



BUDGET PRIMITIF 2022

RAPPORT DE PRESENTATION

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 17 DECEMBRE 2021

BUDGET PRIMITIF 2022

SOMMAIRE

<u>INTRODUCTION</u>	4
<u>BUDGET PRINCIPAL</u>	8
<u>FONCTIONNEMENT</u>	
Balance par chapitre	10
Recettes réelles	11
Recettes d'ordre.....	16
Synthèse recettes réelles.....	17
Dépenses réelles	18
Dépenses d'ordre.....	29
Synthèse dépenses réelles.....	30
<u>INVESTISSEMENT</u>	
Balance par chapitre	32
Recettes réelles	33
Recettes d'ordre.....	36
Synthèse recettes réelles.....	37
Dépenses réelles	38
Dépenses d'ordre.....	44
Synthèse dépenses réelles.....	45
<u>ANNEXES</u>	
Budget principal par fonction.....	46
<u>BUDGETS ANNEXES</u>	48
Transports urbains	50
Assainissement	58
Eau.....	70
Centre de recyclage	78
Lotissements d'activité économique	86
Parc d'activités de la Grande Pièce	92
Océalim.....	98
Zone d'activités Verneuil sur Vienne.....	104

<u>BUDGET CONSOLIDE</u>	110
Dépenses réelles consolidées	112
La dette de Limoges Métropole	115
Budget primitif 2022 : Budget principal et 8 budgets annexes	120

Budget primitif 2022

Le budget 2022 de Limoges Métropole veut conforter l'ambition d'une communauté urbaine devenue un véritable moteur du développement local, au-delà de la seule gestion des services collectifs transférés par les communes.

La vocation première de Limoges Métropole est de porter les équipements structurants qui permettront de poser les conditions d'un développement durable du territoire. Le premier objectif du budget est ainsi d'augmenter la capacité d'investissement conformément aux objectifs fixés par le projet de territoire. A cette fin, les dépenses d'investissement du budget principal seront augmentées de 15 M€, tandis que les budgets annexes porteront les projets importants en matière de transport, d'assainissement, d'eau et d'aménagement de zones d'activités.

La priorité affirmée dès maintenant est l'amplification des différentes actions, qui doivent assurer le caractère durable du développement, et notamment :

- La poursuite du chantier de modernisation de la station d'épuration, et plus généralement la rénovation des réseaux d'eau et d'assainissement conformément aux objectifs du projet « territoire en transition hydrique »
- La modernisation des transports en commun, qui s'organisera autour du bus à haut niveau de service, mais qui se traduira aussi par le renouvellement de la billettique et du système d'exploitation, la construction de la passerelle « modes doux » sur l'A20 ou celle d'un second dépôt de bus
- En matière d'habitat, la création d'un nouveau programme de centralité et la montée en puissance du nouveau programme de rénovation urbaine
- Le renforcement des actions de développement économique par la requalification des zones d'activités et la mise en œuvre d'une stratégie foncière

La montée en puissance de l'investissement ne peut cependant pas rester sans incidences sur la section de fonctionnement : il faut pouvoir accompagner le programme d'investissement, assumer les coûts induits, et plus largement inscrire la stratégie du projet de territoire dans la durée, bien au-delà du seul exercice à venir. L'audit réalisé par le cabinet Klopfer a souligné que si Limoges Métropole investissait autant, et même un peu plus, que les collectivités comparables, les dépenses de fonctionnement se situaient sensiblement en-dessous de la strate, notamment pour les charges de personnel. Le budget 2022 propose un renforcement de la structure de Limoges Métropole qui passe par une augmentation des dépenses de fonctionnement évaluée à 2,9%.

Cette évolution reste maîtrisée, compte tenu de la remontée de l'inflation qui s'élevait à 2,6% sur un an en octobre dernier. Divers leviers d'économie ont en effet été actionnés, le plus important étant la réorganisation de la direction des services informatiques.

L'augmentation des investissements impose également une consolidation des ressources de Limoges Métropole. Il sera proposé de porter la taxe sur le foncier bâti à 2,2% et le versement mobilité à 1,54%. Ces propositions s'appuient sur le diagnostic réalisé dans le cadre des discussions sur le pacte financier et fiscal de solidarité ; elles doivent permettre d'assumer les dépenses du projet de territoire tout en conservant une fiscalité modérée au regard des collectivités comparables, et strictement proportionnées aux besoins.

LES COMPETENCES DE LA COMMUNAUTE URBAINE

Dans ce rapport de présentation, les inscriptions budgétaires sont présentées par compétence afin de rendre compte au plus juste des actions proposées en 2022 par la Communauté urbaine, pour l'exécution des missions transférées par les communes.

La définition des compétences est conforme à l'article L 5215-20 du Code Général des Collectivités Territoriales concernant les communautés urbaines.

Pour chaque compétence, les inscriptions budgétaires sont détaillées par programme et opération.

COMPETENCES DE LIMOGES METROPOLE COMMUNAUTE URBAINE	NOMENCLATURE FONCTIONNELLE	BUDGET
---	-------------------------------	--------

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE, SOCIAL ET CULTUREL		
Création, aménagement, entretien et gestion de zones d'activité industrielle, commerciale, tertiaire, artisanale, touristique portuaire ou aéroportuaire	90	BUDGET PRINCIPAL BA LOTISSEMENTS-ZA
Actions de développement économique	90	BUDGET PRINCIPAL
Construction ou aménagement, entretien, gestion et animation d'équipements, de réseaux d'équipements ou d'établissements culturels, socioculturels, socio-éducatifs, sportifs, lorsqu'ils sont d'intérêt communautaire	314 413 414	
Promotion du tourisme, dont la création d'offices de tourisme	95	
Programme de soutien et d'aide aux établissements d'enseignement supérieur et de recherche et aux programmes de recherche	23	
AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE		
Schéma de cohérence territoriale et schéma de secteur ; plan local d'urbanisme et documents d'urbanisme en tenant lieu ; définition, création et réalisation d'opérations d'aménagement d'intérêt communautaire, au sens de l'article L.300-1 du code de l'urbanisme ; et après avis des conseils municipaux, constitution de réserves foncières	815 820 821	BUDGET PRINCIPAL BA TRANSPORTS URBAINS
Organisation de la mobilité au sens des articles L.1231-1, L.1231-8 et L.1231-14 à L.1231-16 du code des transports, sous réserve de l'article L.3241-2 du même code ; création, aménagement et entretien de voirie ; signalisation ; parcs et aires de stationnement ; plan de déplacement urbain	822 824	
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT SUR LE TERRITOIRE COMMUNAUTAIRE		
Programme local de l'habitat	520	BUDGET PRINCIPAL
Politique du logement ; aides financières au logement social ; actions en faveur du logement social ; action en faveur du logement des personnes défavorisées		
Opérations programmées d'amélioration de l'habitat, actions de réhabilitation et résorption de l'habitat insalubre		
Création, aménagement, entretien et gestion des aires d'accueil des gens du voyage et des terrains familiaux locatifs définis aux 1° à 3° du II de l'article 1er de la loi n°2000-614 du 5 juillet 2000 relative à l'accueil et l'habitat des gens du voyage		
POLITIQUE DE LA VILLE		
Elaboration du diagnostic du territoire et définition des orientations du contrat de ville ; animation et coordination des dispositifs contractuels de développement urbain, de développement local et d'insertion économique et sociale ainsi que des dispositifs locaux de prévention de la délinquance ; programmes d'actions définis dans le contrat de ville	520	BUDGET PRINCIPAL

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF		
Création, extension et translation des cimetières, ainsi que création et extension des crématoriums et des sites cinéraires	026	BUDGET PRINCIPAL
Services d'incendie et de secours, dans les conditions fixées au chapitre IV du titre II du livre IV de la première partie	113	
Contribution à la transition énergétique	816	
Création, aménagement, entretien et gestion de réseaux de chaleur ou de froid urbains		
Concessions de la distribution publique d'électricité et de gaz		
Création et entretien des infrastructures de charge de véhicules électriques		
Abattoir, abattoirs marchés et marchés d'intérêt national		ABATTOIR
Assainissement des eaux usées, dans les conditions prévues à l'article L.2224-8, ges tion des eaux pluviales urbaines au sens de l'article L.2226-1 et eau	811	BUDGET PRINCIPAL BA ASSAINISSEMENT BA EAU
PROTECTION ET MISE EN VALEUR DE L'ENVIRONNEMENT ET DE POLITQUE DU CADRE DE VIE		
Collecte et traitement des déchets ménagers et déchets assimilés	812	BUDGET PRINCIPAL BA CENTRE RECYCLAGE
Lutte contre la pollution de l'air	832	BUDGET PRINCIPAL
Lutte contre les nuisances sonores		
Soutien aux actions de maîtrise de la demande d'énergie		
Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations, dans les conditions prévues à l'article L.211-7 du code de l'environnement	831-833	

BUDGET PRINCIPAL

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Estimation CA 2021	Evolution BP/BP
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	840 600		845 800		845 800	-0,61%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 349 600		2 049 900		14,62%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	10 926 310		9 899 195		9 972 700	10,38%
73	IMPOTS ET TAXES	97 616 200		90 980 400		90 980 400	7,29%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIP.	28 960 580		29 413 463		29 827 900	-1,54%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 421 882		2 220 122		2 538 200	9,09%
76	PRODUITS FINANCIERS	1		1		1	0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	82 900		202 344		499 300	-59,03%
	Somme Opérations Ordres		2 349 600		2 049 900		
	Somme Opérations Réelles	140 848 473		133 561 325		134 664 301	5,5%
	TOTAL	143 198 073		135 611 225			

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Estimation CA 2021	Evolution BP/BP
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	41 778 905		41 586 929		37 176 800	0,46%
012	CHARGES DE PERSONNEL	30 140 700		28 313 100		28 393 300	6,45%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	27 547 700		27 267 120		27 130 800	1,03%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		10 111 633		7 184 163		
042	AMORTISSEMENTS		12 144 000		10 865 150		11,77%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	19 750 385		18 554 463		19 331 400	6,45%
66	CHARGES FINANCIERES	1 573 600		1 664 800		1 598 200	-5,48%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	151 150		175 500		280 200	-13,87%
	Somme Opérations Ordres		22 255 633		18 049 313		
	Somme Opérations Réelles	120 942 440		117 561 912		113 910 700	2,9%
	TOTAL	143 198 073		135 611 225			

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	19 906 033
TRAVAUX EN REGIE	1 600 000
CESSIONS	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	21 506 033

15 999 413
1 600 000
17 599 413

20 753 601
1 600 000
22 353 601

L'augmentation de la capacité d'autofinancement prévisionnelle (de 17,6 M€ au BP 2021 à 21,5 M€ au BP 2022) est indispensable pour assumer le surcroît d'investissement appelé par le projet de territoire.

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 140 848 473 €

(BP 2021 : 133 561 325 €)

▪ Le contexte économique et sanitaire entraîne deux conséquences contradictoires sur la fiscalité :

- La CVAE enregistre le contrecoup de la crise de 2020 pour la 2^{ème} année consécutive, avec une baisse de 1,2 M€ (-10%) par rapport à 2020. La CFE subira le même phénomène, de façon plus limitée, pour les entreprises assujetties à la base minimum, puisque le montant de la base minimum est calculé par rapport au chiffre d'affaire n-2 (-230 k€, soit -1,5%)

- La fraction de TVA attribuée à Limoges Métropole en remplacement de la taxe d'habitation sur les résidences principales bénéficie de son indexation sur les prévisions des recettes nationales de TVA (+5,6%) soit une augmentation de 1,9 M€

▪ La hausse du taux de foncier bâti de 1,2 points (à 2,2%) procurera une recette supplémentaire de 3,45 M€. Les autres taux sont stables. Limoges Métropole demeure un territoire à fiscalité modérée comme en témoigne l'enquête annuelle du cabinet SFL.

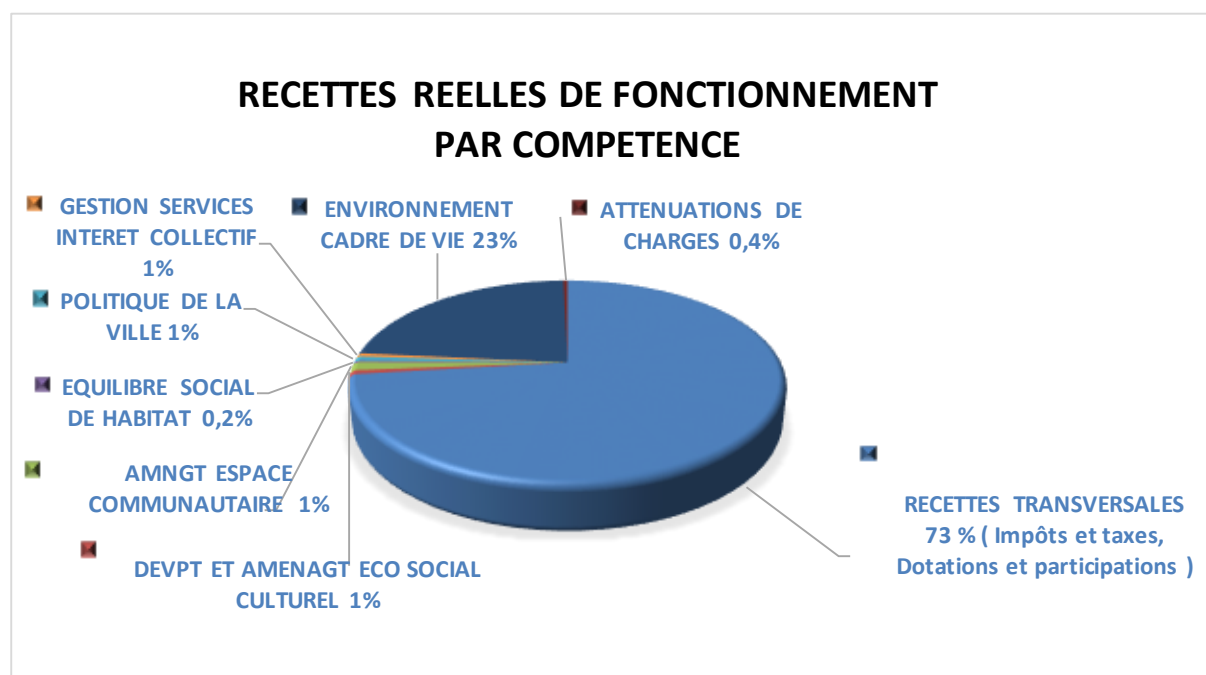
	Taux Limoges Métropole 2022	Taux moyen 2021*
CFE	26,40 %	29,83 %
Foncier bâti	2,2 %	3,61 %
Foncier non bâti	3,46 %	5,12 %
TEOM (ville centre)	6,12%	9,13%

Source : FSL « taux de fiscalité 2021 des grandes collectivités »

*villes de métropole hors Paris

▪ La dotation générale de fonctionnement (DGF) diminuera d'environ 450 k€ (-2,1%).

▪ Les recettes de la propreté augmenteront de 1,3 M€ suite à l'augmentation de volumes traités et à la remontée du prix de vente des matériaux recyclés.



Atténuations de charges (Ch 013) :.....527 900 €
Stock habillement, tickets restaurant, régularisations de charges sociales :527 900 €

RECETTES TRANSVERSALES.....102 955 782 €
(BP 2021 : 97 046 377 €)

Produits des services, du domaine et ventes diverses (Ch 70) :.....1 108 500 €
Remboursement des coûts de structure des budgets annexes :900 000 €
Redevance d'occupation du domaine public :160 000 €
Remboursement de mise à disposition de personnel auprès de l'abattoir :.....48 500 €

Impôts et taxes (Ch 73) :.....76 922 200 €

Les ressources fiscales de Limoges Métropole

Cotisation foncière des entreprises (CFE) :15 245 400 €
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) :10 807 600 €
Taxe foncière sur propriétés bâties :6 303 300 €
Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) :3 137 000 €
Taxe d'habitation :1 071 400 €
Imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER) :695 500 €
Taxe additionnelle sur foncier non bâti :284 000 €
Rôles supplémentaires (CFE – taxe d'habitation) :200 000 €
Taxe foncière sur propriétés non bâties :54 000 €

Le produit de la fiscalité reversée de Limoges Métropole

Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC): 2 197 700 €
Attribution de compensation à recevoir (AC) :1 347 100 €

Autres ressources de Limoges Métropole

Reversement de fraction de TVA compensant la perte de taxe d'habitation :35 579 200 €

Dotations et participations (Ch 74) :24 907 600 €

Dotation globale de fonctionnement :21 791 300 €
Compensations fiscales CFE :2 806 900 €
Compensations fiscales du foncier bâti :76 400 €
Fonds de compensation de la TVA :170 000 €
Subvention pour les contrats d'apprentissage :42 000 €
Subvention de l'agence de l'environnement et de la maîtrise de l'énergie :21 000 €

Autres produits de gestion courante (Ch 75) :.....16 982 €

Produits exceptionnels (Ch 77) :500 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....914 150 €
(BP 2021 : 717 094 €)

Action économique locaux :.....330 000 €

Ester (loyers) :190 000 €
Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) (loyers) :140 000 €

Territoires d'industrie :93 000 €
Centre de traitement de surface :93 000 €

Zones d'activités :25 000 €
ZA Limoges :25 000 €

Zones agricoles :3 150 €
Maraichage :3 150 €

Equipements culturels et sportifs :93 000 €
Centre aquatique (redevance) :85 000 €
Vélodrome :8 000 €

Tourisme :370 000 €
Taxe de séjour :300 000 €
Subvention « contrat de destination » :70 000 €

AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE1 870 974 €
(BP 2021 : 2 249 320 €)

Voirie de Limoges hors enveloppe :40 000 €
Fonctionnement (remboursement) :40 000 €

Parcs en ouvrage :600 000 €
Gestion des parcs (redevance délégataire Effia) :600 000 €

Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :258 900 €
Subvention de l'agence nationale pour la rénovation urbaine :258 900 €

Compétence plan local d'urbanisme (PLU) :674 €
Gestion des PLU :674 €

Hors programme :971 400 €
Remboursement de mises à disposition et charges de gestion :386 000 €
Ecriture de stock voirie :312 700 €
Redevance d'occupation domaine public :250 000 €
Remboursements de dommages :20 000 €
Autres :2 700 €

EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT340 461 €
(BP 2021 : 324 001 €)

Permettre à tout public de se loger :256 200 €
Aire d'accueil Couzeix (participation de la caisse d'allocations familiales) :33 000 €
Aire d'accueil Isle (participation de la caisse d'allocations familiales) :33 000 €
Aire d'accueil Panazol (participation de la caisse d'allocations familiales) :31 000 €
Aire d'accueil Le Palais (participation de la caisse d'allocations familiales) :31 000 €

Aire d'accueil Feytiat (participation de la caisse d'allocations familiales) :29 000 €
Aire d'accueil Limoges (participation de la caisse d'allocations familiales) :24 600 €
Gestion globale des aires (droits stationnement) :74 600 €

Mise en œuvre du programme local de l'habitat (PLH) :45 000 €
*Subvention de l'agence de l'environnement et de la maîtrise de l'énergie (ADEME) et
la région pour le guichet habitat énergie :45 000 €*

Hors programme :39 261 €

POLITIQUE DE LA VILLE.....985 780 €
(BP 2021 : 954 582 €)

