3 312 474,94	3 673 844,00
002	Résultat d'exploitation reporté	149 742,99	0,00	18 437,40
013	Atténuations de charges	47 300,00	41 380,18	35 719,60
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	3 147 780,00	2 996 561,44	3 478 110,00
75	Autres produits de gestion courante	9 000,00	9 857,11	3 000,00
77	Produits exceptionnels	16 000,00	16 094,20	21 300,00
	Total recettes réelles	3 353 822,99	3 047 798,73	3 535 267,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	129 295,00	117 276,42	117 277,00
	Total recettes d'ordre	129 295,00	117 276,42	117 277,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	3 483 117,99	3 165 075,15	3 652 544,00

L'année 2023, sera particulièrement tendue pour le budget abattoir. En effet, l'excédent de clôture de fonctionnement s'effrite du fait d'une évolution plus rapide des dépenses que des recettes.

Compte tenu des contraintes liées aux fluides, aux prix des matières premières, à la revalorisation des salaires, les prévisions budgétaires 2023 sont en progression de +8,6 % hors charges exceptionnelles. Ces dernières concernent une provision d'indemnités dans le cadre de contentieux en cours.

Les recettes ont été prévues avec prudence et intègrent les augmentations successives décidées par le conseil. Cependant, compte tenu des fortes contraintes qui fragilisent ce budget, il n'est pas exclu qu'en cours d'exercice un apport du budget principal soit nécessaire à l'équilibre de ce service.

Budget de l'abattoir communautaire - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
16	Emprunts et dettes assimilées	793 079,00	163 000,00	630 079,00	613 000,00	1 243 079,00
21	Immobilisations corporelles	182 920,08	142 627,33	42 604,90	200 000,00	242 604,90
23	Immobilisations en cours	590 368,29	129 532,45	68 792,27	1 600 000,83	1 668 793,10
	Total dépenses réelles	1 566 367,37	435 159,78	741 476,17	2 413 000,83	3 154 477,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	129 295,00	117 276,42	0,00	117 277,00	117 277,00
	Total dépenses d'ordre	129 295,00	117 276,42	0,00	117 277,00	117 277,00
	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Proposition BP 2023	Total BP 2023
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	512 579,64	0,00	0,00	445 279,80	445 279,80
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	674 882,73	100 000,00	350 000,00	2 063 274,20	2 413 274,20
	Total recettes réelles	1 187 462,37	100 000,00	350 000,00	2 508 554,00	2 858 554,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	406 200,00	385 136,36	0,00	413 200,00	413 200,00
	Total recettes d'ordre	406 200,00	385 136,36	0,00	413 200,00	413 200,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	1 593 662,37	485 136,36	350 000,00	2 921 754,00	3 271 754,00

Le budget 2023 prévoit les crédits pour le lancement de l'aménagement et l'extension de l'abattoir, une enveloppe pour la poursuite de la mise aux normes des installations et le renouvellement des matériels. Les crédits prévus au chapitre 16 correspondent au remboursement de la dette (163 K€) mais également au remboursement de l'avance accordée par le budget principal.

Pour financer les investissements, en complément du résultat excédentaire reporté et des amortissements, un emprunt de 1,6 M€ est prévu. En outre, le chapitre 16 en recettes prévoit également le versement de l'avance par le budget principal.

BUDGET DE LA DIRECTION DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT (DEA)

Depuis le 1er janvier 2023, la DEA après arrêt de la convention de coopération, exerce l'ensemble des compétences eau et assainissement sur la totalité du territoire de la CA.

La gestion du fonctionnement pour chaque commune se fait selon 2 modes de gestion :

- La DEA de la Communauté d'Agglomération en régie directe (69 communes),
- La DEA de la Communauté d'Agglomération, avec des conventions Commune-CA pour l'exploitation courante des réseaux par la commune (3 communes).

L'investissement est assuré par la DEA sur la totalité du périmètre de la CAPEV.

Pour l'année 2023, le budget de la DEA a été établi en s'appuyant sur les tarifs voté par les élus lors du conseil communautaire du 16 décembre 2022.

