



## RÉUNION DU CONSEIL

SÉANCE DU VENDREDI 29 MARS 2024

## CONSEIL MÉTROPOLITAIN DU 29 MARS 2024

*Rapport avec présentation*

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

P.1 :	<b>Budget principal - Budget primitif 2024</b>
P.30 :	<b>Budget annexe de la Régie autonome de l'assainissement - Budget primitif 2024</b>
P.40 :	<b>Budget annexe de la Régie autonome de l'eau - Budget primitif 2024</b>
P.49 :	<b>Budget annexe des Déchets ménagers - Budget primitif 2024</b>
P.58 :	<b>Budget annexe ADIV - Budget primitif 2024</b>
P.60 :	<b>Budget annexe de l'ancien Centre Routier du Brézet - Budget primitif 2024</b>
P.62 :	<b>Budget annexe du Crématorium - Budget primitif 2024</b>
P.66 :	<b>Budget annexe des Équipements à vocation économique - Budget primitif 2024</b>
P.71 :	<b>Budget annexe des Parcs et aires de stationnement - Budget primitif 2024</b>
P.76 :	<b>Budget annexe du PLIE - Budget primitif 2024</b>
P.80 :	<b>Budget annexe des Zones d'Activité Économique - Budget primitif 2024</b>

### **BUDGET PRINCIPAL - BUDGET PRIMITIF 2024**

Le Budget primitif 2024 poursuit la mise en œuvre de la stratégie métropolitaine consacrée en 2021 avec l'adoption de plusieurs dispositifs cadres, dont la PPI, avec une nette montée en puissance de l'investissement pour le territoire : près de 192 M€ de dépenses d'équipement et de participations financières diverses sont prévus, axés principalement sur l'espace public et la mobilité, la rénovation urbaine et le logement et la poursuite des projets engagés pour modifier profondément le territoire et l'inscrire dans sa dimension métropolitaine.

En fonctionnement, les dépenses réelles s'établissent à 203,9 M€. Elles ont été ajustées pour intégrer les évolutions incompressibles de la masse salariale, des contributions et frais financiers pour l'essentiel, les autres dépenses ayant été strictement contenues.

Avec 243,2 M€ de recettes réelles de fonctionnement, incluant une reprise des résultats de fonctionnement limitée à 1,2M€ compte tenu de la stratégie d'autofinancement privilégiée en 2023 dans un contexte de taux d'intérêts élevés, l'autofinancement dégagé au stade du Budget primitif atteint 39,25 M€, avec un virement à la section d'investissement de 23,25 M€ et un solde d'amortissement des biens et subventions de 16 M€. Il contribue à financer un volume d'investissements de 196,6 M€ (hors remboursement du capital de dette et déficit antérieur), avec un emprunt prévisionnel d'équilibre de 128,1 M€.

## I - LES GRANDS ÉQUILIBRES

Le projet de Budget primitif 2024 du Budget principal intègre la reprise anticipée des résultats et les restes à réaliser 2023. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	244 928 714,51 €	327 256 846,39 €	572 185 560,90€

Les dépenses et recettes réelles de l'exercice sont évaluées comme suit :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses réelles	203 953 314,51 €	275 302 045,39 €	479 255 359,90 €
Recettes réelles	243 200 913,51 €	236 054 446,39 €	479 255 359,90 €

Il ressort de ce tableau un montant d'autofinancement brut de 39 247 599 €, qui représente 14,26 % du financement des dépenses réelles d'investissement.

Il est proposé d'examiner section par section les recettes et dépenses prévisionnelles 2024.

### A - SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1 - Recettes de fonctionnement

Comparaison des recettes de fonctionnement entre le réalisé 2023 et le Budget primitif 2024 :

	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Évolution (€) Réalisé 23 / BP 24 (hors excédent reporté)	Évolution (%) Réalisé 23 / BP 24 (hors excédent reporté)
Produit fiscal et allocations compensatrices	173 624 525,00 €	177 741 592,37 €	180 068 960,00 €	2 327 367,63 €	1,31%
Dotations et participations reçues (dont DGF)	52 855 472,00 €	52 669 153,28 €	52 170 253,00 €	-498 900,28 €	-0,95%
Produit des services	8 192 528,00 €	9 089 822,45 €	8 314 045,00 €	-775 777,45 €	-8,53%
Produits de gestion courante	616 655,61 €	1 081 680,83 €	943 810,00 €	-137 870,83 €	-12,75%
Produits financiers	10 000,00 €	5 425,39 €	3 500,00 €	-1 925,39 €	-35,49%
Produits exceptionnels	395 459,50 €	451 186,02 €	740,00 €	-450 446,02 €	-99,84%
Atténuation de charges	499 390,00 €	267 379,21 €	499 390,00 €	232 010,79 €	86,77%
<b>SOUS-TOTAL recettes réelles (hors excédent de fonctionnement reporté)</b>	<b>236 194 030,11 €</b>	<b>241 306 239,55 €</b>	<b>242 000 698,00 €</b>	<b>694 458,45 €</b>	<b>0,29%</b>
Opération d'ordre entre sections	2 239 976,00 €	2 193 346,33 €	1 727 801,00 €	-465 545,33 €	-21,23%
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
<b>SOUS-TOTAL recettes d'ordre</b>	<b>2 239 976,00 €</b>	<b>2 193 346,33 €</b>	<b>1 727 801,00 €</b>	<b>-465 545,33 €</b>	<b>-21,23%</b>
<b>EXCEDENT de fonctionnement reporté</b>	<b>14 132 469,82 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 200 215,51 €</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>252 566 475,93 €</b>	<b>243 499 585,88 €</b>	<b>244 928 714,51 €</b>	<b>228 913,12 €</b>	<b>0,09%</b>

## a - Recettes réelles de fonctionnement

Hors excédent de fonctionnement antérieur reporté, les recettes réelles de fonctionnement inscrites au Budget primitif 2024 s'élèvent à 242 000 698 €. Elles progressent de 5,8 M€ par rapport au Budget total 2023, et de 0,7 M€ par rapport au réalisé soit + 0,29 %. Elles se composent :

- du produit fiscal, des allocations compensatrices et de la fiscalité reversée pour 180 068 960 € (chapitres 73 – Impôts et taxes et 731 – Fiscalité locale), en progression de 6,3M€ par rapport au budget total 2023 et de 2,3 M€ ou 1,31 % par rapport au réalisé 2023 gonflé par les versements sur-estimés de TVA (avec une régularisation négative anticipée sur 2024), le doublement de la THRS (lié aux anomalies déclaratives d'occupation des biens immobiliers), l'évolution du produit de taxe de séjour et des régularisation sur exercices antérieurs.

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 17 170 300 €.
- la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) produirait une recette fiscale de 40 939 500 € avec une projection en hausse de 4,07 %.