Partenariat entreprises :96 300 €
Soutien groupements employeurs (FSE) :96 300 €

Accompagner les publics, animer la politique d'insertion :504 460 €
*Accompagnement du public (subventions département et fonds social européen
(FSE)) :399 300 €*
Animation et pilotage (subventions région et FSE) :105 160 €

Professionaliser les publics en parcours :122 800 €
*Offres d'insertion par l'activité économique (FSE – remboursement ville de Limoges)
.....122 800 €*

Structurer les parcours d'insertion :85 820 €
Apprentissage de la langue française (FSE) :70 320 €
Inclusion numérique (FSE) :15 500 €

Aide au pilotage du contrat de ville :15 000 €
Ingénierie (Etat) :15 000 €

Bâtiment administratif :161 400 €
Bâtiment Mission locale (loyers) :111 400 €
Cité de l'emploi (Etat) :50 000 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF755 000 €
(BP 2021 : 780 000 €)

Transition énergétique :755 000 €
*Réseaux de chaleur (redevance d'exploitation - redevance d'occupation du domaine
public) :500 000 €*
Concessions électricité-gaz (redevance d'exploitation) :250 000 €
Energies renouvelables :5 000 €

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE **32 498 426 €**
(BP 2021 : 30 956 851 €)

Propreté gestion : **20 394 000 €**
Taxe enlèvement des ordures ménagères (TEOM) : 20 394 000 €

Collecte des déchets : **5 233 500 €**
Collecte des recyclables (bacs bleus) (dont sub. CITEO : 2,3 M€) : 3 039 500 €
Redevance spéciale d'enlèvement des ordures : 2 060 000 €
Collecte du verre (colonnes à verre) : 75 000 €
Collecte des cartons (commerces) : 38 000 €
Autres : 21 000 €

Propreté contenants : **6 000 €**
Bacs roulants : 6 000 €

Réduction des déchets : **18 500 €**
Location de broyeurs : 16 000 €
Autres : 2 500 €

Déchèteries : **353 800 €**
Gestion bas de quai (sub pour la collecte déchets électriques électroniques) : 350 000 €
Gestion hauts de quai : 3 600 €
Autres : 200 €

Centrale énergie déchets : **6 389 150 €**
Exploitation (traitement des déchets 4,4 M€ - vente chaleur : 1,3 M€) : 5 686 350 €
Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) : 702 800 €

Espaces naturels : **73 476 €**
Aménagement des eaux : 36 186 €
Espaces naturels : 37 290 €

Hors programme : **30 000 €**

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 2 349 600 €

Travaux en régie pour la voirie : 1 600 000 €

Quote-part des subventions transférables : 749 600 €

SYNTHESE

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles		BP 2022
Chapitre 013	Atténuation de charges	840 600 €
- stock final voirie et habilleme		365 800 €
- tickets restaurant		274 800 €
- régularisations de charges sociales		200 000 €
Chapitre 70	Produits des services, du domaine ...	10 926 310 €
<i>dont</i>		
- Centrale énergie déchets - traitement déchets		4 406 350 €
- Centrale énergie déchets vente chaleur et élec		1 280 000 €
- Collecte : redevance spéciale		2 060 000 €
- Collecte : valorisation déchets		1 038 600 €
- Redevance occupation domaine public		685 000 €
- Remboursement mise à disposition personnel - charges indirectes		467 760 €
- Remboursement de frais par les budgets annexes		900 000 €
- Aires accueil (droits stationnement)		74 600 €
- Autres		14 000 €
Chapitre 73	Impôts et taxes	97 616 200 €
<i>dont</i>		
- Reversement de fraction de TVA compensant la perte de taxe d'habitation		35 579 200 €
- Taxe d'habitation		1 071 400 €
- Cotisation foncière des entreprises (CFE)		15 245 400 €
- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)		10 807 600 €
- Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM)		3 137 000 €
- Taxe foncière sur propriétés bâties		6 303 300 €
- Imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER)		695 500 €
- Taxe foncière sur propriétés non bâties		54 000 €
- Taxe additionnelle sur foncier non bâti		284 000 €
- Rôles supplémentaires (CFE – taxe d'habitation)		200 000 €
- Taxe enlèvement des ordures ménagères (TEOM)		20 394 000 €
- Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC)		2 197 700 €
- Attribution de compensation à recevoir (AC)		1 347 100 €
- Taxe de séjour		300 000 €
Chapitre 74	Dotations et participations	28 960 580 €
<i>dont</i>		
- Dotation globale de fonctionnement	dotation de compensation	16 291 500 €
	dotation d'intercommunalité	5 499 800 €
- Compensations fiscales	de foncier bâti	76 400 €
	de CFE	2 806 900 €
- Fonds de compensation de la TVA		170 000 €
- Subventions propre	(citéo,éco-folio,...)	2 540 800 €
- Interventions sociales diverses participations - habitat		1 009 800 €
- Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU)		258 900 €
- Subventions Espaces naturels		73 476 €
- Subventions tourisme		70 000 €
- Subventions contrats apprentissage		42 000 €
- Autres		121 004 €
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	2 421 882 €
<i>dont</i>		
- Transition énergétique		500 000 €
- Parcs en ouvrage - redevance délégataire		600 000 €
- Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP)		702 800 €
- ESTER et centre innovation et recherche en électronique (CIRE) Centre traitement de surface - loyer et locations salles		423 000 €
- Aquapolis - redevance		65 000 €
- Mission locale - loyer		111 400 €
- autres		19 682 €
Chapitre 76	Produits financiers	1 €
- dividende (actions auprès de bailleurs sociaux)		1 €
Chapitre 77	Produits exceptionnels	82 900 €
- remboursements sinistres , annulations mandats , pénalités...		82 900 €
TOTAL		140 848 473 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 120 942 440 €

(BP 2021 : 117 561 912 €)

L'évolution des charges de fonctionnement est conditionnée par 3 facteurs principaux :

- La remontée de l'inflation, qui va entraîner certaines hausses automatiques
- La recherche d'économies dans le fonctionnement de la collectivité
- L'affirmation de priorités dans le cadre du projet de territoire

a) Des augmentations de dépenses incompressibles

L'évolution des coûts indexés portée par la forte hausse des coûts de l'énergie, pèsera principalement sur le secteur de la propreté. La sensibilité du coût des marchés (collecte, incinération) à l'inflation, la hausse des tonnages traités et l'augmentation de la TGAP (taxe générale sur les activités polluantes) pèse pour 1,3 M€ supplémentaires par rapport au budget 2021.

L'augmentation des tonnages traités et la reprise d'une activité soutenue génèreront aussi un supplément de recettes (prestations de collecte et d'élimination des déchets, ventes de matériaux...) qui couvrira les charges nouvelles, ce qui a permis d'éviter une augmentation de la TEOM.

b) Des pistes d'économies

Malgré un niveau de dépenses de fonctionnement déjà modéré (l'audit de Limoges Métropole a révélé des charges de fonctionnement inférieures de 12% par rapport à la strate, l'écart dépassant les -20% pour les charges de personnel), plusieurs pistes d'économies ont cependant été envisagées, dont la principale est la réorganisation de la direction des systèmes d'information et l'internalisation de certaines missions qui permettront des économies substantielles, avec des prestations en baisse de 20%, soit environ 370 k€.

Le coût des équipements de protection sanitaire poursuivra logiquement sa décroissance, en baisse de 200 k€ (plus de 600 k€ en 2021).

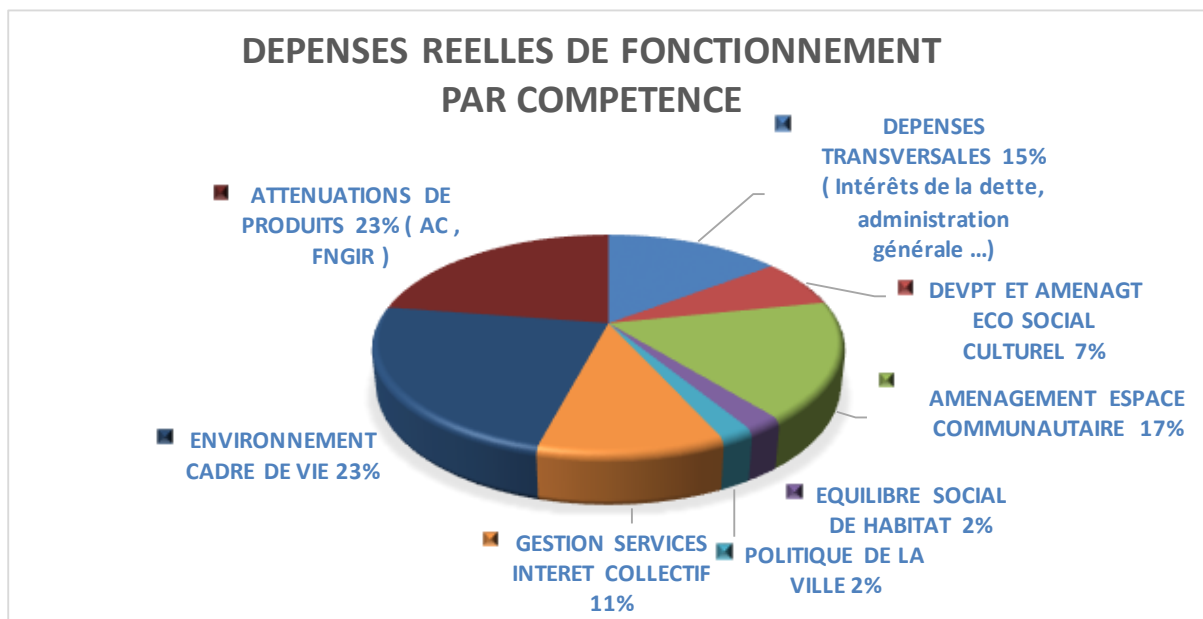
c) Des priorités nouvelles

Les crédits de fonctionnement du développement économique sont majorés pour développer les dispositifs d'animation (appels à projets, marketing territorial) ou pour des études prospectives et stratégiques (reconversion des friches, transformation numérique).

L'insertion et la politique de la ville pourra développer la démarche « insertion-emploi » dans le cadre de « quartiers fertiles », ainsi que l'expérimentation de la cité de l'emploi.

La perspective du projet de territoire impose un redimensionnement des moyens en personnel de la collectivité, pour rendre possible la forte augmentation du programme

d'investissement, mais aussi pour renforcer la capacité de Limoges Métropole à dépasser le rôle de gestionnaire de compétences transférées par les communes pour devenir un véritable moteur du développement durable du territoire. Il conviendra également d'assumer en année pleine les créations de postes intervenues au tableau des emplois budgétaires en 2021. Cette ambition, ajoutée au nouveau régime indemnitaire de certains agents de catégorie C (agents de maîtrise) qui est une obligation légale (RIFSSEP) devrait conduire à une augmentation de la masse salariale de l'ordre de 6,5% par rapport au BP 2021.



Atténuations de produits (Ch 014) :27 247 700 €
Attribution de compensation :20 980 500 €
Fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) :5 737 200 €
Dotation de solidarité communautaire (DSC) :500 000 €
Restitution au titre de dégrèvement de la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) :30 000 €

DEPENSES TRANSVERSALES.....17 669 217 €
 (BP 2021 : 17 457 071 €)

Charges à caractère général (Ch 011) :4 920 110 €
Administration générale de la collectivité (fonction 020) :3 888 890 €
Information, communication, publicité (fonction 023) :908 620 €
Assemblée locale (fonction 021) :72 000 €
Autres actions de coopération (fonction 048) :30 000 €
Opérations non ventilables (fonction 01) :20 600 €

Charges de personnel (Ch 012) :8 949 985 €
Administration générale de la collectivité (fonction 020) :8 475 044 €
Information, communication, publicité (fonction 023) :474 941 €

Autres charges de gestion courante (Ch 65) :2 163 522 €
*Informatique en nuage :*1 100 000 €
*Assemblée locale :*836 000 €
*Subvention du comité des œuvres sociales (COS) :*171 000 €
*Pertes sur créances irrécouvrables :*55 000 €
*Autres :*1 522 €

Charges financières (Ch 66) :1 573 600 €
*Intérêts de la dette :*1 514 500 €
*Intérêts de la dette récupérable :*59 100 €

Charges exceptionnelles (Ch 67) :62 000 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....8 613 919 €
(BP 2021 : 8 205 833 €)

Equipements culturels et sportifs :1 433 158 €
*Centre aquatique :*899 527 €
(compensation contrainte de service public 423 k€ ; taxe foncière 223 k€)
*Zénith :*324 911 €
*Vélodrome :*105 720 €
*Championnats de France :*75 000 €
*Jeux olympiques 2024 :*28 000 €

Bâtiments développement économique :526 550 €
*Ester :*411 550 €
*Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) :*115 000 €

Participations économiques :765 000 €
*Délégation Ester :*450 000 €
*Structures de développement économique :*155 000 €
*Manifestations économiques :*120 000 €
*Partenariat consulaire CCI et CMA :*40 000 €

Innovation et industrie :70 000 €
*Innovation et industrie :*70 000 €

Territoires d'industrie :2 000 €
*Centre de traitement de surface :*2 000 €

Zones d'activités :749 250 €
*Zone d'activités de Limoges (électricité :234 k€) :*386 100 €
*Zone d'activités Couzeix Océalim :*20 600 €
*Zone d'activités Bonnac la Cote :*11 670 €
*Zone d'activités St Just le Martel :*8 900 €
*Zone d'activités Boisseuil :*6 800 €
*Zone d'activités Condat sur Vienne :*6 100 €
*Zone d'activités L'Aqueduc - Peyrilhac :*5 850 €
*Zone d'activités Rilhac Rancon :*5 300 €

Centres routiers :	35 000 €
Toutes zones (entretien des terrains : 258 k€) :	262 930 €
Zones agricoles :	112 750 €
Maraichage :	112 750 €
Enseignement supérieur :	775 000 €
Subventions :	560 000 €
Autres :	215 000 €
Aéroport Limoges Bellegarde :	1 579 000 €
Subventions :	1 579 000 €
Bâtiments administratifs :	92 120 €
Office de tourisme intercommunal Boulevard de Fleurus :	82 320 €
Office de tourisme intercommunal de Solignac :	9 800 €
Bâtiments tourisme :	25 560 €
Bulle touristique de la gare de Limoges :	25 560 €
Tourisme :	1 029 500 €
Aides aux structures d'animation touristique :	519 500 €
Reversement de la taxe de séjour :	300 000 €
Frais communs :	180 000 €
Manifestations économiques :	30 000 €
Hors programme :	403 200 €
Etudes :	150 000 €
Prestations de services :	116 000 €
Participation à des salons :	60 000 €
Commission consultative de règlement amiable (CCRA) des commerçants :	40 000 €
Autres :	37 200 €
Charges de personnel :	1 050 831 €
<u>AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE</u>	21 065 903 €
	(BP 2021 : 20 410 455 €)
Bâtiments administratifs :	212 010 €
Rue Ferdinand Buisson (location et charges : 179 k€) :	196 510 €
Rue de Nexon :	15 500 €
Locaux d'exploitation :	240 150 €
Route de Nexon (location et charges : 74 k€) :	88 950 €
Condat zone activités J.Monnet (location et charges : 22 k€) :	22 500 €
Rue Lebon :	2 400 €
Rue Vaucanson :	700 €
Avenue Locarno :	500 €
Boulevard Carnot :	100 €

Gestion globale :125 000 €

Dépenses de voirie :2 131 000 €

Entretien des voies communales (arbres d'alignement 750 k€) :1 429 000 €

Remboursement des mises à disposition (frais de gestion) des services de voirie des communes membres :525 000 €

Location mobilière :177 000 €

Equipements annexes de voirie :183 400 €

Feux de trafic :183 400 €

Compétence plan local d'urbanisme (PLU) :142 960 €

Gestion des PLU :142 960 €

Déplacements urbains :30 000 €

Réalisation de plans de déplacements urbains :30 000 €

Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :121 000 €

Prestations de services :110 000 €

Autres :11 000 €

Hors programme :3 884 110 €

Fournitures (énergie – fournitures stockées) :2 263 200 €

Entretien, réparations, maintenance (matériel roulant : 600 k€) :631 500 €

Prestations de services (déchets industriels banals (DIB) : 400 k€) :564 000 €

Cotisation syndicat intercommunal d'études et de programmation de l'agglomération de Limoges (SIEPAL) :231 000 €

Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) :116 000 €

Autres :78 410 €

Charges de personnel (dont mises à disposition des services de voirie 2,8M€) :14 121 273 €

EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT2 568 913 €

(BP 2021 : 2 470 011 €)

Permettre à tout public de se loger :333 910 €

Création et gestion de logements adaptés aux gens du voyage seniors et jeunes

défavorisés :14 100 €

Aire d'accueil Limoges :46 550 €

Aire d'accueil Grands passages :31 800 €

Aire d'accueil Couzeix :31 370 €

Aire d'accueil Panazol :31 320 €

Aire d'accueil Isle :31 320 €

Aire d'accueil Le Palais :26 070 €

Aire d'accueil Feytiat :20 680 €

Gestion globale des aires :100 700 €

Améliorer la qualité du logement et lutter contre la précarité énergétique :346 000 €

Aide à la rénovation du bâti ancien :346 000 €

Service public du logement : 12 000 €
Améliorer l'information : 12 000 €

Mise en œuvre du programme local de l'habitat (PLH) : 98 100 €
Animation PLH : 75 500 €
Etudes : 15 000 €
Autres : 7 600 €

Hors programme : 19 330 €

Charges de personnel : 1 759 573 €

POLITIQUE DE LA VILLE 2 346 677 €
(BP 2021 : 2 165 321 €)

Accompagner les publics et animer la politique insertion : 536 070 €
Accompagnement du public : 518 520 €
Fonctionnement courant : 14 350 €
Animation et pilotage du plan local pour l'insertion et l'emploi (PLIE) : 2 000 €
Information sur l'offre d'insertion : 1 200 €

Professionnaliser les publics en parcours : 300 000 €
Offres d'insertion par l'activité économique : 250 000 €
Quartiers fertiles : 50 000 €

Structurer les parcours d'insertion : 131 500 €
Apprentissage de la langue française : 110 000 €
Mobilité : 15 000 €
Inclusion numérique : 5 000 €
Atelier entretien et recherche emploi : 1 500 €

Appui aux structures d'insertion sociale et professionnelle : 282 000 €
Mission locale : 278 300 €
Subventions aux structures : 3 700 €

Partenariat entreprises : 22 000 €
Soutien groupements employeurs : 22 000 €

Contrat de ville : 407 000 €
Pilier insertion, formation, emploi et développement économique : 251 000 €
Pilier cohésion sociale : 121 000 €
Plan de lutte contre les discriminations : 20 000 €
Pilier politique transversale : 10 000 €
Pilier cadre de vie, rénovation urbaine : 5 000 €

Aide au pilotage du contrat de ville : 36 200 €
Organisation séminaire : 20 000 €
Etude et observatoire : 16 200 €

Bâtiment administratif :201 435 €
Bâtiment mission locale :120 635 €
Cité de l'emploi :80 800 €

Hors programme :94 700 €
Subvention aux porteurs de projets :60 000 €
Autres :34 700 €

Charges de personnel :335 772 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF13 179 822 €
 (BP 2021 : 13 025 233 €)

Bassins de rétention des eaux pluviales :102 000 €
Exploitation :101 500 €
Construction :500 €