BUDGET ASSAINISSEMENT

Budget Assainissement - La section d'exploitation

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	3 209 800,00	3 209 799,90	3 790 500,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 335 000,00	1 169 274,03	1 735 000,00
014	Atténuations de produits	1 450 000,00	1 181 412,82	1 450 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	200 000,00
65	Autres charges de gestion courante	135 000,00	38 157,42	90 000,00
66	Charges financières	173 000,00	135 414,75	213 000,00
67	Charges exceptionnelles	705 000,00	483 305,19	145 000,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	105 000,00	78 060,75	120 000,00
	Total dépenses réelles	7 112 800,00	6 295 424,86	7 743 500,00
023	Virement à la section d'investissement	53 141,49	0,00	265 879,88
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 929 000,00	1 888 052,13	1 989 137,00
	Total dépenses d'ordre	1 982 141,49	1 888 052,13	2 255 016,88
	TOTAL GENERAL DEPENSES	9 094 941,49	8 183 476,99	9 998 516,88
002	Résultat d'exploitation reporté	281 349,49	0,00	325 240,88
013	Atténuations de charges	30 000,00	25 000,00	53 000,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	7 840 500,00	8 737 317,25	8 972 000,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	7 745,60	0,00
75	Autres produits de gestion courante	40 000,00	35 671,15	35 000,00
77	Produits exceptionnels	321 500,00	504 587,32	32 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations	65 000,00	38 157,42	90 000,00
	Total recettes réelles	8 578 349,49	9 348 478,74	9 507 240,88
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	516 592,00	501 350,77	491 276,00
	Total recettes d'ordre	516 592,00	501 350,77	491 276,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	9 094 941,49	9 849 829,51	9 998 516,88

La différence entre les réalisations 2022 et les prévisions 2023 sur les chapitres 011 et 012 provient de la fin de la convention de coopération entre la Communauté d'Agglomération et le SGEV.

Budget Assainissement - La section d'investissement

	Chapitre	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
13	Subventions d'investissement	200 000,00	99 697,00	0,00	200 000,00	200 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	550 000,00	482 860,93	0,00	550 000,00	550 000,00
20	Immobilisations incorporelles	863 362,59	193 083,68	443 536,37	778 000,00	1 221 536,37
21	Immobilisations corporelles	3 445 713,00	1 340 249,31	245 341,22	2 796 819,65	3 042 160,87
23	Immobilisations en cours	8 818 864,08	3 742 564,52	5 075 309,23	3 056 846,13	8 132 155,36
4581	Opérations pour le compte de tiers	1 530 223,89	672 704,14	121,53	1 601 378,47	1 601 500,00
	Total dépenses réelles	15 408 163,56	6 531 159,58	5 764 308,35	8 983 044,25	14 747 352,60
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	516 592,00	501 350,77	0,00	491 276,00	491 276,00
	Total dépenses d'ordre	516 592,00	501 350,77	0,00	491 276,00	491 276,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	15 924 755,56	7 032 510,35	5 764 308,35	9 474 320,25	15 238 628,60
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	994 967,74	0,00	0,00	3 899 908,44	3 899 908,44
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 622 461,13	1 622 461,13
13	Subventions d'investissement	6 373 676,80	6 103 196,88	0,00	994 721,06	994 721,06
16	Emprunts et dettes assimilées	3 643 745,64	0,00	0,00	4 622 665,64	4 622 665,64
21	Immobilisations corporelles	0,00	86 437,50	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	0,00	29 415,85	0,00	0,00	
4582	Opérations pour le compte de tiers	1 530 223,89	430 348,69	242 355,45	1 601 500,00	1 843 855,45
	Total recettes réelles	13 942 614,07	8 049 398,92	242 355,45	12 741 256,27	12 983 611,72
021	Virement de la section d'exploitation	53 141,49	0,00	0,00	265 879,88	265 879,88
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 929 000,00	1 888 052,13	0,00	1 989 137,00	1 989 137,00
	Total recettes d'ordre	1 982 141,49	1 888 052,13	0,00	2 255 016,88	2 255 016,88
	TOTAL GENERAL RECETTES	15 924 755,56	9 937 451,05	242 355,45	14 996 273,15	15 238 628,60

Les principaux chantiers prévus pour l'exercice 2023 concernent :

Poursuite de la réhabilitation de la station d'épuration de Chadrac, construction d'une nouvelle station d'épuration à saint-Vidal, restructuration des réseaux sur la RD13 à Allègre, route de la Chaise Dieu à Craponne, création des réseaux d'assainissement et d'une station d'épuration à Farreyrolles commune de Sanssac l'Eglise, études diagnostiques assainissement, ...