Ces estimations intègrent la revalorisation des bases d'imposition des locaux d'habitation et des établissements industriels de + 3,9 % (indexée sur l'inflation), l'évolution des loyers des locaux professionnels de 1,0 %, l'augmentation du taux de CFE de 0,44 %, et des hypothèses d'évolution physique des bases pour les différentes catégories de locaux.

L'estimation du produit de taxe d'habitation sur les résidences secondaires est repositionnée sur le produit fiscal 2022, après un doublement en 2023 lié à des erreurs de déclaration d'occupation des locaux d'habitation sur la nouvelle application de l'Administration « Gérer mes biens immobiliers », engendrant d'importants dégrèvements.

- la fraction compensatoire de TVA de la taxe d'habitation sur les résidences principales, est estimée à 57 047 000 € (contre 55,39 M€ réalisés en 2023, soit + 1,66M€), soit une hausse de 3,0 %, corrigée par rapport à celle un peut trop optimiste de l'État dans la loi de finances (4,5 %).
- le produit de TVA en compensation de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) est estimé à 30 845 000 €, en hausse de 3,04 % par rapport à 2023, avec une compensation socle de 28,9 M€ (moyenne des produits 2020-2023) à laquelle s'ajoute une part dynamique (fonds national d'attractivité économique) estimée à 1,96 M€ en 2024, soit + 0,91 M€.
- la Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM) est estimée à 5 640 000 €, en hausse de 4,0 % par rapport au réalisé 2023, avec l'augmentation du coefficient multiplicateur de 1,1 à 1,15 (soit + 0,21M€)
- l'Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau (IFER) est évaluée à 2 300 000 €, en hausse de près de 5,8% par rapport au réalisé 2023 (soit +0,13 M€)
- le Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources (FNGIR), figé depuis l'origine à 2 812 000 €
- le produit de la taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations (GEMAPI), instaurée à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2022 et destinée à financer les dépenses réalisées dans le cadre de la la compétence, est fixé à 1 000 000 € pour 2024.

Sont également retracés sur ces chapitres :

- l'Attribution de Compensation (AC) versée par les communes pour 19 915 160 €
- la taxe de séjour pour 1,9 M€ qui est actualisée en 2024 en fonction des évolutions constatées sur 2023
- les prélèvements Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) supportés par les communes déficitaires en logements sociaux estimés de manière stable à 500 000 € (opération équilibrée en recette et dépense)

- des dotations et participations pour 52 170 253 € (chapitre 74), en légère baisse par rapport à 2023 avec - 0,5 M€, soit - 0,95 %, qui concernent principalement :

- la dotation de compensation des EPCI pour 20,21 M€, sujette à un écrêtement de 3,2 %, pour financer à l'intérieur de l'enveloppe normée les hausses de population, la carte intercommunale, la péréquation et l'augmentation des 2/3 de la dotation d'intercommunalité nationale, (- 0,67M€ par rapport au réalisé 2023)

- la dotation d'intercommunalité pour 10,93 M€, selon l'hypothèse d'une dotation par habitant stable par rapport à 2023 pour les EPCI dont le Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF) est supérieur à 0,35, et une hausse de la population estimée à 0,5 %
- la dotation de compensation au titre de la réforme des valeurs locatives des locaux industriels pour 11,96 M€, en hausse de 0,75 M€ par rapport au réalisé 2023
- 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 2,57 M€, soit un montant quasi stable.
- le fonds départemental de péréquation de la Taxe Professionnelle (FDPTP) pour 0,07M€ désormais variable d'ajustement à la baisse (- 10 % , soit – 8 K€).
- la dotation de compensation versée par le Département pour 4,59 M€ dans le cadre des transferts de compétences intervenus le 1er janvier 2019
- le fonds de compensation de la TVA sur les dépenses d'entretien des bâtiments, voiries et réseaux pour 0,57 M€
- les participations de l'État, des collectivités et autres organismes pour 1,26 M€, dont 0,66 M€ en faveur de l'habitat, 0,27M€ pour l'action culturelle et 0,13 M€ pour l'enseignement recherche et innovation.

- des produits des services pour 8 314 045 € (chapitre 70), se composant principalement :

- des redevances et droits des services à caractère culturel et sportif pour 2,59 M€
- des refacturations de charges et de personnel aux budgets annexes pour 2,07 M€
- du produit de la mutualisation descendante pour 0,66 M€
- des redevances d'occupation du domaine public pour 0,61 M€
- du forfait post-stationnement pour 1,15 M€
- des recettes liées à la gestion de la fourrière pour 0,3 M€
- de la refacturation des travaux de voirie pour 0,35 M€
- des remboursements des mises à disposition individuelles d'agents pour 0,16 M€

La prévision globale 2024 baisse de 775 K€ par rapport au réalisé 2023 qui comptabilise 0,65 M€ de régularisations antérieures sur la redevance d'occupation du domaine public pour les réseaux versée par Enedis. En revanche la prévision 2024 n'intègre pas les éventuelles régularisations positives sur les différentes mutualisations descendantes dont les montants ne sont pas connus à ce jour.

- des produits de gestion courante pour 943 810 € (chapitre 75) qui comprennent notamment :

- divers loyers pour 394 820 € (Agence d'urbanisme, bar / brasserie de la patinoire, redevance d'occupation du site ACCM)
- le versement de redevances par les fermiers et concessionnaires pour 310 750 €, avec pour l'essentiel la redevance de contrôle du gaz, des réseaux de chaleur et du réseaux très haut débit ; la redevance affermage DSP SPL Clermont Auvergne Tourisme,
- divers produits de gestion pour 238 240 € (remboursements d'assurances suite à des sinistres, reversement frais de portage par l'EPF Auvergne suite à cession de parcelles, etc)

- des autres produits pour 503 630 € avec :

- 3 500 € de produits financiers (remboursement des intérêts d'emprunts par l'ESACM - chapitre 76)
- 740 € de produits exceptionnels pour des régularisations sur exercices antérieurs (chapitre 77)
- 499 390 € 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 1 727 801 € équilibrés en recettes / dépenses entre les deux sections pour l'amortissement des subventions perçues transférables.

### c – Excédent de fonctionnement reporté

L'excédent antérieur reporté repris par anticipation s'élève à 1 200 215,51 €, contre 14,13 M€ au Budget primitif 2023, en lien avec la stratégie de recours à l'emprunt adoptée en 2023, privilégiant l'autofinancement des investissements.