Réseaux des eaux pluviales :5 300 €
Branchements :5 000 €
Aménagements :300 €

Transition énergétique :261 000 €
Réseaux de chaleur :123 000 €
Energies renouvelables :113 000 €
Concessions électricité-gaz :25 000 €

Hors programme :12 715 640 €
Participation au service départemental d'incendie et de secours (SDIS) :10 189 000 €
Contribution aux eaux pluviales :2 430 000 €
Entretien et réparations :85 250 €
Adhésions Amorce – Energy cities :8 000 €
Autres :3 390 €

Charges de personnel :95 882 €

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE28 250 289 €
 (BP 2021 : 26 760 568 €)

Bâtiments :60 050 €
Bâtiments des services techniques :60 050 €

Propreté gestion :20 300 €
Gestion administrative et financière :20 300 €

Collecte des déchets :8 873 700 €
Collecte des ordures ménagères :5 357 000 €
Collecte des recyclables :2 773 000 €

Collecte du verre :	318 500 €
Collecte des biodéchets :	159 000 €
Collecte des cartons :	71 200 €
Collecte des encombrants :	70 000 €
Autres :	125 000 €

Propreté contenants :	145 000 €
Grands contenants :	80 000 €
Bacs roulants :	51 000 €
Autres :	14 000 €

Réduction des déchets :	285 000 €
Prestations :	285 000 €

Déchèteries :	3 731 300 €
Gestion bas de quai :	1 802 300 €
Traitement des encombrants :	863 000 €
Traitement des déchets verts :	505 000 €
Gestion hauts de quai :	387 300 €
Traitement des inertes :	80 000 €
Gestion des sites :	38 000 €
Autres :	55 700 €

Propreté déchèteries locales :	37 655 €
Déchèterie Kennedy :	9 840 €
Déchèterie Le Cavou Limoges :	3 960 €
Déchèterie St Gence :	3 850 €
Déchèterie Lebon Limoges :	3 530 €
Déchèterie Couzeix :	3 390 €
Déchèterie Eyjeaux :	2 075 €
Déchèterie Verneuil sur Vienne :	1 960 €
Déchèterie Panazol :	725 €
Déchèterie Rilhac Rancon :	725 €
Déchèterie St Just le Martel :	725 €
Déchèterie Isle :	725 €
Déchèterie Léonard Samie Limoges :	700 €
Autres :	5 450 €

Traitement des déchets :	2 466 850 €
Traitement des déchets (prestations de tri : 2,4 M€) :	2 466 850 €

Centrale énergie déchets :	8 460 350 €
Exploitation :	6 867 700 €
Taxes et impôts (taxe générale sur les activités polluantes TGAP) :	1 497 500 €
Etudes et contrôles :	64 400 €
Analyses :	25 250 €
Gestion administrative et financière :	5 000 €
Autres :	500 €

Espaces naturels :	226 000 €
Aménagement des eaux :	101 000 €

Préservation des espaces naturels :66 000 €
Contrat territorial milieux aquatiques (CTMA) La Valoine :25 000 €
Contrat territorial milieux aquatiques (CTMA) Vienne médiane :22 000 €
Contrat territorial milieux aquatiques (CTMA) Métropolitaine :12 000 €

Hors programme (communication) : 116 700 €

Charges de personnel : 3 827 384 €

PRESENTATION D'ENSEMBLE DES CHARGES DE PERSONNEL

<u>Détail par compétences</u>	BP 2022
Fonctions supports	8 949 985
ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	8 475 044
INFORMATION, COMMUNICATION	474 941
Développement et aménagements économique , social et culturel	1 050 831
AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS - VELODROME	104 662
INTERVENTIONS ECONOMIQUES	895 266
PROMOTION DU TOURISME	50 903
Gestion des services d'intérêts collectifs	95 882
EAUX PLUVIALES	18 000
AUTRES RESEAUX (Réseau chaleur, concessions, transition énerg.)	77 882
Equilibre social de l'Habitat et Politique de la Ville	2 095 345
INTERVENTIONS SOCIALES	2 095 345
Environnement et cadre de vie	3 827 384
COLLECTE ET TRAITEMENT DES OM	3 585 735
PRESERVATION DU MILIEU NATUREL	241 649
Aménagement de l'espace communautaire	14 121 273
TRANSPORTS URBAINS	819 226
VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	12 110 340
AUTRE OPER. D'AMENAGEMENT (Dèv territorial-PLUI-Parcs ouvrage)	1 191 707
Total	30 140 700
 Rappel BP 2021	 28 313 100
 Evolution	 6,5%

<u>Détail par nature de charges</u>	BP 2022
Masse salariale	25 520 700
Remboursements de personnel (Voirie - PLUI - Eaux pluv -Vélodrome -VDL)	3 508 000
Titres de restauration	707 000
Assurance du personnel	315 000
Médecine préventive	90 000

L'évolution des charges de personnel prend en compte :

- La création de 16 postes en 2021 en année pleine, qui a permis d'optimiser le fonctionnement de plusieurs services communautaires :

- La direction du nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) dont la phase pré-opérationnelle est terminée et qui entre en phase opérationnelle
 - La direction des affaires communautaires pour les missions de contractualisation et de mutualisation
 - La direction du développement économique pour le projet « territoire d'industrie »
 - La direction des bâtiments communautaires
 - La direction de la voirie suite à la fin de la mise à disposition des agents de la commune du Palais sur Vienne
 - La direction des systèmes d'information pour l'internalisation du centre de service et de proximité
- La mise en place du RIFSSEP pour une partie des agents de catégorie C (agents de maîtrise)
- Les redimensionnements des moyens des directions impactées par les perspectives liées au projet de territoire

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 22 255 633 €

Virement à la section d'investissement : 10 111 633 €

Dotations aux amortissements : 12 144 000 €

SYNTHESE

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	BP 2022
Chapitre 011 Charges de gestion générale	41 778 905 €
<i>dont</i>	
- Energie	970 340 €
- Carburant	317 000 €
- Stock de voirie	1 540 000 €
- Stock initial voirie et habillage	365 800 €
- Autres fournitures	1 000 500 €
- Prestations de service	24 990 390 €
- Locations mobilières + immobilières	1 409 685 €
- Entretien et réparation terrain + bâti + matériel	1 475 940 €
- Entretien et réparation voies et réseaux	1 791 500 €
- Maintenance	160 745 €
- Assurances	589 630 €
- Etudes	891 000 €
- Documentation et formation	442 700 €
- Honoraires	217 700 €
- Annonces et insertions	235 820 €
- Remboursement aux communes	593 300 €
- Services extérieurs (cotisations , télécom,nettoy)	2 287 915 €
- Impôts et taxes	2 498 940 €
Chapitre 012 Charges de personnel	30 140 700 €
- charges directes	26 632 700 €
- MAD	3 508 000 €
Chapitre 014 Atténuation de produits	27 547 700 €
<i>dont</i>	
- Attribution de compensation versée aux communes	20 980 500 €
- Fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR)	5 737 200 €
- Dotation de solidarité communautaire (DSC)	500 000 €
- Reversement taxe de séjour	300 000 €
- Restitution au titre de dégrèvement de la taxe sur les surfaces commerciales	30 000 €
Chapitre 65 Autres charges de gestion courante	19 750 385 €
<i>dont</i>	
- Participation au service départemental d'incendie et de secours (SDIS)	10 189 000 €
- Contribution eaux pluviales	2 430 000 €
- Subventions (habitat - insertion professionnelle-actions éco - propreté)	1 764 450 €
- Subvention aéroport Bellegarde	1 579 000 €
- Informatique en nuage	1 100 000 €
- Frais assemblée communautaire	836 000 €
- Participation enseignement supérieur	560 000 €
- Office de tourisme intercommunal	519 500 €
- Aquapolis - compensation contrainte de service public	423 002 €
- Subvention du comité des œuvres sociales (COS)	171 000 €
- Zénith - compensation exploitation	81 411 €
- Autres	97 022 €
Chapitre 66 Charges financières	1 573 600 €
Intérêts de la dette	
- dette bancaire	1 514 500 €
- dette récupérable	59 100 €
Chapitre 67 Charges exceptionnelles	151 150 €
- Autres (annulations de titres, intérêts moratoires, subventions exceptionnelles)	151 150 €
TOTAL	120 942 440 €

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

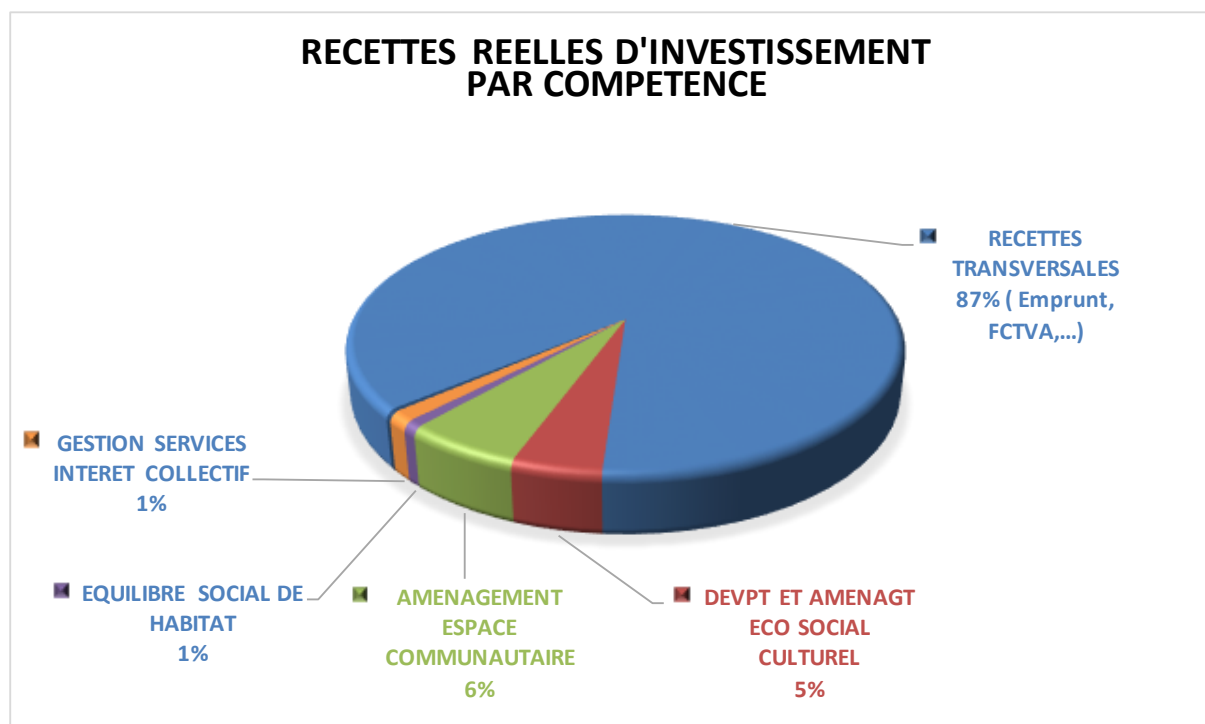
BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		<i>Estimation CA 2021</i>	<i>Evolution BP/BP</i>
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		10 111 633		7 184 163		40,75%
024	PRODUIT DES CESSIONS	388 650		316 775			
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		12 144 000		10 865 150		11,77%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		4 724 000		3 050 700		54,85%
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	9 500 000		9 000 000		9 161 780 *	5,56%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	6 346 281		4 601 682		2 800 000	37,91%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	45 560 413		36 544 493		5 011 025	24,67%
	Ecritures Révolving	5 270 450		5 520 850		5 000 000	-4,54%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		30 000		47 042	-100,00%
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES	0		0		125 000	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	115 850		1 776 564		70 589	-93,48%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0		0		84 460	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	86 862		88 662		85 892	-2,03%
4582	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	106 000		161 477		161 042	-34,36%
	Somme Opérations Ordres		26 979 633		21 100 013		
	Somme Opérations Réelles	67 374 506		58 040 503		22 546 830	16,1%
	TOTAL	94 354 139		79 140 516			* hors 1068

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		<i>Estimation CA 2021</i>	<i>Evolution BP/BP</i>
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 349 600		2 049 900		14,62%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		4 724 000		3 050 700		54,85%
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	2 000 000		1 500 000		674 757	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	130 000		130 000			0,00%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	14 194 600		14 269 700		14 235 139	-0,53%
	Ecritures Révolving	5 520 900		5 752 750		5 752 750	-4,03%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 349 300		4 263 090		3 269 978	25,48%
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES	9 125 400		4 443 000		3 013 785	105,39%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 725 330		11 225 575		8 919 549	40,08%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	32 562 508		31 576 323		22 084 267	3,12%
26	CREANCES RATTACHEES	2 490 801		395 001		286 001	530,58%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	59 700		123 000		120 000	-51,46%
4581	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	122 000		361 477		264 210	-66,25%
	Somme Opérations Ordres		7 073 600		5 100 600		
	Somme Opérations Réelles	87 280 539		74 039 916		58 620 436	17,9%
	TOTAL	94 354 139		79 140 516			

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 67 374 506 €

(BP 2021 : 58 040 503 €)



RECETTES TRANSVERSALES 58 769 513 €
(BP 2021 : 49 924 918 €)

Produit des cessions d'immobilisations (Ch 024) : 388 650 €

Cessions : 388 650 €

Dotations, fonds divers et réserves (Ch 10) : 7 500 000 €

Fonds de compensation de la TVA : 7 500 000 €

Emprunts et dettes assimilées (Ch 16) : 50 830 863 €

Emprunt d'équilibre : 45 560 413 €

Option tirage sur ligne de trésorerie (contrepartie dépense d'inv.) : 5 270 450 €

Autres immobilisations financières (Ch 27) : 50 000 €

Transfert de droit à déduction de TVA du Zénith : 50 000 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL 3 029 721 €
(BP 2021 : 3 180 862 €)

Bâtiments développement économique : 284 050 €

Ester (subventions Etat - Département) : 284 050 €

Participations économiques : 36 862 €

Remboursement avances aide à l'immobilier : 36 862 €

Territoires d'industrie : 1 691 000 €
Centre traitement de surface (subventions état – région) : 1 675 000 €
Cité de la céramique (subventions état – région) : 16 000 €

Promotion du tourisme : 960 000 €
Société publique locale (SPL) : 960 000 €

Equipements culturels et sportifs : 57 809 €
Zénith : 28 790 €
Vélodrome : 23 910 €
Centre aquatique : 5 109 €

AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE 3 977 435 €
 (BP 2021 : 3 689 071 €)

Taxe d'aménagement : 2 000 000 €

Voirie des communs membres : 585 000 €
Subventions département pour GRVC (grosses réparations voirie communale) : .. 400 000 €
Opérations pour compte de tiers : 102 000 €
Fonds de concours : 83 000 €

Déplacements urbains : 200 000 €
Subvention schéma directeur vélo (subvention Département) : 200 000 €

Compétence plan local d'urbanisme (PLU) : 115 850 €
Projet urbain partenarial : 115 850 €

Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) : 76 585 €
Subvention Etat : 76 585 €

Hors opération (amendes de police)..... 1 000 000 €

EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT 528 577 €
 (BP 2021 : 325 000 €)

Permettre à tout public de se loger : 298 977 €
Subventions Etat - Département : 298 977 €

Améliorer la qualité de logements, lutter contre la précarité énergétique : 70 000 €
Subvention agence nationale de l'habitat (ANAH) : 70 000 €

Production de logements sociaux : 130 000 €
Subvention département : 130 000 €

Redynamisation des centralités : 29 600 €
Subvention agence nationale de l'habitat (ANAH) : 29 600 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF839 500 €
(BP 2021 : 582 000 €)

Transition énergétique :..... 150 000 €

Concession électricité - gaz :150 000 €

Création et extension des cimetières :689 500 €

Couzeix – Participation de la commune :492 000 €

Rilhac-rancon – Participation de la commune :100 000 €

Chaptelat– Participation de la commune :97 500 €

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE229 760 €
(BP 2021 : 338 652 €)

Espaces naturels : 169 760 €

Aménagement des eaux (subventions agence de l'eau Loire-Bretagne - région) : ..104 160 €

Préservation des espaces naturels :65 600 €

Hors opération (sub. Citéo)60 000 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 26 979 633 €

Virement en provenance de la section de fonctionnement :.....	10 111 633 €
Amortissements :.....	12 144 000 €
Intégration des comptes 2031 et 2033 :.....	3 807 550 €
Apurement d'avances forfaitaires :	600 000 €
Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie :	250 450 €
Transfert de droit à déduction de TVA du Zénith :.....	50 000 €
Opération d'investissement sous mandat :	16 000 €

SYNTHESE

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	BP 2022
Chapitre 024 Produits des cessions	388 650 €
- Cessions	388 650 €
Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves	9 500 000 €
- FCTVA	7 500 000 €
- Taxe d'aménagement	2 000 000 €
Chapitre 13 Subventions d'investissement	6 346 281 €
- Voirie (amendes de police 1 M€)	1 483 000 €
- Cimetières	689 500 €
- Transition énergétique	150 000 €
- Déplacements urbains	200 000 €
- Espaces naturels	165 760 €
- Propreté	60 000 €
- Grands équipements	57 809 €
- Habitat	528 577 €
- NPNRU	76 585 €
- Développement économique (centre de traitement de surface 1,67 M€)	1 975 050 €
- Tourisme	960 000 €
Chapitre 16 Emprunts et dettes assimilées	50 830 863 €
- Emprunt	45 560 413 €
- <i>Ecritures revolving</i>	5 270 450 €
Chapitre 21 Immobilisations corporelles	115 850 €
Projet urbain partenarial	115 850 €
Chapitre 27 Autres immobilisations financières	86 862 €
- Remboursement avance	36 862 €
- Transfert droit à déduction TVA	50 000 €
Chapitre 4582 Opérations d'investissement sous mandat	106 000 €
- Opérations d'investissement sous mandat	106 000 €
TOTAL	67 374 506 €

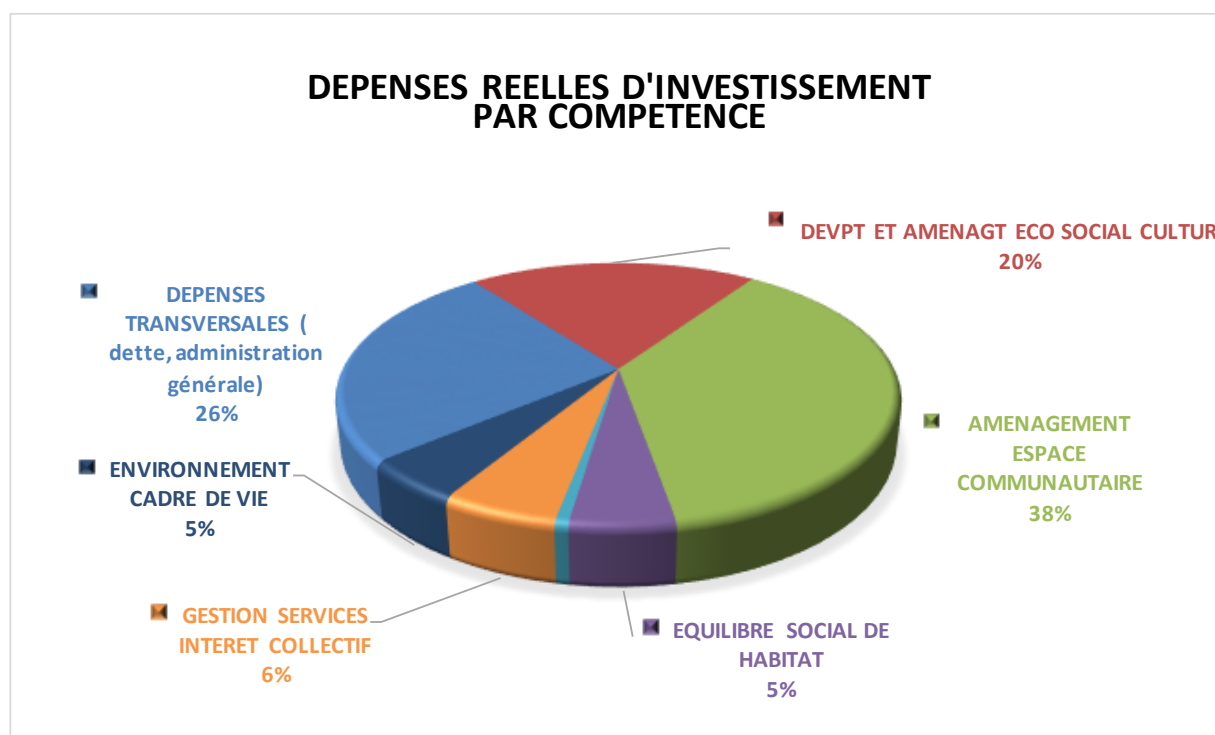
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 87 280 539 €

(BP 2021 : 74 039 916 €)

L'objectif du budget 2022 est une augmentation de 15 M€ des dépenses d'investissements. Hors dette et hors reversement de taxe d'aménagement aux communes, les inscriptions s'élèvent à 65,6 M€.