BUDGET EAU

Budget Eau - La section d'exploitation

Chapitre		Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
011	Charges à caractère général	4 308 800,00	3 562 017,69	4 209 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 735 000,00	1 590 573,68	2 335 100,00
022	Dépenses imprévues	120 000,00	0,00	265 000,00
65	Autres charges de gestion courante	135 000,00	36 064,49	90 000,00
66	Charges financières	225 000,00	171 384,48	249 000,00
67	Charges exceptionnelles	158 600,00	32 307,17	147 600,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	181 000,00	81 695,83	124 000,00
	Total dépenses réelles	6 863 400,00	5 474 043,34	7 419 700,00
023	Virement à la section d'investissement	394 305,00	0,00	520 651,18
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 028 000,00	1 873 220,39	2 032 232,00
	Total dépenses d'ordre	2 422 305,00	1 873 220,39	2 552 883,18
	TOTAL GENERAL DEPENSES	9 285 705,00	7 347 263,73	9 972 583,18
002	Résultat d'exploitation reporté	660 000,00	0,00	800 060,18
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, n	8 019 000,00	8 537 428,59	8 558 000,00
74	Subventions d'exploitation	1 000,00	1 600,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 000,00	4 383,00	4 000,00
77	Produits exceptionnels	6 000,00	544 497,84	5 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations	135 000,00	36 064,49	90 000,00
	Total recettes réelles	8 822 000,00	9 123 973,92	9 457 060,18
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	463 705,00	454 866,66	515 523,00
	Total recettes d'ordre	463 705,00	454 866,66	515 523,00
	TOTAL GENERAL RECETTES	9 285 705,00	9 578 840,58	9 972 583,18

La différence entre les réalisations 2022 et les prévisions 2023 sur les chapitres 011 et 012 provient de la fin de la convention de coopération entre la Communauté d'Agglomération et le SGEV.

Budget Eau - La section d'investissement

Chapitre		Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Propositions BP 2023	Total BP 2023
16	Emprunts et dettes assimilées	800 000,00	782 795,49	0,00	800 000,00	800 000,00
20	Immobilisations incorporelles	153 125,66	25 348,63	19 274,15	238 160,00	257 434,15
21	Immobilisations corporelles	6 989 950,96	3 703 322,06	941 094,73	6 098 794,62	7 039 889,35
23	Immobilisations en cours	211 723,19	60 871,92	16 715,13	5 184,87	21 900,00
	Total dépenses réelles	8 154 799,81	4 572 338,10	977 084,01	7 142 139,49	8 119 223,50
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	463 705,00	454 866,66	0,00	515 523,00	515 523,00
	Total dépenses d'ordre	463 705,00	454 866,66	0,00	515 523,00	515 523,00
	TOTAL GENERAL DEPENSES	8 618 504,81	5 027 204,76	977 084,01	7 657 662,49	8 634 746,50
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	4 104 370,22	0,00	0,00	3 068 600,68	3 068 600,68
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 001 725,59	2 001 725,59	0,00	2 091 516,67	2 091 516,67
13	Subventions d'investissement	90 104,00	93 222,10	0,00	73 218,74	73 218,74
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	23 267,14	0,00	848 527,23	848 527,23
	Total recettes réelles	6 196 199,81	2 118 214,83	0,00	6 081 863,32	6 081 863,32
021	Virement de la section d'exploitation	394 305,00	0,00	0,00	520 651,18	520 651,18
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 028 000,00	1 873 220,39	0,00	2 032 232,00	2 032 232,00
	Total recettes d'ordre	2 422 305,00	1 873 220,39	0,00	2 552 883,18	2 552 883,18
	TOTAL GENERAL RECETTES	8 618 504,81	3 991 435,22	0,00	8 634 746,50	8 634 746,50

Les principaux chantiers prévus pour l'exercice 2023 concernent :

Restructuration des réseaux sur la RD13 à Allègre, route de la Chaise Dieu à Craponne, création d'une seconde cuve au réservoir de Sainte Anne à Polignac, recherche en amont de la source de Montbonnet commune de Bains, reprise des réseaux d'eau à Malleys commune de Beaulieu, création d'interconnexions, reprise des réseaux d'eau à Ussel commune du Brignon, avenue A. Terrasson et Capucins au Puy-en-Velay, à Champel commune de Monistrol d'Allier, déplacements de canalisations dans le cadre de la déviation de la RN88, reprise de la télégestion des 38 communes du SEAVR, poursuite de l'amélioration des traitements de l'eau, ...

BUDGET
Service Public d'Assainissement Non Collectif
(SPANC)

Budget SPANC - La section d'exploitation

Le budget du Service Public d'Assainissement Non Collectif (SPANC) est chargé de conseiller et accompagner les particuliers dans la mise en place de leur installation d'assainissement non collectif ; de contrôler les installations d'assainissement non collectif. Comme pour l'assainissement collectif, ce service public fait l'objet d'une redevance qui en assure ainsi l'équilibre financier.