## 2 - Dépenses de fonctionnement

Comparaison des dépenses de fonctionnement entre le réalisé 2023 et le Budget primitif 2024 :

	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Évolution (€) Réalisé 23 / BP 24	Évolution (%) Réalisé 23 / BP 24
Charges à caractère général	41 765 291,00 €	37 887 683,78 €	39 628 004,00 €	1 740 320,22 €	4,59%
Charges de personnel	86 204 305,00 €	85 803 623,12 €	89 136 510,00 €	3 332 886,88 €	3,88%
Atténuation de produits (AC et DSC)	15 379 540,00 €	15 320 254,14 €	14 927 550,00 €	-392 704,14 €	-2,56%
Subventions de fonctionnement et contributions aux organismes de regroupement	50 488 063,42 €	48 682 196,19 €	53 568 850,51 €	4 886 654,32 €	10,04%
Charges financières	5 700 000,00 €	5 596 741,65 €	6 606 000,00 €	1 009 258,35 €	18,03%
Charges exceptionnelles	519 162,00 €	501 391,18 €	86 400,00 €	-414 991,18 €	-82,77%
<b>SOUS-TOTAL dépenses réelles</b>	<b>200 056 361,42 €</b>	<b>193 791 890,06 €</b>	<b>203 953 314,51 €</b>	<b>10 161 424,45 €</b>	<b>5,24%</b>
Opérations d'ordre entre sections	17 721 683,50 €	17 501 851,60 €	17 720 965,00 €	219 113,40 €	1,25%
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>SOUS-TOTAL dépenses d'ordre</b>	<b>17 721 683,50 €</b>	<b>17 501 851,60 €</b>	<b>17 720 965,00 €</b>	<b>219 113,40 €</b>	<b>1,25%</b>
<b>TOTAL (hors virement)</b>	<b>217 778 044,92 €</b>	<b>211 293 741,66 €</b>	<b>221 674 279,51 €</b>	<b>10 380 537,85 €</b>	<b>4,77%</b>

### a - Dépenses réelles de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement du Budget primitif 2024 s'élèvent à 203 953 314,51 €, en augmentation de 3,9 M€ par rapport au Budget total 2023, et de 10,1 M€ soit 5,24 %, par rapport au réalisé. Elles proviennent :

- des charges à caractère général pour 39 628 004 € (chapitre 011), dont la ventilation par nature est détaillée dans le tableau en annexe.

L'augmentation globale de 1,74 M€ par rapport au réalisé 2023 s'explique principalement par :

- l'abondement des crédits d'assurance dommage ouvrage relatifs aux projets de construction de la bibliothèque métropolitaine de l'Hôtel Dieu, de construction du centre de conservation des musées à Cébazat et d'extension des tribunes du Stade Gabriel Montpied (+ 0,81 M€)
- le renchérissement des contrats de maintenance informatique et téléphonique avec notamment l'augmentation des coûts imposés par les prestataires et éditeurs de logiciels, des contrats de maintenance sur les bâtiments métropolitains (+ 0,49 M€)
- le surcoût des dépenses d'entretien du patrimoine bâti, du réseau d'assainissement pluvial et d'incendie (+ 0,19 M€) ainsi que des frais de nettoyage et de gardiennage des locaux (+ 0,18 M€)
- 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 et le remboursement de l'assurance dommage ouvrage au SMTC dans le cadre de la co-maîtrise d'ouvrage liée au projet Inspire (+ 0,2 M€)
- le décalage de réalisation en 2024 de certaines études (+ 0,34 M€) notamment en matière de développement durable, de rénovation urbaine et d'habitat
- les coûts supplémentaires en fournitures de voiries et vêtements de travail (+ 0,1 M€)
- les frais de communication, publications et honoraires (+ 0,19 M€)

Dans le même temps un effort conséquent a été opéré sur les achats de fournitures administratives, autres fournitures, les frais de locations immobilières et de matériels, de frais de télécommunication et d'affranchissement avec une projection à - 0,81 M€ par rapport au réalisé 2023.

- des charges de personnel et frais assimilés pour 89 136 510 € (chapitre 012)

Ce chapitre comprend en majeure partie les charges de personnel des agents de la Métropole pour 85,34 M€, mais également la mutualisation ascendante des services remboursée par la Métropole aux communes pour 3,64 M€ (part salaires), ainsi que le remboursement des mises à dispositions individuelles d'agents pour 0,15 M€ (assistante sociale, agents de voirie, etc).

Par rapport au réalisé 2023, il enregistre une progression globale de 3,33 M€ soit 3,88 %, dont - 0,03 M€ sur la partie mutualisation ascendante ( dans l'attente des bilans 2023), + 0,03 M€ sur les remboursements des mises à dispositions individuelles d'agents, et + 3,33 M€ ou + 4,06 % sur les charges de personnel des agents de la Métropole.

Cette progression contenue à 3,3M€ doit permettre principalement d'absorber les mesures exogènes issues notamment des décisions de l'Etat :

- l'impact en année pleine de l'augmentation de 1,5 % de la valeur du point indiciaire décidée par le Gouvernement au 1er juillet 2023, soit 1,01 M€ supplémentaires
- la revalorisation de 5 points d'indice pour tous les agents publics au 1er janvier 2024, soit 0,57 M€ supplémentaires
- l'impact du GVT (Glissement Vieillesse Technicité) pour 0,74 M€ tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancements d'échelons, de grades, promotion interne)
- la garantie individuelle du pouvoir d'achat estimée à + 0,21 M€
- l'augmentation des contributions employeur retraite CNRACL estimée à + 0,36 M€ mais qui devrait cependant être compensée en 2024 par une diminution équivalente des cotisations maladies
- l'effet report sur 2024 des revalorisations de bas de grille pour + 0,2 M€
- l'effet des revalorisations du SMIC évaluée à + 0,11 M€

Elle doit également permettre d'absorber l'impact sur 2024 des recrutements réalisés courant 2023, en cours ou à venir :

- les effets reports en année pleine des salaires des agents arrivés en cours d'année 2023
- les recrutements prévus en 2023 sur les 7 postes à la Direction de l'Habitat et de la Politique de la Ville pour faire face au transfert de la gestion des aides à la pierre et 13 autres postes dans différentes directions : Direction de la culture en matière de politique documentaire, Direction des sports, Direction de l'Espace Public et de la Proximité, Direction Développement Durable et Direction Ingénierie de l'Aménagement et Mobilité
- et enfin, les créations prévues en 2024 pour la préfiguration de la Bibliothèque Métropolitaine de l'Hôtel Dieu en 2024, soit 5 postes sur les 36 prévus d'ici à l'ouverture en 2026

Pour y contribuer, en plus du flux moyen de mouvements, des économies devront être dégagées sur le recours aux contractuels non permanents , aux heures supplémentaires et les demandes de remplacement suite à départ ou fin de contrat, avec l'objectif de non remplacer l'équivalent de 10 postes sur 2024, en jouant sur les gels ou décalages de recrutements.

