



RÉUNION DU CONSEIL

SÉANCE DU VENDREDI 02 AVRIL 2021

CONSEIL MÉTROPOLITAIN DU 02 AVRIL 2021

Rapport avec présentation

**COMMISSION FINANCES, FISCALITÉ, MOYENS GÉNÉRAUX, AFFAIRES JURIDIQUES, COMMANDE PUBLIQUE,
PATRIMOINE BÂTI, RH, ÉVALUATION DES POLITIQUES PUBLIQUES**

P.1 :	Budget principal - Budget primitif 2021
P.28 :	Budget annexe de la régie autonome de l'Eau potable - Budget primitif 2021
P.35 :	Budget annexe de la régie autonome de l'Assainissement - Budget primitif 2021
P.42 :	Budget annexe des Déchets ménagers - Budget primitif 2021
P.48 :	Budget annexe de l'ADIV - Budget primitif 2021
P.51 :	Budget annexe de l'ancien Centre Routier du Brézet - Budget primitif 2021
P.54 :	Budget annexe du Crématorium - Budget primitif 2021
P.58 :	Budget annexe du PLIE - Budget primitif 2021
P.61 :	Budgets annexes des Zones d'Activités Économiques - Budget primitif 2021
P.72 :	Budget annexe des parcs et aires de stationnement - Budget primitif 2021
P.76 :	Budget annexe des Équipements à Vocation Économique - Budget primitif 2021

BUDGET PRINCIPAL - BUDGET PRIMITIF 2021

Dans la continuité du ROB, le Budget primitif 2021 du budget principal traduit l'engagement de la Métropole dans l'aménagement du territoire et le soutien au milieu économique afin de préserver l'emploi, et dans le soutien aux populations les plus fragilisées.

Les dépenses de fonctionnement ont néanmoins du être resserrées pour contribuer à absorber les dépenses exceptionnelles liées à la crise, avec dans le même temps les pertes de recettes conjoncturelles, et préserver des capacités à autofinancer les investissements.

Les dépenses de fonctionnement ont ainsi pu être contenues à moins de 182 M€, en deçà du budget total 2020, mais supérieur de 3 M€ au réalisé 2020, ce qui permet de couvrir les évolutions incompressibles et mesures exceptionnelles liées au Covid.

Avec 205 M€ de recettes réelles de fonctionnement, soit 3 M€ de moins que le budget total 2020 mais 6 M€ de moins que le réalisé 2020, et une reprise des résultats de fonctionnement de 10,4 M€ (supérieur de 1,7 M€ de celle affectée en 2020), l'autofinancement dégagé atteint 33,6 M€, avec un virement à la section d'investissement de 18,5M€ et un solde d'amortissement des biens et subventions de 15,1 M€. Il contribue à financer un volume d'investissement de 107 M€ (toutes dépenses d'investissement, hors remboursement du capital de dette et déficit antérieur), avec un emprunt prévisionnel d'équilibre de 58,5 M€. Pour mémoire, à périmètre équivalent, 104 M€ de dépenses ont été réalisées en 2020.

I- LES GRANDS ÉQUILIBRES

Le projet de Budget primitif 2021 du budget principal intègre la reprise anticipée des résultats et les restes à réaliser 2020. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	216 634 385,45 €	150 694 073,42 €	367 328 458,87 €

Les dépenses et recettes réelles sont évaluées comme suit :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses réelles	181 878 790,00 €	143 991 923,42 €	325 870 713,42 €
Recettes réelles	215 481 965,45 €	110 388 747,97 €	325 870 713,42 €

Il ressort de ce tableau un montant d'autofinancement brut de 33 603 175,45 €, qui représente 23,34 % du financement des dépenses réelles d'investissement.

Il est proposé d'examiner section par section les recettes et dépenses prévisionnelles 2021. A la différence du Budget primitif 2020, les résultats de l'exercice précédent et les restes à réaliser 2020 de la section d'investissement sont repris par anticipation dans le Budget primitif 2021 ; la comparaison entre exercices est donc plus pertinente entre le budget total 2020 et le budget primitif 2021, même si le budget total 2020 intègre de nombreux éléments exceptionnels liés au Covid et des réajustements de crédits au dernier trimestre pour tenir compte de décalages de réalisations d'opérations. Les réformes fiscales entrées en vigueur en 2021 impactent également la répartition entre fiscalité, compensations et dotations.

A) Section de fonctionnement

1) Recettes de fonctionnement

Comparaison des recettes de fonctionnement Budget primitif 2021 / Budget total 2020 :

	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Évolution (€)	Évolution (%)
Produit fiscal et allocations compensatrices	154 187 034,00 €	155 484 400,00 €	1 297 366,00 €	0,84%
Dotations et participations reçues (dont DGF)	45 433 989,00 €	41 255 265,00 €	-4 178 724,00 €	-9,20%
Produit des services	6 743 785,00 €	7 169 245,00 €	425 460,00 €	6,31%
Produits de gestion courante	626 753,00 €	678 660,00 €	51 907,00 €	8,28%
Produits financiers	7 000,00 €	1 000,00 €	-6 000,00 €	-85,71%
Produits exceptionnels	1 089 712,78 €	5 000,00 €	-1 084 712,78 €	-99,54%
Atténuation de charges	273 580,00 €	417 220,00 €	143 640,00 €	52,50%
Opération d'ordre entre sections	4 105 894,08 €	1 152 420,00 €	-2 953 474,08 €	-71,93%
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Excédent de fonctionnement reporté	8 729 436,34 €	10 471 175,45 €	1 741 739,11 €	19,95%
TOTAL	221 197 184,20 €	216 634 385,45 €	-4 562 798,75 €	-2,06%

a) Recettes réelles de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement inscrites au Budget primitif 2021 s'élèvent à 215 481 965,45 €. Elles se composent :

> du produit fiscal, des allocations compensatrices et de la fiscalité reversée pour 155 484 400 € (chapitres 73 – Impôts et taxes et 731 – Fiscalité locale)

L'exercice 2021 est marqué par deux faits majeurs :

- d'une part, la suppression du produit de la taxe d'habitation sur les résidences principales remplacé par une fraction compensatoire de TVA. Ne perdure donc que la base de taxe d'habitation sur les résidences secondaires (un peu plus de 4 %) et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale dont l'évolution suit le CMF qui est très proche de zéro en 2021.
- d'autre part, la division par deux des impôts fonciers des établissements industriels du fait de la réduction de 50 % de leurs bases adoptée en Loi de Finances pour 2021. Cette perte de recette de taxe foncière sur les propriétés bâties et de cotisation foncière des entreprises donne lieu à compensation, établie sur les taux de 2020.

Les montants prévisionnels des différentes composantes du panier de ressources fiscales sont les suivants :

- les taxes dites ménages (Taxe d'Habitation sur les résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale, Taxe sur le Foncier Bâti et Taxe sur le Foncier Non Bâti) produiraient une recette fiscale de 13 285 000 €
- la fraction compensatoire de TVA de la taxe d'habitation s'élèverait à 48 125 000 €
- la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) produirait une recette fiscale de 28 729 000 €
- la compensation des établissements industriels serait de 9 332 000 €, dont 8,7 M€ au titre de la CFE et 0,6 M€ au titre de la taxe foncière sur les propriétés bâties

Ces estimations sont établies sur une hypothèse de revalorisation automatique des bases d'imposition très faible (CMF proche de 0 % et évolution des loyers des locaux professionnels de 0,4 %) et sur des variations physiques estimés à :

- + 0,8 % pour les locaux d'habitation imposés à la taxe foncière
- - 1,3 % pour les locaux professionnels imposés à la taxe foncière et - 1,1 % pour les locaux professionnels imposés à la CFE
- - 49 % pour les établissements industriels imposés à la taxe foncière et la CFE. Avant l'application de la division par deux de leurs impôts fonciers, les bases d'imposition de ces établissements étaient estimées en variation physique à un peu plus de 3 % sur ces deux taxes
- le produit de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) est estimé à 26 819 400 €, en diminution de 6 % par rapport à l'inscription 2020 (- 1,7 M€, mais - 2,5 M€ par rapport au réalisé soit une diminution effective de - 8,8 %) en raison de la crise sanitaire
- la Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM) est estimée à 4 700 000 € en baisse de 4 % par rapport au prévisionnel 2020
- l'Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau (IFER) est évaluée à 1 850 000 €, soit une progression de 3 % par rapport au montant prévu en 2020 et une estimation en hausse de 5 % par rapport au produit 2020
- le Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources (FNGIR), figé depuis l'origine à 2,8 M€

Sont également retracées sur ces chapitres :

- l'Attribution de Compensation (AC) versée par les communes pour 18 432 000 €
- les prélèvements Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) supportés par les communes déficitaires en logements sociaux et reversés à l'EPF Smaf Auvergne pour favoriser la production de logements sociaux sur le territoire des dites communes grâce à une décote sur les acquisitions foncières, estimés de manière stable à 600 000 € (opération équilibrée en recette et dépense)
- la taxe de séjour pour 0,8 M€, avec un produit encore minoré en raison de la crise sanitaire.

> des dotations et participations pour 41 255 265 € (chapitre 74)

Les dotations et participations concernent principalement :

- la dotation de compensation des EPCI pour 21,4 M€, sujette à un écrêtement de 2,2 %, pour financer à l'intérieur de l'enveloppe normée les hausses de population, la carte intercommunale et la péréquation, (- 0,50 M€)
- la dotation d'intercommunalité pour 10,7 M€, selon l'hypothèse d'une dotation par habitant stable par rapport à 2020 pour les EPCI dont le Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF) est supérieur à 0,35 et une hausse de la population estimée à 0,4 % (moyenne des hausses 2016-2020), soit + 0,04M€
- la dotation de compensation versée par le Département pour 4,59 M€ dans le cadre des transferts de compétences intervenus le 1^{er} janvier 2019
- la dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle et les allocations de l'État au titre des compensations d'exonérations de fiscalité pour 1,86 M€, qui diminuent de 57 % en raison de la disparition de la compensation de taxe d'habitation (- 2,4 M€) qui est dorénavant remplacée par une allocation compensatrice de TVA
- le fonds départemental de péréquation de la Taxe Professionnelle (FDPTP), en légère hausse par rapport à 2020, pour 0,1 M€
- le fonds de compensation de la TVA sur les dépenses d'entretien des bâtiments et voiries pour 0,7 M€

- les participations de l'État, des collectivités et autres organismes pour 1,9 M€, dont 1,37 M€ en faveur de l'habitat

Globalement ces recettes diminuent de 4,18 M€ par rapport au Budget total 2020. Cette variation s'explique principalement par la diminution de la CVAE, la suppression de la compensation de l'État au titre des exonérations de taxe d'habitation dont le produit est désormais remplacé par la fraction compensatoire de TVA intégrée au chapitre 73 – nature 7351 (2,77 M€ en 2020) et la comptabilisation sur l'exercice 2020 des participations, notamment de l'État, pour l'achat de masques non renouvelés en 2021 (1,24 M€).

> des produits des services pour 7 169 245 € (chapitre 70)

Les produits des services se composent principalement :

- des redevances et droits des services à caractère culturel, sportif et touristique pour 2,54 M€
- des refacturations de charges et de personnel aux budgets annexes pour 1,87 M€
- du produit de la mutualisation descendante pour 0,83 M€
- des redevances d'occupation du domaine public pour 0,62 M€
- du forfait post stationnement pour 0,6 M€
- des recettes liées à la gestion de la fourrière pour 0,3 M€
- de la refacturation des travaux de voirie pour 0,27 M€

Ces produits sont en hausse de 6,31 % par rapport au Budget total 2020. Cette augmentation s'explique principalement par des prévisions 2021 tablant sur un retour progressif à une activité plus normale, notamment pour les produits liés à l'exploitation des structures culturelles et sportives, après un exercice 2020 très fortement impacté par la crise sanitaire.

> des produits de gestion courante pour 678 660 € (chapitre 75)

Ces produits comprennent notamment :

- divers loyers pour 94 060 € (agence d'urbanisme, bar / brasserie de la patinoire)
- le versement de redevances pour 287 150 €, avec pour l'essentiel la redevance de contrôle du gaz et des réseaux de chaleur, et la clause de retour à meilleure fortune dans le cadre de la concession de délégation de service public du réseau Très Haut Débit
- divers produits de gestion pour 297 450 € (ventes de véhicules aux domaines, remboursements d'assurances suite à des sinistres, etc)

> des autres produits pour 423 220 € avec :

- 1 000 € de produits financiers (remboursement des intérêts d'emprunts par l'ESACM - chapitre 76)
- 5 000 € de produits exceptionnels pour des régularisations sur exercices antérieurs (chapitre 77)
- 417 220 € d'atténuations de charges correspondant à des remboursements sur salaires (chapitre 013)

b) Recettes d'ordre de fonctionnement

En opérations d'ordre entre sections, sont prévus l'amortissement des subventions perçues transférables pour 1 121 320 € ainsi qu'une reprise sur dépréciations d'actifs circulants à hauteur de 31 100 €. Ces opérations sont globalement équilibrées en recettes / dépenses entre les deux sections.

2) Dépenses de fonctionnement

Comparaison des dépenses de fonctionnement Budget primitif 2021 / Budget total 2020 :

	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Évolution (€)	Évolution (%)
Charges à caractère général	39 256 310,90 €	35 974 570,00 €	-3 281 740,90 €	-8,36%
Charges de personnel	78 944 829,00 €	80 110 560,00 €	1 165 731,00 €	1,48%
Atténuation de produits (AC et DSC)	14 799 100,00 €	14 836 500,00 €	37 400,00 €	0,25%
Subventions de fonctionnement et contributions aux organismes de regroupement	48 515 087,43 €	46 297 750,00 €	-2 217 337,43 €	-4,57%
Charges financières	4 599 000,00 €	4 552 000,00 €	-47 000,00 €	-1,02%
Charges exceptionnelles	294 600,00 €	107 410,00 €	-187 190,00 €	-63,54%
Opérations d'ordre entre sections	14 462 878,86 €	16 230 070,00 €	1 767 191,14 €	12,22%
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL (hors virement)	200 871 806,19 €	198 108 860,00 €	-2 762 946,19 €	-1,38%

a) Dépenses réelles de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement du Budget primitif 2021 s'élèvent à 181 878 790 €, en diminution de 4 530 137,33 € soit - 2,43 % par rapport au Budget total 2020. Elles proviennent :

> des charges à caractère général pour 35 974 570 € (chapitre 011)

Sur la réduction globale de 3,28 M€ constatée par rapport au Budget total 2020, 2,2M€ s'expliquent par les achats de matériel de protection (pour certains groupés à l'échelle du territoire) et prestations exceptionnelles effectués en 2020 dans le cadre de la crise sanitaire.

Par ailleurs, différents postes ont fait l'objet d'une optimisation, sans toutefois ramener les enveloppes prévisionnelles 2021 à un niveau inférieur au réalisé 2020.

La hausse incompressible de certains postes de charges vient toutefois atténuer ces diminutions, notamment :

- les charges de mutualisation ascendante (partie frais directs) pour 0,31 M€ (principalement la mutualisation patrimoine bâti et garage)
- les dépenses de locations immobilières et charges locatives et de matériels
- les assurances suite au nouveau marché notifié fin 2020
- les dépenses de maintenance, en particulier sur l'éclairage public, les équipements culturels (avec notamment l'ouverture des médiathèques de Neyrat et Pont du Château).

> des charges de personnel et frais assimilés pour 80 110 560 € (chapitre 012)

Ce chapitre comprend une partie mutualisation ascendante des services remboursée par la Métropole aux communes pour 3,47 M€ (part salaires), une partie consacrée au remboursement des mises à dispositions individuelles d'agents pour 0,42 M€ (assistante sociale, agents de voirie, etc) et une partie charges de personnel des agents de la Métropole pour 76,21 M€. Il enregistre une progression globale de 1,16 M€ par rapport au budget total 2020. Cette progression est liée à l'actualisation des charges de personnel de la Métropole. Le Budget primitif 2021 ajuste les coûts par rapport aux réalisations 2020 et intègre principalement :

- l'impact du GVT (Glissement Vieillesse Technicité) estimé à 0,8 % de masse salariale soit 603 000 €. Cet accroissement des dépenses s'explique principalement par le déroulement des carrières des agents (les avancements d'échelon, les avancements de grade et les promotions internes)
- le financement des salaires des postes qui seront pourvus en 2021, suite aux jurys de recrutement réalisés en fin d'année 2020, ainsi que le financement des salaires en année pleine en 2021, pour les agents recrutés au cours de l'année 2020. Ces dépenses supplémentaires sont estimées à 400 000 €
- des dépenses d'action sociale en augmentation en raison d'une progression constante des commandes de chèques déjeuner, mais aussi de la participation employeur à la complémentaire santé. Ces dépenses supplémentaires sont évaluées à 20 000 €.

> des atténuations de produits pour 14 836 500 € (chapitre 014)

Ce chapitre est globalement stable par rapport au budget total 2020 (+ 0,04 M€).

La contribution de la Métropole et de ses communes-membres au Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) inscrite au budget pour 1 100 000 € est maintenue à l'échelle du bloc local, car l'enveloppe globale nationale du FPIC est stable. La répartition entre la Métropole et ses communes est estimée selon la règle de droit commun, en fonction du Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF) : il est prévu un CIF à hauteur de 0,54, ce qui implique que la Métropole participe pour un peu plus de la moitié à la contribution au FPIC, comme en 2020.

L'attribution de compensation de fonctionnement reversée aux communes s'élève à 4 972 000 €, conformément à la délibération votée par le Conseil métropolitain le 18 décembre 2020, soit une diminution de 0,06 M€ par rapport au Budget total 2020.

Le montant de la Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) est reconduit par rapport à celui de 2020, soit 8 104 500 €.

Une provision de 60 000 € est prévue pour les restitutions éventuelles de TASCOT susceptibles d'être sollicitées par les entreprises.

Enfin, le reversement de pénalités SRU est inscrit pour un montant de 600 000 € et compensé par une recette du même montant.

> des subventions de fonctionnement et contributions aux organismes de regroupement pour 46 297 750 € (chapitre 65), soit - 2,22 M€ par rapport au Budget total 2020

Plusieurs enveloppes contribuent à cette diminution. Il s'agit essentiellement :

- des subventions d'équilibre aux budgets annexes (- 0,6 M€), majorées en 2020 avec la crise Covid pour compenser les pertes de recettes. Celles-ci représentent une enveloppe globale de 3 060 260 € qui se répartit comme suit :
- budget parcs et aires de stationnement : 1 067 380 €
- budget équipements à vocation économique : 935 050 €
- budget PLIE : 696 700 €
- budget ancien centre routier du Brézet : 180 580 €
- budget ADIV : 180 550 €

- de la contribution au Syndicat mixte des Transports en Commun qui enregistre une baisse de 0,33 M€, directement liée au versement en 2020 d'une contribution complémentaire au titre de la participation de la Métropole à la gratuité de l'accès au réseau de transports en commun T2C sur la période du 1er au 30 juin 2020
- de la contribution à l'École Supérieure d'Art Clermont Métropole (- 0,35 M€), en lien avec l'extinction progressive de la dette remboursée par la Métropole et refacturée à l'école, mais également avec l'excédent supplémentaire constaté à la fin de l'exercice 2020
- de la contribution appelée par le Syndicat mixte de l'Aéroport (- 0,13 M€)
- des subventions de fonctionnement aux organismes publics pour l'enseignement supérieur (- 0,23 M€ par rapport au Budget total 2020, stabilisées toutefois par rapport au Budget primitif)
- de la subvention exceptionnelle versée en 2020 pour financer le déficit de clôture du budget annexe ZAE Les Montels, qui n'a plus lieu d'être en 2021 (- 0,34 M€)
- de l'enveloppe à répartir des subventions aux associations, avec - 0,58 M€ par rapport au Budget total 2020 et - 0,3 M€ par rapport au Budget primitif, en lien avec les efforts budgétaires conduits en interne et la limitation des mesures nouvelles à ce stade ; l'enveloppe 2021 consacrée aux subventions aux associations est de 8,74 M€, dont :
- 1,58 M€ aux associations culturelles (+ 0,3 M€ aux partenaires publics)
- 1,37 M€ pour le secteur sportif
- 0,67 M€ pour l'accompagnement des entreprises
- 0,69 M€ pour l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation (+ 0,8 M€ auprès de partenaires publics)
- 0,73 M€ pour l'habitat et la politique de la ville
- 2,05 M€ pour l'emploi et la solidarité, dont 1,34 M€ pour la prévention spécialisée, 0,15 M€ pour le Fonds d'Aide aux Jeunes et 0,55 M€ pour les missions locales
- 0,48 M€ pour le Comité des Œuvres Sociales
- 0,88 M€ pour l'Agence d'Urbanisme Clermont Métropole et le Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne
- 0,17 M€ pour le Développement Durable

- des enveloppes diverses (- 0,1 M€)

D'autres crédits enregistrent quant à eux une légère progression.

Ainsi, les subventions et autres primes (hors subventions aux associations) versées dans le cadre du Fonds de Solidarité Logement aux CCAS et autres organismes s'élèvent à 384 300 €, soit + 0,15 M€.

De même, la convention de partenariat pour le dispositif mutualisé des bailleurs sur la tranquillité résidentielle passée avec le Conseil Département mobilise 109 400 € en 2021 et les conventions de partenariat culturel avec les communes membres représentent 326 000 € (+ 21 000 €).

La contribution prévisionnelle du SDIS s'élève à 9 637 220 € et celles versées au Syndicat mixte Clermont Vichy Auvergne et au Grand Clermont à 620 170 € en 2021 (évolutions indexées).

Enfin les indemnités des élus s'élèvent à 884 000 € (+0,1 M€) et les redevances sur droit d'utilisation des licences informatiques à 214 290 € (+ 0,06 M€).

Les contributions au Syndicat mixte du Biopôle Clermont Limagne (228 000 €), au SIEG du Puy de Dôme (419 530 €) et à la SPL Tourisme (1 791 730 €) sont en revanche maintenues à leur niveau de 2020.

> des frais financiers pour 4 552 000 € (chapitre 66)

Les frais financiers présentent une diminution de 0,05 M€ par rapport au Budget total 2020, conformément au profil d'extinction de la dette.

> des charges exceptionnelles pour 107 410 € (chapitre 67)

Il s'agit d'une provision pour d'éventuelles annulations de titres sur exercices antérieurs.

b) Dépenses d'ordre de fonctionnement

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 34 755 595,45 € avec :

> l'amortissement des immobilisations au prorata temporis pour 15 198 570 € (chapitre 042, compte 6811)

> l'amortissement des charges exceptionnelles Covid à répartir sur 5 ans pour 646 500 € (chapitre 042, compte 68128)

> une dotation aux provisions pour risque contentieux de 250 100 € pour un titre émis en 2019 à l'encontre d'ENEDIS, relatif à la redevance d'occupation du domaine public (chapitre 042, compte 6815)

> une dotation aux provisions pour dépréciation d'actifs circulant pour 31 100 € (chapitre 042, compte 6817)

> les écritures liées à la renégociation d'emprunts pour 103 800 € (chapitre 042, compte 6862)

> le virement à la section d'investissement pour 18 525 525,45 € (chapitre globalisé 023)

Toutes ces opérations sont globalement équilibrées en recettes / dépenses entre les deux sections.

B) Section d'investissement

La section d'investissement intègre la reprise anticipée des résultats et les restes à réaliser 2020.

Elle s'équilibre en dépenses et recettes à la somme de 150 694 073,42 €.

1) Recettes d'investissement

Elles comprennent :

- les recettes réelles financières telles que les dotations, autres immobilisations financières et produits des cessions
- les recettes réelles d'équipement, à savoir les subventions, emprunts et dettes assimilées pour l'essentiel
- les recettes d'ordre avec le virement de la section de fonctionnement, l'amortissement des biens, les opérations patrimoniales et de renégociation de dette

a) Recettes réelles financières

Les recettes réelles financières s'élèvent à 34 191 876,44 € avec :

> les dotations, fonds divers et réserves pour 33 643 499,82 € (chapitre 10), qui comprennent :

- le produit attendu du Fonds de Compensation de la TVA évalué à partir des prévisions de dépenses à 9 675 012,25 € (dont 6 600 000 € correspondant aux dépenses inscrites en crédits nouveaux et 3 075 012,25 € aux reports de crédits 2020)
- le produit de la taxe d'aménagement estimé à 3 500 000 €, étant précisé que 70 % de cette somme sera reversée aux communes concernées
- l'affectation en investissement d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2020 pour 20 468 487,57 €

> les autres immobilisations financières pour 435 986,62 € (chapitre 27)

Sont comptabilisés pour l'essentiel :

- le remboursement par les budgets annexes ZAE Gerzat Sud et Graveyroux d'une partie de l'avance consentie par le budget principal pour 1 586,62 €
- le remboursement par l'ESACM de l'amortissement 2021 des emprunts transférés en 2010 pour 112 000 €

- le remboursement par l'EPF Smaf de participations déjà payées suite au rachat de terrains sur Gerzat Sud pour 107 400 €
- 65 000 € au titre des aides remboursables accordées aux agents de la collectivité dans le cadre de l'action sociale, opération équilibrée en recettes / dépenses
- les remboursements de prêts accordés dans le cadre de l'exercice de la compétence FSL pour 150 000 €

> les produits de cessions pour 112 390 € (chapitre 024)

Il s'agit de la vente de 2 parcelles restantes sur les ZAE Rivassol et Champ Lamet.

b) Recettes réelles d'équipement

Les recettes réelles d'équipement s'élèvent à 76 196 871,53 € avec :

> les subventions d'investissement pour 14 878 789,58 € (chapitre 13) qui intègrent :

- le produit des amendes de police estimé à 1 600 000 € (estimation en baisse de 1,5 douzième en 2021 qui intègre la période de confinement 2020)
- l'Attribution de Compensation d'Investissement (ACI) versée par les communes pour 2 973 300 €
- les subventions et participations à percevoir liées à des opérations éligibles pour 10 305 489,58 € parmi lesquelles :
 - 1 384 320 € pour le pôle musique et lecture de Croix de Neyrat (dont 517 020 € de l'État, 711 000 € de la Région et 156 300 € du Département)
 - 1 600 000 € pour la construction de la Bibliothèque Métropolitaine de l'Hôtel Dieu (dont 700 000 € de l'État, 600 000 € de la Région et 300 000 € du Département)
 - 300 000 € au titre du projet d'aménagement de la salle des ex-voto du Musée Bargoin et 290 121 € pour des acquisitions d'œuvres
 - 270 000 € pour l'aménagement de l'espace de travail pour artistes plasticiens à La Diode (dont 150 000 € de l'État et 120 000 € de la Région)
 - 310 520 € de la commune d'Aubière pour la construction de l'ECP à vocation culturelle, auxquels s'ajoutent 94 500 € du Département
 - 484 853,35 € de la commune de Royat pour la construction de l'ECP centre culturel
 - 226 746,66 € de la Région pour la construction du centre d'accueil sportif et de loisirs verts « L'Escapad' » à Saint Genès Champanelle
 - 1 289 263,69 € au titre des opérations de voirie, correspondant pour l'essentiel à des fonds de concours communaux et de Michelin (aménagement de la Place des Carmes à Clermont-Ferrand, de l'avenue de la République à Pérignat-les-Sarliève, de l'avenue Jean-Baptiste Marrou à Ceyrat, de l'avenue de Clermont à Durtol, de l'aménagement Centre Bourg à Saint-Genès-Champanelle, etc)
 - 700 000 € de l'État dans le cadre des délégations d'aide à la pierre (opération équilibrée en recettes et dépenses)
 - 116 374,34 € de subventions au titre de l'ANRU

- 1 838 530 € pour le développement durable dont 407 000 € de la Région dans le cadre de la Convention Air (achat de véhicule électrique, GNV et fonds air bois) et 1 431 530 € de l'ADEME dans le cadre du Contrat d'Objectif Territorial (COT)
- 603 892,13 € sur les usages numériques dont 346 392,13 € à percevoir au titre de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (pour le projet culturel de remplacement du Système Intégré de Gestion de Bibliothèques SIGB, le solde relatif à l'acquisition d'un outil Système Informatique d'Aide à la Décision SIAD, la sécurisation numérique et la modernisation des systèmes informatique etc) et 257 500 € de fonds de concours perçus de la ville de Clermont-Ferrand dans le cadre de la refacturation d'une part des investissements réalisés par le service commun
- 457 950 € de Dotation de Soutien à l'Investissement Local au titre de travaux de rénovation énergétique, de sécurisation et de mise en conformité sur les bâtiments existants

> les immobilisations corporelles, travaux et opérations sous mandat pour 2 815 141,59 € (chapitres 21, 23 et 45)

Sont comptabilisés principalement :

- le remboursement, par le concessionnaire d'aménagement des ZAE, des travaux d'éclairage public payés au SIEG pour 380 000 €
- la participation de la ville de Clermont-Ferrand aux travaux de requalification des abords de Notre-Dame du Port pour 675 796,51 €
- la participation de la ville de Lempdes aux travaux d'aménagement rue de la Source pour 232 000 €
- la participation de la Manufacture Française des Pneumatiques Michelin MFPM et de la ville de Clermont-Ferrand aux travaux d'aménagement de la Place des Carmes pour 1 395 236 €

> les emprunts et dettes assimilées pour 58 502 940,36 € dont :

- 2 300 € de dépôts et cautionnements reçus au titre des baux de location à l'immeuble Gergovia
- et, compte tenu des différentes recettes estimées et du programme d'investissement à financer évoqué ci-après, un emprunt prévisionnel nécessaire à l'équilibre du budget de 58 500 640,36 €

b) Recettes d'ordre

Les recettes d'ordre s'élèvent à 40 305 325,45 € avec :

> l'amortissement des immobilisations pour 15 198 570 € (chapitre 040, comptes 28)

> une provision pour risque sur contentieux sur le titre émis en 2019 à l'encontre d'ENEDIS, relatif à la redevance d'occupation du domaine public pour 250 100 € (chapitre 040, compte 15112)

> une dépréciation d'actifs circulants pour 31 100 € (chapitre 040, compte 4912)

> l'amortissement de l'étalement sur 5 ans des charges liées à la pandémie Covid pour 646 500 € (chapitre 040, compte 4815)

> les écritures liées à la renégociation d'emprunts pour 103 800 € (chapitre 040, compte 4817)

> le virement de la section de fonctionnement pour 18 525 525,45 € (chapitre globalisé 021)

Toutes ces opérations sont globalement équilibrées en recettes / dépenses entre les deux sections.