Si le premier poste de dépenses reste la voirie (intégrée à la compétence « aménagement de l'espace communautaire »), les principales augmentations de crédits concernent le développement économique (+ 6M€ par rapport à 2021), l'habitat et l'insertion (+5 M€). A noter également 1,8 M€ dédiés aux extensions de cimetières, qui seront financés à hauteur de 50% par des fonds de concours des communes.

DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE ET DOTATIONS : 65 595 039 €



Crédits nouveaux au budget primitif 2022 : 83 935 139 €

Restes à financer (RAF) des autorisations de programme/crédits de paiement (AP/CP) votés en 2020 repris au budget primitif 2022 : 3 345 400 €

PROGRAMMES-OPERATIONS EN AP/CP	Reprise du RAF 2020 au BP 2022
EAUX PLUVIALES	2 394 400,00
PRODUCTION LOGEMENTS SOCIAUX	941 000,00
ESPACES NATURELS	10 000,00
TOTAL	3 345 400,00

DEPENSES TRANSVERSALES.....22 486 500 €
(BP 2021 : 22 727 750 €)

Emprunts et dettes assimilées (Ch 16) :19 685 500 €

Remboursement du capital de la dette :13 911 100 €

Option tirage sur ligne de trésorerie (contrepartie en recette d'investissement): 5 520 900 €

Remboursement du capital de la dette récupérable :253 500 €

Immobilisations incorporelles (Ch 20) :1 085 000 €

Acquisition logiciels et droits d'accès :1 085 000 €

Subventions d'équipement versées (Ch 204) :45 000 €

Subventions d'équipement portail éducatif :45 000 €

Immobilisations corporelles (Ch 21) :1 396 000 €

Acquisitions diverses (matériel de bureau, informatique, véhicules, mobilier) : .1 245 000 €

Aménagements, installations techniques :151 000 €

Immobilisations en cours (Ch 23) :242 000 €

Travaux tous bâtiments :242 000 €

Autres immobilisations financières (Ch 27) :33 000 €

Montée en débit :33 000 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....17 348 580 €
(BP 2021 : 10 418 455 €)

Bâtiments développement économique :649 000 €

Ester :609 000 €

Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) :40 000 €

Participations économiques :3 182 000 €

Soutien en fonds associatifs :150 000 €

Entreprises :3 032 000 €

- Aides à l'immobilier :1 300 000 €

- Participation au capital :1 000 000 €

- Aides à la transformation numérique :400 000 €

- Aides à l'acquisition de matériel :212 000 €

- Etudes :120 000 €

Zones d'activités :5 444 000 €

Ester (participations société équipement du Limousin 800 k€ - travaux voirie) : 1 600 000 €

Zone d'activités de Feytiat (terrains - travaux voirie 1,1 M€) :1 500 000 €

Zone d'activités de Limoges (travaux voirie) :1 150 000 €

Zone d'activités de St Just le Martel (travaux voirie) :60 000 €

Zone d'activités de Couzeix (travaux voirie) :60 000 €

Zone d'activités de Condat sur Vienne (travaux voirie) :30 000 €

Zone d'activités de Bonnac la Cote (travaux voirie) :30 000 €

Zone d'activités de Peyrilhac (travaux voirie) :30 000 €

<i>Zone d'activités de Boisseuil (travaux voirie) :</i>	30 000 €
<i>Aménagement grands comptes :</i>	300 000 €
<i>Centre routier :</i>	150 000 €
<i>Toutes zones :</i>	504 000 €
Zones agricoles :	291 500 €
<i>Maraichage (terrains, fonds de concours):</i>	291 500 €
Bâtiments tourisme :	500 240 €
<i>Office de tourisme intercommunal boulevard Fleurus :</i>	350 240 €
<i>Office de tourisme intercommunal place de la République :</i>	150 000 €
Promotion du tourisme :	1 670 800 €
<i>Société publique locale (Terres de Limousin) :</i>	1 380 800 €
<i>Aides aux structures d'animation touristique :</i>	150 000 €
<i>Bulles d'accueil touristique :</i>	100 000 €
<i>Signalétique touristique :</i>	40 000 €
Equipements culturels et sportifs :	507 740 €
<i>Zénith :</i>	280 000 €
<i>Vélodrome :</i>	171 540 €
<i>Centre aquatique :</i>	56 200 €
Territoires d'industrie :	1 433 300 €
<i>Centre de traitement de surface (travaux) :</i>	1 008 300 €
<i>Centre ressources électronique photonique hyperfréquence (études) :</i>	325 000 €
<i>Living lab mobilité (études) :</i>	100 000 €
Hors programme :	3 670 000 €
<i>Stratégie foncière et immobilière (terrains) :</i>	3 500 000 €
<i>Autres :</i>	170 000 €
<u>AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE</u>	32 913 510 €
	(BP 2021 : 30 719 810 €)
Travaux de voirie enveloppe :	17 727 000 €
<i>Travaux de voirie enveloppe (APCP) :</i>	17 727 000 €
Travaux de voirie spécifiques :	614 260 €
<i>Travaux financés par les amendes de police (ville de Limoges) :</i>	614 260 €
Equipements annexes de voirie :	1 216 000 €
<i>Feux de trafic :</i>	906 000 €
<i>Bornes escamotables :</i>	310 000 €
Dépenses transversales de voirie :	3 327 000 €
<i>Acquisitions (matériel roulant 1,3 M€) :</i>	1 747 000 €
<i>Ouvrages d'art :</i>	650 000 €
<i>Parkings liés à la voirie :</i>	500 000 €
<i>Cavités :</i>	170 000 €
<i>Locaux exploitation et administratifs :</i>	144 000 €
<i>Espaces verts :</i>	80 000 €

<i>Etudes :</i>	36 000 €
Aménagement urbain :	690 000 €
<i>Requalification entrée sud de Limoges :</i>	370 000 €
<i>Secteur des Casseaux :</i>	240 000 €
<i>Projets d'aménagement :</i>	80 000 €
Aménagement routier structurant :	292 400 €
<i>Route nationale 147 :</i>	262 400 €
<i>Liaison autoroute A20 – route départementale 704 :</i>	30 000 €
Déplacements urbains :	1 135 000 €
<i>Schéma directeur vélos (pistes cyclables) :</i>	1 020 000 €
<i>Réalisation de plans de déplacements urbains (études) :</i>	115 000 €
Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :	3 972 000 €
<i>Subventions versées aux bailleurs sociaux :</i>	3 000 000 €
<i>Etudes :</i>	761 000 €
<i>Animation de la participation citoyenne :</i>	211 000 €
Compétence plan local d'urbanisme (PLU) :	537 350 €
<i>Projet urbain partenarial (PUP) :</i>	261 850 €
<i>Plan local d'urbanisme intercommunal :</i>	148 000 €
<i>Gestion des PLU :</i>	127 500 €
Parcs en ouvrage :	400 000 €
<i>Parking Roosevelt :</i>	380 000 €
<i>Gestion des parcs :</i>	20 000 €
Hors programme :	3 002 500 €
<i>Taxe d'aménagement : reversement aux communes membres</i>	2 000 000 €
<i>Etudes :</i>	680 000 €
<i>Acquisitions - travaux :</i>	322 500 €
<u>EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT</u>	4 470 649 €
	(BP 2021 : 2 355 201 €)
Améliorer la qualité du logement et lutter contre la précarité énergétique :	333 000 €
<i>Aide à la rénovation du bâti ancien :</i>	313 000 €
<i>Programme de rénovation énergétique :</i>	20 000 €
Permettre à tout public de se loger :	556 648 €
<i>Aire d'accueil Limoges :</i>	429 408 €
<i>Aire d'accueil Couzeix :</i>	31 240 €
<i>Aire d'accueil Isle :</i>	9 600 €
<i>Aire d'accueil Le Palais :</i>	9 600 €
<i>Aire d'accueil Feytiat :</i>	9 600 €
<i>Aire d'accueil Panazol :</i>	9 600 €
<i>Aire d'accueil Grands passages :</i>	6 000 €
<i>Gestion globale des aires :</i>	51 600 €

Aides pour orienter la production de logement social :.....1 071 000 €
Aide aux établissements publics :.....572 430 €
Aide aux personnes de droit privé :498 570 €

Analyse du marché de l'habitat :3 000 €
Collecte et organisation des données :3 000 €

Redynamisation des centralités :2 500 000 €
Périmètre opération de revitalisation de territoire (subvention pour immobilier) 2 200 000 €
Périmètre centralités périphériques :200 000 €
Etudes pré-opérationnelles :100 000 €

Hors programme :7 001 €

POLITIQUE DE LA VILLE.....581 600 €
(BP 2021 : 30 000 €)

Bâtiment administratif :531 600 €
Mission locale :521 600 €
Cité de l'emploi :10 000 €

Hors programme :50 000 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF5 003 400 €
(BP 2021 : 4 036 500 €)

Création, extension et translation des cimetières :1 809 000 €
Création cimetière Couzeix :.....1 458 000 €
Extension cimetière Chaptelat :195 000 €
Extension cimetière Rilhac Rancon :150 000 €
Extension cimetière Verneuil :5 000 €
Extension cimetière le Vigen :1 000 €

Gestion des eaux pluviales :2 394 400 €
Réseaux des eaux pluviales (la Beausserie Panazol 1,5 M€) :2 080 000 €
Bassins de rétention des eaux pluviales :162 400 €
Gestion globale :152 000 €

Transition énergétique :800 000 €
Energies renouvelables (acquisition de foncier 200 k€) :380 000 €
Réseaux de chaleur (interconnexion la Bastide-Beaubreuil) :270 000 €
Concessions électricité-gaz :150 000 €

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE4 476 300 €
(BP 2021 : 3 752 200 €)

Propreté locaux exploitation :156 000 €

<i>Locaux contenant – rue de Nexon :</i>	156 000 €
Collecte des déchets :	91 000 €
<i>Prestations autres (équipements consignes de verre) :</i>	91 000 €
Propreté contenant :	1 000 000 €
<i>Grands contenant (acquisition matériel) :</i>	730 000 €
<i>Bacs roulants (acquisition matériel) :</i>	270 000 €
Réduction des déchets :	270 000 €
<i>Prestations (acquisitions broyeurs – composteurs ...) :</i>	270 000 €
Déchèteries :	768 600 €
<i>Gestion des sites :</i>	748 600 €
<i>Gestion hauts de quai :</i>	10 000 €
<i>Gestion bas de quai :</i>	10 000 €
Propreté déchèteries locaux :	40 000 €
<i>Déchèterie Limoges :</i>	30 000 €
<i>Déchèteries :</i>	10 000 €
Centrale énergie déchets :	1 372 700 €
<i>Exploitation :</i>	1 246 000 €
<i>Unité de valorisation énergétique :</i>	100 000 €
<i>Gestion financière :</i>	26 700 €
Espaces naturels :	632 000 €
<i>Préservation des espaces naturels :</i>	461 000 €
<i>Aménagement des eaux :</i>	91 000 €
<i>Contrat territorial des milieux aquatiques (CTMA) Vienne médiane :</i>	50 000 €
<i>Contrat territorial des milieux aquatiques (CTMA) Briance :</i>	15 000 €
<i>Contrat territorial des milieux aquatiques (CTMA) de la Valoine :</i>	10 000 €
<i>Contrat territorial des milieux aquatiques (CTMA) Vienne métropolitaine :</i>	5 000 €
Lutte contre la pollution :	50 000 €
<i>Lutte contre le bruit :</i>	50 000 €
Hors programme (diverses acquisitions, crédits communication) :	96 000 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 7 073 600 €

Ces dépenses d'ordre d'investissement sont la contrepartie :

- des recettes d'ordre de fonctionnement :

travaux effectués en régie sur la voirie : 1 600 000 €
reprise au compte de résultat des subventions transférables : 749 600 €

- et des recettes d'ordre d'investissement :

intégration des comptes 2031 et 2033 : 3 807 550 €
apurement des avances forfaitaires : 600 000 €
opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie : 250 450 €
transfert de droit à déduction de TVA du Zénith : 50 000 €
opération d'investissement sous mandat : 16 000 €

SYNTHESE

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Chapitres (opérations réelles)	BP 2022
Chapitre 10 - dotations fonds divers et reserves	2 000 000 €
Taxe d'aménagement	2 000 000 €
Chapitre 16 - dette seule	19 685 500 €
Emprunts et dettes assimilées <i>hors revolving</i>	14 164 600 €
- remboursement dette bancaire	13 911 100 €
- remboursement dette récupérable	253 500 €
<i>Ecritures revolving</i>	5 520 900 €
Chapitres hors dette par compétence	65 595 039 €
Chapitres 16-20-204-21-23-27-458	63 104 238 €
FONCTIONS TRANSVERSALES DE LA COLLECTIVITE	2 801 000 €
AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL	14 917 780 €
AMENAGEMENT ESPACE COMMUNAUTAIRE	30 913 510 €
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT	4 470 648 €
POLITIQUE DE LA VILLE	581 600 €
GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF (eaux pluviales-cimetières-transtion énergétique)	4 943 400 €
ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE (Espaces naturels-Collecte et traitement des déchets-Lutte contre pollution)	4 476 300 €
Chapitres 26	2 490 801 €
AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL	2 430 800 €
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT	1 €
GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF (eaux pluviales-cimetières-transtion énergétique)	60 000 €
TOTAL	87 280 539 €

DEPENSES REELLES TOTALES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE ET DOTATIONS

65 595 039 €

TRAVAUX EN REGIE

1 600 000 €

TOTAL

67 195 039 €

BUDGET PRINCIPAL
DETAIL PAR FONCTION

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		B.P. 2022			RAPPEL BP 2021		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	28 956 400,00	22 255 633,00	51 212 043,00	28 822 618,00	18 049 313,00	46 871 931,00
020	ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	13 638 945,60		13 638 945,60	13 347 253,00		13 347 253,00
021	ASSEMBLEE LOCALE	908 000,00		908 000,00	924 800,00		924 800,00
023	INFORMATION COMMUNICATION PUBLICITE	1383 561,40		1 383 561,40	1409 520,00		1409 520,00
048	AUTRES ACTION DE COOPERATION	30 000,00		30 000,00	20 000,00		20 000,00
115	POMPIERS, INCENDIES, SECOURS	10 189 000,00		10 189 000,00	10 088 117,00		10 088 117,00
23	ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	775 000,00		775 000,00	775 000,00		775 000,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	325 911,00		325 911,00	318 020,00		318 020,00
413	PISCINES	1003 527,00		1 003 527,00	1314 872,00		1314 872,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	218 381,53		218 381,53	208 280,00		208 280,00
520	POLITIQUE SOCIALE	4 915 590,00		4 915 590,00	4 635 632,00		4 635 632,00
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	2 643 340,00		2 643 340,00	2 616 967,00		2 616 967,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	27 756 639,67		27 756 639,67	26 347 648,00		26 347 648,00
815	TRANSPORTS URBAINS	861 726,18		861 726,18	984 475,00		984 475,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	347 482,00		347 482,00	320 149,00		320 149,00
820	AMENAGEMENTS URBAINS COMMUNS	231 000,00		231 000,00	230 566,00		230 566,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	187 900,00		187 900,00	188 900,00		188 900,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	18 301 309,99		18 301 309,99	18 003 114,00		18 003 114,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	1483 966,83		1 483 966,83	1003 400,00		1003 400,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	160 000,00		160 000,00	136 000,00		136 000,00
833	PRESERVATION DU MILIEU NATUREL	333 649,33		333 649,33	276 920,00		276 920,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	5 069 015,92		5 069 015,92	4 520 341,00		4 520 341,00
95	AIDES AU TOURISME	1222 083,55		1 222 083,55	1069 320,00		1069 320,00
Total dépenses de fonctionnement		120 942 440,00	22 255 633,00	143 198 073,00	117 561 912,00	18 049 313,00	135 611 225,00

RECETTES		B.P. 2022			RAPPEL BP 2021		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	101 766 800,00	749 600,00	102 516 400,00	96 257 300,00	449 900,00	96 707 200,00
020	ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	1716 882,00		1 716 882,00	1287 177,00		1287 177,00
023	INFORMATION COMMUNICATION PUBLICITE			-	35 000,00		35 000,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES			-	73 000,00		73 000,00
413	PISCINES	85 000,00		85 000,00	92 744,00		92 744,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	8 000,00		8 000,00	9 200,00		9 200,00
520	POLITIQUES SOCIALES	1326 241,00		1 326 241,00	1278 583,00		1278 583,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	32 424 950,00		32 424 950,00	30 752 940,00		30 752 940,00
815	TRANSPORTS URBAINS			-	60 000,00		60 000,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	755 000,00		755 000,00	780 000,00		780 000,00
820	AMENAGEMENTS URBAINS COMMUNS	6 000,00		6 000,00	6 000,00		6 000,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE			-	15 000,00		15 000,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	1005 400,00	1600 000,00	2 605 400,00	1315 400,00	1600 000,00	2 915 400,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGEMENT URBAIN	859 574,00		859 574,00	852 920,00		852 920,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	36 186,00		36 186,00	188 911,00		188 911,00
833	PRESERVATION MILIEU NATUREL	37 290,00		37 290,00	15 000,00		15 000,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	451 150,00		451 150,00	342 150,00		342 150,00
95	AIDES AU TOURISME	370 000,00		370 000,00	200 000,00		200 000,00
Total recettes de fonctionnement		140 848 473,00	2 349 600,00	143 198 073,00	133 561 325,00	2 049 900,00	135 611 225,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	9 763 500,00	4 857 600,00	24 621 100,00	20 299 750,00	3 300 600,00	23 600 350,00
020	ADMINISTRATION GALE COLLECTIVITE	2 673 000,00		2 673 000,00	2 358 000,00		2 358 000,00
023	INFORMATION COMMUNICATION PUBLICITE	50 000,00		50 000,00	70 000,00		70 000,00
026	CIMETERES ET POMPES FUNEBRES	1809 000,00		1 809 000,00	376 000,00		376 000,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	281500,00		281 500,00	203 480,00		203 480,00
413	PISCINES	57 700,00		57 700,00	80 000,00		80 000,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	173 540,00		173 540,00	371775,00		371 775,00
520	POLITIQUES SOCIALES	5 052 249,00		5 052 249,00	2 385 20100		2 385 20100
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	2 394 400,00		2 394 400,00	770 500,00		770 500,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	3 734 300,00		3 734 300,00	2 995 700,00		2 995 700,00
815	TRANSPORTS URBAINS	1137 500,00		1 137 500,00	1156 500,00		1 156 500,00
816	AUTRES RESEAUX&SERVICES DIVERS	800 000,00		800 000,00	2 890 000,00		2 890 000,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	1241000,00		1 241 000,00	1402 000,00		1 402 000,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	21888 260,00	2 200 000,00	24 088 260,00	23 119 200,00	1800 000,00	24 919 200,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	8 646 750,00		8 646 750,00	5 042 110,00		5 042 110,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	171000,00		171 000,00	326 500,00		326 500,00
832	ACTIONS LUTTE CONTRE POLLUTION	50 000,00		50 000,00	50 000,00		50 000,00
833	PRESERVATION DUMILIEUNATUREL	521000,00	16 000,00	537 000,00	380 000,00		380 000,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	14 654 800,00		14 654 800,00	9 138 000,00		9 138 000,00
95	AIDES AUTOURISME	2 181040,00		2 181 040,00	625 200,00		625 200,00