- des atténuations de produits pour 14 927 550 € (chapitre 014), soit - 0,39 M€ par rapport au réalisé 2023 qui intégrait un reversement de 0,5 M€ de TVA (régularisation négative au titre de la compensation TH sur les résidences principales 2022) :

- la contribution de la Métropole au Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales

(FPIC) est projetée à 1 155 000 €

- l'attribution de compensation de fonctionnement prévisionnelle reversée aux communes s'élève à 4 968 100 €, conformément à la délibération votée par le Conseil métropolitain le 10 novembre 2023, et reste stable par rapport à 2023
- le montant de la Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) est reconduit par rapport à celui de 2023, soit 8 104 450 €
- une provision de 100 000 € est prévue pour d'éventuelles restitutions de TASCOM susceptibles d'être sollicitées par les entreprises
- le reversement de pénalités SRU est inscrit pour un montant de 500 000 €, compensé par une recette du même montant
- enfin, est prévu un reversement de 100 000 € à des partenaires étrangers dans le cadre du projet URBACT

- des subventions de fonctionnement, contributions aux organismes de regroupement et autres charges de gestion courante pour 53 568 850,51 € (chapitre 65), en augmentation de 4,88 M€ par rapport au réalisé 2023

Les évolutions restent très ciblées, avec des enveloppes de subventions plafonnées aux montants 2023 conformément aux cadrages budgétaires fixés, et des contributions qui, pour certaines, augmentent mécaniquement du fait de leur mode de calcul ou des engagements pris. Ainsi, les principales évolutions concernent :

- la contribution du SDIS prévue pour 10 854 500 € (augmentation indexée sur l'inflation), soit + 0,46 M€
- les subventions d'équilibre aux budgets annexes représentant une enveloppe globale de 3 291 335 €, soit + 0,96 M€ par rapport au réalisé 2023 qui avait pu être réduit (1 510 170 € pour le budget Parcs et aires de stationnement, 840 520 € pour le budget Équipements à vocation économique, 898 160 € pour le budget PLIE, 34 130 € pour le budget Centre Routier du Brézet et 8 355 € pour le budget ADIV)
- la contribution au Syndicat mixte des Transports en Commun prévue pour 17,02 M€, conformément aux engagements pris dans le cadre de la convention d'objectifs Inspire (18,5 M€ - trajectoire médiane), gratuité des week-end incluse, et la contribution spécifique pour la gratuité de l'abonnement C vélo (0,36 M€), soit + 2,34 M€ au total
- les participations diverses d'un montant total de 442 649,51 €, soit + 0,08 M€, qui intègrent notamment :
  - les bourses sportives d'accompagnement individuel et les bourses culturelles de soutien à la création contemporaine pour 33 000 €
  - le fonds de secours aux agents métropolitains pour 15 000 €
  - la subvention au Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne et d'autres partenaires en lien avec l'alliance des territoires pour 145 000 €
  - le contrat territorial avec le Centre National de la Musique pour 30 000 €
  - 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 pour 100 000 €
  - les subventions aux organismes publics en matière de gestion des milieux aquatiques pour 24 000 €
  - la contribution aux Infrastructures de Recharge de Véhicules Électriques pour 53 000 €
- les redevances sur droit d'utilisation des licences informatiques et sur droit d'abonnement aux ressources numériques des médiathèques pour un montant total de 669 060 €, soit + 0,28 M€
- les subventions et autres primes hors subventions aux associations pour 652 000 € (stable par rapport au réalisé 2023) versées dans le cadre :
  - du Fonds de Solidarité Logement aux CCAS et autres organismes (384 300 €)
  - du Fonds d'Aide aux Jeunes (135 000 €)
  - du dispositif mutualisé d'assistance Téléalarme mis en place avec le Département (56 000 €)

- et enfin du dispositif mutualisé des bailleurs sur la tranquillité résidentielle conclu avec le Département et la Caisse des Dépôts (109 400 €)
- le versement au Département de la participation au fonctionnement du Service Public de Performance Énergétique de l'Habitat (SPPEH 63) mis en place à compter du 1er juillet 2022 (145 000 €), stable par rapport à 2023
- les subventions à l'entrepreneuriat (recrutement des seniors, soutien des entreprises des secteurs de l'Économie Sociale et Solidaire et des Industries Culturelles et Créatives) pour 80 000 € soit - 0,01 M€
- les indemnités et charges des élus pour 972 180 € soit + 0,05 M€
- les subventions en faveur de l'enseignement supérieur et la recherche pour 830 240 € soit + 0,04 M€
- les contributions au Syndicat Mixte Clermont Vichy Auvergne pour 130 000 €, au Grand Clermont pour 616 000 € (dont + 102 k€ au titre de la contribution révision du ScoT pour un montant non appelé en 2023), à l'Institut d'Auvergne du développement des Territoires pour 12 000€ et au Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne pour 8 000 €, avec des évolutions indexées, soit + 0,1 M€
- la contribution au TE63 (Territoire Energie 63 - Ex SIEG du Puy de Dôme) pour 420 688 € maintenue au niveau de réalisation 2023
- la contribution à la SPL Tourisme pour 1 791 724€, stable en volume annuel
- l'enveloppe des subventions aux associations de 10,02 M€, globalement stable, qui comprend principalement :
  - 2,75 M€ pour l'emploi et la solidarité, dont 1,63 M€ pour la prévention spécialisée, 0,1 M€ pour le Fonds d'Aide aux Jeunes, 0,36 M€ pour la pacte des solidarités, 0,22 M€ au titre du projet Territoire zéro chômeur de longue durée et 0,44 M€ pour les missions locales
  - 1,71 M€ pour les associations culturelles
  - 1,77 M€ pour le secteur sportif
  - 0,74 M€ pour l'Agence d'Urbanisme Clermont Métropole
  - 0,73 M€ pour l'habitat et la politique de la ville
  - 0,69 M€ pour l'accompagnement des entreprises
  - 0,66 M€ pour l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation
  - 0,56 M€ pour le Comité des Œuvres Sociales
  - 0,29 M€ pour le développement durable
  - 0,09 M€ pour le tourisme
- la contributions à l'École Supérieure d'Art Clermont Métropole (2 360 000 €) soit + 0,04 M€ pour tenir compte de l'impact en année pleine de la valorisation du point d'indice au 1<sup>er</sup> juillet 2023
- enfin, les contributions au Syndicat Mixte de l'Aéroport (1 017 600 €), au Syndicat Mixte du Biopôle Clermont Limagne (228 000 €), ainsi que les subventions culturelles aux communes membres (127 000 €), maintenues à leur niveau de réalisation 2023

- des frais financiers pour 6 606 000 € (chapitre 66)

Ils présentent une progression globale de 1 M€ par rapport au réalisé 2023 avec :

- + 1,14 M€ sur les emprunts souscrits par la Métropole

Les frais financiers sont estimés en progression de 1,14 M€, en lien avec l'augmentation de l'encours de dette ; elle intègre également le renchérissement des taux des derniers emprunts souscrits.