S'y ajoutent les opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement, également équilibrées en recettes / dépenses, avec :

> les écritures de résorption des avances de trésorerie, à la SPL Clermont Auvergne pour 3 511 780 €, dont principalement 1 645 080 € pour l'étude sur le renouvellement urbain NPNRU dans les quartiers Saint Jacques et Les Vergnes, 1 029 300 € pour la ZAE de Lempdes, 594 400 € pour la ZAE de Cournon - Le Cendre et 203 000 € pour l'opération d'aménagement de la voie verte

> les écritures de résorption des avances forfaitaires versées aux entreprises dans le cadre des marchés publics pour 200 000 €

> les écritures d'intégration patrimoniale des emprises foncières acquises à l'euro symbolique pour 9 950 €

> les écritures patrimoniales suite au rachat à l'EPF Smaf de parcelles positionnées sur le Parc Logistique Auvergne à Gerzat et Cébazat pour 1 828 000 €

2) Dépenses d'investissement

Elles comprennent :

- les dépenses réelles financières avec les remboursements d'emprunts et de dettes, les participations et autres immobilisations financières
- les dépenses réelles d'équipement, à savoir les études et travaux, les acquisitions diverses et les subventions d'équipement versées ou fonds de concours
- les dépenses d'ordre avec l'amortissement des subventions perçues, les opérations patrimoniales et de renégociation de dette

a) Dépenses réelles financières

Les dépenses financières 2021 s'élèvent à un montant total de 31 894 412,43 € avec :

> les remboursements des emprunts et dettes pour 22 982 100 € (chapitre 16)

Ils se décomposent ainsi :

- 15 450 000 € au titre de la dette propre,
- 7 532 100 € au titre de la dette remboursée aux communes

> les dotations, fonds divers et réserves pour 2 500 000 € (chapitre 10)

Cette inscription correspond au reversement aux communes de 70 % du produit estimatif de la taxe d'aménagement perçue par la Métropole.

> les participations pour 506 498,85 € (chapitre 26)

500 000 € correspondent à l'échéance 2021 de prise de participation au capital de la société de capital-risque METROPOLES INNOVATIONS créée avec Saint-Etienne Métropole et des partenaires privés, dans le cadre du label French Tech, avec l'objectif d'apporter des participations dans des start-ups et PME-PMI locales dans différentes phases de développement ; 6 498,85 € sont dédiés au financement du rachat des actions Seau / Assemblia à la Mairie du Puy-en-Velay.

> les autres immobilisations financières pour 5 905 813,58 € (chapitre 27)

Il s'agit :

- des avances remboursables aux budgets annexes des ZAE pour 4 389 813,58 €, dont principalement 3 488 006,77 € pour le Parc Logistique, 304 768,31 € pour Champratel, 501 449,97 € pour Sarliève Nord, 87 486,14 € pour l'Eminée, etc
- du paiement à l'EPF Smaf Auvergne de l'annuité en capital de 1 251 000 € due au titre des réserves foncières économiques constituées pour le compte de la Métropole
- d'une enveloppe de 65 000 € pour les aides remboursables accordées aux agents de la collectivité, opération équilibrée en recettes / dépenses
- des prêts accordés dans le cadre du FSL pour 200 000 €

b) Dépenses réelles d'équipement

Les dépenses d'équipement 2021 s'élèvent à un montant total de 96 666 889,58 €. Elles sont globalement stables par rapport au budget total 2020 (+ 0,59 %).

Ces dépenses comprennent :

> les fonds de concours pour 19 559 260,90 € dont 1 115 250,90 € de reports 2020 (chapitre 204)

Ces dépenses, en diminution de 1,58 % par rapport au budget total 2020, concernent plusieurs secteurs de compétences de la Métropole, avec pour l'essentiel :

- 8,25 M€ pour l'habitat et la politique de la ville et 0,11 M€ pour la téléalarme (selon convention passée avec le Conseil Départemental)
- 1,92 M€ pour la culture, dont 1,52 M€ pour le solde du projet de Scène nationale, et 0,3 M€ pour les travaux menés par la Région à la Halle aux blés
- 0,22 M€ pour le développement économique
- 2,2 M€ pour l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation
- 1,87 M€ pour le développement durable, dont 1,43 M€ dans le cadre du Contrat d'Objectif Territorial (COT) financé par l'ADEME et 0,42 M€ dans le cadre de la Convention Air (achat de véhicule électrique, GNV et fonds air bois) financée par la Région (opérations financières neutres dépenses / recettes)
- 2,76 M€ pour les opérations de voirie, dont 1,74 M€ de travaux d'éclairage public et de signalisation routière
- 0,95 M€ pour la part de contribution SMTC destinée au financement d'investissements
- 0,28 M€ de participation versée à Assemblia sur la ZAE Les Montels pour la liaison avec le Parc Logistique Clermont Auvergne et sur la ZAE Petit Clos pour les travaux de requalification sollicités par la Métropole
- 1 M€ au titre du fonds de solidarité métropolitain pour les communes

> les immobilisations incorporelles pour 14 723 955,54 € dont 1 222 795,54 € de reports 2020 (chapitre 20)

Il s'agit des frais d'études et du patrimoine immatériel de la collectivité, c'est-à-dire les licences, logiciels, brevets, concessions. Ces dépenses affichent une progression de 22,3 % par rapport au budget total 2020, en raison des nombreuses études et maîtrises d'œuvre en cours ou à lancer : bibliothèque métropolitaine de l'Hôtel Dieu, extension des lignes A et B de transports en commun, extension du stade Gabriel Montpied, ANRU, etc.

> les immobilisations corporelles pour 11 750 860,05 € dont 3 543 780,05 € de reports 2020 (chapitre 21) et immobilisations en cours pour 48 595 490,42 € dont 4 774 310,42 € de reports 2020 (chapitre 23)

Il s'agit des acquisitions diverses, travaux, avances et acomptes versés sur travaux. Ces dépenses s'élèvent à un montant total de 60 346 350,47 €, soit une légère diminution de 3,33 % par rapport au budget total 2020.

Ces deux dernières catégories d'immobilisations, incorporelles et corporelles, vont de pair. Elles seront présentées ci-après sous l'angle des grands secteurs de compétence de la Métropole.

Enfin, 2 037 322,67 € s'ajoutent à ces grandes catégories de dépenses pour les opérations sous mandat de Notre-Dame du Port, de l'aménagement de la place des Carmes, des abords de la Scène Nationale, de l'avenue de la République à Pérignat-les-Sarliève, de la rue de la Source à Lempdes et de l'extension de la bibliothèque Alphonse Daudet à Gerzat (chapitre 45).

c) Dépenses d'ordre

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 6 702 150 € avec :

> en opérations d'ordre équilibrées en recettes / dépenses entre les deux sections, l'amortissement des subventions pour 1 121 320 € (chapitre 040, comptes 139) et une reprise sur dépréciation d'actifs circulants pour 31 100 € (chapitre 040, compte 4912)

> en opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement, 5 549 730 € de dépenses qui s'équilibrent avec les recettes présentées ci-dessus : écritures de résorption des avances de trésorerie et avances forfaitaires versées et écritures d'intégration patrimoniale (chapitre 041)

II- LES CRÉDITS ALLOUÉS PAR GRAND SECTEUR DE COMPÉTENCES

A) Aménagements structurants et de proximité

1) En fonctionnement

7,88 M€ sont dédiés à l'ingénierie, aménagement, mobilité. Il s'agit principalement de frais de fonctionnement de type énergie (éclairage public) et fournitures diverses pour 3,52 M€, du contrat de prestations de la fourrière automobile pour 1,07 M€, de l'entretien et de la maintenance des voiries et matériels pour 1,75 M€, des contributions au SIEG pour 0,42 M€ et de la subvention versée au budget annexe des parcs et aires de stationnement pour 1,07 M€.

Les crédits prévus pour l'espace public et la proximité s'élèvent à 9,44 M€. Ils correspondent pour l'essentiel aux frais de mutualisation ascendante pour 4,05 M€ (mise à disposition des services techniques, garage et espaces verts-voirie des communes), à l'entretien et maintenance des terrains, voiries, bâtiments et matériels pour 2,55 M€, aux frais de fonctionnement divers pour 1,82 M€ (fournitures de voirie, vêtements de travail, etc), aux prestations de services pour 0,84 M€ (traitement des déchets sur l'espace public, balayage, propreté, régulation dans les pôles de proximité), à des locations de matériels et véhicules pour 0,17 M€.

3,09 M€ sont consacrés à l'habitat et la politique de la ville, dont 0,44 M€ pour les aires d'accueil des gens du voyage (marché pour la gestion des aires d'accueil, réparations, énergie), 0,23 M€ pour l'ANRU (études de fonctionnement menées dans le cadre du protocole NPRU sur les quartiers, prestations sur la mémoire et l'urbanisme transitoire, requalification et réhabilitation de l'habitat, etc), 0,4 M€ pour le programme d'intérêt général, 0,7 M€ pour la politique de la ville (mise en œuvre du contrat de ville, convention de partenariat pour le dispositif mutualisé des bailleurs sur la tranquillité résidentielle), 0,28 M€ pour le service public de performance énergétique de l'habitat (SPPEH), 0,05 M€ pour la téléalarme et 0,03 M€ pour l'appel à manifestation d'intérêt « Logement d'abord », 0,78 M€ pour la compétence FSL et 0,15 M€ de frais, cotisations et subventions diverses (CRDSU, ADUHME, ADIL, GIP Logement solidaire, AURA HLM).

L'urbanisme dispose quant à lui de 0,2 M€ de crédits de fonctionnement, dont 0,11 M€ pour le foncier (études, honoraires, frais divers) et 0,09 M€ pour l'étude et la programmation urbaine (PLUI et mutualisation ascendante commune de Pont-du-Château).

0,71 M€ sont alloués la Direction du développement durable et de l'énergie, dont 0,44 M€ pour le Plan air énergie climat PAECT (cotisations, études, organisation d'événements et animations, subvention Aduhme), 0,11 M€ pour le Plan biodiversité (études, subventions), et 0,09 M€ pour les réseaux de chaleur et gaz (contrôle des DSP). L'ensemble des autres dépenses (0,07 M€) concerne principalement les circuits de randonnée et des actions de communication.

2,75 M€ sont consacrés au cycle de l'eau, avec principalement la contribution au titre des eaux pluviales reversée au budget annexe de la régie autonome de l'assainissement (2,2 M€) et des prestations d'entretien des réseaux d'assainissement pluvial, des rivières et des bassins d'orage (0,55 M€).

Enfin, **un montant de 0,15 M€ est affecté aux projets Métropole intelligente** : développement de télé-services pour le portail citoyens, mise en place d'un portail Open data, d'une stratégie de collecte de la donnée intra-métropolitaine, organisation de formations d'acculturation à la donnée et de temps forts dans le cadre d'une concertation citoyenne, etc.

2) En investissement

L'ingénierie, aménagement, mobilité dispose de crédits à hauteur de 26,67 M€, dont 1,95 M€ de reports 2020. Pour l'essentiel, ce montant comprend 2,77 M€ d'opérations diverses de voirie sur l'ensemble des communes, ainsi que des opérations d'envergure plus conséquente pour 12,77 M€ (notamment la requalification de l'avenue Charras, l'aménagement de la place des Carmes, des abords de la Scène Nationale, du stade Philippe Marcombes, du Clos des Vignes, de Sarliève sud à Clermont-Ferrand, de la place François Mitterrand à Romagnat, de la traversée du bourg de Pérignat-les-Sarliève, de la rue de la Source à Lempdes, etc), le schéma cyclable communautaire (3,78 M€), des travaux d'éclairage, de signalisation et de jalonnement (1,11 M€), des fonds de concours pour 2,38 M€ (travaux SIEG pour les pôles de proximité, subvention APPR) ; sont également intégrés 0,50 M€ pour des travaux d'entretien des voiries transférées par le Département au 1^{er} janvier 2019 et des frais d'études sur les lignes B et C portés en co-maîtrise d'ouvrage avec le SMTC (3,36 M€).

11,86 M€ sont alloués à l'espace public et la proximité, dont 1,95 M€ de reports 2020. Globalement, ces crédits correspondent à des travaux d'entretien et du renouvellement de matériel, dont 6,38 M€ pour les interventions de proximité, 3,51 M€ pour le nettoyage, 1,15 M€ pour le mobilier urbain et 0,81 M€ sur les techniques végétales ; sur ces crédits, 5,48 M€ sont directement gérés par les pôles de proximité et 0,79 M€ sont issus du transfert de la compétence voirie du Département.

Les crédits de l'habitat et la politique de la ville s'élèvent à 11,51 M€. Il s'agit essentiellement des fonds de concours (8,36 M€), notamment dans le cadre de la production de logements sociaux publics (5,13 M€), de l'aide à la pierre (0,7 M€), du programme d'intérêt général (0,9 M€), de la réhabilitation thermique (0,65 M€), de l'ANRU (0,81 M€) et de la convention de gestion de la télalarme avec le Département (0,11 M€).

Les études urbaines pré-opérationnelles au titre du protocole NPNRU sont prévues pour 2 M€, de même que sur le programme d'intérêt général, avec 0,34 M€ consacrés au montage des dossiers pré-opérationnels et 0,08 M€ à des études PLH CIL).

Enfin 0,51 M€ sont inscrits pour des travaux sur les aires d'accueil et la sédentarisation des gens du voyage et 0,2 M€ au titre de la compétence FSL.

2,97 M€ sont alloués à l'urbanisme, dont 1,14 M€ de reports 2020. 0,66 M€ sont affectés à la réalisation de documents d'urbanisme (PLUi, RLPi, PLU des communes), 0,74 M€ aux raccordements ERDF de plus de 100 mètres linéaires pour les constructions nouvelles, 0,39 M€ à des études (création d'une Aire de mise en Valeur de l'Architecture et du Patrimoine, desserte nord-est, etc) et 1,18 M€ à des acquisitions de terrains.

2,09 M€ sont gérés directement par la Direction du développement durable et de l'énergie, avec notamment la mise en place de la convention Air (achat de véhicule électrique, GNV et fonds air bois) et, dans le cadre du Contrat d'Objectif Territorial (COT), la mise en œuvre d'un fonds bénéficiant aux acteurs du territoire intégralement couverte par des subventions de l'ADEME.

2,73 M€ sont prévus pour le cycle de l'eau, dont 0,01 M€ de reports 2020. Ce montant concerne pour l'essentiel les travaux d'entretien sur les réseaux d'assainissement pluvial (1,54 M€), mais également la poursuite des projets en cours sur les bassins d'orage (0,42 M€), la renaturation des cours d'eau (0,32 M€), l'achat et les travaux de pose des bornes incendies (0,15 M€), l'étude sur le schéma directeur pluvial (0,3 M€).

0,2 M€ sont consacrés aux études relatives aux projets de Métropole Intelligente (mission d'accompagnement dans l'organisation d'une concertation relative à la métropole intelligente et création d'une plate-forme numérique).

B) Dynamiques économiques et de l'emploi

1) En fonctionnement

4,23 M€ sont consacrés à l'accompagnement des entreprises avec notamment 2,19 M€ de contributions et subventions (contribution versée au Biopôle, subventions versées aux budgets annexes EVE, ADIV et ancien centre routier du Brézet, à la structure le Bivouac, en faveur de l'entrepreneuriat, aux structures d'aide à la création d'entreprise et à l'économie sociale et solidaire, etc) et 0,78 M€ d'aides économiques exceptionnelles octroyées dans le cadre du plan d'urgence en lien avec la pandémie Covid 19, mais également des prestations de services, frais de colloques et cotisations pour 0,49 M€ (« Osez le numérique », « trophées innovation », coachwebs, plate-forme commerçants / artisans, atelier économique, site internet, actions de prospection, démarches de promotion économique, etc), des études pour 0,17 M€ (DSP Clermont Communauté Networks, analyse de projets commerciaux, stratégie d'aménagement commercial, friches commerciales, etc), et enfin des travaux d'entretien dans les zones d'activités économiques pour 0,52 M€.

1,61 M€ sont dédiés à la poursuite de la mise en œuvre de la feuille de route de l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation, notamment par :

- le soutien aux structures avec 0,38 M€ pour les organismes favorisant l'entrepreneuriat innovant et la valorisation de la recherche publique (entrepreneuriat étudiant, incubation d'entreprises, dépôt de brevets, etc) et 0,26 M€ pour le fonctionnement des groupements publics / privés en faveur de l'ingénierie et l'innovation collaboratives (pôles de compétitivité et clusters)
- le support à la dynamique de projets avec 0,2 M€ pour de nouveaux sujets de recherche I-SITE et 0,45 M€ réservés à de nouveaux projets innovants partenariaux portés par les pôles de compétitivité (organisation d'événements de vulgarisation scientifique avec en particulier la Clermont Innovation Week, etc)
- le soutien à l'enseignement supérieur (vie étudiante, colloques, campus des métiers, etc) à hauteur de 0,07 M€
- des projets pluriannuels (0,14 M€)

Au niveau de l'emploi, insertion, solidarité, une enveloppe globale de 2,9 M€ est attribuée. La contribution aux missions locales et à l'agence de l'orientation est maintenue pour 0,4 M€, de même que la subvention « chantier d'insertion rivières » pour 0,04 M€. De plus, est inscrite en 2021 la subvention octroyée au titre du « plan stratégie pauvreté » pour 0,12 M€ (accompagnement vers l'emploi des femmes vulnérables, chantier d'insertion alimentaire, lutte contre la fracture numérique, etc). La subvention versée au budget annexe du PLIE est maintenue à 0,7 M€. Enfin le Fonds d'Aide aux Jeunes se voit allouer 0,3 M€, redistribués par convention aux trois organismes gestionnaires que sont le CCAS de Clermont-Ferrand, la Mission Locale de Couron d'Auvergne et l'association Ce-Cler, et la prévention spécialisée 1,34 M€, reversés en intégralité à l'Association Départementale pour la Sauvegarde de l'Enfance et de l'Adolescence - ADSEA- qui met en œuvre cette compétence.

2,07 M€ sont consacrés au tourisme et aux relations internationales, avec notamment la délégation de service public confiée à la SPL Tourisme pour 1,79 M€, le versement de subventions à divers acteurs du tourisme pour 0,09 M€, de cotisations diverses pour 0,08 M€, des frais d'études pour 0,04 M€ et des frais de fonctionnement de l'auberge de jeunesse pour 0,04 M€.

2) En investissement

L'accompagnement des entreprises dispose de 14,60 M€. Ces crédits sont essentiellement consacrés à des études, acquisitions et travaux dans les zones d'activités économiques, le plus souvent confiés par mandat à la SPL Clermont Auvergne, pour 6,62 M€, dont 4,39 M€ d'avances aux budgets annexes dédiés (pour l'essentiel sur le Parc Logistique), 0,96 M€ sur la zone de Lempdes, 0,76 M€ sur la zone de Cournon – Le Cendre, 0,23 M€ sur la zone de Sarliève sud, 0,18 M€ sur la zone du Brézet et 0,1 M€ sur celles d'Aubière et des Gravanches.

Sont prévues par ailleurs divers études pour 0,22 M€, des acquisitions pour 0,20 M€ (rachats résiduels à l'EPF Smaf sur le Parc Logistique), la poursuite de la mise en place de la vidéoprotection (0,55 M€), et des dépenses d'entretien des zones hors opérations structurantes pour 4,30 M€ (travaux de rénovation de la chaussée et des trottoirs, marquage routier, création de places de stationnement, passages piétons, travaux de requalification de la ZAC des Gravieres avec la mise en place de mobilités douces, etc).

Sont également budgétés des travaux SIEG sur les zones d'activités économiques concédées (0,38 M€) ainsi que les participations EPF Smaf Auvergne (1,25 M€) et Assemblia (0,28 M€) pour les ZAE Les Montels et Petit Clos. Enfin 0,5 M€ sont inscrits au titre d'une prise de participation sur Frenchtech, de même que 0,2 M€ de fonds de concours versés dans le cadre de l'opération « coup de pouce » (soutien aux activités de proximité) et du plan verdissement de la flotte automobile pour les entreprises.

2,2 M€ sont consacrés à l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation et correspondent à des fonds de concours visant à concrétiser le développement de la feuille de route stratégique composée de 3 axes majeurs (la métropole terreau de l'ambition, la métropole laboratoire et la métropole agora), en priorité sur les dossiers déjà engagés (I-SITE, fonds métropolitain d'innovation et Learning Center).

0,74 M€ sont affectés au tourisme et aux relations internationales pour l'auberge de jeunesse (matériels de bureau et mobiliers essentiellement pour 0,71 M€) et quelques travaux à la Villa Vebret à Royat.

C) Attractivité et rayonnement du territoire

1) En fonctionnement

Une somme de 6,57 M€ est allouée au sport. Elle correspond pour l'essentiel aux frais de fonctionnement des équipements sportifs (énergie, fournitures et produits) pour 3 M€, aux partenariats pour 0,89 M€, aux frais d'entretien et maintenance courants des terrains, équipements et bâtiments pour 0,97 M€, aux frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,3 M€ et aux subventions versées pour 1,37 M€.

7,18 M€ sont consacrés à la culture. Ils comprennent notamment les frais de fonctionnement des différents équipements culturels (énergie, fournitures et produits) pour 1,45 M€, des prestations diverses pour 0,57 M€ (liées principalement aux nouvelles expositions dans les musées, aux transports de biens et aux intervenants extérieurs dans les bibliothèques), les frais d'entretien et maintenance courants des équipements et bâtiments pour 0,32 M€, les frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,32 M€, les frais de communication et publications pour 0,28 M€, les subventions aux associations et autres partenaires, bourses et prix, cotisations diverses et la contribution à l'ESACM pour un montant total de 4,19 M€.

2) En investissement

Le sport dispose d'une enveloppe de 5,86 M€, dont 0,51 M€ de reports 2020. Les crédits sont constitués principalement de l'étude pour l'extension du stade Gabriel Montpied à hauteur de 1,81 M€, de l'étude et des travaux d'amélioration thermique de la halle bassin de la piscine Marcel Boubat à Lempdes (1,5 M€), de l'étude pour la réhabilitation du centre nautique des Hautes Roches à Chamalières (0,3 M€), de la réfection d'un terrain synthétique et du changement de l'éclairage du terrain n°4 par des leds au stade des Gravanches (0,86 M€), d'études, travaux et acquisitions de matériels divers pour les équipements nautiques (0,62 M€) et terrestres (0,63 M€), et de travaux de rénovation sur l'équipement communautaire de proximité d'Aulnat (0,13 M€).

16,24 M€ sont prévus pour la culture, dont 5,45 M€ de reports 2020. Ils concernent pour l'essentiel les projets du pôle culturel de Croix de Neyrat (2,61 M€), de la médiathèque à Pont-du-Château (0,97 M€), de la bibliothèque métropolitaine de l'Hôtel Dieu (6,28 M€), la préparation du projet d'espace de travail pour les artistes plasticiens à la Diode (0,57 M€), l'aménagement de la salle des ex-voto au musée Bargoin (0,75 M€), le solde du fonds de concours versé à la ville de Clermont-Ferrand pour la Scène nationale (1,52 M€) et celui versé à la Région pour la réhabilitation de la Halle aux Blés (0,3 M€) et, enfin, des travaux sur les ECP pour 1,02 M€ (dont 0,67 M€ pour l'ECP d'Aubière et 0,32 M€ pour l'ECP de Royat), et des études pour celui de Durtol. Les acquisitions d'œuvres d'art, les restaurations d'œuvres et les travaux d'entretien des musées mobilisent 1 M€, et les travaux divers dans les bibliothèques 0,76 M€. Enfin 0,15 M€ sont consacrés aux travaux d'aménagement et à l'acquisition du mobilier des nouveaux bureaux de la Direction de la culture.

D) Fonctionnement de l'institution

1) En fonctionnement

Le patrimoine bâti métropolitain, secteur transversal, dispose d'une enveloppe de 1,79 M€ affectée en propre, en plus des crédits ventilés par secteur de compétence ; cette enveloppe comprend essentiellement des crédits au titre de la mutualisation (mise à disposition des services techniques des communes) pour 1,3 M€, des frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,24 M€ (essentiellement le Parvis), et des dépenses de fonctionnement courant pour le Parvis, le site du Limousin et les ECP à hauteur de 0,22 M€ (énergie, fournitures, entretien et maintenance, etc).

Un montant de 1,49 M€ est dédié aux usages numériques, avec notamment 0,19 M€ de contrats de prestations de services (Office 365, prestations utilisateurs sur diverses applications, outil de gestion de projets, etc), 0,85 M€ de maintenance (hotline, applications, matériels et infrastructures, etc), 0,11 M€ de redevances pour licences informatiques, 0,28 M€ de frais de télécommunications et 0,05 M€ de fournitures (cartouches d'encre, etc).

0,07 M€ sont affectés à la Direction du pilotage et de la performance, essentiellement pour des études (évaluation des politiques publiques, etc) et contrats de prestations de services (analyse comptable et financière dans le cadre de l'externalisation du contrôle de gestion des DSP et SPL, assistance aux communes pour le RGPD, etc).

La Direction des politiques contractuelles et de l'alliance territoriale dispose d'une somme de 1,57 M€, correspondant essentiellement à des subventions et contributions (notamment Grand Clermont, Pôle métropolitain Clermont Vichy Auvergne, Agence d'urbanisme Clermont Métropole, Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne incluant la convention d'objectifs sur le plan de gestion Chaîne des Puys – Faille de Limagne) et quelques cotisations.

3,77 M€ sont alloués à la **Direction des actions juridiques et des achats**. Ces crédits correspondent principalement aux frais de fonctionnement courant pour 2,38 M€ (carburants, alimentation, fournitures administratives, frais d'organisation des conseils métropolitains, masques de protection et gel hydroalcoolique, locations de locaux, véhicules et matériels, entretien et maintenance des véhicules et copieurs essentiellement, frais d'affranchissement, contrat d'archivage), à la mutualisation documentation, multimédia et protocole pour 0,28 M€, aux assurances pour 0,79 M€, aux frais d'honoraires, d'actes et de contentieux pour 0,09 M€, aux annonces et insertions pour 0,09 M€ et aux indemnités suite à travaux (0,07 M€).

Les crédits des ressources humaines, tous chapitres confondus s'élèvent à 78,64 M€, dont 73,52 M€ pour la rémunération des agents, 2,92 M€ de chèques déjeuner et charges diverses de personnel, 0,88 M€ au titre des indemnités des élus, 0,48 M€ de subvention au Comité des Œuvres Sociales, 0,28 M€ de versement aux organismes de formation, 0,13 M€ au titre de la mutualisation ascendante pour la médecine du travail avec la Ville de Clermont-Ferrand et 0,42 € au titre de mises à disposition diverses (assistante sociale, etc).

79,95 M€ sont gérés par la **Direction de la stratégie financière**, répartis entre 45,19 M€ de dépenses réelles et 34,76 M€ de dépenses d'ordre.

En dépenses réelles sont comptabilisés principalement les attributions de compensation pour 4,97 M€, la dotation de solidarité communautaire pour 8,1 M€, le fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales pour 1,1 M€, les pénalités Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) pour 0,6 M€ (opération équilibrée en dépenses / recettes), les taxes foncières et remboursements divers pour 0,14 M€, une provision de 0,1 M€ constituée pour des annulations de titres émis sur exercices antérieurs, la contribution au Service Départemental d'Incendie et de Secours pour 9,64 M€, au SMTC pour 14,59 M€, au Syndicat Mixte de l'Aéroport pour 1,13 M€, et les charges d'intérêts pour 4,55 M€.

Les dépenses d'ordre correspondent au virement à la section d'investissement (18,53 M€), aux dotations aux amortissements et provisions (16,13 M€), et aux écritures de renégociation d'emprunt (0,1 M€).

Une somme de 0,53 M€ est affectée à la communication, correspondant notamment à des frais de catalogues, imprimés et publications, de publicité, d'annonces et insertions, et de foires et expositions, etc.

2) En investissement

Le patrimoine bâti dispose de crédits affectés en propre à hauteur de 1,3 M€, dont 0,24 M€ de reports 2020. Ceux-ci se composent de 0,4 M€ pour les travaux d'aménagement du Parvis (espace de co-working, amélioration de bureaux et travaux de performance énergétique), de 0,15 M€ au titre des installations et travaux pour l'accessibilité des personnes handicapées, de 0,3 M€ de travaux d'aménagement et d'acquisition de mobilier des nouveaux bureaux de la Direction de l'ingénierie patrimoniale et de 0,45 M€ d'études et travaux divers (mises aux normes, etc).

Les usages numériques disposent quant à eux d'un montant de 1,87 M€, dont 0,25 M€ de reports 2020. Ces crédits correspondent pour l'essentiel aux licences pour 0,88 M€, à l'acquisition de matériels informatiques et de téléphonie pour 0,44 M€ (ordinateurs, smartphones, matériel audiovisuel) et à la mise en œuvre de projets pour 0,5 M€ (migration vers Office 365, prestations de mise à jour des applications Ciril, etc).