Total dépenses d'investissement	87 280 539,00	7 073 600,00	94 354 139,00	74 039 916,00	5 100 600,00	79 140 516,00
---------------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

RECETTES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	58 769 513,00	26 363 633,00	85 133 146,00	49 924 918,00	20 900 013,00	70 824 931,00
26	CIMETERES	689 500,00		689 500,00	325 000,00		325 000,00
314	CINEMAS ET AUTRES SALLES DE SPECTACLE	28 790,00		28 790,00			
413	PISCINES	5 109,00		5 109,00			-
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	23 910,00		23 910,00			-
520	POLITIQUES SOCIALES	528 577,00		528 577,00	-		-
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	60 000,00		60 000,00	135 000,00		135 000,00
815	TRANSPORTS URBAINS	200 000,00		200 000,00	67 030,00		67 030,00
816	AUTRES RESEAUX&SERVICES DIVERS	150 000,00		150 000,00	582 000,00		
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	1585 000,00	600 000,00	2 185 000,00	1865 477,00	200 000,00	2 065 477,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	2 192 435,00		2 192 435,00	1756 564,00		1 756 564,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	104 160,00		104 160,00	185 652,00		185 652,00
833	PRESERVATION DUMILIEUNATUREL	65 600,00	16 000,00	81 600,00	18 000,00		18 000,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	2 011 912,00		2 011 912,00	3 180 862,00		3 180 862,00
95	AIDES AUTOURISME	960 000,00		960 000,00	-		-

Total recettes d'investissement	67 374 506,00	26 979 633,00	94 354 139,00	58 040 503,00	21 100 013,00	79 140 516,00
---------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

FONCTIONNEMENT + INVESTISSEMENT

DEPENSES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
Total dépenses		208 222 979,00	29 329 233,00	237 552 212,00	191 601 828,00	23 149 913,00	214 751 741,00
Total recettes		208 222 979,00	29 329 233,00	237 552 212,00	191 601 828,00	23 149 913,00	214 751 741,00

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE « TRANSPORTS URBAINS »

BUDGET PRIMITIF 2022

Le produit du versement mobilité, taxe assise sur la masse salariale des employeurs de plus de 11 salariés qui devrait passer de 1,38% à 1,54% en juillet 2022, est estimé à 29,3 M€. Cette augmentation doit permettre de financer la deuxième phase de la réorganisation du réseau de transport à partir de septembre 2022. Les recettes commerciales sont prévues à hauteur de 5,1 M€.

Les charges de fonctionnement sont en augmentation de 3,5 %, avec une rémunération de l'exploitant estimée à 27,2 M€ (+ 1,2 M€ par rapport au BP2021). Cette évolution est liée à la mise en œuvre de la phase 2 de la réorganisation du réseau.

L'augmentation du produit du versement mobilité va également permettre de financer le programme d'investissement proposé à hauteur de 16 M€ qui comprend :

- Le franchissement de l'A20 par la passerelle entre le Puy Ponchet et la Bastide : 4,5 M€
- La construction d'un second dépôt : 2,4 M€
- L'évolution du système d'aide à l'exploitation et à l'information voyageur ainsi que le remplacement du système de billettique : 2 M€
- L'extension de la ligne 2 de trolleybus : 2 M€
- Les dépenses de maîtrise d'œuvre et d'ouvrage pour le bus à haut niveau de service (BHNS) : 1,4 M€
- Les travaux de mise en accessibilité et de sécurisation du réseau : 1 M€
- L'achat d'un trolleybus : 1 M€

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	12 000,00		6 500,00		84,62%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		224 300,00		271 500,00	-17,38%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	5 506 000,00		5 845 000,00		-5,80%
73	IMPOTS ET TAXES	29 300 000,00		26 800 000,00		9,33%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	1 680 425,00		1 681 625,00		-0,07%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	205 950,00		200 010,00		2,97%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 000,00		907 000,00		-98,24%
	Somme Opérations Ordres		224 300,00		271 500,00	
	Somme Opérations Réelles	36 720 375,00		35 440 135,00		3,61%
	TOTAL	36 944 675,00		35 711 635,00		

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 266 220,00		3 372 220,00		-3,14%
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 698 120,00		1 652 650,00		2,75%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	15 000,00		15 000,00		0,00%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		7 820,00		59 950,00	
042	AMORTISSEMENTS		4 300 000,00		4 127 200,00	4,19%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	27 298 415,00		26 141 515,00		4,43%
66	CHARGES FINANCIERES	357 400,00		341 700,00		4,59%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 700,00		1 400,00		21,43%
	Somme Opérations Ordres		4 307 820,00		4 187 150,00	
	Somme Opérations Réelles	32 636 855,00		31 524 485,00		3,53%
	TOTAL	36 944 675,00		35 711 635,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	4 083 520	3 915 650	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	4 083 520	3 915 650	

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 36 720 375 €

(BP 2021 : 35 440 135 €)

Les atténuations de charges (chapitre 013) : 12 000 €

Tickets restaurant : 12 000 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) : 5 506 000 €

Recettes commerciales perçues pour la délégation de service public (DSP)

de la société de transport collectif de Limoges Métropole (STCLM) : 5 121 000 €

Location de vélos V'LIM : 200 000 €

Participations des familles au coût des transports scolaires : 185 000 €

Impôts et taxes (chapitre 73) : 29 300 000 €

Produit du versement mobilité (VM) : 29 300 000 €

Actuellement à 1,38%, le taux devrait être porté à 1,54% de la masse salariale des entreprises de plus de 11 salariés en juillet 2022.

Dotations et participations (chapitre 74) : 1 680 425 €

Reversement de la dotation générale de décentralisation par la Région : ... 1 561 340 €

Reversement de la dotation générale de décentralisation par l'Etat : 119 085 €

Autres produits de gestion courante (chapitre 75) : 205 950 €

Compensation de l'Etat relative au relèvement du seuil du versement

mobilité : 205 940 €

Prélèvement à la source : 10 €

Produits exceptionnels (chapitre 77) : 16 000 €

Produits des réparations de vélos : 16 000 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 224 300 €

Amortissement des subventions transférables : 224 300 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 32 636 855 €**(BP 2021 : 31 524 485 €)**

Charges à caractère général (chapitre 011) : 3 266 220 €
Transport scolaire (marché de prestation) : 2 834 100 €
Frais de fonctionnement du service : 133 450 €
V'LIM (fournitures, location immobilière, autres) : 117 600 €
Transport urbain (abribus, AMO) : 115 050 €
Dépôt du clos Moreau – taxe foncière : 40 020 €
Autres : 26 000 €

Charges de personnel (chapitre 012) : 1 698 120 €
Personnel administratif : 637 000 €
Accompagnateurs : 575 200 €
V'LIM : 146 790 €
Subvention au comité des œuvres sociales (COS) et participation aux tickets
restaurant : 37 580 €
Autres : 301 550 €

Atténuations de produits (chapitre 014) : 15 000 €
Restitution du versement mobilité aux entreprises qui prennent en charge
les frais de déplacement et d'hébergement de leur personnel : 15 000 €

Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 27 298 415 €
Versement du forfait de charges au délégataire : 27 200 000 €
Participations versées aux communes qui gèrent en direct le ramassage
scolaire ou les accompagnateurs scolaires : 26 000 €
Participation versée à la Région pour la centrale mobilité : 70 000 €
Autres : 2 415 €

Charges financières (chapitre 66) : 357 400 €
Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non
échus (ICNE) 357 400 €

Charges exceptionnelles (chapitre 67) : 1 700 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 4 307 820 €

Virement à la section d'investissement de : 7 820 €

Dotations aux amortissements : 4 300 000 €

II – SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 820,00		59 950,00	-86,96%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		4 300 000,00		4 127 200,00	4,19%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		1 219 610,00		1 438 395,00	-15,21%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 400 000,00		3 038 800,00		-21,02%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	13 409 806,00		10 899 180,00		23,03%
	Somme Opérations Ordres		5 527 430,00		5 625 545,00	
	Somme Opérations Réelles	15 809 806,00		13 937 980,00		13,43%
	TOTAL	21 337 236,00		19 563 525,00		

<u>DEPENSES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		224 300,00		271 500,00	-17,38%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		1 219 610,00		1 438 395,00	-15,21%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 820 000,00		3 490 000,00		9,46%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 573 086,00		865 980,00		81,65%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 970 500,00		8 617 650,00		-42,32%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	9 529 740,00		4 880 000,00		95,3%
	Somme Opérations Ordres		1 443 910,00		1 709 895,00	
	Somme Opérations Réelles	19 893 326,00		17 853 630,00		11,42%
	TOTAL	21 337 236,00		19 563 525,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 15 809 806 €***(BP 2021 : 13 937 980 €)***

Subventions d'équipement	2 400 000 €
Second dépôt :	900 000 €
Réseaux électriques de trolleybus :	500 000 €
Trolleybus :	500 000 €
Passerelle A20 :	300 000 €
Navettes électriques :	200 000 €
Emprunt d'équilibre :	13 409 806 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 5 527 430 €

Virement de la section de fonctionnement :	7 820 €
Amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles :	4 300 000 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	765 900 €
Apurements d'avance sur marché :	453 710 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 19 893 326 €*(BP 2021 : 17 853 630 €)*

Remboursement en capital de la dette :	3 820 000 €
Etudes :	1 503 086 €
Bus à haut niveau de service (BHNS) :	1 431 500 €
Second dépôt :	41 586 €
Transport collectif en site propre (TCSP) :	30 000 €
Acquisitions de matériel et d'équipements de transport :	4 685 000 €
Trolleybus articulés sur batterie :	1 050 000 €
Matériel billettique :	1 000 000 €
Système d'aide à l'exploitation et à l'information des voyageurs :	1 000 000 €
Réseaux électriques des trolleybus :	995 000 €
Moteurs et boîtes à vitesse :	250 000 €
Mobilier urbain (abribus-sanitaires) :	175 000 €
Véhicules à capacité réduite :	130 000 €
Système de priorisation aux feux :	85 000 €
Autres acquisitions :	355 500 €
V'LIM : matériel et vélos :	90 000 €
Matériel industriel pour le dépôt du Clos Moreau :	75 000 €
Logiciels informatiques, licences :	70 000 €
Second dépôt :	55 000 €
Terrains pour franchissement A20 :	50 000 €
Matériel informatique :	15 000 €
Autres :	500 €
Travaux :	9 529 740 €
Franchissement de l'A20 :	4 435 000 €
Second dépôt :	2 291 740 €
Supports d'effort :	1 480 000 €
Travaux de voirie liés aux transports en commun :	1 003 000 €
Dépôt du Clos Moreau :	205 000 €
V'LIM :	80 000 €
Autres :	35 000 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 443 910 €

Amortissement des subventions transférables :	224 300 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	765 900 €
Apurements d'avances sur marchés :	453 710 €

BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

BUDGET PRIMITIF 2022

Le budget assainissement est équilibré par la « redevance assainissement ». Compte tenu de la baisse tendancielle des volumes facturés (1 %) et de l'inflation des 12 derniers mois (0,41 % pour l'indice des prix à la consommation de l'assainissement), les tarifs en vigueur ont été réévalués de 3 % sur le prix du m3 hors taxe.

La hausse des dépenses de fonctionnement qui s'établissent à 13 M€, prend notamment en compte l'augmentation du coût de l'énergie et des matières premières, des charges de personnel liées aux projets d'investissement à venir et des remboursements des charges transversales supportées par le budget principal.

L'enveloppe d'investissement hors dette de 16,7 M€ est principalement composée :

- ✓ du projet de modernisation et d'optimisation énergétique de la station d'épuration principale (9,7 M€).
- ✓ des renforcements et réhabilitations des réseaux (4,3 M€) dont la réfection des réseaux anciens associée aux travaux sur la ligne A du bus à haut niveau de service.
- ✓ des réhabilitations de stations d'épuration périphériques vieillissantes (1,5 M€).

Assainissement Collectif

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	689 000,00		720 000,00		-4,31%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		882 000,00		854 480,00	3,22%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	14 797 760,00		14 543 030,00		1,75%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00		10,00		0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	263 300,00		214 250,00		22,89%
	Somme Opérations Ordres		882 000,00		854 480,00	
	Somme Opérations Réelles	15 750 070,00		15 477 290,00		1,76%
	TOTAL	16 632 070,00		16 331 770,00		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 234 850,00		5 622 880,00		10,88%
012	CHARGES DE PERSONNEL	6 058 840,00		5 834 700,00		3,84%
014	ATTENUATION DE PRODUITS	25 000,00		25 000,00		0,00%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		18 065,00		409 975,00	
042	AMORTISSEMENTS		3 640 000,00		3 761 700,00	-3,24%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	140 015,00		140 015,00		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	375 300,00		296 500,00		26,58%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	140 000,00		241 000,00		-41,91%
	Somme Opérations Ordres		3 658 065,00		4 171 675,00	
	Somme Opérations Réelles	12 974 005,00		12 160 095,00		6,69%
	TOTAL	16 632 070,00		16 331 770,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	2 776 065,00	3 317 195,00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	2 776 065,00	3 317 195,00

RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT : 15 750 070 €

(BP 2021 : 15 477 290 €)

Les atténuations de charges (chapitre 013) :689 000 €

Variations de stock de l'exercice :630 000 €

Remboursements liés au personnel (tickets restaurant):59 000 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) :14 797 760 €

Redevance assainissement : évolution des tarifs de + 3 % HT.

Limoges Métropole : 11 081 260 €

Agence de l'eau (redevance modernisation des réseaux de collecte) :..... 25 000 €

Participation versée par le budget principal au titre des eaux pluviales : ...2 415 000 €

Participations au financement de l'assainissement collectif (PFAC) :800 000 €

Participations aux frais de branchement :240 000 €

Prestations de traitement des matières de vidange :160 000 €

Demandes de renseignements des notaires :75 000 €

Autres prestations de services :1 500 €

Les autres produits de gestion courantes (chapitre 75) :10 €

Les produits exceptionnels (chapitre 77) :263 300 €

Restitution de la taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité

(TIFCE) :250 000 €

Produits exceptionnels :13 300 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 882 000 €

Amortissement des subventions :882 000 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 12 974 005 €**(BP 2021 : 12 160 095 €)**

<u>Les charges à caractère général</u> (chapitre 011) :	6 234 850 €
<i>Fournitures non stockées (électricité, gaz, eau, ..etc..) :</i>	2 174 000 €
<i>Prestations de services (compostage des boues, branchements neufs, analyses) :</i>	1 379 100 €
<i>Variation des stocks de l'exercice :</i>	630 000 €
<i>Entretien, réparations et maintenance :</i>	593 620 €
<i>Remboursements mises à disposition :</i>	505 000 €
<i>Fournitures consommables (pièces détachées, produits d'entretien, fournitures de bureau) :</i>	370 000 €
<i>Sous-traitance générale :</i>	277 500 €
<i>Autres services extérieurs (frais télécom, missions, ...) :</i>	118 700 €
<i>Locations mobilières et immobilières :</i>	109 000 €
<i>Divers frais relatifs au personnel (formation, analyses) :</i>	50 000 €
<i>Diverses taxes (foncière, cartes grises, redevance télé) :</i>	14 430 €
<i>Honoraires :</i>	13 500 €
<u>Les charges de personnel</u> (chapitre 012) :	6 058 840 €
<u>Les atténuations de produits</u> (chapitre 014) :	25 000 €
<i>Reversement de la redevance de modernisation des réseaux de collecte aux agences de l'eau :</i>	25 000 €
<u>Les autres charges de gestion courante</u> (chapitre 65) :	140 015 €
<i>Pertes sur créances irrécouvrables et créances éteintes :</i>	140 015 €
<u>Les charges financières</u> (chapitre 66) :	375 300 €
<i>Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non échus (ICNE) :</i>	375 300 €
<u>Les charges exceptionnelles</u> (chapitre 67) :	140 000 €
<i>Annulations de titres sur exercices antérieurs :</i>	125 000 €
<i>Indemnités aux commerçants :</i>	15 000 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 3 658 065 €

Virement à la section d'investissement :	18 065 €
Dotations aux amortissements :	3 640 000 €

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		18 065,00		409 975,00	-95,59%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		3 640 000,00		3 761 700,00	-3,24%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 057 500,00		3 092 650,00	-1,14%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	803 280,00		4 155 445,00		-80,67%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	14 050 555,00		9 536 660,00		47,33%
	Somme Opérations Ordres		6 715 565,00		7 264 325,00	
	Somme Opérations Réelles	14 853 835,00		13 692 105,00		8,48%
	TOTAL	21 569 400,00		20 956 430,00		

<u>DEPENSES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		882 000,00		854 480,00	3,22%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 057 500,00		3 092 650,00	-1,14%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VERSEES	20 000,00		0,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 008 400,00		1 046 800,00		-3,67%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 024 400,00		1 295 000,00		-20,90%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 142 100,00		1 917 500,00		11,71%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	13 435 000,00		12 750 000,00		5,4%
	Somme Opérations Ordres		3 939 500,00		3 947 130,00	
	Somme Opérations Réelles	17 629 900,00		17 009 300,00		3,65%
	TOTAL	21 569 400,00		20 956 430,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 14 853 835 €

(BP 2021 : 13 692 105 €)

Des subventions d'équipement :	803 280 €
<i>Stations d'épuration</i> :	386 090 €
<i>Réseaux d'assainissement</i> :	417 190 €
Emprunt d'équilibre :	14 050 555 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 6 715 565 €

Virement de la section de fonctionnement :	18 065 €
Amortissements des biens :	3 640 000 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	3 000 000 €
Apurements d'avance sur marché :	57 500 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 17 629 900 €**(BP 2021 : 17 009 300 €)**

Remboursement en capital de la dette : 1 008 400 €

Communication : 35 000 €

Remboursement à l'Agence de l'eau d'un trop perçu : 20 000 €

L'ensemble des dépenses d'équipement (hors dettes) de l'assainissement collectif est voté en autorisation de programme. Les crédits de paiement de 2022 totalisent 16,57 M€.