- - 0,14 M€ sur la dette remboursée aux communes, en lien avec son extinction progressive

- des charges exceptionnelles pour 86 400 € (chapitre 67)

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

## **b - Dépenses d'ordre de fonctionnement**

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 40 975 400 € avec :

- l'amortissement des immobilisations au prorata temporis pour 16 698 265 € (chapitre 042, compte 6811)
- l'amortissement des charges exceptionnelles Covid des années 2020 et 2021 à répartir sur 5 ans pour 738 200 € (chapitre 042, compte 68128)
- les écritures liées à la renégociation d'emprunts pour 84 500 € (chapitre 042, compte 6862)
- le provisionnement de 200 000 € pour l'échéance 2023 du prêt octroyé à l'entreprise ACC (chapitre 042, compte 6815)
- le virement à la section d'investissement pour 23 254 435 € (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 2023.

L'excédent de clôture de fonctionnement 2023 de 46,34 M€ est ainsi affecté à hauteur de 45,14 M€ en section d'investissement afin de couvrir le déficit d'investissement constaté fin 2023 (37,93 M€) et le déficit des reports (15,34 M€ en dépenses et 8,14 M€ en recettes, soit un solde de - 7,2 M€). Le reliquat d'excédent de clôture de fonctionnement 2023 est reporté en recette de fonctionnement pour 1,2 M€.

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et recettes à la somme de 327 256 846,39 €.

### **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 69 729 516,10 € avec :

- les dotations, fonds divers et réserves pour 66 079 778,53 € (chapitre 10), qui comprennent :
  - le produit attendu du Fonds de Compensation de la TVA évalué à partir des prévisions de dépenses à 14 941 000 € (dont 13 700 000 € correspondant aux dépenses inscrites en crédits nouveaux et 1 241 000 € aux reports de crédits 2023)
  - le produit de la taxe d'aménagement estimé à 6 000 000 €, aligné sur le réalisé 2023 en nette progression, étant précisé que 58 % de cette somme seront reversés aux communes concernées, selon le dispositif dégressif adopté fin 2021
  - l'affectation en investissement d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023 pour 45 137 998,53 € (destiné à couvrir le déficit d'investissement 2023 et le déficit des reports)
- les autres immobilisations financières pour 1 787 327,57 € (chapitre 27)
  - Sont comptabilisés pour l'essentiel :
    - le remboursement des participations déjà versées à l'EPF-Smaf pour 402 270 € suite au rachat de parcelles sur les communes de Cournon, d'Aubières et la ZAC des Montels
    - le remboursement par Assemblia des avances versées dans le cadre des concessions ZAE Fontanille et Les Gravières pour 750 000 €
    - le remboursement d'une partie de l'avance consentie par le budget principal au budget annexe ZAE Champratel

pour 150 000 € et au budget annexe ZAE Gerzat Sud pour 76 180 €,

- les remboursements de prêts accordés dans le cadre de l'exercice de la compétence FSL pour 242 877,57 €, dont 62 877,57 € de reports 2023
- le remboursement par l'ESACM de l'amortissement 2024 des emprunts affectés pour 101 000 €
- 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 produits de cessions pour 1 862 410 € (chapitre 024)

Il s'agit de la vente de parcelles de terrains situées dans le secteur de Sarliève Nord à Cournon d'Auvergne d'une part au profit du SMTC-AC pour la création du futur centre d'exploitation et de maintenance dans le cadre du projet Inspire (1 650 000 € HT), et d'autre part au profit de la SARL AURIGA pour la réalisation d'un dépôt (205 410 € HT). Des cessions de véhicules et matériels sportifs sont également prévues (7 000 €).

### **b - Recettes réelles d'équipement**

Les recettes réelles d'équipement s'élèvent à 166 324 930,29 € avec :

- les subventions d'investissement pour 18 991 256,15 € (chapitre 13) qui intègrent :

- le produit des amendes de police estimé à 1 600 000 € (estimation ajustée au budget total 2023, en hausse par rapport au Budget primitif 2023)
- l'Attribution de Compensation d'Investissement (ACI) versée par les communes pour 2 742 100 €
- les subventions et participations à percevoir liées à des opérations éligibles pour 14 649 156,15 €, parmi lesquelles :
  - 3 500 000 € pour la construction de la Bibliothèque Métropolitaine de l'Hôtel Dieu (dont 500 000 € de l'État, 1 000 000 € de la Région et 2 000 000 € du Département)
  - 2 450 000 € de la commune de Clermont-Ferrand dans le cadre du projet Inspire,
  - 1 515 372,45 € au titre des opérations de voirie, correspondant pour l'essentiel à une subvention DSIL (655 090 €), à des abondement communaux sur des travaux d'aménagement de voirie (279 871 € pour l'avenue du Mont-Dore à Ceyrat et 263 814 € pour le chemin du Chambon à Pont-du-château) et à une réimputation sur exercices antérieurs,
  - 1 440 000 € de l'État dans le cadre des délégations d'aide à la pierre (opération équilibrée en recettes et dépenses)
  - 1 166 656 € de subventions au titre d'études ANRU (État et CDC) et du contrat de relance du logement (solde),
  - 1 000 000 € pour l'extension du stade Gabriel Montpied dans le cadre du Contrat Plan Etat-Région,
  - 821 669 € de l'État au titre du schéma cyclable métropolitain (dont 562 000 € pour l'avenue d'Italie et 186 291 € pour le boulevard Duclaux à Clermont-Ferrand),
  - 712 108 € pour la construction du centre de conservation des musées métropolitains (dont 200 000 € de l'État et 512 108 € de la Région)
  - 450 000 € de l'Agence Nationale du Sport pour la réhabilitation du centre nautique des Hautes roches à Chamalières
  - 358 433,62 € au titre du projet d'aménagement de la salle des ex-voto du Musée Bargoïn (DSIL – État),
  - 322 800 € de l'ADEME dans le cadre de l'ancien contrat d'objectif territorial et 55 597,51 € pour le déploiement des réseaux de chaleur (programme Saint-Jacques),
  - 233 936,54 € sur les usages numériques principalement au titre des 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 (dont 106 686,54 € de reports)
  - 164 861 € de l'État et de la Région pour des acquisitions ou restaurations d'œuvres et collections des musées et de la bibliothèque du patrimoine,
  - 157 503,37 € de reports pour les travaux divers de conservation des équipements métropolitains (DSIL, Région),