0,19 M€ sont dédiés à la **Direction des actions juridiques et des achats**. Ils comprennent des frais d'insertion, du mobilier, etc.

0,07 M€ sont affectés aux **ressources humaines**, essentiellement pour les avances remboursables aux agents.

Les crédits administrés par la Direction de la stratégie financière s'élèvent à 33,13 M€ (hors résultat reporté d'investissement de 15,43 M€), dont 26,43 M€ d'opérations réelles et 6,70 M€ d'opérations d'ordre.

Les opérations réelles sont constituées principalement par la taxe d'aménagement reversée aux communes (2,5 M€), le remboursement de la part en capital des emprunts (22,98 M€ dont 7,53 M€ de remboursement aux communes), et 0,95 M€ de contribution au Syndicat Mixte des Transports en Commun.

Les opérations d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions perçues pour 1,12 M€, aux dépréciations d'actif circulant pour 0,03 M€ et aux opérations patrimoniales pour 5,55 M€ (opérations équilibrées en dépenses / recettes).

Enfin, le montant reconduit au titre du **fonds de soutien métropolitain** au profit des communes est de 1 M€.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget principal d'un montant total de 216 634 385,45 € en section de fonctionnement et 150 694 073,42 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
60611 EAU ET ASSAINISSEMENT	799 950,00	877 345,00	837 650,00		837 650,00
60612 ENERGIE - ELECTRICITE	5 313 710,00	6 044 677,00	5 799 300,00		5 799 300,00
60621 COMBUSTIBLES	45 730,00	45 730,00	22 540,00		22 540,00
60622 CARBURANTS	419 300,00	422 200,00	347 240,00		347 240,00
60623 ALIMENTATION	11 500,00	11 823,00	9 470,00		9 470,00
60624 PRODUITS DE TRAITEMENT	82 900,00	57 520,00	73 250,00		73 250,00
60628 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	1 511 320,00	1 375 117,00	1 297 800,00		1 297 800,00
60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN	90 280,00	184 511,38	86 850,00		86 850,00
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	503 020,00	658 213,00	438 870,00		438 870,00
60633 FOURNITURES DE VOIRIE	160 800,00	149 220,00	132 700,00		132 700,00
60636 HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	194 140,00	2 313 671,52	646 400,00		646 400,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	142 000,00	113 182,00	117 170,00		117 170,00
6065 LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE)	878 490,00	947 190,00	793 110,00		793 110,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	389 630,00	254 518,00	331 100,00		331 100,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	5 516 710,00	5 325 165,00	5 149 630,00		5 149 630,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	538 040,00	653 051,00	649 350,00		649 350,00
61351 MATERIEL ROULANT	300 000,00	303 200,00	243 010,00		243 010,00
61358 AUTRES	412 330,00	382 398,00	328 950,00		328 950,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	365 800,00	372 474,00	418 100,00		418 100,00
61521 TERRAINS	806 350,00	756 552,00	685 580,00		685 580,00
615221 BÂTIMENTS PUBLICS	603 100,00	555 624,00	456 540,00		456 540,00
615228 AUTRES BÂTIMENTS PUBLICS	29 500,00	74 500,00	38 630,00		38 630,00
615231 VOIRIES	4 074 030,00	3 833 512,00	3 630 130,00		3 630 130,00
615232 RESEAUX	262 500,00	287 025,00	273 890,00		273 890,00
61551 MATERIEL ROULANT	153 660,00	238 627,00	119 940,00		119 940,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	298 690,00	276 537,00	264 010,00		264 010,00
6156 MAINTENANCE	1 596 250,00	1 629 466,00	1 690 320,00		1 690 320,00
6161 MULTIRISQUES	68 760,00	68 760,00	89 400,00		89 400,00
6162 ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	51 500,00	48 500,00	5 000,00		5 000,00
6168 AUTRES	588 210,00	625 965,00	700 000,00		700 000,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	1 122 080,00	1 001 994,00	825 370,00		825 370,00
6182 DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	9 650,00	1 250,00	530,00		530,00
6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	303 070,00	293 570,00	297 230,00		297 230,00
6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	109 820,00	54 618,00	92 110,00		92 110,00
6188 AUTRES FRAIS DIVERS	482 040,00	375 699,00	434 270,00		434 270,00
6225 INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	20 000,00	13 617,00	100,00		100,00
62268 AUTRES HONORAIRES, CONSEILS...	118 720,00	116 007,00	99 750,00		99 750,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	30 500,00	44 651,00	26 570,00		26 570,00
6228 DIVERS	217 140,00	212 268,00	223 320,00		223 320,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	341 110,00	411 029,00	349 620,00		349 620,00
6232 FETES ET CEREMONIES	700,00	4 041,00	620,00		620,00
6233 FOIRES ET EXPOSITIONS	74 320,00	40 687,00	67 700,00		67 700,00
6234 RECEPTIONS	253 700,00	161 429,00	131 600,00		131 600,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	523 990,00	421 128,00	459 700,00		459 700,00
6238 DIVERS	227 140,00	237 587,00	231 880,00		231 880,00
6241 TRANSPORTS DE BIENS	74 840,00	41 346,00	95 600,00		95 600,00
6245 TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	2 440,00	1 130,00	4 700,00		4 700,00
6251 VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	122 220,00	132 119,00	117 090,00		117 090,00
6255 FRAIS DE DEMENAGEMENT	0,00	11 139,00	10 380,00		10 380,00
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	136 330,00	137 123,00	112 450,00		112 450,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	317 790,00	318 534,00	274 530,00		274 530,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	74 110,00	61 435,00	66 320,00		66 320,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	605 640,00	615 189,00	634 430,00		634 430,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	148 910,00	158 893,00	115 660,00		115 660,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	572 180,00	970 829,00	918 550,00		918 550,00
62872 AUX BUDGETS ANNEXES ET AUX REGIES	2 215 500,00	2 215 500,00	2 213 450,00		2 213 450,00
62875 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	2 250 980,00	2 024 382,00	2 330 010,00		2 330 010,00
62878 A DES TIERS	49 460,00	122 347,00	66 500,00		66 500,00
6288 AUTRES	34 000,00	0,00			
63512 TAXES FONCIERES	52 020,00	117 646,00	49 400,00		49 400,00
63513 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 100,00	3 821,00	2 900,00		2 900,00
6353 IMPOTS INDIRECTS	500,00	200,00	500,00		500,00
6355 TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	0,00	4 918,00			
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	13 880,00	43 911,00	45 800,00		45 800,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	36 716 080,00	39 256 310,90	35 974 570,00		35 974 570,00

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6217 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	3 868 120,00	3 749 026,00	3 755 900,00		3 755 900,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	175 000,00	175 000,00	175 000,00		175 000,00
6331 VERSEMENT DE TRANSPORT	712 000,00	712 000,00	717 800,00		717 800,00
6332 COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	187 000,00	187 000,00	188 700,00		188 700,00
6336 COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	633 000,00	633 000,00	637 800,00		637 800,00
6338 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS.ASSIMILES SUR REMUNER	40 000,00	48 968,00	186 000,00		186 000,00
64111 REMUNERATION PRINCIPALE	34 865 020,00	34 801 118,00	35 209 000,00		35 209 000,00
64112 SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	345 000,00	345 000,00	345 000,00		345 000,00
64113 NBI	351 000,00	351 000,00	350 600,00		350 600,00
64118 AUTRES INDEMNITES	11 000 000,00	11 000 000,00	11 213 900,00		11 213 900,00
64131 REMUNERATIONS	5 918 580,00	5 959 280,00	5 991 500,00		5 991 500,00
6414 PERSONNEL REMUNERE A LA VACATION	42 540,00	42 540,00	42 500,00		42 500,00
64168 AUTRES EMPLOIS AIDES	11 000,00	11 000,00			
6417 REMUNERATIONS DES APPRENTIS	350 000,00	350 000,00	352 600,00		352 600,00
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	6 732 160,00	6 757 865,00	6 910 660,00		6 910 660,00
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	10 250 000,00	10 250 000,00	10 395 400,00		10 395 400,00
6454 COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	253 000,00	253 000,00	255 500,00		255 500,00
6455 COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	376 000,00	376 000,00	379 200,00		379 200,00
6456 VERSEMENT AU F.N.C. DU SUPPLEMENT FAMILIAL	105 000,00	96 032,00	105 000,00		105 000,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	123 000,00	123 000,00	124 500,00		124 500,00
64731 VERSEES DIRECTEMENT	25 000,00	25 000,00	25 000,00		25 000,00
6475 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	49 000,00	49 000,00	49 000,00		49 000,00
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 500 000,00	2 650 000,00	2 700 000,00		2 700 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	78 911 420,00	78 944 829,00	80 110 560,00		80 110 560,00
7391118 Autres restitutions au titre des dégrèvements sur	3 000 000,00	100 000,00	60 000,00		60 000,00
739211 Attribution de compensation	4 928 820,00	4 913 810,00	4 972 000,00		4 972 000,00
739212 Dotation de solidarité communautaire	8 104 500,00	8 104 500,00	8 104 500,00		8 104 500,00
7392221 Fonds de péréquation des ressources communales et	1 090 000,00	1 066 300,00	1 100 000,00		1 100 000,00
73928 Autres prélèvements pour versements de fiscalité	600 000,00	585 690,00	600 000,00		600 000,00
7498 AUTRES REVERSEMENTS SUR DOTATIONS ET PARTICIPATION	0,00	28 800,00			
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	17 723 320,00	14 799 100,00	14 836 500,00		14 836 500,00
65131 BOURSES	50 000,00	12 000,00	20 000,00		20 000,00
65132 PRIX	2 000,00	821,00	2 000,00		2 000,00
65138 AUTRES SECOURS	15 000,00	15 000,00	15 000,00		15 000,00
6518 AUTRES(PRIMES,DOTS...)	200 000,00	222 000,00	255 000,00		255 000,00
65311 INDEMNITES DE FONCTION	655 000,00	707 000,00	792 000,00		792 000,00
65312 FRAIS DE MISSION ET DE DEPLACEMENT	6 000,00	6 000,00	6 000,00		6 000,00
65313 COTISATIONS DE RETRAITE	65 000,00	65 000,00	80 000,00		80 000,00
65315 FORMATION	6 000,00	6 000,00	6 000,00		6 000,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	0,00	0,00	1 000,00		1 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6553 SERVICE D'INCENDIE	9 573 770,00	9 573 770,00	9 637 220,00		9 637 220,00
65568 AUTRES CONTRIBUTIONS	1 401 630,00	1 264 630,00	1 250 810,00		1 250 810,00
6558 AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES	18 420 170,00	18 727 177,00	18 064 580,00		18 064 580,00
65733 DEPARTEMENTS	46 000,00	49 081,00	156 900,00		156 900,00
657341 COMMUNES MEMBRES DU GFP	328 000,00	305 000,00	326 000,00		326 000,00
657358 AUTRES GROUPEMENTS	5 070,00	5 070,00	5 070,00		5 070,00
657362 CCAS	0,00	163 492,00	167 810,00		167 810,00
657363 A CARACTERE ADMINISTRATIF	1 631 750,00	1 710 950,00	1 631 750,00		1 631 750,00
6573641 AUX BUDGETS ANNEXES ET AUX REGIES DOTEES DE LA SEUL	1 457 370,00	1 949 660,00	1 428 510,00		1 428 510,00
6573643 AUX FERMIERS ET CONCESSIONNAIRES	1 791 730,00	1 791 730,00	1 791 730,00		1 791 730,00
657382 ORGANISMES PUBLICS DIVERS	940 000,00	1 109 952,00	843 440,00		843 440,00
65742 ENTREPRISES	0,00	854 670,00	780 000,00		780 000,00
65748 AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	9 040 720,00	9 321 697,00	8 741 340,00		8 741 340,00
6577 REMISES GRACIEUSES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6581 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, PROCE	170 540,00	155 674,00			
65811 Droits d'utilisation - informatique en nuage			1 200,00		1 200,00
65818 Autres			213 090,00		213 090,00
65821 DEFICIT DES BUDGETS ANNEXES A CARACTERE ADMINISTRA	0,00	341 677,43			
6583 INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
65888 AUTRES	74 300,00	151 036,00	74 300,00		74 300,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	45 883 050,00	48 512 087,43	46 293 750,00		46 293 750,00
65862 MATERIEL, EQUIPEMENT ET FOURNITURES	3 000,00	3 000,00	4 000,00		4 000,00
6586 FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ÉLUS	3 000,00	3 000,00	4 000,00		4 000,00
66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	2 827 000,00	2 711 500,00	2 896 000,00		2 896 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-15 000,00	30 500,00	-50 000,00		-50 000,00
661131 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 847 000,00	1 847 000,00	1 686 000,00		1 686 000,00
6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS CREDITE	10 000,00	10 000,00	20 000,00		20 000,00
66 CHARGES FINANCIERES	4 669 000,00	4 599 000,00	4 552 000,00		4 552 000,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	100 000,00	294 600,00	107 410,00		107 410,00
67 CHARGES SPÉCIFIQUES	100 000,00	294 600,00	107 410,00		107 410,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	184 005 870,00	186 408 927,33	181 878 790,00		181 878 790,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	11 523 640,00	20 325 378,01	18 525 525,45		18 525 525,45
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	11 523 640,00	20 325 378,01	18 525 525,45		18 525 525,45
675 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	0,00	1 011 210,76			
6761 DIFFERENCES SUR REALISAT.(POSITIVES) TRANSFEREES E	0,00	77 162,10			
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMO INCORP. ET CORP.	11 481 600,00	12 150 400,00	15 198 570,00		15 198 570,00
68128 DOT. AUX AMTS DES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIFFEREE	0,00	657 100,00	646 500,00		646 500,00
6815 DOT.AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION.	0,00	463 206,00	250 100,00		250 100,00
6817 DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	570 940,00	0,00	31 100,00		31 100,00
6862 DOT. AUX AMORT. DES CHARGES FINANCIERES A REPARTIR	103 800,00	103 800,00	103 800,00		103 800,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 156 340,00	14 462 878,86	16 230 070,00		16 230 070,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	23 679 980,00	34 788 256,87	34 755 595,45		34 755 595,45
TOTAL DEPENSES	207 685 850,00	221 197 184,20	216 634 385,45		216 634 385,45

23/27

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	8 729 436,34	10 471 175,45		10 471 175,45
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	8 729 436,34	10 471 175,45		10 471 175,45
6419 REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	273 580,00	273 580,00	417 220,00		417 220,00
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	273 580,00	273 580,00	417 220,00		417 220,00
70323 REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	262 140,00	259 540,00	262 000,00		262 000,00
70384 FORFAIT DE POST-STATIONNEMENT	500 000,00	400 000,00	600 000,00		600 000,00
70388 AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES	468 300,00	460 540,00	484 850,00		484 850,00
704 TRAVAUX	200 000,00	200 000,00	266 000,00		266 000,00
7062 REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTURE	537 560,00	216 648,00	458 200,00		458 200,00
70631 A CARACTERE SPORTIF	1 885 000,00	1 450 800,00	1 743 000,00		1 743 000,00
70688 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	0,00	1 200,00			
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	115 100,00	109 200,00	95 000,00		95 000,00
70841 AUX BUDG. ANNEX., REGIES, CCAS ET CDE	1 948 000,00	1 878 690,00	1 686 650,00		1 686 650,00
70845 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	75 760,00	119 578,00	71 840,00		71 840,00
70848 AUX AUTRES ORGANISMES	1 340 750,00	985 750,00	868 570,00		868 570,00
70872 PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES	133 550,00	165 525,00	180 345,00		180 345,00
70875 PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	3 550,00	63 194,00	4 470,00		4 470,00
70878 PAR DES TIERS	94 140,00	94 440,00	103 540,00		103 540,00
7088 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES(ABONNEMENTS ET	498 380,00	338 680,00	344 780,00		344 780,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	8 062 230,00	6 743 785,00	7 169 245,00		7 169 245,00
73211 Attribution de compensation	19 280 690,00	18 604 650,00	18 432 000,00		18 432 000,00
73221 FNGIR	2 812 000,00	2 812 000,00	2 812 000,00		2 812 000,00
7328 Autres fiscalités reversées	600 000,00	585 690,00	600 000,00		600 000,00
7351 Fraction compensatoire de la TFPB et taxe d'habit.			48 125 000,00		48 125 000,00
73 IMPOTS ET TAXES	22 692 690,00	22 002 340,00	69 969 000,00		69 969 000,00
73111 Impôts directs locaux	96 315 400,00	96 315 400,00	51 346 000,00		51 346 000,00
73112 COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES	28 505 500,00	28 505 500,00	26 819 400,00		26 819 400,00
73113 TAXE SUR LES SURFACES COMMERCIALES	4 900 000,00	4 900 000,00	4 700 000,00		4 700 000,00
73114 IMPOSITION FORFAIT. SUR LES ENTREPRISES DE RESEAUX	1 790 000,00	1 790 000,00	1 850 000,00		1 850 000,00
73118 AUTRES CONTRIBUTIONS DIRECTES	0,00	118 794,00			
731721 Taxe de séjour	1 000 000,00	555 000,00	800 000,00		800 000,00
731 FISCALITE LOCALES	132 510 900,00	132 184 694,00	85 515 400,00		85 515 400,00
741124 Dotation d'intercommunalité des EPCI	10 680 000,00	10 658 303,00	10 700 000,00		10 700 000,00
741126 Dotation de compensation des EPCI	21 800 000,00	21 903 218,00	21 400 000,00		21 400 000,00
744 FCTVA	575 000,00	575 000,00	710 000,00		710 000,00
74718 AUTRES	675 000,00	1 653 835,00	1 205 545,00		1 205 545,00
7472 REGIONS	46 000,00	83 641,00	171 280,00		171 280,00
7473 DEPARTEMENTS	4 630 230,00	4 630 230,00	4 630 250,00		4 630 250,00
74741 COMMUNES MEMBRES DU GFP	4 500,00	234 400,00	4 000,00		4 000,00
74758 AUTRES GROUPEMENTS	64 000,00	67 110,00	74 000,00		74 000,00
74772 FEDER	0,00	360 145,00	24 750,00		24 750,00
747818 AUTRES	34 500,00	34 500,00	34 500,00		34 500,00
74784 CCAS ET CAISSE DES ECOLES	90 000,00	90 000,00	91 500,00		91 500,00
74788 AUTRES	436 000,00	424 360,00	252 440,00		252 440,00
748312 D.C.R.T.P	1 280 000,00	1 280 000,00	1 250 000,00		1 250 000,00
74832 ETAT-COMPENSATION AU TITRE DE LA CONTRIBUTION ECON	411 000,00	619 735,00	563 000,00		563 000,00
74833 ETAT - COMPENS.AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXES	36 000,00	49 408,00	49 000,00		49 000,00
74834 ETAT - COMPENS. AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXE	2 500 000,00	2 770 104,00			
74836 Attribution du fonds départemental de péréquation	0,00	0,00	95 000,00		95 000,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	43 262 230,00	45 433 989,00	41 255 265,00		41 255 265,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES	65 360,00	55 620,00	94 060,00		94 060,00
75813 REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONN	231 350,00	259 943,00	287 150,00		287 150,00
75888 AUTRES	204 010,00	311 190,00	297 450,00		297 450,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	500 720,00	626 753,00	678 660,00		678 660,00
76232 PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	7 000,00	7 000,00	1 000,00		1 000,00
76 PRODUITS FINANCIERS	7 000,00	7 000,00	1 000,00		1 000,00
773 MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	5 000,00	7 091,00	5 000,00		5 000,00
775 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	1 082 621,78			
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	5 000,00	1 089 712,78	5 000,00		5 000,00
7817 REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00			
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	207 314 350,00	217 091 290,12	215 481 965,45		215 481 965,45
7761 DIFFERENCES SUR REALISATIONS(NEGATIVE)REPRISES AU	0,00	5 751,08			
777 RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	371 500,00	480 500,00	1 121 320,00		1 121 320,00
7815 REP. SUR PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION	0,00	334 343,00			
7817 REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS			31 100,00		31 100,00
791 TRANSFERT DE CHARGES DE FONCTIONNEMENT	0,00	3 285 300,00			
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	371 500,00	4 105 894,08	1 152 420,00		1 152 420,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	371 500,00	4 105 894,08	1 152 420,00		1 152 420,00
TOTAL RECETTES	207 685 850,00	221 197 184,20	216 634 385,45		216 634 385,45

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	8 380 756,88	15 430 621,41		15 430 621,41
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	8 380 756,88	15 430 621,41		15 430 621,41
10226 TAXE D'AMENAGEMENT	2 170 000,00	4 070 000,00	2 500 000,00		2 500 000,00
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	2 170 000,00	4 070 000,00	2 500 000,00		2 500 000,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	14 255 000,00	14 255 000,00	15 450 000,00		15 450 000,00
16449 OPERAT. AFFERENTES A L'OPTION DE TIRAGE SUR LIGNE	31 500 000,00	26 500 000,00			
168741 COMMUNES MEMBRES DU GFP	7 998 000,00	7 998 000,00	7 532 100,00		7 532 100,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	53 753 000,00	48 753 000,00	22 982 100,00		22 982 100,00
202 FRAIS D'ETUDES,D'ELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	520 000,00	833 774,77	660 000,00		660 000,00
2031 FRAIS D'ETUDES	15 668 550,00	10 153 334,15	11 827 160,00	1 079 802,62	12 906 962,62
2033 FRAIS D'INSERTION	100 000,00	100 000,00	90 000,00		90 000,00
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	666 840,00	918 917,81	824 000,00	142 992,92	966 992,92
2088 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	70 000,00	36 590,00	100 000,00		100 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 025 390,00	12 042 616,73	13 501 160,00	1 222 795,54	14 723 955,54
204111 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	500 000,00	615 000,00	415 000,00		415 000,00
204122 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	300 000,00	580 000,00	300 000,00		300 000,00
204131 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	110 000,00	96 978,30	116 000,00		116 000,00
2041411 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	56 640,00	38 683,71	60 560,00		60 560,00
2041412 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 829 460,00	3 069 503,50	3 765 260,00		3 765 260,00
2041512 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	20 000,00	20 000,00	15 000,00		15 000,00
2041581 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	577 690,00	577 690,00	945 570,00		945 570,00
2041582 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 094 030,00	2 274 904,21	930 500,00	1 115 250,90	2 045 750,90
204181 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	517 360,00	189 800,00	113 250,00		113 250,00
204182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	6 336 940,00	6 110 059,20	4 779 920,00		4 779 920,00
20421 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	195 000,00	346 401,70	612 000,00		612 000,00
20422 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	5 201 740,00	5 954 101,85	6 390 950,00		6 390 950,00
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	17 738 860,00	19 873 122,47	18 444 010,00	1 115 250,90	19 559 260,90
2111 TERRAINS NUS	816 500,00	359 469,00	569 000,00		569 000,00
2112 TERRAINS DE VOIRIE	810 000,00	794 176,00	240 000,00	748 495,80	988 495,80
2115 TERRAINS BATIS	23 000,00	23 000,00	0,00	13 282,00	13 282,00
21311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	360 000,00	477 200,00			
21351 BATIMENTS PUBLICS	340,00	23 016,66	340,00		340,00
2138 AUTRES CONSTRUCTIONS	117 000,00	899 610,00			
2151 RESEAUX DE VOIRIE	4 400 000,00	2 432 384,65	0,00		0,00
21533 RESEAUX CABLES	0,00	288 834,04	300 000,00		300 000,00
21538 AUTRES RESEAUX	5 000,00	142 652,54	105 000,00		105 000,00
215731 MATERIEL ROULANT	1 445 000,00	3 394 291,39	1 870 000,00	1 476 630,57	3 346 630,57
215738 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	194 210,00	83 599,72	242 000,00		242 000,00
2158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	396 000,00	464 356,20	500 500,00		500 500,00
2161 Biens historiques et culturels immobiliers	110 000,00	171 360,00			
2162 Biens historiques et culturels mobiliers	35 000,00	37 960,00			
21621 Biens sous-jacents			175 000,00		175 000,00
2168 AUTRES COLLECTIONS ET OEUVRES D'ART	30 000,00	81 250,00			
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	670 680,00	535 059,16	1 338 000,00	233 173,77	1 571 173,77
21828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	223 600,00	547 773,79	203 000,00	259 585,50	462 585,50
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	606 670,00	888 821,93	632 400,00		632 400,00
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	631 570,00	1 034 593,07	1 047 530,00	812 612,41	1 860 142,41
2185 MATERIEL DE TELEPHONIE	0,00	52 534,20	35 000,00		35 000,00
2188 AUTRES	963 810,00	725 011,03	949 310,00		949 310,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 838 380,00	13 456 953,38	8 207 080,00	3 543 780,05	11 750 860,05
2312 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	951 160,00	1 024 070,04	763 870,00	204 354,90	968 224,90
2313 CONSTRUCTIONS	6 490 950,00	12 358 065,69	9 134 300,00	4 182 805,90	13 317 105,90
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	26 059 120,00	34 033 488,82	31 022 860,00	387 149,62	31 410 009,62
2316 RESTAURATION DES COLLECTIONS ET OEUVRES D'ART	109 000,00	146 230,99	194 000,00		194 000,00
2317 IMMO. RECUES AU TITRE D'UNE MISE A DISPO.	150 000,00	11 000,00	130 000,00		130 000,00
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	1 057 800,00	521 400,00	1 313 450,00		1 313 450,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	0,00	872 536,00	1 262 700,00		1 262 700,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	34 818 030,00	48 966 791,54	43 821 180,00	4 774 310,42	48 595 490,42
261 TITRES DE PARTICIPATION	520 000,00	206 025,00	506 498,85		506 498,85
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	520 000,00	206 025,00	506 498,85		506 498,85
2745 AVANCES REMBOURSABLES	5 317 710,00	4 080 396,00	4 454 813,58		4 454 813,58
2748 AUTRES PRETS	200 000,00	120 000,00	200 000,00		200 000,00
27632 REGIONS	0,00	580 000,00			
27638 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	1 000 000,00	1 103 100,00	1 251 000,00		1 251 000,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 517 710,00	5 883 496,00	5 905 813,58		5 905 813,58
458116 OPERATIONS SOUS MANDAT - BIB GERZAT EXTENSION	0,00	13 347,47			
458116 OPE SOUS MANDAT EXTENSION BIB GERZAT DEP	0,00	13 347,47			
458117 OPE SOUS MANDAT - REQUALIF ABORDS ND DU PORT	200 000,00	735 314,52	370 000,00	485 689,95	855 689,95
458117 OPE SOUS MANDAT REQUALIF ABORDS NOTRE DAME DEP	200 000,00	735 314,52	370 000,00	485 689,95	855 689,95
458119 OP SOUS MANDAT - AMENAG ABORDS SCENE NATIONALE DEP	0,00	4 173,17	8 400,00		8 400,00
458119 OP SOUS MANDAT - AMENAG ABORDS SCENE NATIONALE DEP	0,00	4 173,17	8 400,00		8 400,00
458122 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	1 450 000,00	816 000,00	580 000,00	191 232,72	771 232,72
458122 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	1 450 000,00	816 000,00	580 000,00	191 232,72	771 232,72
458123 OP SOUS MANDAT - AMENAG PLACE F MITTERRAND DEP	23 500,00	23 500,00			
458123 OP SOUS MANDAT - AMENAG PLACE F MITTERRAND DEP	23 500,00	23 500,00			
458124 OP SOUS MANDAT VCF AVENUE CHARRAS	80 000,00	0,00			
458124 OP SOUS MANDAT VCF AVENUE CHARRAS	80 000,00	0,00			
458125 OP SOUS MANDAT LEMPEDES PARC RUE DE LA SOURCE	170 000,00	170 000,00	232 000,00	170 000,00	402 000,00
458125 OP SOUS MANDAT LEMPEDES PARC RUE DE LA SOURCE	170 000,00	170 000,00	232 000,00	170 000,00	402 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	146 304 870,00	163 395 097,16	132 488 863,84	11 503 059,58	143 991 923,42

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
13911 SUB. TRANSF CPTÉ RES. ETAT, ETAB. NAT.	146 500,00	235 200,00	428 130,00		428 130,00
13912 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. REGIONS	60 400,00	60 400,00	90 490,00		90 490,00
13913 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. DEPARTEMENTS	15 600,00	23 600,00	42 270,00		42 270,00
139141 SUBV TRANSF CPTÉ RESULT. COMMUNES DU GFP	93 200,00	96 300,00	443 910,00		443 910,00
13918 AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	400,00	600,00	570,00		570,00
139362 SUB. TRANSF CPTÉ RES DSIL	54 600,00	63 600,00	115 160,00		115 160,00
13938 AUTRES	800,00	800,00	790,00		790,00
15112 PROVISIONS POUR LITIGES ET CONTENTIEUX (BUDGETAIRE	0,00	334 343,00			
192 PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	5 751,08			
4815 Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	0,00	3 285 300,00			
4912 DEPRECIAT. DES CPTES DE REDEVABLES (BUDGETAIRES)			31 100,00		31 100,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	371 500,00	4 105 894,08	1 152 420,00		1 152 420,00
16441 OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT	31 500 000,00	26 500 000,00			
202 FRAIS D'ETUDES,D'ELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	0,00	1 400,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	400 000,00	721 194,00	2 302 080,00		2 302 080,00
204412 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 129 160,00	1 129 160,00			
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	6 500,00			
2111 TERRAINS NUS	1 828 000,00	1 888 014,00	1 828 000,00		1 828 000,00
2112 TERRAINS DE VOIRIE	9 400,00	33 569,00	9 950,00		9 950,00
21314 BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	9 000 000,00	9 000 000,00			
21538 AUTRES RESEAUX	0,00	33 400,00			
215738 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	0,00	600,00			
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	0,00	11 800,00			
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	200,00			
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	0,00	1 400,00			
2188 AUTRES	0,00	1 000,00			
2312 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	0,00	9 310,00			
2313 CONSTRUCTIONS	79 500,00	718 700,00			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	814 300,00	1 861 006,00	1 409 700,00		1 409 700,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	44 760 360,00	41 917 253,00	5 549 730,00		5 549 730,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>45 131 860,00</i>	<i>46 023 147,08</i>	<i>6 702 150,00</i>		<i>6 702 150,00</i>
TOTAL DEPENSES	191 436 730,00	209 418 244,24	139 191 013,84	11 503 059,58	150 694 073,42