Etudes : 984 400 €

*Modernisation et optimisation énergétique de la station principale**de Limoges : 730 000 €**Etude relative au diagnostic permanent du réseau d'assainissement : 124 400 €**Etudes réhabilitation stations périphériques : 80 000 €**Etudes complémentaires sur le domaine public : 50 000 €*

Acquisition de matériel d'exploitation : 730 000 €

*Réhabilitation des stations d'épuration : 260 000 €**Réseaux des eaux usées : 70 000 €**Poste de transfert des eaux usées : 400 000 €*

Autres acquisitions : 977 100 €

*Matériel de transport : 570 100 €**Terrains : 220 000 €**Matériel industriel : 105 000 €**Matériel et logiciel informatique : 70 000 €**Autres : 12 000 €*

Travaux sur les stations d'épuration : 10 137 500 €

*Modernisation de la station d'épuration principale : 9 000 000 €**Hors Limoges (réhabilitation – construction) : 1 137 500 €*

Travaux sur les réseaux des eaux usées : 3 327 500 €

*Limoges (réhabilitation-extension) : 1 725 000 €**Hors Limoges (réhabilitation -extension) : 1 602 500 €*

Travaux sur les bâtiments : 410 000 €

*Poste de transfert des eaux usées : 370 000 €**Autres : 40 000 €***DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 3 939 500 €**

Amortissement des subventions transférables : 882 000 €

Transfert des immobilisations en comptes définitifs : 3 000 000 €

Apurements d'avances sur marchés : 57 500 €

Assainissement Non Collectif

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 400,00		1 150,00		21,74%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	189 000,00		187 810,00		0,63%
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	0,00		19 440,00		-100,00%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	410,00		410,00		0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000,00		2 000,00		0,00%
	Somme Opérations Ordres		0,00		0,00	
	Somme Opérations Réelles	191 810,00		208 810,00		-8,14%
	TOTAL	191 810,00		208 810,00		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	17 000,00		21 000,00		-19,05%
012	CHARGES DE PERSONNEL	169 270,00		172 200,00		-1,70%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		320,00		15 220,00	-97,90%
042	AMORTISSEMENTS		4 210,00		2 380,00	76,89%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00		10,00		0,00%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00		0,00		0,00%
	Somme Opérations Ordres		4 530,00		17 600,00	
	Somme Opérations Réelles	187 280,00		193 210,00		-3,07%
	TOTAL	191 810,00		210 810,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	4 530,00		15 600,00	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	4 530,00		15 600,00	

RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT : 191 810 €**(BP 2021 : 208 810 €)**

Redevance payée par les usagers pour le contrôle des installations nouvelles :

- ✓ 282,40 € par installation de moins de 20 équivalent-habitants
- ✓ 423,59 € par installation entre 20 et 50 équivalent-habitants
- ✓ 494,19 € pour plus de 50 équivalent-habitants

Redevance pour le contrôle des installations existantes :

- ✓ 82,44 € par installation pour moins de 20 équivalent-habitants
- ✓ 123,66 € par installation entre 20 et 50 équivalent-habitants
- ✓ 144,28 € pour plus de 50 équivalent-habitants

Les atténuations de charges (chapitre 013) : 1 400 €

Tickets restaurant : 1 400 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) : 189 000 €

Redevances : 188 000 €

Demandes de renseignements des notaires : 1 000 €

Les autres produits de gestion courantes (chapitre 75) : 410 €

Les produits exceptionnels (chapitre 77) : 1 000 €

DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT : 187 280 €**(BP 2021 : 193 210 €)**

Les charges à caractère général (chapitre 011) : 17 000 €

Fournitures non stockées : 7 500 €

Entretien, réparations et maintenance : 4 000 €

Frais pour le personnel (formation) : 2 950 €

Prestations de services (cartes accréditives pour véhicules) : 2 000 €

Frais de télécommunications : 350 €

Catalogues et imprimés : 200 €

Les charges de personnel (chapitre 012) : 169 270 €

Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 10 €

Les charges exceptionnelles (chapitre 67) : 1 000 €

Annulations de titres sur exercices antérieurs : 1 000 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 4 530 €

Virement à la section d'investissement : 320 €

Dotations aux amortissements : 4 210 €

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		320,00		15 220,00	-97,90%
040	AMORTISSEMENTS		4 210,00		2 380,00	76,89%
10	DOTATIONS, DONDS DIVERS ET RESERVES	1 000,00		1 000,00		0,00%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	36 470,00				
	Somme Opérations Ordres		4 530,00		17 600,00	
	Somme Opérations Réelles	37 470,00		1 000,00		3647,00%
	TOTAL	42 000,00		18 600,00		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000,00		3 600,00		733,33%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 000,00		15 000,00		-20,00%
	Somme Opérations Ordres		0,00		0,00	
	Somme Opérations Réelles	42 000,00		18 600,00		125,81%
	TOTAL	42 000,00		18 600,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 37 470 €
(BP 2021 : 1 000 €)

Fonds de compensation pour la TVA (FCTVA) :1 000 €

Emprunt d'équilibre :36 470 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 4 530 €

Virement de la section de fonctionnement :320 €

Amortissement des biens :4 210 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 42 000 €
(BP 2021 : 18 600 €)

Logiciels informatiques :30 000 €

Matériel de transport :10 000 €

Matériel informatique :2 000 €

BUDGET ANNEXE « EAU »

BUDGET PRIMITIF 2022

Ce budget annexe est équilibré par la « redevance eau » dont le tarif au m3 hors taxe évolue de 2,5 % pour prendre en compte :

- la baisse tendancielle des volumes facturés (1 %)
- l'inflation des 12 derniers mois (1,71 % pour l'indice des prix à la consommation de l'eau)
- le projet « territoire en transition hydrique »
- l'accompagnement des travaux liés au bus à haut niveau de service

Les charges réelles de fonctionnement à caractère général sont stables et les charges de personnel sont en évolution pour répondre aux enjeux liés à un programme d'investissement ambitieux.

Les dépenses réelles d'investissement s'établissent à 6,6 M€ hors dette et concernent notamment :

- des travaux sur les réserves en eaux brutes (1,4 M€ pour le redimensionnement de l'évacuateur de crue de la Crouzille et l'installation d'une turbine hydroélectrique sur l'adduction en eaux brutes)
- la réhabilitation et sécurisation de la station principale et des châteaux d'eau (1,3 M€)
- la rénovation des réseaux de distribution anciens (2,5 M€) dont le maillage de sécurisation avec la passerelle A20 et le dévoiement de la canalisation à hauteur du nouveau stade de BMX.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	117 900,00		95 000,00		24,11%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		261 000,00		672 000,00	-61,16%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	16 698 050,00		16 606 050,00		0,55%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	29 010,00		28 510,00		1,75%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	87 250,00		181 250,00		-51,86%
	Somme Opérations Ordres		261 000,00		672 000,00	
	Somme Opérations Réelles	16 932 210,00		16 910 810,00		0,1%
	TOTAL	17 193 210,00		17 582 810,00		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 177 840,00		5 121 810,00		1,09%
012	CHARGES DE PERSONNEL	4 667 190,00		4 433 100,00		5,28%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	3 146 000,00		3 146 000,00		0,00%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		391 380,00		571 210,00	
042	AMORTISSEMENTS		3 180 000,00		3 553 200,00	-10,50%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	130 100,00		209 990,00		-38,04%
66	CHARGES FINANCIERES	316 200,00		366 000,00		-13,61%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	184 500,00		181 500,00		1,65%
	Somme Opérations Ordres		3 571 380,00		4 124 410,00	
	Somme Opérations Réelles	13 621 830,00		13 458 400,00		1,2%
	TOTAL	17 193 210,00		17 582 810,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	3 310 380		3 452 410	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	3 310 380,00		3 452 410,00	

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 16 932 210 €**(BP 2021 : 16 910 810 €)**

Les atténuations de charges (chapitre 013) : 117 900 €

Variations de stock de l'exercice : 85 000 €

Tickets restaurant : 32 900 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) : 16 698 050 €

Vente d'eau aux abonnés 12 915 000 €

Redevance pour la pollution domestique : 1 750 000 €

Redevance pour la modernisation des réseaux de collecte : 1 020 000 €

Prestations (taxe prélèvement ressource en eau, travaux, compteurs, branchements) : 963 050 €

Remboursements de mises à disposition de personnel : 50 000 €

Les autres produits de gestion courantes (chapitre 75) : 29 010 €

Participations des communes, révisions de prix, régularisations : 29 010 €

Les produits exceptionnels (chapitre 77) : 87 250 €

Restitution de la taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité

(TICFE): 80 000 €

Autres : 7 250 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 261 000 €

Quote-part des subventions transférables : 231 000 €

Reprises sur provisions pour risques et charges : 30 000 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 13 621 830 €**(BP 2021 : 13 458 400 €)**

<u>Les charges à caractère général</u> (chapitre 011) :	5 177 840 €
Entretien, réparations et maintenance :	1 064 490 €
Consommables et produits de traitement :	1 054 500 €
Prestations de services : (branchements neufs, analyses, prestations de transport du Sytepol)	884 000 €
Fournitures non stockées (électricité, gaz, eau, ..etc.):	816 500 €
Redevances versées à l'agence de l'eau au titre des prélèvements d'eau :	450 000 €
Remboursement de frais :	304 660 €
Autres services extérieurs (frais télécom, missions, insertions publicit.) :	148 950 €
Taxes (foncières, habitation, vignettes...) :	107 200 €
Divers frais relatifs au personnel (formation, colloques) :	95 540 €
Variation des stocks de l'exercice :	85 000 €
Contrats de sous-traitance générale :	82 500 €
Carburants :	59 000 €
Honoraires :	13 500 €
Assurances :	7 000 €
Locations mobilières et immobilières :	4 000 €
Etudes et recherches :	1 000 €

Les charges de personnel (chapitre 012) : 4 667 190 €

Les atténuations de produits (chapitre 014) : 3 146 000 €

Reversement à l'agence de l'eau des taxes sur les redevances de modernisation des réseaux de collecte et lutte contre la pollution domestique : : 3 146 000 €

Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 130 100 €

Pertes sur créances irrécouvrables et créances éteintes 130 100 €

Les charges financières (chapitre 66) : 316 200 €

Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non échus (ICNE) 316 200 €

Les charges exceptionnelles (chapitre 67) : 184 500 €

Annulations de titres sur exercices antérieurs 166 500 €

Indemnités aux commerçants 15 000 €

Subventions exceptionnelles d'équipement (projet eau Sakal) 2 000 €

Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion 1 000 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 3 571 380 €

Virement à la section d'investissement : 391 380 €

Dotations aux amortissements : 3 180 000 €

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		391 380,00		571 210,00	-31,48%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		3 180 000,00		3 553 200,00	-10,50%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		849 100,00		799 450,00	6,21%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	100 000,00		374 000,00		-73,26%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	4 487 120,00		5 716 090,00		-21,50%
4582	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	50 000,00		80 000,00		-37,50%
	Somme Opérations Ordres		4 420 480,00		4 923 860,00	
	Somme Opérations Réelles	4 637 120,00		6 170 090,00		-24,8%
	TOTAL	9 057 600,00		11 093 950,00		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		261 000,00		672 500,00	-61,19%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		849 100,00		799 450,00	6,21%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 370 000,00		1 385 000,00		-1,08%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	636 500,00		676 000,00		-5,84%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 851 000,00		2 309 000,00		-19,84%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 040 000,00		5 172 000,00		-21,89%
4581	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	50 000,00		80 000,00		-37,50%
	Somme Opérations Ordres		1 110 100,00		1 471 950,00	
	Somme Opérations Réelles	7 947 500,00		9 622 000,00		-17,4%
	TOTAL	9 057 600,00		11 093 950,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 4 637 120 €
(BP 2021 : 6 170 090 €)

Emprunt d'équilibre :	4 487 120 €
Subventions d'équipement de l'agence de l'eau :	100 000 €
Opération pour compte de tiers :	50 000 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 4 420 480 €

Virement de la section de fonctionnement :	391 380 €
Amortissement des biens :	3 180 000 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	722 600 €
Apurements d'avances sur marchés :	126 500 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 7 947 500 €**(BP 2021 : 9 622 000 €)**

Remboursement en capital de la dette :	1 370 000 €
Frais d'études, d'insertion publicitaires et de servitudes :	436 500 €
Acquisition de matériels d'exploitation :	820 000 €
<i>(pièces fonte voirie, bornes de puisage, compteurs, clefs de manœuvre, matériels pour station d'alerte, regards et compteurs de branchement incendie...)</i>	
Acquisitions diverses :	736 000 €
Matériel de transport :	275 000 €
Logiciels :	200 000 €
Matériel et outillage industriel :	125 000 €
Matériel informatique :	100 000 €
Fibre optique :	20 000 €
Mobilier :	8 000 €
Terrains :	8 000 €
Travaux d'aménagement :	4 040 000 €
Sur les réseaux :	2 050 000 €
Sur le barrage :	760 000 €
Modernisation et sécurisation de la station principale :	700 000 €
Stations périphériques :	530 000 €
Travaux de construction :	495 000 €
Bâtiments d'exploitation :	415 000 €
Bâtiments administratifs :	80 000 €
Opération pour compte de tiers concernant les bouches incendie :	50 000 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 110 100 €

Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	722 600 €
Amortissement des subventions transférables :	231 000 €
Apurement d'avances sur marchés :	126 500 €
Reprises sur provisions pour risques et charges :	30 000 €

BUDGET ANNEXE « CENTRE DE RECYCLAGE »

BUDGET PRIMITIF 2022

Le budget du centre de recyclage est équilibré par la facturation des prestations de traitement des matériaux reçus.

Ce budget 2022 s'appuie sur l'expérience d'une année de fonctionnement du site dans sa nouvelle configuration d'exploitation.

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 4 M€ et se répartissent comme suit :

- les prestations de service : 2 M€ (dont 1,4 M€ pour la « Boîte à papiers)
- les charges de personnel : 789 k€
- les fournitures diverses : 566 k€
- le traitement des refus : 405 k€
- les frais d'entretien, de maintenance et de réparation : 215 K€

Les dépenses réelles d'investissement hors dette s'élèvent à 670 k€, dont le renouvellement de la machine presse à balle pour 540 k€.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	5 900		2 500		136,00%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		144 600		86 600	66,97%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	4 667 175		4 600 400		1,45%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 600		3 100		822,58%
	Somme Opérations Ordres		144 600		86 600	
	Somme Opérations Réelles	4 701 675		4 606 000		2,08%
	TOTAL	4 846 275		4 692 600		

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 069 960		3 021 040		1,62%
012	CHARGES DE PERSONNEL	788 717		738 400		6,81%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		371 608		324 060	14,67%
042	AMORTISSEMENTS		511 890		506 430	1,08%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	62 000		61 870		0,21%
66	CHARGES FINANCIERES	41 600		40 400		2,97%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500		400		25,00%
	Somme Opérations Ordres		883 498		830 490	
	Somme Opérations Réelles	3 962 777		3 862 110		2,61%
	TOTAL	4 846 275		4 692 600		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	738 898		743 890	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	738 898		743 890	

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 4 701 675 €

(BP 2021 : 4 606 000 €)

Les atténuations de charges (chapitre 013) : 5 900 €

Tickets restaurant : 5 900 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) : 4 667 175 €

Redevance traitement collecte sélective : 4 086 000 €

Redevance compostage déchets verts : 413 250 €

Redevance transfert du verre : 148 925 €

Vente de compost : 11 000 €

Autres prestations : 8 000 €

Les produits exceptionnels (chapitre 77) : 28 600 €

Produit de cession d'actif : 20 000 €

Restitution taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité (TIFCE) .. 5 500 €

Divers produits : 3 100 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 144 600 €

Amortissement des subventions : 144 600 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 3 962 777 €

(BP 2021 : 3 862 110 €)

Les charges à caractère général (chapitre 011) : 3 069 960 €

Sous-traitance (Boîte à papiers 1,4 M€) : 1 692 800 €

Traitements des refus et broyage des déchets verts : 405 200 €

Fournitures spécifiques : 270 050 €

Fournitures non stockées (eau, électricité) : 220 000 €

Frais entretiens et réparations des biens : 169 800 €

Charges financières (taxes et frais bancaires) : 80 200 €

Carburants : 61 500 €

Remboursement de frais au budget principal : 56 000 €

Maintenance : 44 700 €

Frais de vérification et de contrôle spécifiques : 33 500 €

Etudes et recherches : 18 500 €

Fournitures de bureau et produits d'entretien : 9 250 €

Location mobilière (chariot, nacelle...) : 3 060 €

Coût des transports sur achat : 3 000 €

Télécommunication : 1 700 €

Autres : 700 €

Les charges de personnel (chapitre 012) : 788 717 €

Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 62 000 €

Redevance licence logiciel de gestion des déchets..... 62 000 €

Les charges financières (chapitre 66) : 41 600 €

Remboursement des intérêts (dette, intérêts courus non échus, comptes courants) : 41 600 €

Les charges exceptionnelles (chapitre 67) : 500 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 883 498 €

Virement à la section d'investissement : 371 608 €

Dotations aux amortissements : 511 890 €

II – SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		371 608		324 060	14,67%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		511 890		506 430	1,08%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		502 430		478 700	4,96%
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	88 000		370 000		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0		484 000		-100,00%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	582 042		1 254 450		-53,60%
	Somme Opérations Ordres		1 385 928		1 309 190	
	Somme Opérations Réelles	670 042		2 108 450		-68,22%
	TOTAL	2 055 970		3 417 640		

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		144 600		86 600	66,97%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		502 430		478 700	4,96%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	737 000		636 700		15,75%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	550		51 550		-98,93%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	620 800		355 000		74,87%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	30 000		1 788 500		-98,3%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 590		20 590		0,0%
	Somme Opérations Ordres		647 030		565 300	
	Somme Opérations Réelles	1 408 940		2 852 340		-50,60%
	TOTAL	2 055 970		3 417 640		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 670 042 €

(BP 2021 : 2 108 450 €)

Emprunt d'équilibre : 582 042 €

Fonds de compensation de la TVA : 88 000 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 385 928 €

Virement de la section de fonctionnement : 371 608 €

Amortissement des biens : 511 890 €

Transfert des immobilisations en compte définitif : 502 430 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 1 408 940 €

(BP 2021 : 2 852 340 €)

Remboursement en capital de la dette : 737 000 €

Acquisitions : 584 000 €

Nouvelle presse à balle : 540 000 €

Matériel industriel : 30 000 €

Matériel informatique : 5 000 €

Outillage industriel : 4 000 €

Mobilier : 2 000 €

Autres : 3 000 €

Travaux de sécurité, d'installations et d'agencements : 67 350 €

Consignation des installations classées pour la protection de l'environnement (ICPE) : 20 590 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 647 030 €

Amortissements des subventions : 144 600 €

Transfert des immobilisations en compte définitif : 502 430 €

BUDGET ANNEXE
« LOTISSEMENTS D'ACTIVITES ECONOMIQUES »