- 118 678 € pour l'étude relative au projet partenarial d'aménagement Saint Jean / Le Brézet (DDT - État) et 31 133 € pour l'étude destinée à la création d'un Site Patrimonial Remarquable (DRAC - État)
- 70 407,66 € au titre de l'entretien des rivières et des espaces naturels sensibles (renaturation du Bedat à Cébazat et Marais de l'ambre à Gerzat)
- 70 000 € de la commune d'Aubière pour la construction de l'ECP centre culturel,

- les immobilisations incorporelles, corporelles, travaux, opérations sous mandat et subventions d'équipement pour 973 680 € (chapitres 20, 21, 23 45 et 204)

Sont comptabilisés dans cette catégorie :

- le remboursement, par le concessionnaire d'aménagement des ZAE, des travaux d'éclairage public payés à TE63 pour 238 400 € (nature 2181) et d'un boni suite à la clôture de la ZAE Claveloux pour 48 000 € (nature 20422)
- le remboursement d'un boni de 21 300 € sur le mandat d'études confiée à la SPL pour le développement du site ACC-M (nature 237)
- en opérations sous mandat, les participations de la Ville de Clermont-Ferrand aux travaux place Regensburg pour 180 000 €, de requalification des abords de Notre-Dame du Port pour 84 000 €, d'aménagement du sentier urbain n°38 pour 16 730 € et d'aménagement du quartier des Vergnes pour 281 600 € (natures 4582)
- des régularisations, équilibrées en dépenses / recettes, sur frais d'études pour 3 650 € (nature 2031) et sur une subvention d'équipement versée pour 100 000 € (nature 204111)

- les emprunts et dettes assimilées pour 146 359 994,14 €

Dans le cadre de la gestion active de la dette, cette prévision intègre une enveloppe de 18 245 000 € pour permettre des remboursements anticipés temporaires d'emprunts et la réalisation d'économies sur les intérêts payés pour les contrats prévoyant cette faculté (opération équilibrée en dépenses et recettes réelles d'investissement – compte 16451).

Compte tenu des différentes recettes estimées et du programme d'investissement à financer évoqué ci-après, l'emprunt prévisionnel nécessaire à l'équilibre du budget est de 128 114 994,14 €, dont 5 000 000 € de reports 2023.

### **c - Recettes d'ordre**

Les recettes d'ordre s'élèvent à 91 202 400 € avec :

- l'amortissement des immobilisations pour 16 698 265 € (chapitre 040, comptes 28)
- l'amortissement de l'étalement sur 5 ans des charges liées à la pandémie Covid pour 738 200 € (chapitre 040, compte 4815)
- une provision pour risque de 200 000 € (chapitre 040, compte 15182)
- les écritures liées à la renégociation d'emprunts pour 84 500 € (chapitre 040, compte 4817)
- le virement de la section de fonctionnement pour 23 254 435 € (chapitre globalisé 021)

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

S'y ajoutent les opérations patrimoniales 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 9 833 000 €, dont 4 831 000 € pour la création des réserves mutualisées des musées, 2 080 000 € pour l'étude sur le renouvellement urbain NPNRU dans les quartiers Saint Jacques et Les Vergnes, 1 429 000 € pour la ZAE de Lempdes et 596 000 € pour la ZAE de Cournon - Le Cendre
- les écritures de résorption des avances forfaitaires versées aux entreprises dans le cadre des marchés publics pour 3 904 000 €, dont 2 155 000 € pour l'extension du stade G.Montpied, 690 000 € pour la construction de la bibliothèque métropolitaine, 413 000 € pour les travaux de voirie du viaduc Saint-Jacques.
- 36 490 000 € pour la comptabilisation des écritures patrimoniales liées aux opérations de remboursements anticipés temporaires d'emprunts.

## 2 - Dépenses d'investissement

Elles comprennent :

- les dépenses réelles financières avec le déficit d'investissement antérieur reporté, 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 2024 s'élèvent à un montant total de 87 992 149,37 € avec :

- le déficit d'investissement antérieur reporté de 37 933 847,23 € (chapitre 001)
- les remboursements des emprunts et dettes pour 22 616 000 € (chapitre 16 – natures 1641 et 168741)

Ils se décomposent ainsi :

- 16 400 000 € au titre de la dette propre
- 6 216 000 € au titre de la dette remboursée aux communes
- la contrepartie en dépense des remboursements anticipés temporaires d'emprunts pour 18 245 000 € (chapitre 16 - compte 16451)
- les dotations, fonds divers et réserves pour 4 400 200 € (chapitre 10)

Cette inscription correspond au reversement aux communes de 58 % du produit estimatif de la Taxe d'aménagement qui serait perçue par la Métropole en 2024 ainsi qu'à des régularisations 2023.

- les participations pour 240 000 € (chapitre 26), dont :
  - 200 000 € correspondant à la poursuite de la prise de participation au capital de la société de capital-risque METROPOLES INNOVATIONS créée avec Saint-Étienne Métropole et des partenaires privés, avec l'objectif d'apporter des participations dans des TPE et PME locales pour l'accélération de leur transformation digitale
  - 40 000 € au titre de la prise de participation au capital des SCIC destinées à développer une agriculture durable
- les autres immobilisations financières pour 4 556 996,14 € (chapitre 27)

Il s'agit :

- des avances remboursables aux budgets annexes des ZAE pour 1 466 996,14 €, dont principalement 946 560 € pour le Parc Logistique, 432 950 € pour Sarliève nord et 87 486,14 € pour l'Éminée Ernest Cristal
- du paiement à l'EPF Auvergne de l'annuité en capital de 2 200 000 € due au titre des réserves foncières constituées pour le compte de la Métropole (intégrant les acquisitions de parcelles réalisées en 2023)
- 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 €
- de la participation pour la réalisation du programme d'équipements publics (PEP) confiée à la SPL Clermont Auvergne dans le cadre du traité de concession d'aménagement de la ZAC Saint-Jacques nord pour 625 000 €

### b - Dépenses réelles d'équipement

En intégrant les opérations sous mandat, les dépenses d'équipement 2024 s'élèvent à un montant total de 187 309 896,02 €, dont 171 820 017 € de crédits nouveaux et 15 339 879,02 € de reports. Elles progressent globalement de 45,84 % par rapport au budget total 2023.