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 192 720,00	78,22	112 390,00		112 390,00
024 PRODUIT DES CESSIONS	1 192 720,00	78,22	112 390,00		112 390,00
10222 F.C.T.V.A.	6 202 030,00	7 913 648,00	6 600 000,00	3 075 012,25	9 675 012,25
10226 TAXE D'AMENAGEMENT	3 100 000,00	4 100 000,00	3 500 000,00		3 500 000,00
1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	0,00	19 499 907,63	20 468 487,57		20 468 487,57
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	9 302 030,00	31 513 555,63	30 568 487,57	3 075 012,25	33 643 499,82
1311 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	1 858 500,00	6 341 276,00	2 298 020,00		2 298 020,00
1312 REGIONS	636 000,00	855 546,66	1 482 420,00	226 746,66	1 709 166,66
1313 DEPARTEMENTS	437 490,00	356 490,00	550 800,00	67 500,00	618 300,00
13141 COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 098 250,00	1 861 264,75	568 020,00	617 821,76	1 185 841,76
1321 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	1 181 800,00	623 278,90	1 984 530,00	91 258,34	2 075 788,34
1322 REGIONS	74 000,00	221 412,00	80 890,00	177 871,00	258 761,00
1323 DEPARTEMENTS	0,00	563 960,00		88 000,00	88 000,00
13241 COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 099 960,00	1 768 561,00		941 796,00	941 796,00
13246 ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT	0,00	2 993 530,00	2 973 300,00		2 973 300,00
13256 ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT	2 993 530,00	0,00			
13258 AUTRES GROUPEMENTS	0,00	28 649,59			
13272 FEDER	0,00	64 885,00			
1328 AUTRES	300 000,00	388 000,00	60 000,00	194 583,69	254 583,69
13362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	325 700,00	365 959,79	717 840,00	157 392,13	875 232,13
1345 AMENDES DE RADARS AUTOMATIQUES ET AMENDES DE POLIC	1 960 000,00	1 834 750,00	1 600 000,00		1 600 000,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	11 965 230,00	18 267 563,69	12 315 820,00	2 562 969,58	14 878 789,58
1641 EMPRUNTS EN EUROS	65 464 040,00	51 029 241,41	58 500 640,36		58 500 640,36
16449 OPERAT. AFFERENTES A L'OPTION DE TIRAGE SUR LIGNE	31 500 000,00	26 500 000,00			
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0,00	0,00	2 300,00		2 300,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	96 964 040,00	77 529 241,41	58 502 940,36		58 502 940,36
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	403 680,00	403 680,00	380 000,00		380 000,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	403 680,00	403 680,00	380 000,00		380 000,00
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	0,00	8 400,00		8 400,00
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	0,00	111 070,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	0,00	549 980,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	661 050,00	8 400,00		8 400,00
261 TITRES DE PARTICIPATION	0,00	10 000,00			
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	0,00	10 000,00			
2745 AVANCES REMBOURSABLES	703 190,00	2 089 934,58	66 586,62		66 586,62
2748 AUTRES PRETS	200 000,00	232 745,84	150 000,00		150 000,00
276358 AUTRES GROUPEMENTS	293 500,00	293 500,00	112 000,00		112 000,00
27638 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	0,00	255 400,00	107 400,00		107 400,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 196 690,00	2 871 580,42	435 986,62		435 986,62
458216 OPERATIONS SOUS MANDAT - BIB GERZAT EXTENSION	72 000,00	75 758,00		74 431,08	74 431,08
458216 OPE SOUS MANDAT EXTENSION BIB GERZAT REC	72 000,00	75 758,00		74 431,08	74 431,08
458217 OPE SOUS MANDAT - REQUALIF ABORDS ND DU PORT	200 000,00	706 548,00	370 000,00	305 796,51	675 796,51
458217 OPE SOUS MANDAT REQUALIF ABORDS NOTRE DAME REC	200 000,00	706 548,00	370 000,00	305 796,51	675 796,51
458219 OP SOUS MANDAT - AMENAG ABORDS SCENE NATIONALE REC	0,00	112 801,00	8 400,00		8 400,00
458219 OP SOUS MANDAT - AMENAG ABORDS SCENE NATIONALE REC	0,00	112 801,00	8 400,00		8 400,00
458221 OP SOUS MANDAT - AMENAG AV REPUBLIQUE - PERIGNAT R	0,00	15 878,00	25 000,00	15 878,00	40 878,00
458221 OP SOUS MANDAT - AMENAG AV REPUBLIQUE - PERIGNAT R	0,00	15 878,00	25 000,00	15 878,00	40 878,00
458222 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	1 450 000,00	375 000,00	964 130,00	431 106,00	1 395 236,00
458222 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	1 450 000,00	375 000,00	964 130,00	431 106,00	1 395 236,00
26/2 458224 OP SOUS MANDAT VCF AVENUE CHARRAS	80 000,00	0,00			
458224 OP SOUS MANDAT VCF AVENUE CHARRAS	80 000,00	0,00			
458225 OP SOUS MANDAT LEMPDES PARC RUE DE LA SOURCE	170 000,00	170 000,00	232 000,00		232 000,00
458225 OP SOUS MANDAT LEMPDES PARC RUE DE LA SOURCE	170 000,00	170 000,00	232 000,00		232 000,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>122 996 390,00</i>	<i>132 712 734,37</i>	<i>103 923 554,55</i>	<i>6 465 193,42</i>	<i>110 388 747,97</i>

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	11 523 640,00	20 325 378,01	18 525 525,45		18 525 525,45
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	11 523 640,00	20 325 378,01	18 525 525,45		18 525 525,45
15112 PROVISIONS POUR LITIGES ET CONTENTIEUX (BUDGETAIRE	170 940,00	63 206,00	250 100,00		250 100,00
15182 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)	400 000,00	400 000,00			
192 PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	77 162,10			
2111 TERRAINS NUS	0,00	1 011 210,76			
2802 FRAIS D'ETUDES,D'ELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	193 200,00	193 200,00	270 200,00		270 200,00
28031 FRAIS D'ETUDES	112 500,00	360 500,00	433 210,00		433 210,00
28033 FRAIS D'INSERTION	4 600,00	4 600,00	5 000,00		5 000,00
2804111 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	141 800,00	141 800,00	274 340,00		274 340,00
2804112 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	100 000,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
2804113 PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL	25 300,00	25 300,00	27 120,00		27 120,00
2804122 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	4 200,00	8 300,00	28 040,00		28 040,00
2804131 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	89 400,00	93 200,00	98 960,00		98 960,00
2804132 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	400 400,00	400 400,00	400 370,00		400 370,00
28041411 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	12 600,00	12 600,00	16 390,00		16 390,00
28041412 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	176 300,00	277 300,00	421 910,00		421 910,00
28041512 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	300,00	300,00	270,00		270,00
280415342 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 800,00	2 800,00	2 790,00		2 790,00
28041581 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	33 500,00	33 500,00	214 280,00		214 280,00
28041582 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	764 400,00	779 400,00	826 280,00		826 280,00
2804181 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	202 600,00	202 600,00	150 280,00		150 280,00
2804182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	3 060 500,00	3 060 500,00	3 261 550,00		3 261 550,00
2804183 PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL	22 100,00	22 100,00	22 060,00		22 060,00
280421 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	64 500,00	80 500,00	99 400,00		99 400,00
280422 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 429 500,00	1 506 500,00	1 648 900,00		1 648 900,00
28051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	435 500,00	497 000,00	781 560,00		781 560,00
28088 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	73 200,00	73 200,00	70 100,00		70 100,00
28121 PLANTATIONS D'ARBUSTES	23 800,00	23 800,00	42 520,00		42 520,00
281311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	33 400,00	33 400,00	53 950,00		53 950,00
281314 BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	397 600,00	233 100,00	850 130,00		850 130,00
281318 AUTRES BATIMENTS PUBLICS	23 600,00	23 600,00	22 590,00		22 590,00
281351 BATIMENTS PUBLICS	17 000,00	47 000,00	134 480,00		134 480,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	204 600,00	217 600,00	277 820,00		277 820,00
28152 INSTALLATIONS DE VOIRIE	32 600,00	32 600,00	32 570,00		32 570,00
281538 AUTRES RESEAUX	300,00	300,00			
281568 AUTRE MATER. ET OUTIL. D'INCENDIE ET DE DEFENSE CI	9 800,00	9 800,00	23 520,00		23 520,00
2815731 MATERIEL ROULANT	608 900,00	689 900,00	1 191 480,00		1 191 480,00
2815738 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	98 700,00	101 900,00	127 550,00		127 550,00
28158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	550 100,00	556 900,00	610 260,00		610 260,00
2816 BIENS HISTORIQUES ET CULTURELS - DEPENSES ULTERIEU			10 910,00		10 910,00
281735 INSTALL. GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS DES CO	0,00	1 100,00	3 250,00		3 250,00
281738 AUTRES CONSTRUCTIONS	600,00	600,00			
2817848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	4 400,00	4 400,00	4 340,00		4 340,00
28181 INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	195 100,00	220 400,00	270 560,00		270 560,00
281828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	117 700,00	128 400,00	186 990,00		186 990,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	893 200,00	1 067 200,00	1 098 120,00		1 098 120,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	338 800,00	338 800,00	401 060,00		401 060,00
28185 MATERIEL DE TELEPHONIE	0,00	7 000,00	32 040,00		32 040,00
28188 AUTRES	582 200,00	537 000,00	671 420,00		671 420,00
4815 Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	0,00	657 100,00	646 500,00		646 500,00
4817 INDEMNITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE	103 800,00	103 800,00	103 800,00		103 800,00
4912 DEPRECIAT. DES CPTES DE REDEVABLES (BUDGETAIRES)	0,00	0,00	31 100,00		31 100,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 156 340,00	14 462 878,86	16 230 070,00		16 230 070,00
13141 COMMUNES MEMBRES DU GFP	9 000 000,00	9 000 000,00			
13241 COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	68 013,00	9 800,00		9 800,00
1328 AUTRES	9 400,00	25 570,00	150,00		150,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	31 500 000,00	26 500 000,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	1 347 510,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	61 200,00			
2111 TERRAINS NUS	139 930,00	139 930,00			
21314 BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	989 230,00	989 230,00			
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	540 000,00	721 194,00	2 099 080,00		2 099 080,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	753 800,00	1 236 606,00	1 612 700,00		1 612 700,00
27638 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	1 828 000,00	1 828 000,00	1 828 000,00		1 828 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	44 760 360,00	41 917 253,00	5 549 730,00		5 549 730,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	68 440 340,00	76 705 509,87	40 305 325,45		40 305 325,45
TOTAL RECETTES	191 436 730,00	209 418 244,24	144 228 880,00	6 465 193,42	150 694 073,42

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE AUTONOME DE L'EAU POTABLE - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe, créé le 1^{er} janvier 2017, est dédié à l'exercice de la compétence eau potable par la Métropole.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe régie autonome de l'eau potable intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2020. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	25 109 524,30 €	10 454 471,12 €	35 563 995,42 €

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les produits des services (chapitre 70) constituent la quasi-intégralité des recettes réelles de fonctionnement avec un montant 2021 estimé à 21 260 160 € dont :

- 12 900 000 € de ventes d'eau et 1 000 000 € de locations de compteurs, soit un recul de 510 000 € par rapport au budget total 2020 en raison d'un réajustement des montants sur la base des réalisations des années passées hors opérations exceptionnelles de rattrapage de facturations,
- 160 000 € de vente d'eau en gros à des collectivités tiers,
- 4 750 000 € de redevances prélevées sur les abonnés et reversées à l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne ; il s'agit de la redevance pour pollution d'origine domestique pour 2,3 M€, de la contre-valeur de la redevance pour prélèvement sur la ressource en eau pour 0,55 M€ et de la redevance pour modernisation des réseaux de collecte désormais portée par ce budget pour 1,9 M€,
- 500 000 € de refacturation des frais de construction de branchements aux particuliers ou entreprises,
- 46 000 € de prestations de services autres, notamment les analyses réalisées par le laboratoire accrédité COFRAC pour le compte de collectivités, particuliers ou entreprises,
- 1 852 760 € de mise à disposition de personnel correspondant au remboursement par le budget annexe régie autonome de l'assainissement d'une partie du salaire des agents payés intégralement par le budget eau potable mais à temps partagé entre les deux activités (au stade du budget primitif 2021 le montant est estimé sur la base de celui actualisé au budget supplémentaire 2020),
- 16 700 € au titre de la mutualisation descendante sur l'entretien des fontaines de la ville de Clermont-Ferrand et 21 800 € concernant la nouvelle convention de mise à disposition à la Ville de Clermont-Ferrand et au CCAS du laboratoire d'analyses,
- 12 900 € de refacturation au budget principal au titre des analyses effectuées en rivière.

S'agissant des autres postes de recettes, 10 000 € sont prévus au chapitre 013 « Atténuations de charges » au titre des remboursements sur rémunération de personnel, 10 500 € au chapitre 75 « Autres produits de gestion

courante » correspondant pour l'essentiel à la redevance pour frais de contrôle des DSP et, enfin, 135 000 € au chapitre 77 « Produits exceptionnels » pour le remboursement de la TICFE (Taxe Intérieure sur la Consommation Finale d'Electricité) dont la collectivité est exonérée depuis 2019.

Le résultat de fonctionnement reporté repris par anticipation s'élève à la somme de 3 249 934,30 € (compte 002), après affectation de 139 411,12 € à la section d'investissement en couverture du déficit d'investissement 2020.

Pour l'essentiel, ces recettes permettent de financer les dépenses réelles suivantes :

- les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 6 787 695 € avec :
 - les achats d'eau en gros (0,66 M€),
 - les fluides (0,92 M€),
 - l'entretien et la maintenance des réseaux et biens du service (2,42 M€ dont 1,91 M€ pour les seuls réseaux),
 - l'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service (0,77 M€),
 - les frais de gestion divers type assurances, locations de matériel, locations immobilières, frais de télécommunication, d'affranchissement, de nettoyage et de gardiennage des locaux, cotisations, abonnements, etc (0,64 M€). Il est rappelé qu'à compter de 2020, ce poste de dépenses intègre notamment la mise en place d'un fonds de solidarité eau pour les abonnés en difficulté, en lien avec le Fonds de Solidarité Logement,
 - la redevance due à l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne au titre des prélèvements sur la ressource en eau (0,55 M€),
 - les travaux de branchements refacturés aux particuliers ou entreprises (0,54 M€),
 - les remboursements de frais (0,28 M€) correspondant aux frais de structure facturés par le budget principal, à la taxe foncière remboursée à la Ville de Clermont-Ferrand, et à la partie des frais de mutualisation ascendante patrimoine bâti, garage et affaires juridiques relevant du chapitre 011.
- les charges de personnel (chapitre 012) pour 5 956 905 €, avec :
 - 119 000 € au titre de la mutualisation ascendante patrimoine bâti et garages,
 - 340 470 € au titre du remboursement des charges de structure supportées par le budget principal,
 - 5 497 435 € de salaires dont 1 852 760 € refacturés au budget annexe régie autonome de l'assainissement au titre des agents à temps partagé entre les deux activités et 38 500 € refacturés à la Ville de Clermont-Ferrand et au CCAS de Clermont-Ferrand au titre de la mutualisation sur l'entretien des fontaines et la mise à disposition du laboratoire d'analyses. Au final, la masse salariale « nette » supportée par le budget annexe de l'eau potable s'élève donc à 3 606 175 €.
- le reversement à l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne des redevances pour pollution d'origine domestique et modernisation des réseaux de collecte pour un montant total de 4 200 000 € (chapitre 014),
- les intérêts de la dette pour 621 000 € (chapitre 66),
- les charges diverses de gestion courante pour 54 000 € (chapitre 65) avec notamment les redevances logicielles et certaines subventions (Mission H2O, Secours Populaires pour le projet d'adduction en eau potable à Madagascar,...),
- les charges exceptionnelles pour 280 930 € (chapitre 67), correspondant essentiellement à la prise en charge des correctifs de factures et annulations des titres de recettes émis par les communes avant le transfert de la compétence, puis par la Métropole depuis l'exercice effectif de la compétence (250 930 €); sont également prévues sur ce poste les indemnités versées dans le cadre des réclamations présentées par des professionnels riverains tendant à la réparation des préjudices économiques liés à la réalisation de travaux (30 000 €).

Enfin une enveloppe de 39 120 € est provisionnée en recette au compte 7817 et en dépense au compte 6817 pour constater la dépréciation des actifs circulant potentielle résultant de l'admission en non valeur de certains titres de recettes devenus irrécouvrables.

En définitive, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement s'élève à 6 765 064,30 €, avec un virement à la section d'investissement de 3 249 934,30 € et un solde sur les dotations aux amortissements des immobilisations et subventions de 3 515 130 €.

Section d'investissement

Les recettes réelles d'investissement autres que l'emprunt comprennent :

- une subvention d'investissement de 200 000 € versée par l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour le schéma directeur d'eau potable,
- la participation de la société APRR au titre des travaux d'élargissement de l'autoroute A75 pour 1 763 640 €,
- l'affectation en investissement à hauteur de 139 411,12 € d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2020 pour couvrir le déficit d'investissement reporté repris par anticipation au stade du Budget primitif.

Sont également comptabilisées les opérations d'ordre suivantes :

- les amortissements des biens du service pour 3 919 940 € (chapitre 040), en regard de la dépense de fonctionnement prévue au chapitre 042,
- les opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles, équilibrées en dépenses et recettes, pour un montant total de 100 000 € (chapitre 041),
- le virement de la section de fonctionnement pour 3 249 934,30 € (chapitre 021).

Au final, un emprunt nouveau d'un montant prévisionnel de 1 076 545,70 € s'avère nécessaire pour financer les dépenses d'investissement décrites ci-après.

Les dépenses réelles se répartissent de la façon suivante :

- 2 868 250 € de dépenses liées au remboursement de la dette dont 2 683 000 € consacrés aux remboursements des emprunts et 180 250 € de remboursement d'avances versées par l'Agence de l'eau Loire-Bretagne,
- 6 942 000 € de dépenses d'équipement dont :
 - 808 000 € de frais d'études et insertions, avec 400 000 € sur le schéma directeur d'eau potable dont l'étude a démarré en juin 2020 pour une durée de 2 ans, 190 000 € dédiés à une étude préliminaire dans le cadre des travaux de réhabilitation de la passerelle métallique et à une étude sur l'étanchéité du réservoir de l'unité de traitement de l'eau potable, et 200 000 € pour le projet de cybersécurité OSIRIS,
 - 120 000 € de logiciels, licences et matériels informatiques, avec notamment 50 000 € consacrés au projet TEMETRA pour la relève de compteurs et 20 000 € de renouvellement bureautique,
 - 273 000 € d'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service, avec 95 000 € pour l'unité de traitement d'eau potable, 35 000 € d'équipements pour les systèmes industriels, 90 000 € pour le contrôle des eaux, 25 000 € de matériel industriel divers pour le service exploitation et 28 000 € de matériel de transport et de mobilier pour la Direction,
 - 5 741 000 € de travaux, dont 4 400 000 € de travaux de réseaux en accompagnement des travaux de voirie ou sur des opérations d'urgence pour renouveler le réseau (notamment rue Anatole France à Chamalières, rue Montrodeix à Orcines, viabilisation de la Plaine de Sarliève à Cournon, boulevard Lavoisier à Clermont-Ferrand, etc), 775 000 € de travaux sur l'usine d'eau potable (réhabilitation de la passerelle métallique, sécurisation des puits, alarme incendie, etc), 350 000 € pour des travaux réalisés par le service exploitation (mise en place des périmètres de protection sur le puit de la Vacherie suite à la DUP, campagne de changement des branchements en plomb, etc), 140 000 € de travaux de sécurisation et climatisation du laboratoire de contrôle des eaux, 76 000 € pour la télégestion et la sécurisation des installations (notamment gestion des accès par badges programmables).
- 139 411,12 € de déficit d'investissement reporté 2020.

Les opérations d'ordre sont composées des amortissements des subventions pour 404 810 € et des opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles pour un montant 100 000 € (opération équilibrée en dépenses et recettes).

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe régie autonome de l'eau potable d'un montant total de 25 109 524,30 € en section de fonctionnement et 10 454 471,12 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
60226 VETEMENTS DE TRAVAIL	31 000,00	21 000,00	0,00		0,00
60228 AUTRES FOURNITURES CONSOMMABLES	1 200,00	1 200,00	0,00		0,00
604 ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA	550 000,00	551 200,00	540 000,00		540 000,00
605 ACHATS D'EAU	1 000 000,00	796 700,00	660 000,00		660 000,00
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	924 410,00	958 155,00	922 870,00		922 870,00
6062 PRODUITS DE TRAITEMENT	135 000,00	162 000,00	155 000,00		155 000,00
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	69 500,00	103 820,00	102 000,00		119 000,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 500,00	6 000,00	5 500,00		5 500,00
6066 CARBURANTS	26 000,00	25 000,00	23 800,00		23 800,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	480 000,00	375 000,00	470 000,00		470 000,00
611 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 000,00	36 000,00	7 500,00		7 500,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	13 000,00	19 700,00	28 000,00		28 000,00
6135 LOCATIONS MOBILIERES	79 200,00	91 646,00	105 000,00		105 000,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	8 000,00	5 327,00	7 600,00		7 600,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	171 070,00	113 106,00	96 130,00		96 130,00
61523 RESEAUX	1 910 000,00	1 891 420,00	1 910 000,00		1 910 000,00
61528 AUTRES	65 000,00	54 000,00	60 000,00		60 000,00
61551 MATERIEL ROULANT	7 000,00	9 180,00	7 000,00		7 000,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	43 000,00	32 200,00	43 000,00		43 000,00
6156 MAINTENANCE	236 530,00	226 593,00	302 800,00		302 800,00
6161 MULTIRISQUES	6 000,00	6 000,00	7 200,00		7 200,00
6168 AUTRES	51 000,00	52 033,00	65 000,00		65 000,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	20 000,00	17 800,00	45 000,00		45 000,00
618 DIVERS	196 000,00	133 800,00	166 700,00		166 700,00
6226 HONORAIRES	6 000,00	6 000,00	3 500,00		3 500,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 000,00	780,00	1 000,00		1 000,00
6228 DIVERS	0,00	200,00			
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	2 000,00	2 500,00	2 400,00		2 400,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES	13 630,00	7 630,00	20 000,00		20 000,00
6237 PUBLICATIONS	30 000,00	26 000,00	10 000,00		10 000,00
6238 DIVERS	18 640,00	27 620,00	6 500,00		6 500,00
6247 TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL	0,00	0,00			
6251 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 300,00	5 485,00	5 100,00		5 100,00
6255 FRAIS DE DEMENAGEMENT	0,00	1 315,00			
6256 MISSIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6257 RECEPTIONS	1 000,00	0,00	0,00		10 000,00
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	20 500,00	15 430,00	14 500,00		14 500,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	60 000,00	62 907,00	50 000,00		50 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	14 500,00	14 500,00	13 900,00		13 900,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	15 200,00	24 200,00	15 200,00		15 200,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	11 570,00	5 320,00	11 000,00		11 000,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	22 730,00	24 399,00	21 600,00		21 600,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	248 150,00	283 720,00	280 290,00		280 290,00
6288 AUTRES	0,00	0,00	20 000,00		20 000,00
63512 TAXES FONCIERES	140,00	140,00	100,00		100,00
6355 TAXES SUR LES CONSOMMATIONS D'EAU	0,00	0,00			
6371 REDEV. VERSEE AUX AGENCES DE L'EAU PRELEVEMENT EAU	500 000,00	545 000,00	550 000,00		550 000,00
6378 AUTRES TAXES ET REDEVANCES	1 500,00	4 360,00	4 505,00		4 505,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 007 270,00	6 747 386,00	6 787 695,00		6 787 695,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	423 700,00	461 905,00	459 470,00		459 470,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00
6331 Versement mobilité	46 600,00	46 600,00	47 000,00		47 000,00
6336 COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	39 360,00	39 360,00	39 600,00		39 600,00
6411 SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	2 949 260,00	2 875 560,00	2 953 535,00		2 953 535,00
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	841 220,00	841 220,00	842 000,00		842 000,00
6414 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	33 600,00	33 600,00	33 800,00		33 800,00
6415 SUPPLEMENT FAMILIAL	36 720,00	36 720,00	37 000,00		37 000,00
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	542 800,00	542 800,00	547 100,00		547 100,00
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	756 600,00	756 600,00	762 700,00		762 700,00
6454 COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	17 710,00	17 710,00	17 800,00		17 800,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	9 310,00	9 310,00	9 400,00		9 400,00
6475 MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACIE	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6478 AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	3 800,00	3 800,00	3 800,00		3 800,00
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	201 250,00	201 250,00	201 500,00		201 500,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	5 904 130,00	5 868 635,00	5 956 905,00		5 956 905,00
701249 REVERS.AGENCE EAU REDEVANCE PR POLLUTION ORIGINE D	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00		2 300 000,00
706129 REVERS.AGENCE EAU REDEV.PR MODERNISATION RESEAUX C	1 200 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00		1 900 000,00
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	3 500 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00		4 200 000,00

651 REDEVANCES POUR CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES...	15 000,00	16 857,00		
6518 Autres			16 000,00	16 000,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	9 230,00	4 230,00	5 000,00	5 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	2 000,00	5 000,00	2 000,00	2 000,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	26 500,00	31 642,35	31 000,00	31 000,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	52 730,00	57 729,35	54 000,00	54 000,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHANCE	655 000,00	620 000,00	616 000,00	616 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	1 000,00	1 000,00	-5 000,00	-5 000,00
6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
66 CHARGES FINANCIERES	666 000,00	631 000,00	621 000,00	621 000,00
6712 PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	500,00	500,00		
6713 DONS, LIBERALITES	0,00	0,00		
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	150 000,00	152 400,00	150 000,00	150 000,00
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	130 000,00	130 000,00	130 930,00	130 930,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	280 500,00	282 900,00	280 930,00	280 930,00
6817 DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	9 230,00	9 230,00	39 120,00	39 120,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	9 230,00	9 230,00	39 120,00	39 120,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>17 419 860,00</i>	<i>17 796 880,35</i>	<i>17 939 650,00</i>	<i>17 939 650,00</i>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 149 450,00	1 506 950,38	3 249 934,30	3 249 934,30
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 149 450,00	1 506 950,38	3 249 934,30	3 249 934,30
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	3 721 540,00	3 812 540,00	3 919 940,00	3 919 940,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	3 721 540,00	3 812 540,00	3 919 940,00	3 919 940,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>4 870 990,00</i>	<i>5 319 490,38</i>	<i>7 169 874,30</i>	<i>7 169 874,30</i>
TOTAL DEPENSES	22 290 850,00	23 116 370,73	25 109 524,30	25 109 524,30

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	946 390,73	3 249 934,30		3 249 934,30
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	946 390,73	3 249 934,30		3 249 934,30
64198 AUTRES REMBOURSEMENTS	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
70111 VENTES D'EAU AUX ABONNES	13 500 000,00	13 210 000,00	12 900 000,00		12 900 000,00
70118 AUTRES VENTES D'EAU	200 000,00	263 600,00	160 000,00		160 000,00
70123 CONTRE-VALEUR REDEVANCE PRELEVEMENT	500 000,00	500 000,00	550 000,00		550 000,00
701241 REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00		2 300 000,00
704 TRAVAUX	500 000,00	500 000,00	500 000,00		500 000,00
706121 REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLEC	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00		1 900 000,00
7064 LOCATIONS DE COMPTEURS	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00
7068 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	58 000,00	58 000,00	46 000,00		46 000,00
7084 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	1 835 950,00	1 879 485,00	1 879 560,00		1 879 560,00
7087 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	19 740,00	33 935,00	24 600,00		24 600,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	22 013 690,00	21 845 020,00	21 260 160,00		21 260 160,00
757 REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
7588 AUTRES	1 000,00	1 000,00	500,00		500,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 000,00	11 000,00	10 500,00		10 500,00
7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.	0,00	800,00			
778 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	135 000,00		135 000,00
77 PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	800,00	135 000,00		135 000,00
7817 REP./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	9 230,00	9 230,00	39 120,00		39 120,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	9 230,00	9 230,00	39 120,00		39 120,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>22 043 920,00</i>	<i>22 822 440,73</i>	<i>24 704 714,30</i>		<i>24 704 714,30</i>
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	246 930,00	293 930,00	404 810,00		404 810,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	246 930,00	293 930,00	404 810,00		404 810,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>246 930,00</i>	<i>293 930,00</i>	<i>404 810,00</i>		<i>404 810,00</i>
TOTAL RECETTES	22 290 850,00	23 116 370,73	25 109 524,30		25 109 524,30