BUDGET PRIMITIF 2022

Les travaux d'aménagement de la zone agro-alimentaire de la Ribière et de la zone artisanale de l'Aqueduc sont terminés. Des inscriptions concernant des travaux de remise en état des parcelles et des frais de bornage sont nécessaires.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 696 132		1 540 705	10,09%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		2 500		2 500	0,00%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	21 000		164 955		-87,27%
	Somme Opérations Ordres		1 698 632		1 543 205	10,07%
	Somme Opérations Réelles	21 000		164 955		-87,27%
	TOTAL	1 719 632		1 708 160		

<u>DEPENSES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	153 000		3 000		5000,0%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 561 627		1 700 155	-8,15%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		2 500		2 500	0,00%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5		5		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	2 500		2 500		0,00%
	Somme Opérations Ordres		1 564 127		1 702 655	-8,14%
	Somme Opérations Réelles	155 505		5 505		2724,80%
	TOTAL	1 719 632		1 708 160		

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 1 719 632 €

MOUVEMENTS REELS : 21 000 €

Ventes de parcelles sur la zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :21 000 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 698 632 €

Stock final au 31 décembre 2022 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière :1 075 310 €

- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :620 822 €

(Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022) :

Transfert de charges financières :2 500 €

(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 1 719 632 €

MOUVEMENTS REELS : 155 505 €

Travaux de remise en état des parcelles :150 000 €

Frais de bornage des parcelles :3 000 €

Intérêts de la dette :2 500 €

Régularisation de TVA :5 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 564 127 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière :921 305 €

- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :619 322 €

Déstockage des cessions de parcelles :21 000 €

Transfert de charges financières :2 500 €

(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 561 627		1 700 155	-8,15%
041	OP.ORDRE INTERIEUR SECTION INV		100 170		92 750	8,00%
16	EMPRUNT	409 555		208 350		
	Somme Opérations Ordres		1 661 797		1 792 905	-7,31%
	Somme Opérations Réelles	409 555		208 350		
	TOTAL	2 071 352		2 001 255		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 696 132		1 540 705	10,09%
041	OP.ORDRE INTERIEUR SECTION INV		100 170		92 750	8,00%
16	EMPRUNT	275 050		367 800		
	Somme Opérations Ordres		1 796 302		1 633 455	9,97%
	Somme Opérations Réelles	275 050		367 800		
	TOTAL	2 071 352		2 001 255		

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 2 071 352 €

MOUVEMENTS REELS : 409 555 €

Emprunt nécessaire à l'équilibre du budget :301 375 €

Emprunt pour opérations de tirage sur ligne de trésorerie :108 180 €
(*contrepartie en dépense d'investissement*)

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 661 797 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière :921 305 €

- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :619 322 €

Opération de tirage sur ligne de trésorerie :100 170 €

Déstockage des cessions de parcelles :21 000 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 2 071 352 €

MOUVEMENTS REELS : 275 050 €

Emprunt pour opérations de tirage sur ligne de trésorerie :208 350 €

Remboursement du capital de la dette :66 700 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 796 302 €

Stock final au 31 décembre 2022 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière :1 075 310 €

- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :620 822 €

(*Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022*)

Opérations de tirage sur ligne de trésorerie.....100 170 €

BUDGET ANNEXE « LA GRANDE PIECE »

BUDGET PRIMITIF 2022

Pour cette année 2022, un agrandissement du parc d'activités est prévu avec l'acquisition de parcelles sur la commune du Palais-sur-Vienne, secteur Augernaud Sud pour 585 000 €.

Des travaux d'aménagement des parcelles du lotissement « La Mazelle » sont inscrits pour 400 000 €.

Plusieurs cessions sont en cours pour un montant total de 800 336 €.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 216 555		6 517 943	-4,62%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		15 000		15 000	0,00%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	800 336		1 179 897		-32,17%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	73 700		140 000		
	Somme Opérations Ordres		6 231 555		6 532 943	-4,61%
	Somme Opérations Réelles	874 036		1 319 897		-33,78%
	TOTAL	7 105 591		7 852 840		

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 003 500		1 208 500		-17,0%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 072 086		6 614 335	-8,20%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		15 000		15 000	0,00%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5		5		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	15 000		15 000		0,00%
	Somme Opérations Ordres		6 087 086		6 629 335	-8,18%
	Somme Opérations Réelles	1 018 505		1 223 505		-16,76%
	TOTAL	7 105 591		7 852 840		

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 7 105 591 €

MOUVEMENTS REELS : 874 036 €

Cessions de parcelles sur les lotissements « les Essarts Nord – les Crouzettes – Labou
Tansi et les Jardins » :800 336 €
Participations de l'Etat :73 700 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 231 555 €

Stock final au 31 décembre 2022 :6 216 555 €
(Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022)

Transfert de charges financières :15 000 €
(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 7 105 591 €

MOUVEMENTS REELS : 1 018 505 €

Acquisition de parcelles pour agrandir le parc, secteur Auguernaud sud (commune du
Palais sur Vienne) :585 000 €

Travaux d'aménagement des parcelles du lotissement « La Mazelle » :400 000 €

Frais de bornage :15 000 €

Intérêts de la dette :15 000 €

Autres frais :3 505 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 087 086 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 :5 198 050 €

Déstockage des cessions de parcelles et de la subvention :874 036 €

Transfert de charges financières :15 000 €
(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 072 086		6 614 335	-8,20%
16	EMPRUNTS ET DETTE ASSIMILEES	144 469		4 903 608		
	Somme Opérations Ordres		6 072 086		6 614 335	
	Somme Opérations Réelles	144 469		4 903 608		
	TOTAL	6 216 555		11 517 943		

DEPENSES

		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 216 555		6 517 943	-4,62%
16	EMPRUNTS ET DETTE ASSIMILEES	0		5 000 000		
	Somme Opérations Ordres		6 216 555		6 517 943	-4,62%
	Somme Opérations Réelles	0		5 000 000		-100,00%
	TOTAL	6 216 555		11 517 943		

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 6 216 555 €

MOUVEMENTS REELS : 144 469 €

Emprunt d'équilibre : 144 469 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 072 086 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 : 5 198 050 €

Déstockage des cessions de parcelles et de la subvention : 874 036 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 6 216 555 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 216 555 €

Stock final au 31 décembre 2022 : 6 216 555 €
(*Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022*)

BUDGET ANNEXE « OCEALIM »

BUDGET PRIMITIF 2022

Des acquisitions de terrains sont prévues à hauteur de 351 000 €, des travaux d'aménagement pour 150 000 €.

Des cessions sont prévues pour 29 700 €.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		3 307 725		2 796 300	18,29%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		5 150		6 550	-21,37%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	29 700		12 230		142,85%
	Somme Opérations Ordres		3 312 875		2 802 850	18,20%
	Somme Opérations Réelles	29 700		12 230		142,85%
	TOTAL		3 342 575		2 815 080	

<u>DEPENSES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	518 500		503 500		3,0%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 813 770		2 298 475	22,42%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		5 150		6 550	-21,37%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5		5		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	5 150		6 550		-21,37%
	Somme Opérations Ordres		2 818 920		2 305 025	22,29%
	Somme Opérations Réelles	523 655		510 055		2,67%
	TOTAL		3 342 575		2 815 080	

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 3 342 575 €

MOUVEMENTS REELS : 29 700 €

Cessions de parcelles :29 700 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 312 875 €

Stock final au 31 décembre 2022 :3 307 725 €
(Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022)

Transfert de charges financières :5 150 €
(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 3 342 575 €

MOUVEMENTS REELS : 523 655 €

Acquisition de parcelles :351 000 €

Travaux d'aménagement des parcelles :150 000 €

Frais d'étude :15 000 €

Intérêts de la dette :5 150 €

Frais de bornage des parcelles :2 500 €

Régularisations de TVA :5 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 818 920 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 :2 784 070 €

Déstockage des cessions de parcelles :29 700 €

Transfert de charges financières :5 150 €
(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 813 770		2 298 475	22,42%
16	EMPRUNT	605 955		609 825		
	Somme Opérations Ordres		2 813 770		2 298 475	22,42%
	Somme Opérations Réelles	605 955		609 825		
	TOTAL	3 419 725		2 908 300		

<u>DEPENSES</u>		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		3 307 725		2 796 300	18,29%
16	EMPRUNT	112 000		112 000		
	Somme Opérations Ordres		3 307 725		2 796 300	18,29%
	Somme Opérations Réelles	112 000		112 000		
	TOTAL	3 419 725		2 908 300		

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 3 419 725 €

MOUVEMENTS REELS : 605 955 €

Emprunt d'équilibre : 605 955 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 813 770 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 : 2 784 070 €

Déstockage des cessions de parcelles : 29 700 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 3 419 725 €

MOUVEMENTS REELS : 112 000 €

Remboursement du capital de la dette : 112 000 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 307 725 €

Stock final au 31 décembre 2022 : 3 307 725 €
(Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022)

BUDGET ANNEXE « ZA VERNEUIL SUR VIENNE »

BUDGET PRIMITIF 2022

Le budget primitif de cette nouvelle zone d'activités créée en 2021 prévoit des acquisitions de parcelles pour 200 000 € et des travaux d'aménagement pour 100 000 €.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0	614 005	0	314 000	95,54%
	Somme Opérations Ordres		614 005		314 000	95,54%
	Somme Opérations Réelles	0		0		
	TOTAL	614 005		314 000		95,54%

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	300 000	0	314 000	0	-4,46%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0	314 000	0	0	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5	0	0	0	
	Somme Opérations Ordres		314 000		0	
	Somme Opérations Réelles	300 005		314 000		-4,46%
	TOTAL	614 005		314 000		95,54%

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 614 005 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 614 005 €

Stock final au 31 décembre 2022 :614 005 €
(Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 614 005 €

MOUVEMENTS REELS : 300 005 €

Acquisition de parcelles :200 000 €

Travaux d'aménagement des parcelles :100 000 €

Régularisations de TVA :5 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 314 000 €

Stock initial au 1er janvier 2022 :314 000 €

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0	314 000	0	0	
16	EMPRUNTS ET DETTE ASSIMILEES	300 005	0	314 000	0	
	Somme Opérations Ordres		314 000		0	
	Somme Opérations Réelles	300 005		314 000		
	TOTAL	614 005		314 000		95,54%

DEPENSES		BP 2022		BP 2021		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0	614 005	314 000	0	
	Somme Opérations Ordres		614 005		0	
	Somme Opérations Réelles	0		314 000		-100,00%
	TOTAL	614 005		314 000		95,54%

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 614 005 €

MOUVEMENTS REELS : 300 005 €

Emprunt d'équilibre :300 005 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 314 000 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2022 :314 000 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 614 005 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 614 005 €

Stock final au 31 décembre 2022 :614 005 €
(Stock initial au 1^{er} janvier 2022 + inscriptions budgétaires 2022)

BUDGET CONSOLIDE

DEPENSES REELLES CONSOLIDEES

DETAIL PAR BUDGET

BUDGET 2022: DEPENSES REELLES (hors opérations d'ordre) CONSOLIDEES

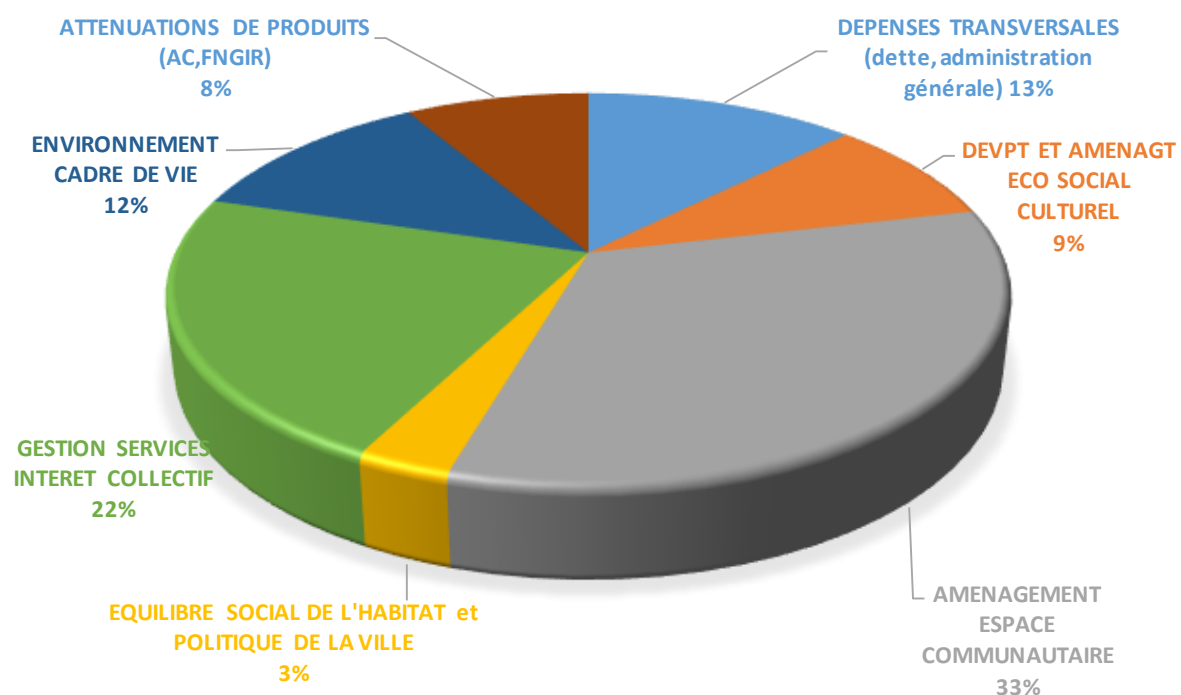
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Budget Principal	120 942 440 €	87 280 539 €	208 222 979 €
Budget Annexe Transport Urbain	32 636 855 €	19 893 326 €	52 530 181 €
Budget Annexe Assainissement	13 161 285 €	17 671 900 €	30 833 185 €
Budget Annexe Eau	13 621 830 €	7 947 500 €	21 569 330 €
Budget Annexe Centre de Recyclage	3 962 777 €	1 408 940 €	5 371 717 €
Budgets annexes des parcs d'activités	1 997 670 €	387 050 €	2 384 720 €
TOTAL BP 2022	186 322 857 €	134 589 255 €	320 912 112 €
<i>pour mémoire TOTAL BP 2021</i>	<i>180 499 277 €</i>	<i>126 875 586 €</i>	<i>307 374 863 €</i>

N.B. les dépenses réelles d'investissement comprennent le remboursement du capital de la dette

DETAIL PAR COMPETENCE

DEPENSES (fonctionnement + investissement)		B.P. 2022
	DEPENSES TRANSVERSALES	40 155 717
102	DEVPT ET AMENAGT ECO SOCIAL CULTUREL	28 347 219
201	AMENAGEMENT ESPACE COMMUNAUTAIRE	106 509 594
103+104	EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT et P OLITIQUE DE LA V	9 967 839
104	P OLITIQUE DE LA VILLE	
105	GESTION SERVICES INTERET COLLECTIF	70 585 737
204	ENVIRONNEMENT CADRE DE VIE	38 098 306
	ATTENUATIONS DE PRODUITS	27 247 700
Total dépenses		320 912 112

DEPENSES REELLES CONSOLIDEES PAR COMPETENCE



CHARGES DE PERSONNEL CONSOLIDEES

	BP 2022	Evolution BP/BP
BUDGET PRINCIPAL	30 140 700	6,5%
BUDGET ANNEXE TRANSPORTS URBAINS	1 698 120	2,8%
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT	6 228 110	3,7%
BUDGET ANNEXE EAU	4 667 190	5,3%
BUDGET ANNEXE CENTRE DE RECYCLAGE	788 717	6,8%
Charges consolidées	43 522 837	
Evolution	5,8%	

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE ET DOTATIONS

Investissement par compétences	109 517 305 €
DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL	19 284 580 €
Budget Principal	17 348 580 €
Budgets Annexes des parcs d'activités économiques (y compris stock)	1 936 000 €
AMENAGEMENT DE L' ESP ACE COMMUNAUTAIRE	48 986 836 €
Budget Principal	32 913 510 €
Budget Annexe Transport Urbain	16 073 326 €
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT	4 470 649 €
P OLITIQUE DE LA VILLE	581 600 €
GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF	28 244 400 €
Budget Principal	5 003 400 €
Budget Annexe Eau	6 577 500 €
Budget Annexe Assainissement	16 663 500 €
ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE	5 148 240 €
Budget Principal	4 476 300 €
Budget Annexe Centre de Recyclage	671 940 €
DEPENSES TRANSVERSALES (administration générale)	2 801 000 €

LA DETTE DE LIMOGES METROPOLE

A- Situation de la dette au 31 décembre 2021

1- Données de synthèse

Compte tenu de la date de vote du budget antérieure au 31/12/2021, les données chiffrées sous mentionnées sont susceptibles d'évoluer selon les besoins relatifs à la clôture de l'exercice 2021.

L'encours de dette consolidée de Limoges Métropole **augmenterait de 2,1 M€** sur l'exercice 2021 :

- De **nouveaux emprunts** devraient être mobilisés à hauteur de **28,5 M€** : 16 M€ pour le budget principal, 5 M€ pour les transports urbains, 1,5 M€ pour l'assainissement, 980 k€ pour le centre de recyclage et 5M€ pour le parc d'activités de la Grande Pièce ;
- **26,4 M€** de capital seront **remboursés**.

	CRD au 31/12/2020 (A)	nouvelle dette prévisionnelle (B)	amortissement 2021 (C)	Variation prévisionnelle sur 2021 (D=B-C)	CRD prévisionnel au 31/12/2021 (A+D)
Budget Principal (hors CEDLM)	130 524 690,71 €	16 000 000,00 €	13 312 456,49 €	2 687 543,51 €	133 212 234,22 €
Centrale Energie Déchets	3 028 504,11 €	0,00 €	937 594,97 €	-937 594,97 €	2 090 909,14 €
Dette récupérable	955 708,00 €	0,00 €	288 951,00 €	-288 951,00 €	666 757,00 €
Total Budget Principal	134 508 902,82 €	16 000 000,00 €	14 539 002,46 €	1 460 997,54 €	135 969 900,36 €
Transports Urbains	28 755 025,71 €	5 000 000,00 €	3 486 284,04 €	1 513 715,96 €	30 268 741,67 €
Eau	16 193 255,98 €	0,00 €	1 382 615,70 €	-1 382 615,70 €	14 810 640,28 €
Assainissement	12 174 117,04 €	1 519 871,37 €	1 053 066,31 €	466 805,06 €	12 640 922,10 €
Centre de Recyclage	6 476 666,50 €	980 000,00 €	636 666,68 €	343 333,32 €	6 819 999,82 €
Lotissements d'Activités Eco	551 080,89 €	0,00 €	159 409,74 €	-159 409,74 €	391 671,15 €
Parc d'Activités Grande Pièce	5 000 000,00 €	5 000 000,00 €	5 000 000,00 €	0,00 €	5 000 000,00 €
OCEALIM	588 000,00 €	0,00 €	112 000,00 €	-112 000,00 €	476 000,00 €
Total des Budgets Annexes	69 738 146,12 €	12 499 871,37 €	11 830 042,47 €	669 828,90 €	70 407 975,02 €
BUDGET GLOBAL	204 247 048,94 €	28 499 871,37 €	26 369 044,93 €	2 130 826,44 €	206 377 875,38 €

Evolution de la dette par habitant

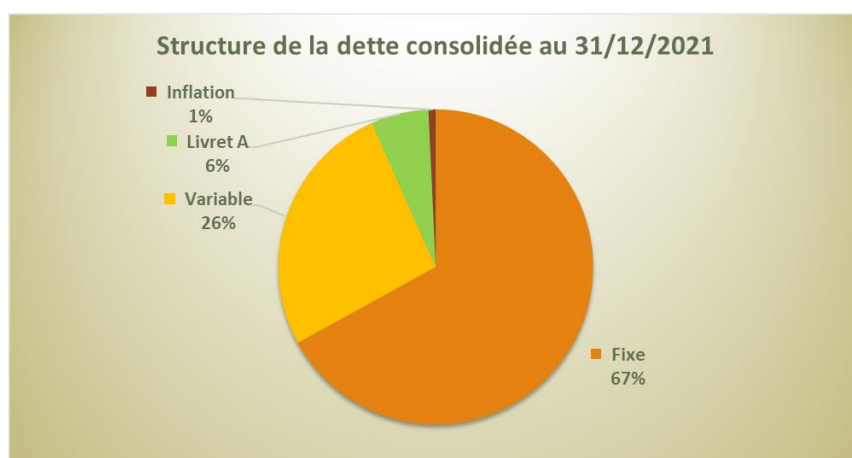
	Au 31/12/2017	au 31/12/2018	au 31/12/2019	au 31/12/2020	au 31/12/2021
Budget Principal	132 266 933 €	129 528 512 €	133 568 156 €	134 508 903 €	135 969 900 €
Montant par habitant	614 €/hab.	601 €/hab.	621 €/hab.	627 €/hab.	635 €/hab.
Budget Global	182 668 089 €	179 020 960 €	203 777 837 €	204 247 049 €	206 377 875 €
Montant par habitant	848 €/hab	831 €/hab.	947 €/hab.	952 €/hab.	964 €/hab.