Ces dépenses comprennent :

- les fonds de concours pour 20 469 641,61 € dont 1 940 518,61 € de reports 2023 (chapitre 204)

Ces dépenses concernent plusieurs secteurs de compétences de la Métropole, avec pour l'essentiel :

- 7,28 M€ pour l'habitat, l'ANRU et la politique de la ville (dont 1,66 M€ au titre de l'ANRU, 1,44 M€ dans le cadre des délégations de l'État d'aide à la pierre, 0,5 M€ pour la réhabilitation thermique) et 0,23 M€ pour la téléalarme (selon la convention passée avec le Conseil départemental)
- 3 M€ de participation à la ZAC République de Cournon d'Auvergne dans le cadre des aménagements connexes du projet Inspire
- 2,3 M€ pour l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation
- 1,85 M€ pour les opérations de voirie, de travaux d'éclairage public et de signalisation routière
- 1,15 M€ au titre du fonds de solidarité métropolitain pour les communes
- 1,23 M€ pour le développement économique dont 0,88 M€ pour le projet de mutation du site historique de Cataroux
- 1,56 M€ pour le développement durable, dont 1,53 M€ dans le cadre du Contrat d'Objectif Territorial (COT) financé par l'ADEME
- 0,48 M€ de participation versée à Assemblia sur la ZAE Les Gravieres (travaux de finition et équilibre de la zone)
- 0,4 M€ pour la restructuration du château de Montlosier dans le cadre de la convention « Métropole Porte de Parc » avec le Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne et, au titre du CTDD, le versement de 0,3 M€ pour l'enfouissement d'une ligne à Haute Tension.
- 0,36 M€ pour le développement touristique, dont 0,3 M€ pour la station thermale Royat-Chamalières
- 0,13 M€ pour l'emploi et l'insertion dans le cadre de l'expérimentation du dispositif « Territoire zéro chômeur longue durée »
- 0,07 M€ de contribution d'investissement versé à l'Ecole Supérieur d'Art Clermont Métropole pour financer ses dépenses d'équipement 2024

- les immobilisations incorporelles pour 13 291 148,80 €, dont 2 106 648,8 € de reports 2023 (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 avec :

- 11 494 951,26 € d'études pré opérationnelles, maîtrise d'œuvre, missions ingénierie (natures 2031 et 2033), dont 2,74 M€ pour le projet Inspire, 2,57 M€ dans le cadre des opérations de travaux de voirie et d'aménagements cyclables, 2,24 M€ pour les projets en lien avec l'habitat (essentiellement NPRU les Vergnes, Saint-Jacques et la Gauthière), 1,04 M€ pour les projets culturels et sportifs (BMHD, cité du court), 0,57 M€ pour le développement durable et la GEMAPI (énergies renouvelables, bassin d'orage Fontgiève), 0,52 M€ pour la conservation du patrimoine bâti et les réductions des consommations énergétiques, 0,52 M€ pour le cycle de l'eau, 0,49 M€ pour l'accompagnement des entreprises (ZAE, territoire d'industrie), 0,4 M€ pour les projets d'urbanisme et 0,22 M€ pour le numérique
- 1 367 525,06 € de licences et logiciels (nature 2051)
- 424 695,68 € de frais d'élaboration des documents d'urbanisme (nature 202)

- les immobilisations corporelles pour 13 632 826,28 €, dont 1 367 252,28 € de reports 2023 (chapitre 21), avec notamment :

- des acquisitions de terrains et bâtiments (natures 211, 2138 et 21351) pour 4,16 M€, dont 2,15 M€ dans le cadre du projet Inspire
- de matériels roulants et matériels de transport (natures 215731, 215738 et 21828) pour 2,49 M€, dont 2,2 M€ affectés à l'espace public (autorisation de programme 2023)
- de mobiliers, matériels informatiques et divers (natures 2158, 21838, 21848, 2185 et 2188) pour 4,08 M€, dont 1,96 M€ pour la bibliothèque métropolitaine et 1,18 M€ pour l'amélioration du matériel des services
- des aménagements et installations réseaux (natures 2128, 21533, 21538 et 2181) pour 2,51 M€, dont 0,95 M€ d'aménagements au stade des Gravanches, 0,78 M€ au titre du contrat rivières et 0,4 M€ pour les réseaux de chaleur
- des acquisitions et restaurations d'œuvres d'art (natures 21621 et 21622) pour 0,39 M€

- les immobilisations en cours pour 137 899 809,33 €, dont 9 925 459,33 € de reports 2023 (chapitre 23), qui comprennent les travaux et avances et acomptes versés sur travaux avec, outre les aménagements de l'espace public

(inspire, voirie, ouvrages d'art, assainissement pluvial, schéma cyclable), les opérations suivantes :

- 27,04 M€ pour la construction de la Bibliothèque métropolitaine de l'hôtel-dieu
- 16,89 M€ pour l'extension du stade Gabriel Montpied
- 4,34 M€ pour la construction du Centre de conservation des musées
- 3,12 M€ pour le solde de la réhabilitation du centre nautique des Hautes Roches à Chamalières
- 2,49 M€ pour l'animation et la gestion des ZAE
- 1,75 M€ affectés aux projets NPRU (Saint-Jacques, les Vergnes)
- 0,62 M€ pour la structuration des pôles de proximité

Enfin, 1 735 710 € s'y ajoutent pour certains travaux réalisés en opérations sous mandat pour le compte de la Ville de Clermont-Ferrand : aménagement du quartier des vergnes, de la place Regensburg, du sentier urbain n°38 et requalification des abords de Notre-Dame du Port (chapitres 4581).

L'ensemble de ces opérations est présenté plus en détail ci-après sous l'angle des grands secteurs de compétence de la Métropole.

### **c - Dépenses d'ordre**

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 51 954 801 € avec :

- en opérations d'ordre équilibrées en recettes / dépenses entre les deux sections, l'amortissement des subventions pour 1 727 801 € (chapitre 040, comptes 139)
- en opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissements, 50 227 000 € de dépenses qui s'équilibrent avec les recettes présentées ci-dessus (chapitre 041) :
  - 13 737 000 € d'écritures de résorption des avances de trésorerie à la SPL Clermont Auvergne et avances forfaitaires versées aux entreprises dans le cadre des marchés publics
  - 36 490 000 € pour la comptabilisation des écritures patrimoniales liées aux opérations de remboursements anticipés temporaires d'emprunts.

## II - LES CRÉDITS ALLOUÉS POUR RÉPONDRE AUX ENJEUX MÉTROPOLITAINS

Une combinaison d'actions dans les différents secteurs de compétence de la Métropole, avec comme fil conducteur l'inscription dans la transition, conformément aux enjeux identifiés dans la PPI et orientations stratégiques pour le territoire : pour faire métropole, résiliente et écologique, alliant également proximité et solidarité.