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE			139 411,12		139 411,12
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			139 411,12		139 411,12
1068 AUTRES RESERVES	0,00	0,00			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00			
1641 EMPRUNTS EN EURO	2 555 000,00	2 500 000,00	2 683 000,00		2 683 000,00
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00
1678 AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	156 900,00	156 900,00	156 900,00		156 900,00
1681 AUTRES EMPRUNTS	23 350,00	23 350,00	23 350,00		23 350,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 740 250,00	2 685 250,00	2 868 250,00		2 868 250,00
2031 FRAIS D'ETUDES	523 000,00	800 912,41	803 000,00		803 000,00
2033 FRAIS D'INSERTION	5 000,00	5 450,00	5 000,00		5 000,00
2051 CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	43 500,00	47 834,00	50 000,00		50 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	571 500,00	854 196,41	858 000,00		858 000,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	100 000,00	108 287,01	75 000,00		75 000,00
2154 MATERIEL INDUSTRIEL	175 000,00	181 574,38	75 000,00		75 000,00
21561 SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	0,00	0,00			
2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	175 000,00	7 000,00			
2182 MATERIEL DE TRANSPORT	3 000,00	22 769,09	10 000,00		10 000,00
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	55 000,00	20 583,00	70 000,00		70 000,00
2184 MOBILIER	8 000,00	8 000,00	8 000,00		8 000,00
2188 AUTRES	80 000,00	73 850,80	105 000,00		105 000,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	596 000,00	422 064,28	343 000,00		343 000,00
2313 CONSTRUCTIONS	335 000,00	145 438,61	915 000,00		915 000,00
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	5 540 000,00	6 925 297,88	4 826 000,00		4 826 000,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	5 875 000,00	7 070 736,49	5 741 000,00		5 741 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	9 782 750,00	11 032 247,18	9 949 661,12		9 949 661,12
139111 AGENCE DE L'EAU	211 350,00	219 750,00	237 080,00		237 080,00
139118 AUTRES	0,00	12 900,00	15 070,00		15 070,00
13912 REGIONS	960,00	960,00	960,00		960,00
13913 DEPARTEMENTS	5 960,00	31 660,00	31 610,00		31 610,00
13916 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	1 050,00	1 050,00	1 050,00		1 050,00
13918 AUTRES	27 610,00	27 610,00	119 040,00		119 040,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	246 930,00	293 930,00	404 810,00		404 810,00
2051 CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	0,00	70 070,00			
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	204 830,00			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	118 000,00	343 790,00	100 000,00		100 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	118 000,00	618 690,00	100 000,00		100 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	364 930,00	912 620,00	504 810,00		504 810,00
TOTAL DEPENSES	10 147 680,00	11 944 867,18	10 454 471,12		10 454 471,12

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	1 429 431,40			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	1 429 431,40			
1068 AUTRES RESERVES	0,00	0,00	139 411,12		139 411,12
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00	139 411,12		139 411,12
13111 AGENCE DE L'EAU	120 000,00	624 890,40	200 000,00		200 000,00
1313 DEPARTEMENTS	0,00	0,00			
1318 AUTRES	0,00	0,00	1 763 640,00		1 763 640,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	120 000,00	624 890,40	1 963 640,00		1 963 640,00
1641 EMPRUNTS EN EURO	5 033 690,00	3 947 365,00	1 076 545,70		1 076 545,70
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	5 038 690,00	3 952 365,00	1 081 545,70		1 081 545,70
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	5 158 690,00	6 006 686,80	3 184 596,82		3 184 596,82
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 149 450,00	1 506 950,38	3 249 934,30		3 249 934,30
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 149 450,00	1 506 950,38	3 249 934,30		3 249 934,30
2801 FRAIS D'ETABLISSEMENT	0,00	100,00			
28031 FRAIS D'ETUDES	12 250,00	13 660,00	14 840,00		14 840,00
2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	6 010,00	24 010,00	54 210,00		54 210,00
28121 TERRAINS NUS	350,00	350,00	350,00		350,00
28125 TERRAINS BATIS	0,00	1 050,00	1 030,00		1 030,00
28128 AUTRES TERRAINS	43 000,00	43 000,00	43 000,00		43 000,00
281311 BATIMENTS D'EXPLOITATION	380 830,00	400 930,00	400 840,00		400 840,00
281315 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	33 520,00	33 520,00	33 520,00		33 520,00
281351 BATIMENTS D'EXPLOITATION	34 660,00	82 760,00	109 200,00		109 200,00
281355 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	2 030,00	2 730,00	3 980,00		3 980,00
28151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	18 950,00	18 950,00	21 260,00		21 260,00
281531 RESEAUX D'ADDOUCTION D'EAU	2 635 830,00	2 611 290,00	2 657 810,00		2 657 810,00
28154 MATERIEL INDUSTRIEL	104 950,00	110 150,00	104 390,00		104 390,00
28155 OUTILLAGE INDUSTRIEL	0,00	50,00	40,00		40,00
281561 SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	98 540,00	112 440,00	108 660,00		108 660,00
28157 AGENC. ET AMENAG. DU MATERIEL ET OUTILLAGE INDUST.	217 800,00	217 800,00	217 790,00		217 790,00
281782 MATERIEL DE TRANSPORT	1 440,00	1 440,00	1 440,00		1 440,00
28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	21 100,00	21 100,00	22 820,00		22 820,00
28182 MATERIEL DE TRANSPORT	23 250,00	27 450,00	22 510,00		22 510,00
28183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	38 430,00	38 430,00	43 200,00		43 200,00
28184 MOBILIER	3 600,00	3 600,00	4 180,00		4 180,00
28188 AUTRES	45 000,00	47 730,00	54 870,00		54 870,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	3 721 540,00	3 812 540,00	3 919 940,00		3 919 940,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	490 550,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	10 140,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	118 000,00	118 000,00	100 000,00		100 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	118 000,00	618 690,00	100 000,00		100 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	4 988 990,00	5 938 180,38	7 269 874,30		7 269 874,30
TOTAL RECETTES	10 147 680,00	11 944 867,18	10 454 471,12		10 454 471,12

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE AUTONOME DE L'ASSAINISSEMENT - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe retrace l'exploitation de la station d'épuration des 3 rivières et la gestion des équipements déclarés de compétence métropolitaine, mais également l'activité anciennement exercée par chaque commune et transférée à la Métropole en 2017.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe Régie autonome d'assainissement intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2020. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	25 479 443,70	40 094 634,11	65 574 077,81

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les produits des services (chapitre 70) constituent la quasi-intégralité des recettes réelles de fonctionnement avec un montant 2021 estimé à 20 195 000 € dont :

- 16 509 000 € de redevance d'assainissement collectif, soit un recul de 591 000 € par rapport au budget total 2020 en raison d'un réajustement des montants sur la base des réalisations des années passées hors opérations exceptionnelles de rattrapage de facturations,
- 750 000 € de refacturation de frais de construction de branchements et contrôle de l'assainissement non collectif, et de frais de contrôle du raccordement des branchements en assainissement collectif,
- 200 000 € de participations pour le financement de l'assainissement collectif (participation forfaitaire pour l'assainissement collectif mise en place sur certaines communes et liée aux nouvelles constructions ou rénovations),
- 2 200 000 € de contribution du budget principal au titre des eaux pluviales,
- 136 000 € de prestations de services autres, avec notamment la redevance transport et traitement des eaux usées facturée à la Commune de Sayat dont les abonnés sont raccordés à la station des 3 rivières,
- 400 000 € de produits d'activités annexes, correspondant principalement à la facturation du traitement des produits de déversement, curage et vidange à la station d'épuration des 3 rivières, et de mise à disposition des capacités d'effacement.

S'agissant des autres postes de recettes, 7 450 € sont prévus au chapitre 013 « Atténuations de charges » pour les remboursements sur rémunération de personnel, 6 000 € au chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » et 158 000 € au chapitre 77 « Produits spécifiques » pour des régularisations de dépenses sur exercices antérieurs.

Un montant de 421 800 € est par ailleurs inscrit au compte 7681 au titre de l'annuité 2021 du fonds de soutien accordé à la Métropole à l'occasion de la renégociation de ses emprunts structurés. Pour mémoire, le versement de ce fonds de soutien est étalé sur la même durée que le versement des indemnités pour remboursement anticipé.

Enfin, le résultat de fonctionnement reporté repris par anticipation s'élève à la somme de 3 589 733,70 € (compte 002), après affectation de 232 191,91€ à la section d'investissement en couverture du besoin de financement sur les reports 2020.

Pour l'essentiel, ces recettes permettent de financer les dépenses réelles suivantes :

- les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 6 620 905 € répartis entre :
 - les achats d'études, prestations de services, équipements et travaux (2,18 M€),
 - les fluides (1,11 M€),
 - l'entretien et la maintenance des réseaux et biens du service (1,35 M€ dont 0,8 M€ pour les seuls réseaux),
 - l'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service (0,73 M€),
 - des frais divers (1,16 M€) correspondant pour l'essentiel à des prestations de curage et d'inspection des réseaux, de dératisation mais également aux frais de gestion du service (assurances, nettoyage locaux, frais de télécommunications, cotisations, etc),
 - des remboursements de frais (0,09 M€) correspondant aux frais de structure facturés par le budget principal et à la partie des frais de mutualisation ascendante patrimoine bâti, garage et affaires juridiques relevant du chapitre 011.
- les charges de personnel (chapitre 012) pour 3 538 450 €, avec :
 - 2 179 250 € de remboursements divers dont 119 000€ au titre de la mutualisation ascendante patrimoine bâti et garage, 207 490 € au titre des charges de structure supportées par le budget principal, et 1 852 760 € reversés au budget annexe Régie autonome de l'eau potable pour les agents à temps partagé entre les deux activités mais dont le salaire est intégralement imputé sur le budget eau,
 - 1 359 200 € de salaires versés directement aux agents de la station d'épuration des 3 rivières ainsi qu'aux agents transférés affectés intégralement à la compétence assainissement.
- les charges diverses de gestion courante pour 918 550 € (chapitre 65), dont 890 550 € de participation versée au Syndicat intercommunal d'assainissement de la Vallée de l'Auzon (SIAVA) pour les communes de Cournon, du Cendre et de Saint-Genès-Champanelle,
- les intérêts de la dette pour 1 678 000 € (chapitre 66),
- les charges exceptionnelles à hauteur de 785 000 € correspondant à la prise en charge des correctifs de factures et annulations des titres de recettes émis par les communes avant le transfert de la compétence, puis par la Métropole depuis l'exercice effectif de la compétence (195 000€), ainsi qu'aux indemnités versées dans le cadre des réclamations présentées par des professionnels riverains tendant à la réparation des préjudices économiques liés à la réalisation de travaux (30 000 €) et à une régularisation de titres de 2018 et 2019 (560 000 €).

Enfin une enveloppe de 27 520 € est provisionnée en dépense au compte 6817 et en recette au compte 7817 pour constater la dépréciation des actifs circulant potentielle résultant de l'admission en non valeur de certains titres de recettes devenus irrécouvrables.

En définitive, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement s'élève à 10 837 078,70 €, avec un virement à la section d'investissement de 4 123 408,70 € et un solde entre les dotations aux amortissements des immobilisations et charges financières et les dotations aux amortissements des subventions perçues de 6 713 670 €.

Section d'investissement

Les recettes réelles autres que l'emprunt comprennent :

- les subventions d'investissement versées par l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 3 176 100 € (compte 13111), en lien avec le contrat de programmation portant sur les travaux du schéma directeur d'assainissement intercommunal mais également pour des travaux portant sur réseau d'assainissement actuel ; ainsi, sont inscrits :
 - 2,02 M€ pour les bassins de stockage-restitution (Belle Ombre 1,62 M€ et les Vergnes 0,4 M€),
 - 1 M€ pour le collecteur sud,
 - 0,15 M€ pour les travaux de mise en réseau unitaire Boulevard Lavoisier.
- la participation de la société APRR au titre des travaux d'élargissement de l'autoroute A75 pour 132 000 € (compte 1318),
- les avances remboursables versées par l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 66 000 € (compte 1687), destinées au financement des travaux du bassin de stockage-restitution des Vergnes,
- l'affectation en investissement à hauteur de 232 191,91 € d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2020 pour couvrir le déficit sur les crédits d'investissement reportés sur l'exercice 2021,
- l'excédent d'investissement reporté d'un montant de 237 102,20 €.

Sont également comptabilisées les opérations d'ordre suivantes :

- les amortissements des biens du service et opérations d'ordre liées à la renégociation des emprunts structurés pour 7 787 610 € (chapitre 040),
- les opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles, équilibrées en dépenses et recettes, pour un montant total de 200 000 € (chapitre 041),
- le virement de la section de fonctionnement pour 4 123 408,70 € (chapitre 021).

Au final, un emprunt nouveau d'un montant prévisionnel de 24 140 221,30 € s'avère nécessaire pour financer les dépenses d'investissement décrites ci-après.

Les dépenses réelles de répartissent de la façon suivante :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 6 324 500 € et celui des avances de l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 279 900 €,
- les dépenses nouvelles d'équipement évaluées à 31 747 000 € avec :
 - 3 369 000 € de frais d'études et insertion, dont 375 000 € sur les bassins de stockage-restitution, 100 000 € pour le zonage de l'assainissement collectif et non collectif, 120 000 € pour la supervision et la sécurisation des réseaux et 2 716 000 € pour la station d'épuration des 3 rivières dans le cadre de l'opération « Traitement primaire et valorisation énergétique »,
 - 570 000 € d'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service (dont 98 000 € de matériels divers pour la télégestion et la sécurisation des installations, 324 000 € pour la station d'épuration, 18 000 € de matériel informatique et mobiliers, 130 000 € de matériel de transport) et 23 000 € d'acquisition foncière en lien avec les travaux du collecteur sud,
 - 27 785 000 € de travaux de création et gros entretien des réseaux d'assainissement de la Métropole (pour l'essentiel 590 000 € pour les travaux de renouvellement sur la station d'épuration des 3 rivières, 8 200 000 € pour le démarrage des travaux du projet de bio-méthanisation sur la station d'épuration des 3 rivières « Traitement primaire et valorisation énergétique », 11 520 000 € sur les grands collecteurs et bassins de stockage-restitution, 445 000 € de travaux de télégestion et sur les postes de relevages et, enfin, 5 300 000 € de travaux de réseaux d'assainissement eaux usées ou unitaires en accompagnement des travaux de voirie ou sur des opérations d'urgence pour renouveler le réseau, dont notamment la rue Anatole France à Chamalières, Montroudeix à Orcines, la viabilisation de la Plaine de Sarliève à Cournon, le boulevard Lavoisier, etc...).
- les reports de crédits pour 469 294,11 €, correspondant à des études relatives au projet de bio-méthanisation et d'extension de la filière de traitement des eaux et boues de la station d'épuration des 3 rivières (0,37 M€) et au projet sur le bassin de stockage Herbert (0,1 M€).

Les opérations d'ordre sont composées des amortissements des subventions pour 1 073 940 € et des opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles pour un montant 200 000 € (opération équilibrée en dépenses et recettes).

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe Régie autonome d'assainissement d'un montant total de 25 479 443,70 € en section de fonctionnement et 40 094 634,11 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
60226 VETEMENTS DE TRAVAIL	25 000,00	13 500,00	0,00		0,00
604 ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA	2 145 000,00	2 133 720,00	2 175 000,00		2 175 000,00
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	1 185 190,00	1 125 190,00	1 107 370,00		1 107 370,00
6062 PRODUITS DE TRAITEMENT	515 000,00	540 000,00	520 000,00		520 000,00
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	50 500,00	67 200,00	72 000,00		72 000,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 200,00	1 385,00	1 200,00		1 200,00
6066 CARBURANTS	66 000,00	39 300,00	61 500,00		61 500,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	117 000,00	135 000,00	132 000,00		132 000,00
611 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 000,00	55 940,00	7 500,00		7 500,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	0,00	7 700,00	15 500,00		15 500,00
6135 LOCATIONS MOBILIERES	52 500,00	60 500,00	65 000,00		65 000,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	8 000,00	8 000,00	7 600,00		7 600,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	155 740,00	71 240,00	107 700,00		107 700,00
61523 RESEAUX	800 000,00	789 750,00	800 000,00		800 000,00
61528 AUTRES	55 000,00	51 200,00	50 000,00		50 000,00
61551 MATERIEL ROULANT	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	190 500,00	184 500,00	195 500,00		195 500,00
6156 MAINTENANCE	176 760,00	171 760,00	187 700,00		187 700,00
6161 MULTIRISQUES	4 000,00	4 000,00	2 000,00		2 000,00
6168 AUTRES	50 000,00	48 895,00	27 000,00		27 000,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	25 500,00	13 725,00	50 000,00		50 000,00
618 DIVERS	885 500,00	868 709,00	793 500,00		793 500,00
6226 HONORAIRES	6 000,00	6 000,00	6 000,00		6 000,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00	8 266,00			
6228 DIVERS	0,00	525,00	5 000,00		5 000,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	3 000,00	3 000,00	2 900,00		2 900,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES	17 470,00	17 470,00	30 000,00		30 000,00
6238 DIVERS	8 640,00	23 640,00	10 000,00		10 000,00
6251 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 680,00	2 680,00	2 600,00		2 600,00
6256 MISSIONS	500,00	500,00	500,00		500,00
6257 RECEPTIONS	1 000,00	1 000,00	5 000,00		5 000,00
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	4 000,00	4 000,00	3 800,00		3 800,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	37 000,00	24 600,00	25 000,00		25 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	25 500,00	25 500,00	24 200,00		24 200,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	15 000,00	25 000,00	14 300,00		14 300,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE			1 260,00		1 260,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	13 200,00	18 180,00	15 020,00		15 020,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	73 200,00	88 691,00	90 055,00		90 055,00
6378 AUTRES TAXES ET REDEVANCES	1 000,00	2 105,00	2 200,00		2 200,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 727 580,00	6 647 371,00	6 620 905,00		6 620 905,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	2 187 030,00	2 231 340,00	2 179 250,00		2 179 250,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	3 600,00	3 600,00	3 600,00		3 600,00
6331 Versement mobilité	0,00	0,00	8 500,00		8 500,00
6336 COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	5 700,00	5 700,00	5 700,00		5 700,00
6411 SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	645 220,00	665 220,00	705 800,00		705 800,00
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	211 000,00	246 000,00	211 000,00		211 000,00
6451 COTISATIONS A L'U.R.S.S.A.F.	176 100,00	176 100,00	177 600,00		177 600,00
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	122 000,00	122 000,00	123 000,00		123 000,00
6454 COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	16 100,00	16 100,00	16 200,00		16 200,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 300,00	1 300,00	1 300,00		1 300,00
6475 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	105 300,00	105 300,00	105 300,00		105 300,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	3 474 550,00	3 573 860,00	3 538 450,00		3 538 450,00
651 REDEVANCES POUR CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES...	29 600,00	36 600,00			
6518 Autres			20 000,00		20 000,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	8 170,00	5 170,00	5 000,00		5 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	2 000,00	5 000,00	2 000,00		2 000,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	891 550,00	891 550,00	891 550,00		891 550,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	931 320,00	938 320,00	918 550,00		918 550,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	1 840 000,00	1 746 800,00	1 653 000,00		1 653 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-50 000,00	-50 000,00	5 000,00		5 000,00
6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	10 000,00	13 200,00	20 000,00		20 000,00
66 CHARGES FINANCIERES	1 800 000,00	1 710 000,00	1 678 000,00		1 678 000,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	100 000,00	102 311,00	655 000,00		655 000,00
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	130 000,00	127 689,00	130 000,00		130 000,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	230 000,00	230 000,00	785 000,00		785 000,00
6817 DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	8 170,00	8 170,00	27 520,00		27 520,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	8 170,00	8 170,00	27 520,00		27 520,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	13 171 620,00	13 107 721,00	13 568 425,00		13 568 425,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 858 270,00	3 670 085,33	4 123 408,70		4 123 408,70
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 858 270,00	3 670 085,33	4 123 408,70		4 123 408,70
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	6 906 270,00	6 999 270,00	7 187 010,00		7 187 010,00
6862 DOTAT. AMORT. CHARGES FINANCIERES A REPARTIR	600 600,00	600 600,00	600 600,00		600 600,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	7 506 870,00	7 599 870,00	7 787 610,00		7 787 610,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	9 365 140,00	11 269 955,33	11 911 018,70		11 911 018,70
TOTAL DEPENSES	22 536 760,00	24 377 676,33	25 479 443,70		25 479 443,70

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	1 909 753,33	3 589 733,70		3 589 733,70
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	1 909 753,33	3 589 733,70		3 589 733,70
64198 AUTRES REMBOURSEMENTS	5 000,00	5 000,00	7 000,00		7 000,00
6459 REMBOURSEMENTS / CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	0,00	0,00	450,00		450,00
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	5 000,00	5 000,00	7 450,00		7 450,00
704 TRAVAUX	750 000,00	750 000,00	750 000,00		750 000,00
70611 REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	17 200 000,00	17 100 000,00	16 509 000,00		16 509 000,00
70613 PARTICIPATIONS POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	300 000,00	300 000,00	200 000,00		200 000,00
7063 Contrib.des communes ou l'EP de coop.inter(eaux pl	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00		2 200 000,00
7068 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	136 000,00	136 000,00	136 000,00		136 000,00
7084 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	0,00	3 303,00			
7088 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (CESS. D'APPRO	400 000,00	400 000,00	400 000,00		400 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	20 986 000,00	20 889 303,00	20 195 000,00		20 195 000,00
7588 AUTRES	6 000,00	33 860,00	6 000,00		6 000,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 000,00	33 860,00	6 000,00		6 000,00
7681 FONDS DE SOUTIEN - SORTIE DES EMPRUNTS A RISQUE	421 800,00	421 800,00	421 800,00		421 800,00
76 PRODUITS FINANCIERS	421 800,00	421 800,00	421 800,00		421 800,00
7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.	1 000,00	1 000,00			
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	5 000,00	5 000,00			
778 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 000,00	5 000,00	158 000,00		158 000,00
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	11 000,00	11 000,00	158 000,00		158 000,00
7817 REP./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	8 170,00	8 170,00	27 520,00		27 520,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	8 170,00	8 170,00	27 520,00		27 520,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	21 437 970,00	23 278 886,33	24 405 503,70		24 405 503,70
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	1 098 790,00	1 098 790,00	1 073 940,00		1 073 940,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 098 790,00	1 098 790,00	1 073 940,00		1 073 940,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 098 790,00	1 098 790,00	1 073 940,00		1 073 940,00
TOTAL RECETTES	22 536 760,00	24 377 676,33	25 479 443,70		25 479 443,70

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	1 653 858,74			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	1 653 858,74			
1641 EMPRUNTS EN EURO	6 025 000,00	5 830 525,00	6 324 500,00		6 324 500,00
1678 AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	77 700,00	77 648,00	71 700,00		71 700,00
1687 AUTRES DETTES	197 000,00	196 527,00	208 200,00		208 200,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	6 299 700,00	6 104 700,00	6 604 400,00		6 604 400,00
2031 FRAIS D'ETUDES	4 117 000,00	4 865 481,04	3 311 000,00	469 294,11	3 780 294,11
2033 FRAIS D'INSERTION	10 000,00	10 000,00	8 000,00		8 000,00
2051 CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	38 500,00	50 667,00	50 000,00		50 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 165 500,00	4 926 148,04	3 369 000,00	469 294,11	3 838 294,11
2111 TERRAINS NUS	100 000,00	93 300,00	23 000,00		23 000,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	282 000,00	314 321,89	344 000,00		344 000,00
2154 MATERIEL INDUSTRIEL	165 000,00	180 303,95	73 000,00		73 000,00
2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	200 000,00	18 000,00			
2182 MATERIEL DE TRANSPORT	127 000,00	146 255,25	130 000,00		130 000,00
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	15 000,00	21 700,00	15 000,00		15 000,00
2184 MOBILIER	8 000,00	9 300,00	8 000,00		8 000,00
2188 AUTRES	0,00	13 225,00			
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	897 000,00	796 406,09	593 000,00		593 000,00
2313 CONSTRUCTIONS	260 000,00	370 333,41	610 000,00		610 000,00
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	19 183 340,00	22 504 232,35	27 175 000,00		27 175 000,00
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	0,00	690 564,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	654 266,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	19 443 340,00	24 219 395,76	27 785 000,00		27 785 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	30 805 540,00	37 700 508,63	38 351 400,00	469 294,11	38 820 694,11
139111 AGENCE DE L'EAU	636 900,00	548 700,00	530 320,00		530 320,00
139118 AUTRES	0,00	10 500,00	10 490,00		10 490,00
13912 REGIONS	4 930,00	4 930,00	4 250,00		4 250,00
13913 DEPARTEMENTS	10 500,00	20 500,00	16 460,00		16 460,00
13915 GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES	400,00	5 600,00	5 580,00		5 580,00
13916 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	5 660,00	5 660,00	5 660,00		5 660,00
13918 AUTRES	440 070,00	502 170,00	500 540,00		500 540,00
13933 PAE (PLAN D'AMENAGEMENT D'ENSEMBLE)	330,00	730,00	640,00		640,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 098 790,00	1 098 790,00	1 073 940,00		1 073 940,00
166 REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	657 900,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	5 850,00			
2313 CONSTRUCTIONS	8 300,00	9 490,00			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	380 000,00	1 344 050,00	200 000,00		200 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	388 300,00	2 017 290,00	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 487 090,00	3 116 080,00	1 273 940,00		1 273 940,00
TOTAL DEPENSES	32 292 630,00	40 816 588,63	39 625 340,00	469 294,11	40 094 634,11

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	0,00	237 102,20		237 102,20
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00	237 102,20		237 102,20
1068 AUTRES RESERVES	0,00	5 343 647,93	232 191,91		232 191,91
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	5 343 647,93	232 191,91		232 191,91
13111 AGENCE DE L'EAU	6 308 200,00	6 363 732,00	3 176 100,00		3 176 100,00
1318 AUTRES	0,00	232 788,70	132 000,00		132 000,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	6 308 200,00	6 596 520,70	3 308 100,00		3 308 100,00
1641 EMPRUNTS EN EURO	16 120 990,00	15 479 174,67	24 140 221,30		24 140 221,30
1687 AUTRES DETTES	110 000,00	110 000,00	66 000,00		66 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	16 230 990,00	15 589 174,67	24 206 221,30		24 206 221,30
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	22 539 190,00	27 529 343,30	27 983 615,41		27 983 615,41
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 858 270,00	3 670 085,33	4 123 408,70		4 123 408,70
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 858 270,00	3 670 085,33	4 123 408,70		4 123 408,70
28031 FRAIS D'ETUDES	10 100,00	17 300,00	18 340,00		18 340,00
28033 FRAIS D'INSERTION	400,00	400,00	330,00		330,00
2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	15 100,00	9 300,00	34 570,00		34 570,00
28128 AUTRES TERRAINS	2 600,00	2 600,00	2 530,00		2 530,00
281311 BATIMENTS D'EXPLOITATION	1 337 600,00	1 345 900,00	1 351 910,00		1 351 910,00
281315 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	14 800,00	47 900,00	47 880,00		47 880,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	57 800,00	57 800,00	57 720,00		57 720,00
28151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	27 200,00	35 950,00	51 760,00		51 760,00
281532 RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	5 190 770,00	5 182 770,00	5 294 190,00		5 294 190,00
28154 MATERIEL INDUSTRIEL	125 500,00	134 400,00	126 450,00		126 450,00
281562 SERVICE D'ASSAINISSEMENT	500,00	20 400,00	59 130,00		59 130,00
28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	98 400,00	116 600,00	102 760,00		102 760,00
28182 MATERIEL DE TRANSPORT	11 600,00	13 000,00	20 910,00		20 910,00
28183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	12 500,00	12 700,00	13 430,00		13 430,00
28184 MOBILIER	900,00	950,00	2 010,00		2 010,00
28188 AUTRES	500,00	1 300,00	3 090,00		3 090,00
4817 PENALITES DE REAMENAGEMENT DE LA DETTE	600 600,00	600 600,00	600 600,00		600 600,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	7 506 870,00	7 599 870,00	7 787 610,00		7 787 610,00
166 REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	657 900,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	484 660,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	5 000,00			
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	0,00	5 850,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	388 300,00	863 880,00	200 000,00		200 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	388 300,00	2 017 290,00	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	9 753 440,00	13 287 245,33	12 111 018,70		12 111 018,70
TOTAL RECETTES	32 292 630,00	40 816 588,63	40 094 634,11		40 094 634,11

BUDGET ANNEXE DES DÉCHETS MÉNAGERS - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe regroupe l'ensemble des activités du service élimination des déchets ménagers et assimilés dont la majeure partie est financée par la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM).

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe des déchets ménagers intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2020. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	44 188 865,05	8 932 601,00	53 121 466,05

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau ci-joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement comprennent :

- les redevances à percevoir évaluées à un montant de 4 029 100 € (chapitre 70),

Ces redevances correspondent pour 224 000 € aux apports en déchetteries, enlèvement des encombrants, accès des communes extérieures aux déchetteries (SICTOM des Couzes, SBA) et revente de ferraille des déchetteries, et pour 3 805 100 € aux soutiens à la performance (CITEO) et aux reventes de matériaux (Valorplast, Revipac, etc).

- la TEOM pour 34 290 000 € (chapitre 73),

Le produit prévisionnel de TEOM, calculé avec un taux constant de 7,99 %, enregistre une hausse de 414 000 € par rapport au Budget primitif 2020 du fait de la revalorisation forfaitaire des bases d'imposition de 0,2 %, de l'évolution des loyers commerciaux sur le territoire de la Métropole de 0,5 % en moyenne pour 2021 et d'une progression physique des bases stable par rapport à la moyenne des années antérieures, soit 0,8 %.