2- Taux moyen de l'encours de dette

Au vu des dernières campagnes d'emprunt réalisées sur des niveaux de taux toujours très bas, des taux base payés sur les index variables, ainsi que la disparition naturelle de la dette ancienne basée sur des taux plus élevés, le taux moyen de la dette continue de baisser : **taux moyen 2021 de 1,36%** (1,53% en 2020).

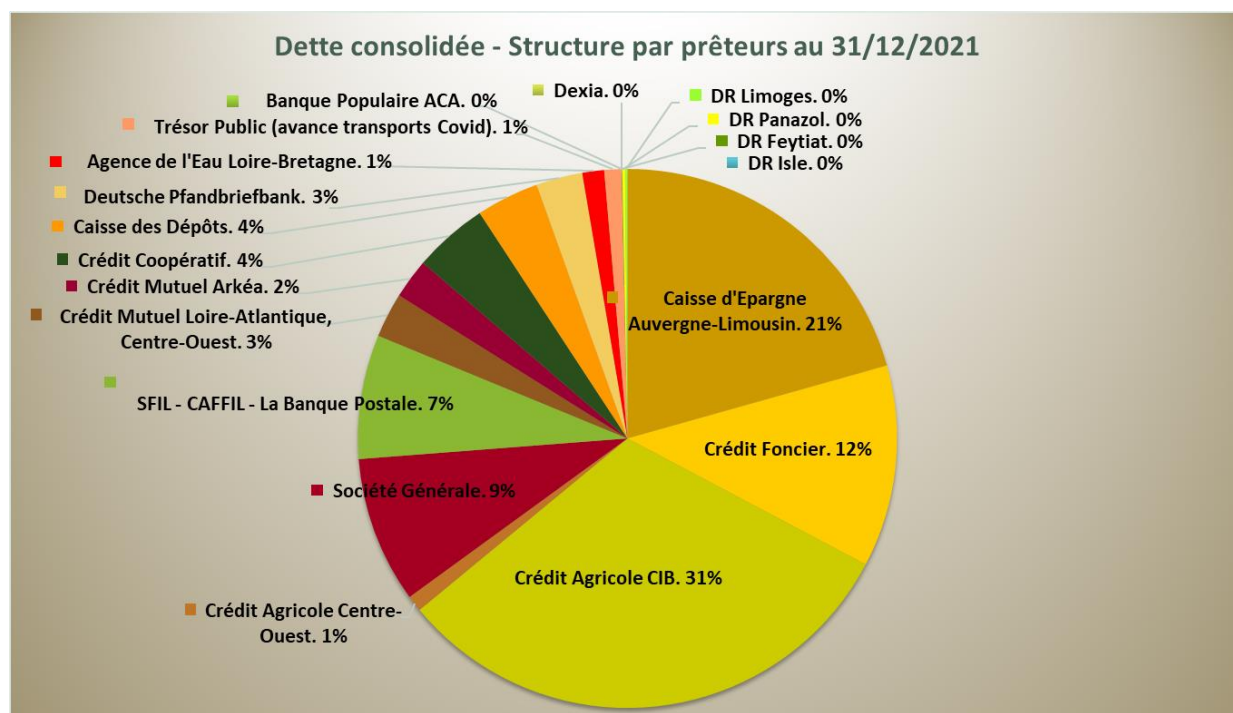
3- Structure de la dette

La dette du budget consolidé reste majoritairement à taux fixe : 67% de taux fixes et 33% de taux variables.



4- Répartition par prêteur

La diversification des prêteurs reste un objectif, afin de garantir un accès optimisé aux sources de financement.



5- Typologie Gissler

Une charte de bonne conduite permet de classer les produits financiers proposés aux collectivités territoriales en fonction de leur complexité. La classification Gissler permet ainsi de les ranger selon une matrice à double entrée : le chiffre (de 1 à 5) traduit la complexité de l'indice servant au calcul des intérêts de l'emprunt et la lettre (de A à E) exprime le degré de complexité de la formule de calcul des intérêts.

99% de la dette de Limoges Métropole est classée A1.

Typologie Gissler du budget consolidé au 31/12/2021 :

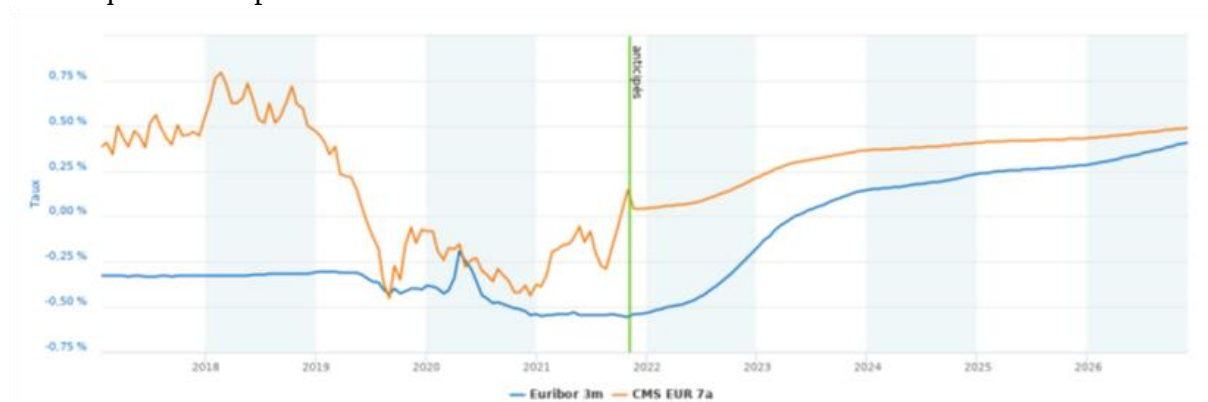
Classement	Poids
A1	99,17%
A2	0,75%
B1	0,08%

B- La gestion de la dette en 2021

1- Conjoncture 2021 des marchés financiers

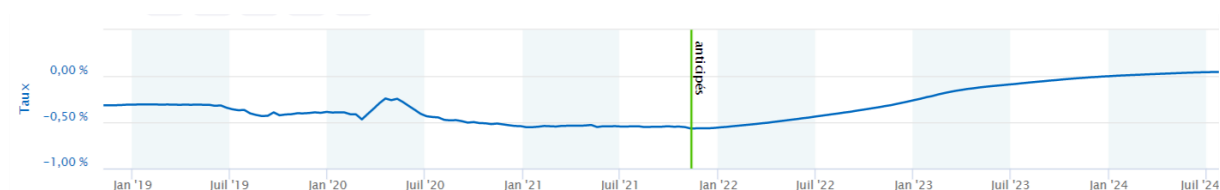
En 2021 les index de marché sont restés en territoire négatif.

Historique et anticipés Euribor-3-mois et CMS Eur 7 ans :



- L'Euribor 3 mois permet d'anticiper l'évolution des frais financiers
- Le CMS Eur 7 ans permet de visualiser l'évolution du coût de mise en place d'un emprunt 15 ans

Zoom sur l'Euribor-3-mois :



2- Les stratégies de taux adoptés par Limoges Métropole en 2021

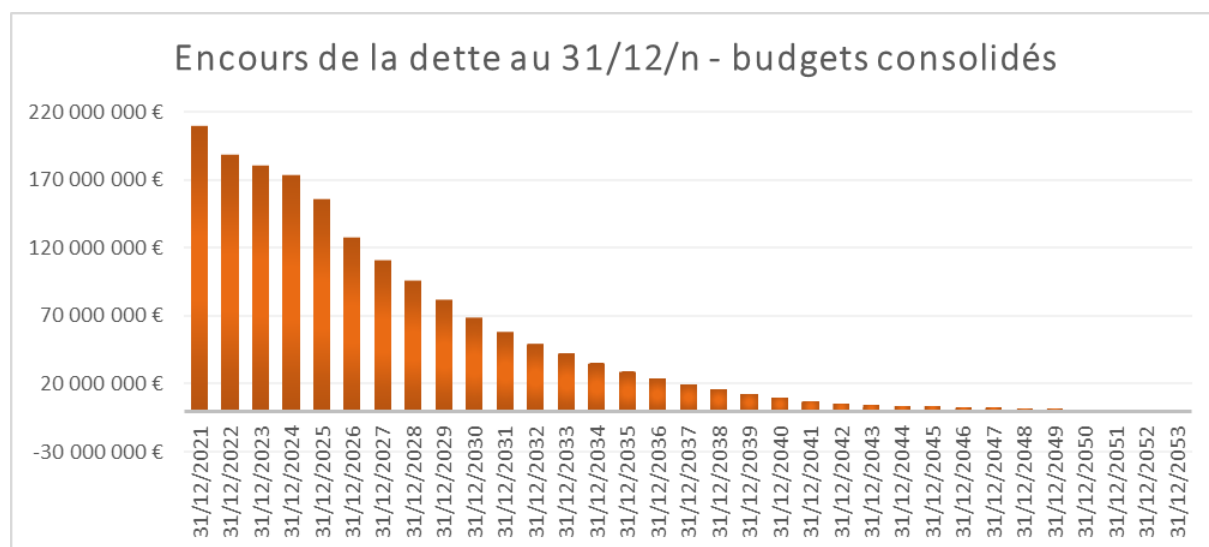
De nouveaux contrats ont été signés en 2021 pour un montant total de 40,48 M€ :

	Banque	Date sign. contrat	Date limite de tirage	Montant contracté	Taux payé	Durée
TOTAL contracté en 2021				40 480 000 €		
Budget Principal				16 000 000 €		
LM047	Crédit agricole centre ouest	nov-21	déc-21	6 000 000 €	TF 0,71%	20 ans
LM048	Caisse d'épargne Auvergne Limousin	nov-21	nov-21	5 000 000 €	TF 0,76%	20 ans
LM049	Arkea filiale Crédit Mutuel Arkea	nov-21	déc-22	5 000 000 €	EUR3M+0,17%	20 ans
Budget Transports urbains				7 000 000 €		
TRANSP21	Crédit agricole centre ouest	nov-21	déc-21	5 000 000 €	TF 0,71%	20 ans
TRANSP22	La banque postale	nov-21	avr-22	2 000 000 €	TF 0,81%	20 ans
Budget Assainissement				11 500 000 €		
ASS145	Caisse des dépôts et consignations	juil-21	févr-24	11 500 000 €	livret A + 0,60%	30 ans
Budget Grande Pièce				5 000 000 €		
GP03	Crédit agricole centre ouest	sept-21	déc-21	5 000 000 €	TF 0,24%	5 ans
Budget Centre de recyclage				980 000 €		
CR006	La banque postale	nov-21	déc-21	980 000 €	TF 0,40%	10 ans

Entre le 01/01 et le 31/12/2021, 28,5 M€ devraient être mobilisés par Limoges Métropole :

	Banque	Date sign. contrat	Montant contracté	Montant consolidé en 2021	Date du tirage	Taux payé	Durée
TOTAL consolidé sur 2021 (équilibre fin d'exercice inclus)				28 499 871 €			
Budget Principal				16 000 000 €			
LM046	Crédit Coopératif	déc-20	5 000 000 €	5 000 000 €	juin-21	TF 0,32%	15 ans
LM047	Crédit agricole centre ouest	nov-21	6 000 000 €	6 000 000 €	déc-21	TF 0,71%	20 ans
LM048	Caisse d'épargne Auvergne Limousin	nov-21	5 000 000 €	5 000 000 €	nov-21	TF 0,76%	20 ans
Budget Transports urbains				5 000 000 €			
TRANSP21	Crédit agricole centre ouest	nov-21	5 000 000 €	5 000 000 €	déc-21	TF 0,71%	20 ans
Budget Assainissement				1 519 871 €			
ASS136	Agence de l'eau Loire-Bretagne	mars-17	157 652 €	15 765 €	juin-21	(3ème versement et solde) TF 0%	15 ans
ASS141	Agence de l'eau Loire-Bretagne	juin-17	44 500 €	4 106 €	juin-21	(3ème versement et solde) TF 0%	15 ans
ASS145	Caisse des dépôts et consignations	juil-21	11 500 000 €	1 500 000 €	déc-21	livret A + 0,60%	30 ans
Budget Grande Pièce				5 000 000 €			
GP03	Crédit agricole centre ouest	sept-21	5 000 000 €	5 000 000 €	déc-21	TF 0,24%	5 ans
Budget Centre de Recyclage				980 000 €			
CR006	La banque postale	nov-21	980 000 €	980 000 €	déc-21	TF 0,40%	10 ans

C- PROFIL D'EXTINCTION DE LA DETTE



D- ANNUITES PREVISIONNELLES 2022

	Budget Principal (hors DR, hors CEDLM)	Dettes Récupérables
Amortissement 2022	13 276 959,80 €	253 311,00 €
Intérêts 2022	1 390 756,45 €	59 033,00 €
Annuités 2022	14 667 716,25 €	312 344,00 €
	CEDLM	BUDGET PRINCIPAL
Amortissement 2022	418 318,52 €	13 948 589,32 €
Intérêts 2022	71 881,75 €	1 521 671,20 €
Annuités 2022	490 200,27 €	15 470 260,52 €
	Transports Urbains	Assainissement
Amortissement 2022	3 781 283,89 €	996 622,22 €
Intérêts 2022	329 475,75 €	255 416,39 €
Annuités 2022	4 110 759,64 €	1 252 038,61 €
	Centre de Recyclage	Lotissements d'Activités Economiques
Amortissement 2022	736 666,68 €	166 829,19 €
Intérêts 2022	34 081,22 €	2 332,45 €
Annuités 2022	770 747,90 €	169 161,64 €
	Parc d'Activités de la Grande Pièce	OCEALIM
Amortissement 2022	0,00 €	112 000,00 €
Intérêts 2022	12 000,00 €	5 468,40 €
Annuités 2022	12 000,00 €	117 468,40 €
	Eau	BUDGETS ANNEXES
Amortissement 2022	1 367 560,10 €	7 160 962,08 €
Intérêts 2022	298 129,00 €	936 903,21 €
Annuités 2022	1 665 689,10 €	8 097 865,29 €
	BUDGET GLOBAL	
Amortissement 2022	21 109 551,40 €	
Intérêts 2022	2 458 574,41 €	
Annuités 2022	23 568 125,81 €	

Tous budgets confondus, l'amortissement 2022 est estimé à hauteur de 21,1 M€ contre 26 M€ en 2021. Cet écart s'explique principalement par le remboursement en 2021 de l'emprunt in fine de 5 M€ du budget du parc d'activités de la Grande Pièce.

Le montant prévisionnel des intérêts pour 2022 affiche un montant stable à 2,5 M€.

BUDGET PRIMITIF 2022 : BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	120 942 440	22 255 633	140 848 473	2 349 600
	143 198 073		143 198 073	
Invest.	87 280 539	7 073 600	67 374 506	26 979 633
	94 354 139		94 354 139	
Budget total	208 222 979	29 329 233	208 222 979	29 329 233
	237 552 212		237 552 212	

BUDGET Assainissement				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	13 161285	3 662 595	15 941880	882 000
	16 823 880		16 823 880	
Invest.	17 671900	3 939 500	14 891305	6 720 095
	21611400		21611400	
Budget total	30 833 185	7 602 095	30 833 185	7 602 095
	38 435 280		38 435 280	

BUDGET Centrale de Recyclage				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	3 962 777	883 498	4 701675	144 600
	4 846 275		4 846 275	
Invest.	1408 940	647 030	670 042	1385 928
	2 055 970		2 055 970	
Budget total	5 371717	1530 528	5 371717	1530 528
	6 902 245		6 902 245	

BUDGET Océalim				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	523 655	2 818 920	29 700	3 312 875
	3 342 575		3 342 575	
Invest.	112 000	3 307 725	605 955	2 813 770
	3 419 725		3 419 725	
Budget total	635 655	6 126 645	635 655	6 126 645
	6 762 300		6 762 300	

BUDGET ZA Verneuil sur Vienne				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	300 005	314 000	0	614 005
	614 005		614 005	
Invest.	0	614 005	300 005	314 000
	614 005		614 005	
Budget total	300 005	928 005	300 005	928 005
	1 228 010		1 228 010	

BUDGET Transports Urbains				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	32 636 855	4 307 820	36 720 375	224 300
	36 944 675		36 944 675	
Invest.	19 893 326	1443 910	15 809 806	5 527 430
	21337 236		21337 236	
Budget total	52 530 181	5 751730	52 530 181	5 751730
	58 281911		58 281911	

BUDGET Eau				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	13 621830	3 571380	16 932 210	261000
	17 193 210		17 193 210	
Invest.	7 947 500	1110 100	4 637 120	4 420 480
	9 057 600		9 057 600	
Budget total	21569 330	4 681480	21569 330	4 681480
	26 250 810		26 250 810	

BUDGET Grande Pièce				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	1018 505	6 087 086	874 036	6 231555
	7 105 591		7 105 591	
Invest.	0	6 216 555	144 469	6 072 086
	6 216 555		6 216 555	
Budget total	1018 505	12 303 641	1018 505	12 303 641
	13 322 146		13 322 146	

BUDGET Lotissements Activités Economiques				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	155 505	1564 127	21000	1698 632
	1719 632		1719 632	
Invest.	275 050	1796 302	409 555	1661797
	2 071352		2 071352	
Budget total	430 555	3 360 429	430 555	3 360 429
	3 790 984		3 790 984	

CONSOLIDATION DES 9 BUDGETS				
DEPENSES		RECETTES		
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	186 322 857	45 465 059	216 069 349	15 718 567
	231787 916		231787 916	
Invest.	134 589 255	26 148 727	104 842 763	55 895 219
	160 737 982		160 737 982	
Budget total	320 912 112	71613 786	320 912 112	71613 786
	392 525 898		392 525 898	