Chapitre		Budget 2022	Réalisations 2022	Propositions BP 2023
002	Résultat d'exploitation reporté	588,76	0,00	0,00
011	Charges à caractère général	8 500,24	5 000,00	12 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	30 000,00	25 000,00	53 000,00
65	Autres charges de gestion courante	3 100,00	2 550,00	500,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	43,82	1 000,00
TOTAL GENERAL DEPENSES		43 189,00	32 593,82	66 500,00
002	Résultat d'exploitation reporté	0,00	0,00	5 996,21
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	31 500,00	31 392,30	45 000,00
75	Autres produits de gestion courante	11 000,00	7 784,07	15 000,00
77	Produits exceptionnels	689,00	2,42	503,79
TOTAL GENERAL RECETTES		43 189,00	39 178,79	66 500,00

Budget consolidé

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Budget	Budget 2022	Réalisations 2022	Proposition BP 2023
BUDGET PRINCIPAL	70 144 584,00	63 257 107,83	74 916 284,00
RTCA	9 165 420,00	8 565 425,28	10 108 000,00
USINES RELAIS	242 914,00	171 869,63	532 240,00
ZAE	19 340 781,00	17 746 404,81	18 996 128,00
ABATTOIR	3 499 117,99	3 312 474,94	3 673 844,00
MAISONS DE SANTE	70 581,00	20 067,68	0,00
ASSAINISSEMENT	9 094 941,49	8 183 476,99	9 998 516,88
EAU	9 285 705,00	7 347 263,73	9 972 583,18
SPANC	43 189,00	32 593,82	66 500,00
Total dépenses de fonctionnement	120 887 233,48	108 636 684,71	128 264 096,06
BUDGET PRINCIPAL	70 144 584,00	67 329 108,87	74 916 284,00
RTCA	9 165 420,00	8 563 319,11	10 108 000,00
USINES RELAIS	242 914,00	131 296,56	532 240,00
ZAE	19 340 781,00	17 952 926,78	18 996 128,00
ABATTOIR	3 499 117,99	3 181 169,35	3 673 844,00
MAISONS DE SANTE	9 094 941,49	9 849 829,51	9 998 516,88
ASSAINISSEMENT	9 285 705,00	9 578 840,58	9 972 583,18
EAU	43 189,00	39 178,79	66 500,00
SPANC	89 000,00	60 111,05	43 189,00
Total recettes de fonctionnement	120 905 652,48	116 685 780,60	128 307 285,06

Budget consolidé

SECTION D'INVESTISSEMENT

Budget	Budget 2022	Réalisations 2022	Reports	Proposition BP 2023	Total BP 2023
BUDGET PRINCIPAL	42 038 742,83	24 437 022,02	12 428 965,64	25 922 114,84	38 351 080,48
RTCA	5 748 416,00	2 687 389,86	2 517 269,79	2 585 367,21	5 102 637,00
USINES RELAIS	6 255 137,00	5 246 029,49	665 066,55	383 698,00	1 048 764,55
ZAE	29 536 954,16	17 665 328,74	0,00	27 089 193,93	27 089 193,93
ABATTOIR	1 695 662,37	552 436,20	741 476,17	2 530 277,83	3 271 754,00
MAISONS DE SANTE	626 675,70	44 923,44	0,00	0,00	0,00
ASSAINISSEMENT	15 924 755,56	7 032 510,35	5 764 308,35	9 474 320,25	15 238 628,60
EAU	8 618 504,81	5 027 204,76	977 084,01	7 657 662,49	8 634 746,50
Total dépenses d'investissement	110 444 848,43	62 692 844,86	23 094 170,51	75 642 634,55	98 736 805,06
BUDGET PRINCIPAL	42 038 742,83	21 833 686,28	11 592 880,94	26 758 199,54	38 351 080,48
RTCA	5 748 416,00	2 740 622,82	2 662 800,00	2 439 837,00	5 102 637,00
USINES RELAIS	6 255 137,00	2 868 346,62	100 000,00	1 192 737,34	1 292 737,34
ZAE	29 536 954,16	20 052 644,97	0,00	27 089 193,93	27 089 193,93
ABATTOIR	1 593 662,37	485 136,36	350 000,00	2 921 754,00	3 271 754,00
MAISONS DE SANTE	626 675,70	31 928,91	545 098,00	0,00	545 098,00
ASSAINISSEMENT	15 924 755,56	9 937 451,05	242 355,45	14 996 273,15	15 238 628,60
EAU	8 618 504,81	3 991 435,22	0,00	8 634 746,50	8 634 746,50
Total recettes d'investissement	110 342 848,43	61 941 252,23	15 493 134,39	84 032 741,46	99 525 875,85