- les autres produits de gestion courante pour 600 500 € (chapitre 75), qui correspondent principalement aux reventes de matériaux et déchets issus d'activités économiques (reversement VALTOM),
- les remboursements sur rémunérations du personnel (chapitre 013) et le FCTVA sur les dépenses d'entretien éligibles (chapitre 74) pour respectivement 10 000 € et 3 500 €,
- l'excédent de fonctionnement reporté arrêté à 1 058 175,05 € (compte 002),
- les amortissements des subventions d'équipement perçues pour 61 240 € ainsi que la neutralisation des amortissements des bâtiments publics et des subventions d'équipement versées pour 95 590 € selon le dispositif prévu par la nomenclature M57, opérations d'ordre trouvant leur pendant en dépenses d'investissement (chapitre 042),
- les reprises sur amortissements et provisions pour 4 040 760 €, dont 4 035 860 € de reprise sur provision pour risque d'évolution du coût de traitement (chapitre 78).

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les dépenses de prestation pour la collecte pour 14 133 600 €, dont 13,24 M€ au titre de la collecte déléguée, et 0,89 M€ au titre de la collecte en régie (chapitre 011),
- les dépenses de traitement des déchets à hauteur de 19 497 185 € (soit + 0,87 M€ à ce stade par rapport au budget total 2020 en raison de la hausse progressive de la Taxe Générale sur les Activités Polluantes), dont 9,5 M€ pour les déchets non valorisés facturés à la tonne (chapitre 011, compte 611) et 10 M€ pour les déchets valorisables facturés à l'habitant (chapitre 65, compte 6558), dans l'attente du nouveau montant de contribution à l'habitant qui sera déterminé par le Valtom.
- les dépenses de fonctionnement des déchetteries pour 1 362 740 € (chapitre 011), avec les dépenses liées à la partie « haut de quai » hors personnel (0,33 M€), et les dépenses liées à la partie « bas de quai » (évacuation des bennes) confiée à des prestataires (1,03 M€),
- les dépenses de gestion du service (assurances, carburant et entretien des véhicules légers, loyer des bâtiments de la régie de collecte, fournitures, vêtements de travail, formations, annonces légales, honoraires, affranchissement, impression du rapport d'activité, fournitures administratives, taxes foncières, etc) et les dépenses de communication pour 1 066 670 € (chapitre 011),
- les charges de personnel pour 6 238 700 € (chapitre 012), dont 400 000 € sont consacrés au remboursement au Budget principal des frais de structure,
- les charges diverses de gestion courante (chapitre 65, hors compte 6558), charges exceptionnelles (chapitre 67) et dotations aux provisions pour dépréciation d'actifs circulants (chapitre 68) pour 112 400 €. Ces postes recouvrent pour l'essentiel les admissions en non valeur, l'opération de partenariat avec les associations « Les mains ouvertes » et « Emmaüs » pour la collecte en déchetterie et le traitement des tissus, linges et chaussures, l'opération de partenariat avec l'association « Terra Preta » pour la collecte et le compostage des biodéchets ainsi que la participation pour les achats de broyeurs par les usagers,
- les charges financières pour à 22 700 € (chapitre 66),
- en opérations d'ordre entre sections, les dotations aux amortissements des biens pour 1 670 870 €, 84 000 € au titre de la quote-part annuelle 2021 d'étalement sur 5 exercices des dépenses exceptionnelles engendrées sur l'exercice 2020 par la crise sanitaire Covid-19.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif s'établit à 1 598 040 €.

Section d'investissement

Les recettes d'investissement sont constituées par :

- l'excédent de clôture d'investissement 2020 de 468 492,25 €
- le Fonds de Compensation de la TVA pour 1 143 085,25 €, dont 235 085,25 € de restes à réaliser 2020,
- la cession d'un tractopelle pour 22 000 €,
- des subventions d'investissement pour un total de 545 130 €, avec 60 000 € de l'État au titre du contrat de ruralité pour la mise en place de conteneurs enterrés, 35 730 € de la Région pour l'acquisition d'un véhicules hydrogène et au gaz naturel, et 449 400 € de Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) pour l'acquisition de bennes au gaz naturel et des travaux dans les déchetteries de Romagnat, Gerzat et Saint-Genès-Champanelle,
- en opérations d'ordre l'amortissement des biens pour 1 670 870 € et la quote-part annuelle 2021 d'étalement des charges exceptionnelles Covid-19 pour 84 000 €,
- un emprunt d'équilibre de 4 999 023,50 €, dont 1 500 000 € d'emprunt reporté et un emprunt nouveau d'un montant prévisionnel de 3 499 023,50 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses d'investissement suivantes :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 138 350 €,
- l'amortissement des subventions d'équipement perçues pour 61 240 € et la neutralisation des amortissements des bâtiments publics et des subventions d'équipement versées pour 95 590 € selon le dispositif prévu par la nomenclature M57,
- les dépenses d'équipement nouvelles estimées à 7 127 700 €, dont :
 - 2 214 000 € sur les points d'apport volontaire (conteneurs enterrés, colonnes métal et aériennes),
 - 1 877 700 € pour les travaux de réhabilitation de la déchetterie de Gerzat, de même que 606 000 € au titre d'études et travaux dans les déchetteries de Pont du Château, Romagnat et Cournon, et 229 200 € dans le cadre de la réhabilitation de la déchetterie de Saint-Genès-Champanelle,
 - 308 600 € liés à l'aménagement de la zone biodéchets place Gambetta,
 - 147 000 € d'études et travaux divers d'amélioration des bâtiments,
 - 115 000 € pour des acquisitions de terrains notamment à Puy Long et à Romagnat,
 - 1 018 200 € d'acquisitions de matériel, dont 0,88 M€ pour l'acquisition et le puçage de bacs et 0,14 M€ d'acquisition de matériels techniques, informatiques et mobiliers divers,
 - 542 000 € pour l'acquisition de matériels de transport (camions de collecte au gaz naturel, engins de manutention, compacteur à déchets, châssis pour benne compactrice),
 - 70 000 € pour la mise en place de composteurs individuels et partagés.
- les restes à réaliser 2020 d'un montant de 1 509 721 €, dont 34 225,80 € de frais d'études, insertion et maîtrise d'œuvre (fouilles archéologiques et maîtrise d'œuvre des déchetteries de Gerzat et de Saint-Genès-Champanelle), 1 115 205,73 € d'acquisitions de matériels (0,69 M€ pour l'acquisition et le puçage des bacs de collecte, 0,22 M€ de bennes, 0,11 M€ de conteneurs enterrés, ...), et 360 289,47 € de travaux en cours, avec notamment 284 945 ,97 € affectés à l'aménagement de la zone biodéchets place Gambetta.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe des déchets ménagers d'un montant total de 44 188 865,05 € en section de fonctionnement et 8 932 601 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Eudget total 2021
60611 EAU ET ASSAINISSEMENT	5 090,00	7 320,00	7 220,05		7 220,05
60612 ENERGIE - ELECTRICITE	49 130,00	56 270,00	64 550,00		64 550,00
60621 COMBUSTIBLES	700,00	700,00	700,00		700,00
60622 CARBURANTS	417 000,00	351 400,00	396 200,00		396 200,00
60623 ALIMENTATION	8 200,00	8 350,00	7 800,00		7 800,00
60628 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	4 500,00	9 647,00	4 100,00		4 100,00
60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN	7 500,00	12 070,00	7 200,00		7 200,00
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	38 650,00	32 387,00	36 000,00		36 000,00
60636 HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	62 000,00	94 763,00	47 500,00		47 500,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 500,00	5 058,00	5 300,00		5 300,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	64 100,00	5 501,00	60 900,00		60 900,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	23 884 800,00	23 554 791,00	23 798 680,00		23 798 680,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	182 300,00	182 300,00	184 300,00		184 300,00
61351 MATERIEL ROULANT	0,00	74 116,00	62 000,00		62 000,00
61358 AUTRES	99 700,00	55 374,00	30 200,00		30 200,00
61521 TERRAINS	37 900,00	41 137,00	44 990,00		44 990,00
615221 BÂTIMENTS PUBLICS	21 920,00	33 035,00	21 740,00		21 740,00
61551 MATERIEL ROULANT	328 000,00	393 600,00	311 700,00		311 700,00
6156 MAINTENANCE	227 370,00	224 122,00	207 210,00		207 210,00
6161 MULTIRISQUES	2 000,00	2 000,00	2 200,00		2 200,00
6162 ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6168 AUTRES	95 000,00	91 485,00	90 000,00		90 000,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	25 000,00	77 814,00	23 800,00		23 800,00
6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	30 000,00	30 000,00	28 500,00		28 500,00
6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	0,00	0,00			
6188 AUTRES FRAIS DIVERS	96 500,00	5 300,00	91 700,00		91 700,00
62268 AUTRES HONORAIRES, CONSEILS...	16 000,00	28 000,00	15 200,00		15 200,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	4 000,00	4 000,00	3 900,00		3 900,00
6228 DIVERS	42 700,00	38 661,00	40 600,00		40 600,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	45 500,00	30 000,00	43 300,00		43 300,00
6234 RECEPTIONS	5 000,00	5 000,00	4 800,00		4 800,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	39 400,00	14 216,00	37 500,00		37 500,00
6238 DIVERS	31 000,00	25 733,00	29 500,00		29 500,00
6241 TRANSPORTS DE BIENS	1 500,00	3 567,00	1 400,00		1 400,00
6245 TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	2 500,00	1 350,00	2 500,00		2 500,00
6251 VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	59 300,00	59 300,00	48 800,00		48 800,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	500,00	3 000,00	1 000,00		1 000,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	5 500,00	5 500,00	5 200,00		5 200,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	2 000,00	7 701,00	8 200,00		8 200,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	43 590,00	40 842,00	72 100,00		72 100,00
62871 A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	88 000,00	54 000,00	54 000,00		54 000,00
62875 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	33 730,00	0,00	32 000,00		32 000,00
63512 TAXES FONCIERES	101 020,00	143 150,00	96 000,00		96 000,00
6355 TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	7 200,00	9 516,00	6 900,00		6 900,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	2 000,00	11 564,00	5 600,00		5 600,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	26 225 300,00	25 843 640,00	26 044 990,05		26 044 990,05
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	652 000,00	690 000,00	400 000,00		400 000,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00
6331 VERSEMENT DE TRANSPORT	55 000,00	55 000,00	55 600,00		55 600,00
6332 COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	15 210,00	15 210,00	15 200,00		15 200,00
6336 COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	51 600,00	51 600,00	52 000,00		52 000,00
64111 REMUNERATION PRINCIPALE	2 203 690,00	2 263 690,00	2 281 800,00		2 281 800,00
64112 SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	21 510,00	21 510,00	21 200,00		21 200,00
64113 NBI	22 250,00	22 250,00	22 500,00		22 500,00
64118 AUTRES INDEMNITES	781 140,00	781 140,00	868 600,00		868 600,00
64131 REMUNERATIONS	798 000,00	908 000,00	809 300,00		809 300,00
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	586 000,00	606 000,00	609 900,00		609 900,00
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	751 000,00	751 000,00	757 000,00		757 000,00
6454 COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	33 100,00	33 100,00	33 400,00		33 400,00
6455 COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	24 250,00	24 250,00	24 400,00		24 400,00
6456 VERSEMENT AU F.N.C. DU SUPPLEMENT FAMILIAL	0,00	0,00			
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	9 010,00	9 010,00	9 100,00		9 100,00
64731 VERSEES DIRECTEMENT	0,00	0,00			
6475 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	276 300,00	276 300,00	276 300,00		276 300,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	6 282 460,00	6 510 460,00	6 238 700,00		6 238 700,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	4 440,00	3 617,00	2 000,00		2 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	1 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
6558 AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES	9 586 120,00	9 901 120,00	10 015 205,00		10 015 205,00
65748 AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	113 000,00	113 000,00	81 500,00		81 500,00
6581 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, PROCE	0,00	2 400,00			
65818 Autres			4 000,00		4 000,00
4/665888 AUTRES	17 000,00	15 423,00	17 000,00		17 000,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	9 721 560,00	10 037 560,00	10 121 705,00		10 121 705,00

66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	23 500,00	18 500,00	21 600,00	21 600,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	100,00	100,00	1 100,00	1 100,00
6688 AUTRES	0,00	0,00		
66 CHARGES FINANCIERES	23 600,00	18 600,00	22 700,00	22 700,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6817 DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	4 440,00	4 440,00	4 900,00	4 900,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	4 440,00	4 440,00	4 900,00	4 900,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	42 258 360,00	42 415 700,00	42 433 995,05	42 433 995,05
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	1 187 440,00	1 316 340,00	1 670 870,00	1 670 870,00
68128 DOT. AUX AMTS DES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIFFEREE	0,00	108 200,00	84 000,00	84 000,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 187 440,00	1 424 540,00	1 754 870,00	1 754 870,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 187 440,00	1 424 540,00	1 754 870,00	1 754 870,00
TOTAL DEPENSES	43 445 800,00	43 840 240,00	44 188 865,05	44 188 865,05

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	1 885 459,65	1 058 175,05		1 058 175,05
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	1 885 459,65	1 058 175,05		1 058 175,05
6419 REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
70611 REDEVANCE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES	44 000,00	44 000,00	44 000,00		44 000,00
7088 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES(ABONNEMENTS ET	3 985 100,00	3 985 100,00	3 985 100,00		3 985 100,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	4 029 100,00	4 029 100,00	4 029 100,00		4 029 100,00
73133 Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilé	33 876 000,00	33 876 000,00	34 290 000,00		34 290 000,00
73138 Autres taxes liées à l'urbanisation, aux déchets e	0,00	0,00			
731 FISCALITE LOCALES	33 876 000,00	33 876 000,00	34 290 000,00		34 290 000,00
744 FCTVA	2 700,00	2 700,00	3 500,00		3 500,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 700,00	2 700,00	3 500,00		3 500,00
75888 AUTRES	683 500,00	683 500,00	600 500,00		600 500,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	683 500,00	683 500,00	600 500,00		600 500,00
773 MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	70,00			
77 PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	70,00			
7815 REP. SUR PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION	4 801 710,00	2 769 620,35	4 035 860,00		4 035 860,00
7817 REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	4 440,00	4 440,00	4 900,00		4 900,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	4 806 150,00	2 774 060,35	4 040 760,00		4 040 760,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	43 407 450,00	43 260 890,00	44 032 035,05		44 032 035,05
7768 NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS E			95 590,00		95 590,00
777 RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	38 350,00	38 350,00	61 240,00		61 240,00
791 TRANSFERT DE CHARGES DE FONCTIONNEMENT	0,00	541 000,00			
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	38 350,00	579 350,00	156 830,00		156 830,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	38 350,00	579 350,00	156 830,00		156 830,00
TOTAL RECETTES	43 445 800,00	43 840 240,00	44 188 865,05		44 188 865,05

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00			
10222 F.C.T.V.A.	0,00	115 850,00			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	115 850,00			
1641 EMPRUNTS EN EUROS	112 000,00	64 000,00	138 350,00		138 350,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	112 000,00	64 000,00	138 350,00		138 350,00
2031 FRAIS D'ETUDES	82 000,00	175 958,06	155 900,00	30 985,80	186 885,80
2033 FRAIS D'INSERTION	10 000,00	10 000,00	8 000,00	3 240,00	11 240,00
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	1 526,16			
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	92 000,00	187 484,22	163 900,00	34 225,80	198 125,80
2111 TERRAINS NUS	6 000,00	3 000,00	115 000,00		115 000,00
2128 AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	708,00			
2158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	499 000,00	156 970,85	142 000,00	28 366,80	170 366,80
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	290 000,00	309 947,20	20 000,00	43 141,20	63 141,20
21828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	840 000,00	1 766 959,11	692 000,00	275 077,00	967 077,00
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	5 000,00	1 192,00	5 000,00		5 000,00
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	10 000,00	17 200,00	10 000,00		10 000,00
2185 MATERIEL DE TELEPHONIE	0,00	9 316,00	5 200,00		5 200,00
2188 AUTRES	1 089 000,00	1 546 918,70	2 620 000,00	811 761,93	3 431 761,93
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 739 000,00	3 812 211,86	3 609 200,00	1 158 346,93	4 767 546,93
2313 CONSTRUCTIONS	3 050 000,00	978 795,64	2 842 600,00	303 032,83	3 145 632,83
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	12 000,00	50 533,38	12 000,00		12 000,00
2318 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	500 000,00	1 330 186,94	500 000,00	14 115,44	514 115,44
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	3 562 000,00	2 359 515,96	3 354 600,00	317 148,27	3 671 748,27
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	6 505 000,00	6 539 062,04	7 266 050,00	1 509 721,00	8 775 771,00
13911 SUB. TRANSF CPTE RES. ETAT, ETAB. NAT.			3 300,00		3 300,00
13912 SUB. TRANSF CPTE RESULT. REGIONS	300,00	300,00	2 000,00		2 000,00
13918 AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	29 800,00	29 800,00	29 790,00		29 790,00
139362 SUB. TRANSF CPTE RES DSIL	8 250,00	8 250,00	26 150,00		26 150,00
198 NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS			95 590,00		95 590,00
4815 Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	0,00	541 000,00			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	38 350,00	579 350,00	156 830,00		156 830,00
2188 AUTRES	0,00	0,00			
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	86 958,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	86 958,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	38 350,00	666 308,00	156 830,00		156 830,00
TOTAL DEPENSES	6 543 350,00	7 205 370,04	7 422 880,00	1 509 721,00	8 932 601,00

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	95 989,54	468 492,25		468 492,25
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	95 989,54	468 492,25		468 492,25
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			22 000,00		22 000,00
024 PRODUIT DES CESSIONS			22 000,00		22 000,00
10222 F.C.T.V.A.	980 000,00	300 000,00	908 000,00	235 085,25	1 143 085,25
1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	0,00	1 165 022,50			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	980 000,00	1 465 022,50	908 000,00	235 085,25	1 143 085,25
1311 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX			60 000,00		60 000,00
1312 REGIONS	6 100,00	6 100,00	35 730,00		35 730,00
1318 AUTRES	0,00	0,00			
13362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	150 000,00	0,00	449 400,00		449 400,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	156 100,00	6 100,00	545 130,00		545 130,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	4 219 810,00	4 126 760,00	3 499 023,50	1 500 000,00	4 999 023,50
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 219 810,00	4 126 760,00	3 499 023,50	1 500 000,00	4 999 023,50
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	0,00	0,00			
2188 AUTRES	0,00	0,00			
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00			
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	0,00			
2318 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	5 355 910,00	5 693 872,04	5 442 645,75	1 735 085,25	7 177 731,00
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00		0,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00		0,00
2804182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	23 140,00	23 140,00	23 140,00		23 140,00
28051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3 800,00	4 300,00	770,00		770,00
28128 AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	0,00			
281351 BATIMENTS PUBLICS	8 800,00	11 000,00	13 210,00		13 210,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	58 700,00	58 900,00	59 240,00		59 240,00
28158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	104 500,00	81 700,00	66 750,00		66 750,00
28181 INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	30 300,00	34 100,00	40 710,00		40 710,00
281828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	345 100,00	474 000,00	527 110,00		527 110,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	22 400,00	22 400,00	18 950,00		18 950,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	6 300,00	6 600,00	7 820,00		7 820,00
28185 MATERIEL DE TELEPHONIE	0,00	1 400,00	6 270,00		6 270,00
28188 AUTRES	584 400,00	598 800,00	906 900,00		906 900,00
4815 Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	0,00	108 200,00	84 000,00		84 000,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 187 440,00	1 424 540,00	1 754 870,00		1 754 870,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	0,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	86 958,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	86 958,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 187 440,00	1 511 498,00	1 754 870,00		1 754 870,00
TOTAL RECETTES	6 543 350,00	7 205 370,04	7 197 515,75	1 735 085,25	8 932 601,00

BUDGET ANNEXE DE L'ADIV - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe enregistre les opérations de construction et aménagement de bâtiments sur le Parc d'activité des Gravanches, ainsi que leur mise à disposition de l'Association pour le Développement de l'Institut de la Viande (ADIV), dans le cadre d'un bail emphytéotique d'une durée de 40 ans, et moyennant le paiement d'un loyer.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe ADIV intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2020. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	329 396,94	498 890,00	828 286,94

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement comprennent :

- l'excédent de fonctionnement reporté de 666,94 €, après affectation en section d'investissement de 170 510 € en couverture du besoin de financement de cette section,
- le loyer versé par l'ADIV pour 19 800 €,
- l'amortissement des subventions d'équipement perçues pour 128 380 €,
- la subvention d'équilibre du Budget principal pour 180 550 €, stable par rapport à la subvention d'équilibre 2020.

Elles permettent de financer les dépenses suivantes :

- les intérêts d'emprunt appelés en 2021 pour 350 €,
- les dotations aux amortissements des biens pour 157 850 €,
- ainsi que le virement à la section d'investissement qui s'élève à 170 530 €.

Section d'investissement

L'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2021 s'élève à un montant total de 200 000 €, avec un virement de la section de fonctionnement de 170 530 € et un solde des amortissements des biens et subventions de 29 470 € (157 850 € - 128 380 €). Complété par l'affectation en investissement de la quasi intégralité de l'excédent de clôture de fonctionnement 2020 (171 176,94 € - 666,94 €, soit 170 510 €), cet autofinancement permet de financer le remboursement du capital de l'emprunt à hauteur de 200 000 € et le déficit d'investissement reporté de 170 510 €.

Aucune dépense n'est prévue au titre de travaux.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe ADIV d'un montant total de 329 396,94 € en section de fonctionnement et 498 890 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	16,93	666,94		666,94
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	16,93	666,94		666,94
66111 INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE	1 700,00	1 700,00	850,00		850,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-400,00	-400,00	-500,00		-500,00
66 CHARGES FINANCIERES	1 300,00	1 300,00	350,00		350,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	1 310,00	1 316,93	1 016,94		1 016,94
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	170 510,00	170 510,00	170 530,00		170 530,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	170 510,00	170 510,00	170 530,00		170 530,00
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPÉLLES ET CORPÉLLES	157 860,00	157 860,00	157 850,00		157 850,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	157 860,00	157 860,00	157 850,00		157 850,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	328 370,00	328 370,00	328 380,00		328 380,00
TOTAL DEPENSES	329 680,00	329 686,93	329 396,94		329 396,94

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	226,93	666,94		666,94
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	226,93	666,94		666,94
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	181 500,00	181 280,00	180 550,00		180 550,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	181 500,00	181 280,00	180 550,00		180 550,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES	19 800,00	19 800,00	19 800,00		19 800,00
7588 AUTRES	10,00	10,00			
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	19 810,00	19 810,00	19 800,00		19 800,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	201 310,00	201 316,93	201 016,94		201 016,94
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFERÉES RESULTAT	128 370,00	128 370,00	128 380,00		128 380,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	128 370,00	128 370,00	128 380,00		128 380,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	128 370,00	128 370,00	128 380,00		128 380,00
TOTAL RECETTES	329 680,00	329 686,93	329 396,94		329 396,94

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	170 510,00	170 510,00		170 510,00
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	170 510,00	170 510,00		170 510,00
1641 EMPRUNTS EN EURO	200 000,00	200 000,00	200 000,00		200 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 000,00	200 000,00	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	200 000,00	370 510,00	370 510,00		370 510,00
13911 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	20 740,00	20 740,00	20 740,00		20 740,00
13912 REGIONS	15 350,00	15 350,00	15 350,00		15 350,00
13913 DEPARTEMENTS	20 330,00	20 330,00	20 330,00		20 330,00
13914 COMMUNES	20 330,00	20 330,00	20 340,00		20 340,00
13917 BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS	51 620,00	51 620,00	51 620,00		51 620,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	128 370,00	128 370,00	128 380,00		128 380,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	128 370,00	128 370,00	128 380,00		128 380,00
TOTAL DEPENSES	328 370,00	498 880,00	498 890,00		498 890,00

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
1068 AUTRES RESERVES	0,00	170 510,00	170 510,00		170 510,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	170 510,00	170 510,00		170 510,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	0,00	170 510,00	170 510,00		170 510,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	170 510,00	170 510,00	170 530,00		170 530,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	170 510,00	170 510,00	170 530,00		170 530,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	157 860,00	157 860,00	157 850,00		157 850,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	157 860,00	157 860,00	157 850,00		157 850,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	328 370,00	328 370,00	328 380,00		328 380,00
TOTAL RECETTES	328 370,00	498 880,00	498 890,00		498 890,00

BUDGET ANNEXE DE L'ANCIEN CENTRE ROUTIER DU BRÉZET - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe retrace la gestion du site de l'ancien centre routier du Brézet (CRB), équipement acquis par la Métropole en 2005, et composé d'une aire de stationnement pour les poids lourds, ainsi que de bâtiments qui étaient loués à des entreprises et administrations jusqu'en 2018.

Une étude de programmation est en cours sur ce site pour engager sa reconversion urbaine intégrant la construction d'un bassin de stockage-restitution de même que des études techniques et technico-financières (sols, parking relais en lien avec le projet InspiRe) avant la suppression à terme de ce budget annexe.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe de l'ancien CRB intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2020. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	180 590,00	932 323,03	1 112 913,03

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau ci-joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

L'excédent de clôture de fonctionnement 2020 étant intégralement affecté à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement, les recettes de fonctionnement prévues au stade du Budget primitif 2021 se limitent donc à la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à 180 580 €, soit le même montant qu'au Budget primitif 2020.

Les dépenses de fonctionnement intègrent quant à elles les charges de fonctionnement courant ou charges à caractère général pour 43 400 €, correspondant pour l'essentiel à la taxe foncière.

Enfin une dotation aux amortissements de 52 960 € et un virement à la section d'investissement de 84 220 € sont prévus, constituant ainsi un autofinancement prévisionnel de 137 180 € au stade du Budget primitif 2021.

Section d'investissement

L'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement, complété par l'affectation en investissement de l'excédent de clôture de fonctionnement 2020 pour 93 554,01 € et un emprunt d'équilibre évalué à ce stade à 346 589,02 €, permettent de financer le déficit antérieur reporté de 115 323,03 €, le mandat confié à la SPL Clermont Auvergne pour les études préalables aux reconstitutions foncières (410 000 € dont 355 000 € d'avances de trésorerie et 55 000 € d'honoraires) et quelques travaux d'entretien du site (52 000 €).

Ce projet intègre également les opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées à la SPL, opérations équilibrées en dépenses et recettes d'un montant total de 355 000 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe de l'ancien centre routier du Brézet d'un montant total de 180 590 € en section de fonctionnement et 932 323,03 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	510,00	5 510,00	500,00		500,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	0,00	0,00	1 000,00		1 000,00
61523 RESEAUX	0,00	0,00			
63512 TAXES FONCIERES	44 070,00	44 070,00	41 900,00		41 900,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	44 580,00	49 580,00	43 400,00		43 400,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	13,53	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	13,53	10,00		10,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHANCE	4 200,00	4 200,00			
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-200,00	-200,00			
66 CHARGES FINANCIERES	4 000,00	4 000,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	48 590,00	53 593,53	43 410,00		43 410,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	79 040,00	79 040,00	84 220,00		84 220,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	79 040,00	79 040,00	84 220,00		84 220,00
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	132 000,00	132 000,00	137 180,00		137 180,00
TOTAL DEPENSES	180 590,00	185 593,53	180 590,00		180 590,00

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	12 493,53			
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	12 493,53			
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	180 580,00	173 090,00	180 580,00		180 580,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	180 580,00	173 090,00	180 580,00		180 580,00
7588 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	180 590,00	185 593,53	180 590,00		180 590,00
TOTAL RECETTES	180 590,00	185 593,53	180 590,00		180 590,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	44 140,37	115 323,03		115 323,03
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	44 140,37	115 323,03		115 323,03
1641 EMPRUNTS EN EURO	132 000,00	131 500,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	132 000,00	131 500,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	25 714,15	55 000,00		55 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPELLES	0,00	25 714,15	55 000,00		55 000,00
2313 CONSTRUCTIONS	52 000,00	5 377,00	52 000,00		52 000,00
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	50 000,00	69 623,00	355 000,00		355 000,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	102 000,00	75 000,00	407 000,00		407 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	234 000,00	276 354,52	577 323,03		577 323,03
2031 FRAIS D'ETUDES	35 000,00	35 000,00	355 000,00		355 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	35 000,00	35 000,00	355 000,00		355 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	35 000,00	35 000,00	355 000,00		355 000,00
TOTAL DEPENSES	269 000,00	311 354,52	932 323,03		932 323,03

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
1068 AUTRES RESERVES	0,00	74 854,52	93 554,01		93 554,01
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	74 854,52	93 554,01		93 554,01
1641 EMPRUNTS EN EURO	102 000,00	69 500,00	346 589,02		346 589,02
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	102 000,00	69 500,00	346 589,02		346 589,02
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	102 000,00	144 354,52	440 143,03		440 143,03
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	79 040,00	79 040,00	84 220,00		84 220,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	79 040,00	79 040,00	84 220,00		84 220,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	35 000,00	35 000,00	355 000,00		355 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	35 000,00	35 000,00	355 000,00		355 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	167 000,00	167 000,00	492 180,00		492 180,00
TOTAL RECETTES	269 000,00	311 354,52	932 323,03		932 323,03

BUDGET ANNEXE DU CRÉMATORIUM - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe a été créé pour enregistrer les écritures liées au fonctionnement du crématorium, immeuble productif de revenus dont l'activité est assimilée à un service public industriel et commercial. Son exploitation est assurée via un contrat d'affermage. Il se termine cette année et un nouveau contrat de gestion et d'exploitation vient d'être attribué à la société OGF, pour la période du 1^{er} juin 2021 au 31 mars 2026, au terme de la procédure de consultation et mise en concurrence.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe du crématorium intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2020. Il est arrêté aux montants HT suivant :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	736 193,29 €	834 174,32 €	1 570 367,61 €

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau ci-joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Outre l'excédent de fonctionnement reporté de 276 153,29 €, les recettes de fonctionnement comprennent pour l'essentiel :

- la redevance d'occupation versée à Clermont Auvergne Métropole par le délégataire, sous forme de redevance d'affermage proportionnelle au chiffre d'affaires, évaluée à 430 000 € pour l'exercice 2021,
- la redevance annuelle également versée par le délégataire pour frais de contrôle du bon usage de l'équipement, en terme de destination et d'entretien, pour 18 000 €,
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 12 030 €.

Elles permettent de financer les dépenses suivantes :

- les charges à caractère général qui s'élèvent à 154 730 €, et correspondent pour l'essentiel aux dépenses d'entretien du bâtiment, des espaces verts et de déneigement pour 39 100 €, à la maintenance des fours pour 73 300 €, à des études diverses et une mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour la conduite de la procédure de renouvellement de Délégation de Service Public pour 10 000 €, ainsi qu'à une participation de 30 000 € versée au Budget principal au titres des frais d'administration générale,
- une participation de 15 000 € versée au Budget principal pour compenser les frais de personnel supportés pour la gestion de l'équipement,
- les charges financières pour 750 €,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 197 440 €, ainsi qu'un virement à la section d'investissement de 368 263,29 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé au stade du Budget primitif 2021 en vue des travaux d'amélioration qu'il sera nécessaire d'entreprendre au cours des prochaines années s'élève à 553 673,29 €.

Section d'investissement

Sont inscrits en recettes d'investissement :

- la reprise de l'excédent de clôture d'investissement pour 268 471,03 €,
- l'amortissement des biens et le virement de la section de fonctionnement pour respectivement 197 440 € et 368 263,29 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses suivantes sans recourir à l'emprunt :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 23 600 €,
- 86 300 € d'études, dont 6 300 € de reports 2020 consacrés à une étude chauffage, et 80 000 € en crédits nouveaux pour le réaménagement des salles de cérémonies,
- 2 500 € de frais d'annonces et insertions sur les marchés d'investissement à lancer courant 2021,
- 709 744,32 € de travaux, avec notamment 100 000 € de travaux sur le chauffage en vue d'une récupération d'énergie,
- et , en opération d'ordre, l'amortissement des subventions pour 12 030 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe du crématorium d'un montant total de 736 193,29 € en section de fonctionnement et 834 174,32 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE
Budget annexe CREMATORIUM

BP
2021

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	0,00	0,00			
61521 BATIMENTS PUBLICS	30 000,00	30 000,00	28 500,00		28 500,00
61528 AUTRES	11 160,00	11 160,00	10 600,00		10 600,00
6156 MAINTENANCE	138 390,00	133 990,00	73 300,00		73 300,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	37 250,00	41 750,00	10 000,00		10 000,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	230,00	230,00	230,00		230,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	2 000,00	4 000,00	1 900,00		1 900,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	28 400,00	30 000,00		30 000,00
63512 TAXES FONCIERES	200,00	200,00	200,00		200,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	219 230,00	249 730,00	154 730,00		154 730,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	15 000,00	10 000,00	15 000,00		15 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	15 000,00	10 000,00	15 000,00		15 000,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHANCE	620,00	620,00	700,00		700,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	50,00	50,00	50,00		50,00
66 CHARGES FINANCIERES	670,00	670,00	750,00		750,00
6815 DOTAT.PROV. POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPL	0,00	0,00			
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	234 910,00	260 410,00	170 490,00		170 490,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	125 784,85	368 263,29		368 263,29
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	125 784,85	368 263,29		368 263,29
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	168 300,00	188 300,00	197 440,00		197 440,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	168 300,00	188 300,00	197 440,00		197 440,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	168 300,00	314 084,85	565 703,29		565 703,29
TOTAL DEPENSES	403 210,00	574 494,85	736 193,29		736 193,29

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	167 402,85	276 153,29		276 153,29
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	167 402,85	276 153,29		276 153,29
7087 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	18 000,00	18 000,00	18 000,00		18 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	18 000,00	18 000,00	18 000,00		18 000,00
757 REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES	379 000,00	382 870,00	430 000,00		430 000,00
7588 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	379 010,00	382 880,00	430 010,00		430 010,00
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	12,00			
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	0,00	12,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	397 010,00	568 294,85	724 163,29		724 163,29
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	6 200,00	6 200,00	12 030,00		12 030,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	6 200,00	6 200,00	12 030,00		12 030,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	6 200,00	6 200,00	12 030,00		12 030,00
TOTAL RECETTES	403 210,00	574 494,85	736 193,29		736 193,29

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
1641 EMPRUNTS EN EURO	23 600,00	23 600,00	23 600,00		23 600,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	23 600,00	23 600,00	23 600,00		23 600,00
2031 FRAIS D'ETUDES	65 000,00	12 780,00	80 000,00	6 300,00	86 300,00
2033 FRAIS D'INSERTION	2 500,00	2 500,00	2 500,00		2 500,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	67 500,00	15 280,00	82 500,00	6 300,00	88 800,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	0,00	127 943,55			
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	127 943,55			
2313 CONSTRUCTIONS	127 250,00	491 108,29	709 744,32		709 744,32
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	127 250,00	491 108,29	709 744,32		709 744,32
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	218 350,00	657 931,84	815 844,32	6 300,00	822 144,32
13911 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	6 200,00	6 200,00	12 030,00		12 030,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	6 200,00	6 200,00	12 030,00		12 030,00
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	17 900,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	17 900,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	6 200,00	24 100,00	12 030,00		12 030,00
TOTAL DEPENSES	224 550,00	682 031,84	827 874,32	6 300,00	834 174,32

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	118 984,31	268 471,03		268 471,03
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	118 984,31	268 471,03		268 471,03
1068 AUTRES RESERVES	0,00	103 922,68			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	103 922,68			
1311 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	56 250,00	127 140,00			
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	56 250,00	127 140,00			
1641 EMPRUNTS EN EURO	0,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	56 250,00	350 046,99	268 471,03		268 471,03
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	125 784,85	368 263,29		368 263,29
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	125 784,85	368 263,29		368 263,29
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	153 600,00	153 600,00	157 460,00		157 460,00
28151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	14 700,00	34 700,00	39 980,00		39 980,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	168 300,00	188 300,00	197 440,00		197 440,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	16 800,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	1 100,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	17 900,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	168 300,00	331 984,85	565 703,29		565 703,29
TOTAL RECETTES	224 550,00	682 031,84	834 174,32		834 174,32

BUDGET ANNEXE DU PLIE - BUDGET PRIMITIF 2021

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe du PLIE intègre la reprise anticipée des résultats 2020. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	1 761 562,75 €	270 077,95 €	2 031 640,70 €

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau ci-joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les recettes réelles proviennent principalement des dotations et participations versées par les partenaires, à savoir :

- le Conseil Départemental à hauteur de 150 000 €, soit le même montant qu'en 2020,
- le Fonds Social Européen (FSE) pour 615 740 €, permettant de maintenir la prise en charge de 1 600 personnes éloignées de l'emploi,
- l'État pour 147 500 €, avec la reconduction de 40 000 € dans le cadre de l'Appel à Manifestation d'Intérêt « Logement d'abord » pour les actions portées par le PLIE (alphabétisation et accompagnement), 60 000 € attendus sur les crédits du Commissariat Général à l'Égalité des Territoires pour les actions Politique de la Ville portées par le PLIE, et, dans le cadre du Nouveau Programme National de Renouveau Urbain (NPNRU) et du dispositif validé par délibération du 28 juin 2019, 47 500 € destinés à financer le poste de chargé de mission clauses sociales.

Au final, et compte tenu de la reprise d'un excédent de clôture de fonctionnement 2020 d'un montant de 151 622,75 €, la participation versée par le Budget principal reste stable par rapport au Budget primitif 2020 et s'établit à 696 700 €.

Les dépenses réelles de fonctionnement se composent :

- des charges à caractère général qui s'élèvent à 404 360 €, et correspondent essentiellement aux actions qui font l'objet de contrats de prestations de services de formation, développement des compétences, de promotion de l'emploi par l'insertion de clauses sociales dans la commande publique, etc,
- des subventions versées à différents organismes dans le cadre de l'accompagnement personnalisé des publics en difficulté, chantiers d'insertion et autres pour un montant total de 680 250 €, estimées à ce stade au même montant qu'au Budget primitif 2020,

- des bourses d'aide aux créateurs d'entreprises habitant l'un des quartiers en Zone Urbaine Sensible de l'agglomération pour 12 000 €,
- des charges de personnel évaluées à 459 290 €.

En opérations d'ordre, une dotation aux amortissements de 3 580 € et un virement à la section d'investissement de 202 082,75 € sont inscrits, constituant l'autofinancement prévisionnel au stade du Budget primitif 2021.

Section d'investissement

L'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement (205 662,75 €), la reprise de l'excédent antérieur reporté d'investissement de 63 715,20 €, et les recettes attendues du Fonds de compensation de la TVA pour 700 € permettent d'inscrire 270 077,95 € en dépenses d'équipement pour de l'acquisition de matériel informatique, de petits matériels nécessaires dans le cadre de la gestion de la crise sanitaire, etc.

<i>Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :</i>
--

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe du PLIE d'un montant total de 1 761 562,75 € en section de fonctionnement et 270 077,95 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE Budget annexe PLIE	BP 2021
---	------------

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	100,00	100,00	100,00		100,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 800,00	1 500,00	1 650,00		1 650,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	375 330,00	375 330,00	354 860,00		354 860,00
61351 MATERIEL ROULANT	0,00	1 200,00	3 600,00		3 600,00
61358 AUTRES	7 320,00	6 120,00	7 200,00		7 200,00
6156 MAINTENANCE	17 210,00	17 210,00	16 400,00		16 400,00
6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	400,00	400,00	400,00		400,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	2 000,00	1 700,00	1 900,00		1 900,00
6234 RECEPTIONS	2 500,00	2 500,00	2 400,00		2 400,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	900,00	900,00	900,00		900,00
6238 DIVERS	750,00	750,00	700,00		700,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	8 000,00	8 000,00	7 000,00		7 000,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	5 750,00	5 750,00	7 250,00		7 250,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	422 060,00	421 460,00	404 360,00		404 360,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	492 790,00	459 290,00	459 290,00		459 290,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	492 790,00	459 290,00	459 290,00		459 290,00
65132 PRIX	12 000,00	24 000,00	12 000,00		12 000,00
65748 AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	680 250,00	704 445,00	680 250,00		680 250,00
65888 AUTRES	10,00	92 087,39			
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	692 260,00	820 532,39	692 250,00		692 250,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	1 607 110,00	1 701 282,39	1 555 900,00		1 555 900,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	202 082,75		202 082,75
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	202 082,75		202 082,75
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	2 830,00	3 430,00	3 580,00		3 580,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	2 830,00	3 430,00	3 580,00		3 580,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	2 830,00	3 430,00	205 662,75		205 662,75
TOTAL DEPENSES	1 609 940,00	1 704 712,39	1 761 562,75		1 761 562,75

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	108 272,39	151 622,75		151 622,75
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00	108 272,39	151 622,75		151 622,75
74718 AUTRES	147 500,00	114 000,00	147 500,00		147 500,00
7472 REGIONS	0,00	0,00			
7473 DEPARTEMENTS	150 000,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00
74751 GFP DE RATTACHEMENT	696 700,00	716 700,00	696 700,00		696 700,00
74771 FONDS SOCIAL EUROPEEN	615 740,00	615 740,00	615 740,00		615 740,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 609 940,00	1 596 440,00	1 609 940,00		1 609 940,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	1 609 940,00	1 704 712,39	1 761 562,75		1 761 562,75
TOTAL RECETTES	1 609 940,00	1 704 712,39	1 761 562,75		1 761 562,75

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
21311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	0,00			
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	0,00	2 100,00			
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 830,00	3 000,00	2 500,00		2 500,00
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	0,00	2 830,00	2 830,00		2 830,00
2188 AUTRES	0,00	61 216,63	264 747,95		264 747,95
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 830,00	69 146,63	270 077,95		270 077,95
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	2 830,00	69 146,63	270 077,95		270 077,95
TOTAL DEPENSES	2 830,00	69 146,63	270 077,95		270 077,95

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R.	0,00	65 716,63	63 715,20		63 715,20
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	65 716,63	63 715,20		63 715,20
10222 F.C.T.V.A.	0,00	0,00	700,00		700,00
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00	700,00		700,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	0,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00	0,00		0,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	0,00	65 716,63	64 415,20		64 415,20
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	202 082,75		202 082,75
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	202 082,75		202 082,75
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 250,00	2 650,00	2 670,00		2 670,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	430,00	630,00	770,00		770,00
28188 AUTRES	150,00	150,00	140,00		140,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	2 830,00	3 430,00	3 580,00		3 580,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	2 830,00	3 430,00	205 662,75		205 662,75
TOTAL RECETTES	2 830,00	69 146,63	270 077,95		270 077,95

BUDGETS ANNEXES DES ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES - BUDGET PRIMITIF 2021

Les projets de Budget primitif 2021 des budgets annexes des Zones d'Activités Économiques (ZAE) intègrent la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2020. Le détail des inscriptions par budget, chapitre et article est présenté dans les tableaux joints, opérations réelles et écritures de stock confondues.

Hors comptabilité de stock, les opérations inscrites cette année sont les suivantes :

ZAE Parc logistique (Cébazat et Gerzat)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	0,00 €	Vente de terrains	183 650,00 €
Études / Travaux	5 243 360,00 €	Location de terrains	350,00 €
Frais divers / intérêts emprunts	21 510,00 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'emprunt	257 000,00 €	Mandats annulés sur ex. ant.	1 879 910,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	3 488 006,77 €
Déficit antérieur reporté	30 056,77 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	5 551 926,77 €	Total	5 551 926,77 €

En dépenses, ce budget enregistre des mouvements significatifs liés pour l'essentiel aux avances versées à la SPL Clermont Auvergne pour l'aménagement de la zone d'activités (3 870 510 € pour des fouilles archéologiques complémentaires, honoraires divers, la réalisation de l'ensemble des travaux de la voie sud et travaux d'assainissement du secteur 5) et à sa rémunération (212 000 €). Il est également prévu 1 151 450 € de travaux directement pris en charge par la Métropole (dépenses liés aux concessionnaires SIAEP et SIEG, marché d'excavation et évacuation de terres et gravats, travaux de liaison PLCA /Les Montels III,...). A cela viennent s'ajouter 9 400 € de régularisation sur le marché de maîtrise d'œuvre pôle d'activité secteur nord, avec inscription d'une recette du même montant, ainsi que 17 010 € de charges d'exploitation et taxe foncière des différentes parcelles.

En 2021, le remboursement en capital de l'emprunt souscrit sur ce budget s'élève à 257 000 € et les charges d'intérêt à 4 500 €.

Enfin le déficit d'investissement 2020 reporté s'établit à 30 056,77 €.

En recettes, il est prévu 183 650 € de ventes de terrains, 360 € de produit de location de terrain reversé par l'EPF Smaf Auvergne et autres produits de gestion, 1 870 510 € pour les opérations comptables de résorption des avances versées à la SPL au fur et à mesure de l'avancement des travaux (solde estimé du remboursement de l'avance versée en TTC en 2020, à mettre en regard d'une dépense réelle HT de travaux de 1 870 510 €) et 9 400 € de régularisation sur le marché de maîtrise d'oeuvre pôle d'activité secteur nord.

Au final, une avance du Budget principal estimée à ce stade à 3 488 006,77 € s'avère nécessaire.

ZAE Gerzat sud (Gerzat)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	109 130,00 €	Vente de terrains	171 420,00 €
Études / Travaux	150 000,00 €	Location de terrains	200,00 €
Frais divers	2 390,00 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	308,04 €	Avance du budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	0,00 €	Excédent antérieur reporté	90 198,04 €
Total	261 828,04 €	Total	261 828,04 €

Une somme de 150 000 € est inscrite pour les travaux de finitions des tranches réalisées suite à l'installation d'entreprises, ainsi que 109 130 € d'acquisition de terrain via l'EPF Smaf. 2 390 € sont également prévus en frais divers pour couvrir les frais d'annonces et insertion sur marchés ainsi que le paiement des taxes foncières de la zone.

En recettes, les ventes de terrains évaluées à 171 420 €, les produits de location de terrains et produits divers de 210 €, et la reprise de l'excédent antérieur de 90 198,04 € permettent d'envisager un remboursement à hauteur de 308,04 € de l'avance consentie antérieurement par le Budget principal.

ZAE Sarliève nord (Aubière et Cournon)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études	475 000,00 €	Location de terrains	0,00 €
Frais divers	1 010,00 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	501 449,97 €
Déficit antérieur reporté	25 449,97 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	501 459,97 €	Total	501 459,97 €

Les 475 000 € inscrits en études seront consacrés à des études pré-opérationnelles indispensables préalablement à toute commercialisation (dossier de réalisation de la ZAC, assorti du Cahier des Prescriptions Architecturales, Urbanistiques et Environnementales CPAUE, actualisation de l'étude d'impact environnemental, programme équipement public et dossier loi sur l'eau,...). Une enveloppe de 1 010 € est consacrée aux frais divers.

Une avance du Budget principal de 501 449,97 € s'avère nécessaire pour financer ces dépenses ainsi que le déficit antérieur reporté de 25 449,97 €.

ZAE Champratel (Clermont-Ferrand)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	0,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Études/travaux	161 600,00 €	Location de terrains	0,00 €
Frais divers	10,00 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	304 768,31 €
Déficit antérieur reporté	143 168,31 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	304 778,31 €	Total	304 778,31 €

Les 161 600 € inscrits en études / travaux correspondent aux permis d'aménager et frais de bornage pour 14 300 € et à des travaux d'entretien divers pour 147 300 €. Le permis d'aménager doit permettre d'éventuelles divisions de lots et leur aménagement.

Une avance du Budget principal de 304 768,31 € s'avère nécessaire pour financer ces dépenses ainsi que le déficit antérieur reporté de 143 168,31 €.

ZAE l'Eminée Ernest Cristal (Clermont-Ferrand)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études / Travaux	0,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Frais divers	0,00 €	Produits divers	0,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	87 486,14 €
Déficit antérieur reporté	87 486,14 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	87 486,14 €	Total	87 486,14 €

Aucune opération n'est prévue sur cette zone en 2021. Le déficit antérieur reporté de 87 486,14 € est couvert par une avance du Budget principal du même montant.

ZAE les Graveyroux (Le Cendre)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études / Travaux	0,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Frais divers	0,00 €	Produits divers	0,00 €
Remboursement d'avance	1 278,58 €	Avance du budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	0,00 €	Excédent antérieur reporté	1 278,58 €
Total	1 278,58 €	Total	1 278,58 €

Aucune opération n'est prévue sur cette zone en 2021. L'excédent antérieur reporté de 1 278,58 € permet d'envisager un remboursement à hauteur du même montant de l'avance consentie antérieurement par le Budget principal.

ZAE les Grandes (Le Cendre)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études / Travaux	0,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Frais divers	0,00 €	Produits divers	0,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	8 102,39 €
Déficit antérieur reporté	8 102,39 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	8 102,39 €	Total	8 102,39 €

Aucune opération n'est prévue sur cette zone en 2021, la dernière vente de terrain étant à ce stade programmée en 2022. Le déficit antérieur reporté de 8 102,39 € est couvert par une avance du Budget principal du même montant.

Toutes zones confondues,

- les dépenses d'achats de terrains, études, travaux, remboursements d'emprunts et frais divers s'élèvent à un montant total de 6 421 010 €,
- la reprise des résultats 2020 se solde par un déficit de 202 786,96 €
- les ventes de terrains sont évaluées à 355 070 €, et les autres produits de gestion courante et les produits spécifiques à 1 880 500 € (dont 1 870 510 € correspondant à la recette liée à la résorption d'avances versées à la SPL en 2020 qui est à mettre en regard de la dépense réelle inscrite HT),
- le besoin de financement résiduel couvert par le budget principal sous forme d'avances s'élève à 4 388 226,96 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver les propositions de Budget primitif 2021 des budgets annexes des zones d'activité économique :

Parc Logistique pour un montant total de 9 392 710 € en section de fonctionnement et 7 615 846,77 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

Gerzat Sud pour un montant total de 604 780 € en section de fonctionnement et 433 458,04 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

Sarliève Nord pour un montant total de 476 030 € en section de fonctionnement et 501 469,97 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

Champratel pour un montant total de 161 630 € en section de fonctionnement et 304 788,31 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

L'Eminée Ernest Cristal pour un montant total de 0 € en section de fonctionnement et 87 486,14 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

Les Graveyroux pour un montant total de 0 € en section de fonctionnement et 1 278,58 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

Les Grandes pour un montant total de 0 € en section de fonctionnement et 8 102,39 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock).

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6015 TERRAINS A AMENAGER	0,00	1 700,00			
6045 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	336 700,00	257 148,00	217 700,00		217 700,00
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	4 450 000,00	3 427 752,00	5 025 660,00		5 025 660,00
608 FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	14 110,00	14 210,00	15 600,00		15 600,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 500,00	1 500,00	1 400,00		1 400,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 802 310,00	3 702 310,00	5 260 360,00		5 260 360,00
65888 AUTRES	10,00	10,44	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,44	10,00		10,00
66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	6 800,00	6 800,00	5 100,00		5 100,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-400,00	-400,00	-600,00		-600,00
66 CHARGES FINANCIERES	6 400,00	6 400,00	4 500,00		4 500,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	4 808 720,00	3 708 720,44	5 264 870,00		5 264 870,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	484 010,00	479 772,00	2 063 920,00		2 063 920,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	484 010,00	479 772,00	2 063 920,00		2 063 920,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	968 020,00	959 544,00	4 127 840,00		4 127 840,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	968 020,00	959 544,00	4 127 840,00		4 127 840,00
TOTAL DEPENSES	5 776 740,00	4 668 264,44	9 392 710,00		9 392 710,00

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	183 650,00	0,00	183 650,00		183 650,00
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	350,00	350,00	350,00		350,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	184 000,00	350,00	184 000,00		184 000,00
75888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
773 MANDATS ANNUELS(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	300 000,00	479 412,00	1 879 910,00		1 879 910,00
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	300 000,00	479 412,00	1 879 910,00		1 879 910,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	484 010,00	479 772,00	2 063 920,00		2 063 920,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	4 808 720,00	3 708 720,44	5 264 870,00		5 264 870,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	484 010,00	479 772,00	2 063 920,00		2 063 920,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	5 292 730,00	4 188 492,44	7 328 790,00		7 328 790,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	5 292 730,00	4 188 492,44	7 328 790,00		7 328 790,00
TOTAL RECETTES	5 776 740,00	4 668 264,44	9 392 710,00		9 392 710,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	14 742,56	30 056,77		30 056,77
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	14 742,56	30 056,77		30 056,77
1641 EMPRUNTS EN EUROS	257 000,00	256 500,00	257 000,00		257 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	257 000,00	256 500,00	257 000,00		257 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	257 000,00	271 242,56	287 056,77		287 056,77
3351 TERRAINS	0,00	0,00			
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	336 700,00	336 700,00	217 700,00		217 700,00
3355 TRAVAUX	4 450 000,00	3 350 000,00	5 025 660,00		5 025 660,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	22 020,00	22 020,44	21 510,00		21 510,00
3555 TERRAINS AMENAGES	484 010,00	479 772,00	2 063 920,00		2 063 920,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	5 292 730,00	4 188 492,44	7 328 790,00		7 328 790,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	5 292 730,00	4 188 492,44	7 328 790,00		7 328 790,00
TOTAL DEPENSES	5 549 730,00	4 459 735,00	7 615 846,77		7 615 846,77

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751 GFP DE RATTACHEMENT	4 581 710,00	3 500 191,00	3 488 006,77		3 488 006,77
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 581 710,00	3 500 191,00	3 488 006,77		3 488 006,77
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	4 581 710,00	3 500 191,00	3 488 006,77		3 488 006,77
3351 TERRAINS	484 010,00	300 360,00	0,00		0,00
3355 TRAVAUX			2 063 920,00		2 063 920,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	0,00	179 412,00			
3555 TERRAINS AMENAGES	484 010,00	479 772,00	2 063 920,00		2 063 920,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	968 020,00	959 544,00	4 127 840,00		4 127 840,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	968 020,00	959 544,00	4 127 840,00		4 127 840,00
TOTAL RECETTES	5 549 730,00	4 459 735,00	7 615 846,77		7 615 846,77

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6015 TERRAINS A AMENAGER			109 130,00		109 130,00
6045 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	100 000,00	100 000,00			
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	230 000,00	50 000,00	150 000,00		150 000,00
608 FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	1 450,00	1 450,00	1 380,00		1 380,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	332 450,00	152 450,00	261 510,00		261 510,00
65888 AUTRES	10,00	10,34	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,34	10,00		10,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>332 460,00</i>	<i>152 460,34</i>	<i>261 520,00</i>		<i>261 520,00</i>
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	640 670,00	640 991,00	171 630,00		171 630,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	640 670,00	640 991,00	171 630,00		171 630,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 281 340,00	1 281 982,00	343 260,00		343 260,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>1 281 340,00</i>	<i>1 281 982,00</i>	<i>343 260,00</i>		<i>343 260,00</i>
TOTAL DEPENSES	1 613 800,00	1 434 442,34	604 780,00		604 780,00

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	640 460,00	640 460,00	171 420,00		171 420,00
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	200,00	200,00	200,00		200,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	640 660,00	640 660,00	171 620,00		171 620,00
75888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
773 MANDATS ANNULÉS(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	321,00			
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	0,00	321,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>640 670,00</i>	<i>640 991,00</i>	<i>171 630,00</i>		<i>171 630,00</i>
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	332 460,00	152 460,34	261 520,00		261 520,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	640 670,00	640 991,00	171 630,00		171 630,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	973 130,00	793 451,34	433 150,00		433 150,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>973 130,00</i>	<i>793 451,34</i>	<i>433 150,00</i>		<i>433 150,00</i>
TOTAL RECETTES	1 613 800,00	1 434 442,34	604 780,00		604 780,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751 GFP DE RATTACHEMENT	308 210,00	583 656,00	308,04		308,04
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	308 210,00	583 656,00	308,04		308,04
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>308 210,00</i>	<i>583 656,00</i>	<i>308,04</i>		<i>308,04</i>
3351 TERRAINS			109 130,00		109 130,00
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	100 000,00	100 000,00			
3355 TRAVAUX	230 000,00	50 000,34	150 000,00		150 000,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	2 460,00	2 460,00	2 390,00		2 390,00
3555 TERRAINS AMENAGES	640 670,00	640 991,00	171 630,00		171 630,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	973 130,00	793 451,34	433 150,00		433 150,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>973 130,00</i>	<i>793 451,34</i>	<i>433 150,00</i>		<i>433 150,00</i>
TOTAL DEPENSES	1 281 340,00	1 377 107,34	433 458,04		433 458,04

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	95 125,34	90 198,04		90 198,04
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	95 125,34	90 198,04		90 198,04
168751 GFP DE RATTACHEMENT	0,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>0,00</i>	<i>95 125,34</i>	<i>90 198,04</i>		<i>90 198,04</i>
3351 TERRAINS	640 670,00	640 991,00	171 630,00		171 630,00
3355 TRAVAUX	0,00	0,00			
3555 TERRAINS AMENAGES	640 670,00	640 991,00	171 630,00		171 630,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 281 340,00	1 281 982,00	343 260,00		343 260,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>1 281 340,00</i>	<i>1 281 982,00</i>	<i>343 260,00</i>		<i>343 260,00</i>
TOTAL RECETTES	1 281 340,00	1 377 107,34	433 458,04		433 458,04

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6045 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	500 000,00	250 000,00	475 000,00		475 000,00
608 FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	0,00	0,00			
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	501 000,00	251 000,00	476 000,00		476 000,00
65888 AUTRES	10,00	9,03	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	9,03	10,00		10,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	501 010,00	251 009,03	476 010,00		476 010,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	10,00	10,00	10,00		10,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	20,00	20,00	20,00		20,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	20,00	20,00	20,00		20,00
TOTAL DEPENSES	501 030,00	251 029,03	476 030,00		476 030,00

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	0,00	0,00			
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	0,00	0,00			
75888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	10,00	10,00	10,00		10,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	501 010,00	251 009,03	476 010,00		476 010,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	501 020,00	251 019,03	476 020,00		476 020,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	501 020,00	251 019,03	476 020,00		476 020,00
TOTAL RECETTES	501 030,00	251 029,03	476 030,00		476 030,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	25 449,97	25 449,97		25 449,97
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	25 449,97	25 449,97		25 449,97
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	0,00	25 449,97	25 449,97		25 449,97
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	500 000,00	250 000,00	475 000,00		475 000,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	1 010,00	1 009,03	1 010,00		1 010,00
3555 TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	501 020,00	251 019,03	476 020,00		476 020,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	501 020,00	251 019,03	476 020,00		476 020,00
TOTAL DEPENSES	501 020,00	276 469,00	501 469,97		501 469,97

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751 GFP DE RATTACHEMENT	501 000,00	276 449,00	501 449,97		501 449,97
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	501 000,00	276 449,00	501 449,97		501 449,97
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	501 000,00	276 449,00	501 449,97		501 449,97
33581 FRAIS ACCESSOIRES	10,00	10,00	10,00		10,00
3555 TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	20,00	20,00	20,00		20,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	20,00	20,00	20,00		20,00
TOTAL RECETTES	501 020,00	276 469,00	501 469,97		501 469,97

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6045	ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	15 000,00	0,00	14 300,00		14 300,00
605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	155 000,00	0,00	147 300,00		147 300,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL		170 000,00	0,00	161 600,00		161 600,00
65888	AUTRES	10,00	9,69	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		10,00	9,69	10,00		10,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>		<i>170 010,00</i>	<i>9,69</i>	<i>161 610,00</i>		<i>161 610,00</i>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	10,00	10,00	10,00		10,00
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		20,00	20,00	20,00		20,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>		<i>20,00</i>	<i>20,00</i>	<i>20,00</i>		<i>20,00</i>
TOTAL DEPENSES		170 030,00	29,69	161 630,00		161 630,00

RECETTES		Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
75888	AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		10,00	10,00	10,00		10,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>		<i>10,00</i>	<i>10,00</i>	<i>10,00</i>		<i>10,00</i>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	170 010,00	9,69	161 610,00		161 610,00
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		170 020,00	19,69	161 620,00		161 620,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>		<i>170 020,00</i>	<i>19,69</i>	<i>161 620,00</i>		<i>161 620,00</i>
TOTAL RECETTES		170 030,00	29,69	161 630,00		161 630,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES		Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	143 168,31	143 168,31		143 168,31
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R		0,00	143 168,31	143 168,31		143 168,31
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>		<i>0,00</i>	<i>143 168,31</i>	<i>143 168,31</i>		<i>143 168,31</i>
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	15 000,00	0,00	14 310,00		14 310,00
3355	TRAVAUX	155 000,00	0,00	147 300,00		147 300,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	10,00	9,69			
3555	TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		170 020,00	19,69	161 620,00		161 620,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>		<i>170 020,00</i>	<i>19,69</i>	<i>161 620,00</i>		<i>161 620,00</i>
TOTAL DEPENSES		170 020,00	143 188,00	304 788,31		304 788,31

RECETTES		Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751	GFP DE RATTACHEMENT	170 000,00	143 168,00	304 768,31		304 768,31
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		170 000,00	143 168,00	304 768,31		304 768,31
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>		<i>170 000,00</i>	<i>143 168,00</i>	<i>304 768,31</i>		<i>304 768,31</i>
3355	TRAVAUX	10,00	10,00			
33581	FRAIS ACCESSOIRES	10,00	10,00	10,00		10,00
3555	TERRAINS AMENAGES			10,00		10,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		20,00	20,00	20,00		20,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>		<i>20,00</i>	<i>20,00</i>	<i>20,00</i>		<i>20,00</i>
TOTAL RECETTES		170 020,00	143 188,00	304 788,31		304 788,31

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	87 486,14	87 486,14		87 486,14
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	87 486,14	87 486,14		87 486,14
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>0,00</i>	<i>87 486,14</i>	<i>87 486,14</i>		<i>87 486,14</i>
TOTAL DEPENSES	0,00	87 486,14	87 486,14		87 486,14

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751 GFP DE RATTACHEMENT	0,00	87 486,14	87 486,14		87 486,14
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	87 486,14	87 486,14		87 486,14
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>0,00</i>	<i>87 486,14</i>	<i>87 486,14</i>		<i>87 486,14</i>
TOTAL RECETTES	0,00	87 486,14	87 486,14		87 486,14

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751 GFP DE RATTACHEMENT	0,00	1 278,58	1 278,58		1 278,58
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	1 278,58	1 278,58		1 278,58
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>0,00</i>	<i>1 278,58</i>	<i>1 278,58</i>		<i>1 278,58</i>
TOTAL DEPENSES	0,00	1 278,58	1 278,58		1 278,58

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	1 278,58	1 278,58		1 278,58
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	1 278,58	1 278,58		1 278,58
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>0,00</i>	<i>1 278,58</i>	<i>1 278,58</i>		<i>1 278,58</i>
TOTAL RECETTES	0,00	1 278,58	1 278,58		1 278,58

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	24 010,00	0,00			
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	24 010,00	0,00			
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	48 020,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>48 020,00</i>	<i>0,00</i>			
TOTAL DEPENSES	48 020,00	0,00			

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	24 000,00	0,00			
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	24 000,00	0,00			
75888 AUTRES	10,00	0,00			
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>24 010,00</i>	<i>0,00</i>			
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	0,00	0,00			
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	24 010,00	0,00			
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	24 010,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>24 010,00</i>	<i>0,00</i>			
TOTAL RECETTES	48 020,00	0,00			

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	8 102,39	8 102,39		8 102,39
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	8 102,39	8 102,39		8 102,39
168751 GFP DE RATTACHEMENT	24 010,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	24 010,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>24 010,00</i>	<i>8 102,39</i>	<i>8 102,39</i>		<i>8 102,39</i>
3555 TERRAINS AMENAGES	24 010,00	0,00			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	24 010,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>24 010,00</i>	<i>0,00</i>			
TOTAL DEPENSES	48 020,00	8 102,39	8 102,39		8 102,39

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
168751 GFP DE RATTACHEMENT	0,00	8 102,39	8 102,39		8 102,39
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	8 102,39	8 102,39		8 102,39
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>0,00</i>	<i>8 102,39</i>	<i>8 102,39</i>		<i>8 102,39</i>
3355 TRAVAUX	24 010,00	0,00			
3555 TERRAINS AMENAGES	24 010,00	0,00			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	48 020,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>48 020,00</i>	<i>0,00</i>			
TOTAL RECETTES	48 020,00	8 102,39	8 102,39		8 102,39

BUDGET ANNEXE DES PARCS ET AIRES DE STATIONNEMENT - BUDGET PRIMITIF 2021

Le budget annexe Parcs et aires de stationnement (PAS) est dédié à la gestion des parcs relais, parcs tramway et parcs haltes ferroviaires ainsi que, depuis le 1^{er} janvier 2017, à la gestion des parkings transférés dans le cadre de la prise de compétence « création, réalisation, entretien et exploitation des parcs et aires de stationnement » (parkings aériens ou souterrains en structure dont l'accès est payant pour les usagers). Il est assujéti à la TVA pour la partie d'activités faisant l'objet de recettes perçues auprès des usagers.

Pour mémoire, les parkings transférés sont au nombre de 9. Il s'agit des parkings Blaise Pascal, Saint Pierre, Jaude / Vercingétorix, Médiathèque / Allagnat, Place du 1^{er} mai, Salins / Gambetta, Fontgiève, et Poterne qui sont actuellement gérés sous forme de marchés de prestations de services, et du parking Carmes / Delille qui reste le seul parking exploité en délégation de service public.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe PAS intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2020. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	4 357 540,43 €	1 982 426,46 €	6 339 966,89 €

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau ci-joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement proviennent principalement :

- de l'excédent de fonctionnement antérieur reporté pour 12 998,46 €,
- du produit de la location des places des parcs relais Henri Dunant et Les Pistes pour 99 000 € et de la location d'un étage du parking Henri Dunant pour 100 000 €,
- du produit des droits de stationnement des parkings transférés pour 2 994 000 €,
- de la subvention d'équilibre du Budget principal arrêtée à la somme de 1 067 380 €, stable par rapport à la subvention d'équilibre prévue au stade du Budget primitif 2020 qui avait été majorée en cours d'année pour intégrer une subvention complémentaire exceptionnelle en compensation des pertes de recettes constatées avec la crise sanitaire,
- et, en opérations d'ordre, de l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 83 950 €,

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les charges à caractère général qui s'élèvent à 3 962 050 €, et correspondent pour l'essentiel au loyer du parc relais Henri Dunant (1 729 260 €), aux frais d'exploitation des parcs relais Henri Dunant (183 770 €), Les Pistes (107 190 €) et des parkings de stationnement transférés (1 328 980 €), à des dépenses d'entretien et maintenance des parkings transférés (100 600 €) et à des remboursements de taxes foncières (277 100 €) et de cotisations foncières économiques (95 300 €),
- les charges de personnel d'un montant de 17 000 € qui correspondent à la mutualisation ascendante consacrée à l'entretien du patrimoine bâti,
- les charges financières pour 38 700 €, charges exceptionnelles et de gestion courantes pour 8 640 €,

- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 276 260 €, ainsi qu'un virement à la section d'investissement de 54 680,43 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif s'élève à 246 990,43 €.

Section d'investissement

Les recettes d'investissement sont constituées par :

- le fonds de compensation de la TVA (FCTVA) à hauteur de 109 733 €,
- les subventions d'investissement reçues pour 1 078 000 €, dont 610 000€ de Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) pour les travaux de mise en sécurité des parkings, et 468 000 € reportés de 2020 correspondant au solde de la subvention de la Région pour l'aménagement de la halte ferroviaire du Cendre,
- l'excédent d'investissement antérieur reporté d'un montant de 463 753,03 €,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens et le virement de la section de fonctionnement pour respectivement 276 260 € et 54 680,43 €.

Sont inscrits en dépenses d'investissement :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 423 000 €,
- 1 042 000 € de dépenses nouvelles d'études, travaux et équipements, dont 100 000 € consacrés à l'acquisition de matériel de péage et de vidéoprotection, 50 000 € d'études sur les parkings, 800 000 € de travaux de mise en sécurité des parkings et 50 000 € de travaux sur la halte ferroviaire du Cendre,
- 433 476,36 € de reports de crédits consacrés au solde de la maîtrise d'oeuvre, ainsi que des travaux d'aménagement de la halte ferroviaire,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 83 950 €.

<i>Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :</i>
--

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe Parcs et aires de stationnement d'un montant total de 4 357 540,43 € en section de fonctionnement et 1 982 426,46 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	7 520,00	9 820,00	9 210,00		9 210,00
611 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 705 110,00	1 669 810,00	1 619 940,00		1 619 940,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 720 960,00	1 725 161,00	1 729 260,00		1 729 260,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	5 000,00	5 500,00	4 800,00		4 800,00
61528 AUTRES	106 660,00	91 205,00	101 400,00		101 400,00
6156 MAINTENANCE	600,00	913,00	850,00		850,00
6161 MULTIRISQUES	23 000,00	21 673,00	28 000,00		28 000,00
6168 AUTRES	5 000,00	2 126,00	2 300,00		2 300,00
618 DIVERS	2 000,00	3 613,00	2 000,00		2 000,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00	1 200,00			
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	2 000,00	2 000,00	1 900,00		1 900,00
6248 DIVERS TRANSPORTS	5 000,00	5 000,00	4 800,00		4 800,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	36 100,00	39 400,00	35 600,00		35 600,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	40 000,00	36 392,00	38 580,00		38 580,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	6 000,00	6 000,00	5 210,00		5 210,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	292 940,00	317 110,00	280 100,00		280 100,00
635111 COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	100 260,00	99 360,00	95 300,00		95 300,00
63512 TAXES FONCIERES	650,00	655,00	600,00		600,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES)	2 000,00	2 000,00	2 200,00		2 200,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 060 800,00	4 038 938,00	3 962 050,00		3 962 050,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	16 240,00	11 540,00	17 000,00		17 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	16 240,00	11 540,00	17 000,00		17 000,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	1 010,00	810,00	800,00		800,00
6542 CREANCES ETEINTES	0,00	200,00	200,00		200,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	2 510,00	2 510,00	2 500,00		2 500,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 520,00	3 520,00	3 500,00		3 500,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	47 000,00	35 920,00	39 200,00		39 200,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-700,00	-620,00	-500,00		-500,00
66 CHARGES FINANCIERES	46 300,00	35 300,00	38 700,00		38 700,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	7 540,00	7 540,00	5 140,00		5 140,00
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00			
67 CHARGES SPECIFIQUES	7 540,00	7 540,00	5 140,00		5 140,00
6817 DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	1 010,00	1 010,00	210,00		210,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	1 010,00	1 010,00	210,00		210,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	4 135 410,00	4 097 848,00	4 026 600,00		4 026 600,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	54 680,43		54 680,43
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	54 680,43		54 680,43
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	192 900,00	233 300,00	276 260,00		276 260,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	192 900,00	233 300,00	276 260,00		276 260,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	192 900,00	233 300,00	330 940,43		330 940,43
TOTAL DEPENSES	4 328 310,00	4 331 148,00	4 357 540,43		4 357 540,43

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE			12 998,46		12 998,46
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ			12 998,46		12 998,46
7083 LOCATIONS DIVERSES	3 093 000,00	2 593 000,00	3 093 000,00		3 093 000,00
7084 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	0,00	2 838,00			
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 093 000,00	2 595 838,00	3 093 000,00		3 093 000,00
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 095 290,00	1 595 290,00	1 067 380,00		1 067 380,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 095 290,00	1 595 290,00	1 067 380,00		1 067 380,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES	95 000,00	95 000,00	100 001,97		100 001,97
7588 AUTRES	10,00	10,00			
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	95 010,00	95 010,00	100 001,97		100 001,97
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00			
77 PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	0,00			
7817 REP./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	1 010,00	1 010,00	210,00		210,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 010,00	1 010,00	210,00		210,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	4 284 310,00	4 287 148,00	4 273 590,43		4 273 590,43
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	44 000,00	44 000,00	83 950,00		83 950,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	44 000,00	44 000,00	83 950,00		83 950,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	44 000,00	44 000,00	83 950,00		83 950,00
TOTAL RECETTES	4 328 310,00	4 331 148,00	4 357 540,43		4 357 540,43

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	465 862,42			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	465 862,42			
1641 EMPRUNTS EN EURO	355 000,00	295 500,00	423 000,00		423 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	355 000,00	295 500,00	423 000,00		423 000,00
2031 FRAIS D'ETUDES	105 000,00	118 406,47	55 000,00		55 000,00
2033 FRAIS D'INSERTION	3 000,00	3 000,00	2 000,00		2 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 000,00	121 406,47	57 000,00		57 000,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	0,00	2 315,00			
2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	5 000,00	0,00	5 000,00		5 000,00
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	1 725,00			
2188 AUTRES	450 000,00	692 645,71	100 000,00		100 000,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	455 000,00	696 685,71	105 000,00		105 000,00
2312 TERRAINS	0,00	45 214,44		11 272,24	11 272,24
2313 CONSTRUCTIONS	702 000,00	217 238,69	830 000,00		830 000,00
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	1 575 000,00	1 735 628,36	50 000,00	422 204,22	472 204,22
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	2 277 000,00	1 998 081,49	880 000,00	433 476,46	1 313 476,46
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	3 195 000,00	3 577 536,09	1 465 000,00	433 476,46	1 898 476,46
13911 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	23 200,00	23 200,00	56 170,00		56 170,00
13912 REGIONS	18 300,00	18 300,00	25 350,00		25 350,00
13914 COMMUNES	2 500,00	2 500,00	2 430,00		2 430,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	44 000,00	44 000,00	83 950,00		83 950,00
2312 TERRAINS	0,00	19 700,00			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	70 000,00	70 000,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	70 000,00	89 700,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	114 000,00	133 700,00	83 950,00		83 950,00
TOTAL DEPENSES	3 309 000,00	3 711 236,09	1 548 950,00	433 476,46	1 982 426,46

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE			463 753,03		463 753,03
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			463 753,03		463 753,03
10222 FCTVA	206 690,00	254 890,00	6 500,00	103 233,00	109 733,00
1068 AUTRES RESERVES	0,00	513 923,36			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	206 690,00	768 813,36	6 500,00	103 233,00	109 733,00
1311 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX			610 000,00		610 000,00
1312 REGIONS	421 200,00	421 200,00		468 000,00	468 000,00
1322 REGIONS	0,00	0,00			
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	421 200,00	421 200,00	610 000,00	468 000,00	1 078 000,00
1641 EMPRUNTS EN EURO	2 418 210,00	2 198 222,73	0,00		0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 418 210,00	2 198 222,73	0,00		0,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	3 046 100,00	3 388 236,09	1 080 253,03	571 233,00	1 651 486,03
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	54 680,43		54 680,43
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	54 680,43		54 680,43
28031 FRAIS D'ETUDES	0,00	150,00	430,00		430,00
28128 AUTRES TERRAINS	100 200,00	100 200,00	100 170,00		100 170,00
28135 INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	6 700,00	7 160,00	8 260,00		8 260,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	0,00	0,00			
28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	0,00	0,00	130,00		130,00
28183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	0,00	0,00	300,00		300,00
28188 AUTRES	86 000,00	125 790,00	166 970,00		166 970,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	192 900,00	233 300,00	276 260,00		276 260,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	18 700,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	1 000,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	70 000,00	70 000,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	70 000,00	89 700,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	262 900,00	323 000,00	330 940,43		330 940,43
TOTAL RECETTES	3 309 000,00	3 711 236,09	1 411 193,46	571 233,00	1 982 426,46

BUDGET ANNEXE DES ÉQUIPEMENTS À VOCATION ÉCONOMIQUE - BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe retrace les dépenses et les recettes afférentes à la réalisation et au fonctionnement des équipements à vocation économique (EVE) suivants :

- les Pascalis, implantés sur le Parc Technologique de La Pardieu, avec Pascalis 1, pépinière, et Pascalis 2, hôtel d'entreprises, qui ont une double fonction d'hébergement et de vitrine économique dans le domaine des technologies de l'information et de la communication, la pépinière d'entreprises située à la Pardieu, et l'hôtel d'entreprises du Brézet qui accueille plus particulièrement les jeunes entreprises artisanales, l'hôtel d'entreprises « Le Panoramic » situé sur la Zone Franche Urbaine à Clermont-Ferrand,
- la pépinière dédiée aux biotechnologies située à Clermont-Ferrand qui est mise à disposition du Syndicat Mixte Biopôle Clermont Limagne,
- la pépinière musicale à Cébazat.

Le projet de Budget primitif 2021 du budget annexe EVE intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2020. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	1 554 096,83 €	1 177 731,68 €	2 731 828,51 €

Le détail des inscriptions par chapitre et article est présenté dans le tableau ci-joint. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement comprennent :

- la reprise dans son intégralité de l'excédent de clôture de fonctionnement 2020 pour 81 156,83 €,
- les remboursements de prestations de services par les utilisateurs pour 51 500 €, et le remboursement des taxes foncières de la pépinière dédiée aux biotechnologies par le Syndicat Mixte Biopôle Clermont Limagne pour 41 410 €,
- le produit de la location des locaux pour 305 000 €,
- une reprise sur dépréciation des actifs circulants pour 13 300 €, opération équilibrée en recettes et dépenses permettant de compenser des admissions en non-valeur constatées en dépenses,
- en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 126 680 €.

Au final, la subvention d'équilibre du Budget principal s'établit à la somme de 935 050 €, stable par rapport au Budget primitif 2020, mais en diminution par rapport au budget total 2020 qui intégrait les mesures sur les loyers lors du premier confinement, compensées par le versement d'une subvention d'équilibre complémentaire.

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les charges de fonctionnement courant ou charges à caractère général évaluées à 683 690 €, en léger recul par rapport à l'exercice 2020,
- les charges de personnel évaluées cette année à 264 400 €, volume équivalent à celui du budget total 2020,
- les intérêts d'emprunts appelés en 2021 pour 21 900 €,

- les autres charges de gestion courante et charges exceptionnelles pour respectivement 2 000 € et 1 000 €,
- une dotation aux dépréciations des actifs circulants de 13 300 €, pendant de la recette évoquée précédemment,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 501 590 €, ainsi qu'un virement à la section d'investissement de 66 216,83.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2021 s'élève à 441 126,83 €.

Section d'investissement

Outre l'excédent d'investissement reporté de 150 326,83 €, les recettes d'investissement intègrent principalement :

- 227 000 € de Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) à percevoir au titre de différents travaux (remplacement de ventilo-convecteurs et travaux du hall d'entrée à la pépinière d'entreprises Jean Claret),
- en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 501 590 € et le virement de la section de fonctionnement de 66 216,83 €,
- un emprunt d'équilibre estimé à ce stade à 225 598,02 €.

Pour l'essentiel, ces recettes permettent de financer les dépenses d'investissement suivantes :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 154 000 €,
- 888 051,68 € de dépenses d'équipement, dont 75 691,68 € reportés de 2020, correspondant pour l'essentiel au remplacement des ventilo-convecteurs à Pascalis 1 et à la Pépinière d'entreprise Jean Claret, et 812 360 € de dépenses nouvelles, avec :
 - 4 000 € en frais d'annonces et insertions pour marchés d'investissement à lancer courant 2021,
 - 10 000 € de frais d'études dans le cadre des travaux du hall d'entrée de la pépinière d'entreprises Jean Claret,
 - 176 000 € d'acquisitions de matériels, dont 65 000 € de matériel informatique et audiovisuel, comprenant 50 000 € pour le remplacement d'un onduleur, 5 000 € de mobilier et matériel de bureau, et 106 000 € de matériels divers (notamment pour le patio et l'aménagement intérieur de l'hôtel d'entreprises du Brézet, le rafraîchissement du 1^{er} étage du bâtiment Pascalis 2, et la signalétique intérieure et extérieure de la pépinière d'entreprises Jean Claret),
 - 3 000 € d'acquisition foncière complémentaire jouxtant l'emprise de la pépinière musicale à Cébazat,
 - 619 360 € de travaux divers sur les différents équipements, avec notamment l'aménagement du hall et la réfection des bureaux de la pépinière d'entreprises Jean Claret, la réfection du hall et du parking du bâtiment Pascalis 1, le remplacement des chaudières de l'hôtel d'entreprises du Brézet et une réfection des douches du bâtiment Pascalis 2.
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 126 680 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2021 du budget annexe des équipements à vocation économique (EVE) d'un montant total de 1 554 096,83 € en section de fonctionnement et 1 177 731,68 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE Budget annexe EQUIPEMENTS A VOCATION ECONOMIQUE	BP 2021
---	--------------------------

FONCTIONNEMENT					
DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
60611 EAU ET ASSAINISSEMENT	5 640,00	5 640,00	5 480,00		5 480,00
60612 ENERGIE - ELECTRICITE	103 940,00	88 050,00	83 460,00		83 460,00
60623 ALIMENTATION	500,00	1 350,00	2 500,00		2 500,00
60628 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	0,00	0,00			
60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN	500,00	700,00	3 000,00		3 000,00
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	17 970,00	13 453,00	9 900,00		9 900,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 400,00	1 400,00	900,00		900,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	0,00	100,00	1 000,00		1 000,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	33 000,00	51 229,00	44 350,00		44 350,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 000,00	26 100,00	25 200,00		25 200,00
61358 AUTRES	35 460,00	35 560,00	33 200,00		33 200,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	5 000,00	5 400,00	4 800,00		4 800,00
61521 TERRAINS	20 450,00	11 950,00	4 500,00		4 500,00
615221 BÂTIMENTS PUBLICS	20 680,00	20 625,00	10 170,00		10 170,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	2 000,00	200,00	2 000,00		2 000,00
6156 MAINTENANCE	66 210,00	57 293,00	58 900,00		58 900,00
6161 MULTIRISQUES	4 000,00	4 000,00	4 800,00		4 800,00
6162 ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	0,00	818,00			
6168 AUTRES	400,00	400,00	400,00		400,00
6182 DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	500,00	500,00	500,00		500,00
6188 AUTRES FRAIS DIVERS	39 000,00	3 834,00	10 000,00		10 000,00
6228 DIVERS	1 000,00	0,00			
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6234 RECEPTIONS	8 870,00	3 670,00	3 870,00		3 870,00
6238 DIVERS	8 500,00	0,00	1 000,00		1 000,00
6251 VOYAGES,DEPLACEMENTS ET MISSIONS	0,00	0,00			
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	8 100,00	5 200,00	13 500,00		13 500,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	51 000,00	48 000,00	46 000,00		46 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	200,00	215,00	200,00		200,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	2 370,00	2 970,00	2 400,00		2 400,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	64 430,00	101 573,00	116 650,00		116 650,00
62875 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	88 130,00	88 130,00	79 750,00		79 750,00
63512 TAXES FONCIERES	122 170,00	122 170,00	113 900,00		113 900,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	350,00	350,00	360,00		360,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	737 770,00	701 880,00	683 690,00		683 690,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	250 210,00	264 400,00	264 400,00		264 400,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	250 210,00	264 400,00	264 400,00		264 400,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	2 380,00	2 380,00	1 000,00		1 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
65888 AUTRES	10,00	10,00			
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 390,00	3 390,00	2 000,00		2 000,00
66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	27 000,00	25 000,00	22 100,00		22 100,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	100,00	100,00	-200,00		-200,00
66 CHARGES FINANCIERES	27 100,00	25 100,00	21 900,00		21 900,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6817 DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	2 380,00	2 380,00	13 300,00		13 300,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	2 380,00	2 380,00	13 300,00		13 300,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	1 021 850,00	998 150,00	986 290,00		986 290,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			66 216,83		66 216,83
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			66 216,83		66 216,83
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	450 600,00	474 300,00	501 590,00		501 590,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	450 600,00	474 300,00	501 590,00		501 590,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	450 600,00	474 300,00	567 806,83		567 806,83
TOTAL DEPENSES	1 472 450,00	1 472 450,00	1 554 096,83		1 554 096,83

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00	81 156,83		81 156,83
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00	81 156,83		81 156,83
70688 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	41 600,00	41 600,00	40 500,00		40 500,00
70871 PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	41 410,00	41 410,00	41 410,00		41 410,00
70878 PAR DES TIERS	11 100,00	11 100,00	11 000,00		11 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	94 110,00	94 110,00	92 910,00		92 910,00
74751 GFP DE RATTACHEMENT	935 050,00	994 250,00	935 050,00		935 050,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	935 050,00	994 250,00	935 050,00		935 050,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES	325 000,00	265 800,00	305 000,00		305 000,00
75888 AUTRES	10,00	10,00			
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	325 010,00	265 810,00	305 000,00		305 000,00
773 MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	100,00	100,00			
77 PRODUITS SPECIFIQUES	100,00	100,00			
7817 REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	2 380,00	2 380,00	13 300,00		13 300,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 380,00	2 380,00	13 300,00		13 300,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	1 356 650,00	1 356 650,00	1 427 416,83		1 427 416,83
777 RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	115 800,00	115 800,00	126 680,00		126 680,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	115 800,00	115 800,00	126 680,00		126 680,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	115 800,00	115 800,00	126 680,00		126 680,00
TOTAL RECETTES	1 472 450,00	1 472 450,00	1 554 096,83		1 554 096,83

3/4

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	28 048,35			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	28 048,35			
1641 EMPRUNTS EN EUROS	162 000,00	153 000,00	154 000,00		154 000,00
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 000,00	6 000,00	9 000,00		9 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	168 000,00	159 000,00	163 000,00		163 000,00
2031 FRAIS D'ETUDES	365 000,00	15 000,00	10 000,00	4 890,00	14 890,00
2033 FRAIS D'INSERTION	5 000,00	5 000,00	4 000,00		4 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	370 000,00	20 000,00	14 000,00	4 890,00	18 890,00
2111 TERRAINS NUS	0,00	2 760,00	3 000,00		3 000,00
21351 BATIMENTS PUBLICS	0,00	44 370,00		43 577,31	43 577,31
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	22 500,00	350,00	65 000,00		65 000,00
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	20 300,00	66 158,56	5 000,00		5 000,00
2188 AUTRES	72 000,00	35 009,82	106 000,00		106 000,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 800,00	148 648,38	179 000,00	43 577,31	222 577,31
2313 CONSTRUCTIONS	142 000,00	205 972,71	619 360,00	27 224,37	646 584,37
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	142 000,00	205 972,71	619 360,00	27 224,37	646 584,37
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	794 800,00	561 669,44	975 360,00	75 691,68	1 051 051,68
13911 SUB. TRANSF CPTÉ RES. ETAT, ETAB. NAT.	20 400,00	20 400,00	20 330,00		20 330,00
13912 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. REGIONS	23 700,00	23 700,00	23 640,00		23 640,00
13913 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. DEPARTEMENTS	52 000,00	52 000,00	51 920,00		51 920,00
139172 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT.FEDER	14 900,00	14 900,00	14 900,00		14 900,00
13918 AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
139362 AMENDES DE POLICE	3 800,00	3 800,00	14 890,00		14 890,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	115 800,00	115 800,00	126 680,00		126 680,00
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	440,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	440,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	115 800,00	116 240,00	126 680,00		126 680,00
TOTAL DEPENSES	910 600,00	677 909,44	1 102 040,00	75 691,68	1 177 731,68

RECETTES	Budget primitif 2020	Budget total 2020	Budget primitif 2021	Reports 2020	Budget total 2021
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00	150 326,83		150 326,83
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00	150 326,83		150 326,83
1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	0,00	129 019,44			
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	129 019,44			
13362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	69 150,00	69 150,00	227 000,00		227 000,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	69 150,00	69 150,00	227 000,00		227 000,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	385 850,00	0,00	225 598,02		225 598,02
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	5 000,00	7 000,00		7 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	390 850,00	5 000,00	232 598,02		232 598,02
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	460 000,00	203 169,44	609 924,85		609 924,85
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT			66 216,83		66 216,83
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			66 216,83		66 216,83
2804182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	700,00	700,00	670,00		670,00
281351 BATIMENTS PUBLICS	5 700,00	10 200,00	21 310,00		21 310,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	221 000,00	226 200,00	228 310,00		228 310,00
281738 AUTRES CONSTRUCTIONS	124 000,00	124 000,00	123 980,00		123 980,00
28181 INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	1 800,00	1 800,00	1 750,00		1 750,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	12 600,00	24 100,00	26 720,00		26 720,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	9 600,00	12 100,00	13 620,00		13 620,00
28188 AUTRES	75 200,00	75 200,00	85 230,00		85 230,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	450 600,00	474 300,00	501 590,00		501 590,00
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	440,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	440,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	450 600,00	474 740,00	567 806,83		567 806,83
TOTAL RECETTES	910 600,00	677 909,44	1 177 731,68		1 177 731,68