### A - POUR LA TRANSFORMATION DE L'ESPACE PUBLIC ET VERS UNE MÉTROPOLE ÉCOLOGIQUE ET RÉILIENTE

#### 1 - Espace public et mobilités : 36,46 M€ en fonctionnement et 89,88 M€ en investissement (dont 3,53 M€ de reports)

**En fonctionnement**, et hors masse salariale, les dépenses concernent principalement l'entretien et la maintenance des terrains, voiries, bâtiments et matériels pour 3,8 M€, l'énergie (éclairage public et signalisation lumineuse routière) et des fournitures diverses pour 3,52 M€, des dépenses de mutualisation ascendante pour 2,62 M€ (mise à disposition des services techniques et espaces verts - voirie des communes), des frais de fonctionnement divers pour 2,09 M€ (eau et énergie des pôles de proximité, fournitures de voirie, vêtements de travail, nettoyage des locaux, etc), des prestations de services pour 1,45 M€ (traitement des déchets sur l'espace public, balayage, propreté), le contrat de prestations de la fourrière automobile pour 0,93 M€, des contributions au TE63 (ex SIEG) pour 0,42 M€, des locations de matériels et véhicules pour 0,24 M€.

S'y ajoutent les contributions au SMTC pour 18,86 M€, au Syndicat Mixte de l'Aéroport pour 1,02 M€ et la subvention versée au budget annexe des parcs et aires de stationnement pour 1,51 M€.

**En investissement**, les dépenses de gros entretien et d'aménagement de l'espace public représentent près de 37 M€.

Ainsi, 20,87 M€ sont consacrés aux travaux de gros entretien de voirie et de renouvellement de matériel (interventions de proximité, nettoyage, mobilier urbain, végétalisation, etc), aux travaux d'ouvrage d'art, d'éclairage, de signalisation et de jalonnement, aux fonds de concours pour les travaux réalisés par TE63.

S'y ajoutent 10,94 M€ d'opérations d'envergure plus conséquente, qu'elles soient seulement en phase d'étude en 2024 ou également en phase travaux, avec notamment le chemin du Chambon et le sentier vert à Pont-du-Château, le Pont de Cournon, l'avenue de la République à Cébazat, le viaduc Saint- Jacques, l'aménagement de la place des Carmes, de la place de Regensburg, des abords du collège Roger Quillot, du secteur Dellille-Salford-Charras à Clermont-Ferrand, la rue des Martyrs à Gerzat, l'avenue Joseph Claussat à Chamalières, l'avenue du Mont-Dore à Ceyrat, le sentier vert à Lempdes, l'ouvrage chemin des Teytos à Romagnat, le pont de l'étang à Châteaugay, etc.

Enfin, les travaux d'assainissement pluvial liés à ces projets s'élèvent à 4,96 M€ (rue des Martyrs, rue Clémentel, avenue du stade, etc).

Ces dépenses sont complétées par un volet mobilité important pour 53,11 M€ avec la mise en œuvre du schéma cyclable métropolitain pour 4,94 M€ (itinéraires boulevard Duclaux, Marcombes/Salins, Clermont /Cournon, Aulnat/Lempdes/Pont-du-Château, Cébazat/Gerzat, Romagnat/Aubières, avenue Jean Moulin à Aubière, etc), et 48,17 M€ d'acquisitions foncières, études et travaux dans le cadre du projet InspiRe.

## **2 - Urbanisme, rénovation urbaine, équilibre social de l'habitat et politique de la ville : 3 M€ en fonctionnement et 18,36 M€ en investissement (dont 1,3 M€ de reports)**

**En fonctionnement**, hors masse salariale :

- 0,18 M€ sont dédiés à l'urbanisme (études, honoraires géomètres, parutions légales, prestations pour veille Vigifoncier et externalisation ADS, frais d'actes et constats d'huissiers pour l'essentiel),
- 0,46 M€ pour les aires d'accueil des gens du voyage (marché pour la gestion des aires d'accueil, réparations, énergie et fluides, cotisations, etc),
- 0,26 M€ pour l'ANRU (poursuite des actions autour de la mémoire sur les 3 quartiers, accompagnement de la Cité éducative, poursuite marché OPCU, OPAH copropriétés, mission Ville en œuvre, ...),
- 0,15 M€ pour le programme d'intérêt général, 0,16 M€ pour le Service Public de Performance Énergétique de l'Habitat (SPPEH), 0,03 M€ pour l'Appel à Manifestation d'Intérêt « Logement d'abord », 0,1 M€ pour la mise en œuvre du PLH et 0,13 M€ de cotisations et subventions diverses (CRDSU, Club des maires de la RU, fichier partagé ARHLM, ADIL, SIAO, AURA HLM),
- 0,76 M€ pour la compétence FSL,
- 0,71 M€ pour la politique de la ville (consultation réglementaire sur le nouveau contrat de ville, convention de partenariat pour le dispositif mutualisé des bailleurs sur la tranquillité résidentielle, subventions, frais de communication) et 0,05 M€ pour la téléalarme.

**En investissement :**

- 4,09 M€ sont alloués à l'urbanisme, dont 0,28 M€ de reports.

En plus des 2,2 M€ de participation à l'EPF Auvergne sur le foncier (remboursements d'annuités), 0,53 M€ sont affectés à la réalisation de documents d'urbanisme (PLUi, PLU des communes), 0,35 M€ aux raccordements Enedis de plus de 100 mètres linéaires pour les constructions nouvelles, 0,23 M€ au projet partenarial d'aménagement / grande opération d'urbanisme Saint-Jean Le Brézet, 0,72 M€ aux intégrations de voies privées et acquisitions de terrains, 0,06 M€ aux frais d'études (site patrimonial remarquable, desserte nord est, opération Cataroux).

- Les crédits de l'habitat, de la rénovation urbaine et la politique de la ville s'élèvent à 14,27 M€, dont 1,02 M€ de reports.

Il s'agit essentiellement des fonds de concours (7,5 M€), notamment dans le cadre de la production de logements sociaux publics (3 M€), de l'aide à la pierre (1,44 M€), du programme d'intérêt général (0,71 M€), de la réhabilitation thermique (0,5 M€), des reconstructions dans le cadre de l'ANRU (1,66 M€) et de la convention de gestion de la téléalarme avec le Département (0,23 M€).

Les études urbaines pré-opérationnelles et les travaux au titre du protocole NPNRU sont prévus pour 5,8 M€ (dont 3,02 M€ d'études et travaux sur Les Vergnes, 1,56 M€ d'études et travaux pour le quartier Saint-Jacques, 0,89 M€ d'études pour le quartier de la Gauthière et une enveloppe commune de 0,33 M€ de sécurisation de chantier, étude ESS,...), de même que la requalification du parc privé sur le programme d'intérêt général (0,24 M€).

Enfin, 0,45 M€ sont inscrits pour des études et aménagements de terrains sur les aires d'accueil des gens du voyage et 0,2 M€ au titre de prêts octroyés dans le cadre de la compétence FSL.

## **3 - Energie, climat, biodiversité, cycle de l'eau : 3,93 M€ en fonctionnement et 5,82 M€ en investissement (dont 1,89 M€ de reports)**

**En fonctionnement**, hors masse salariale :

- 1,03 M€ sont alloués au développement durable et à l'énergie, dont :
  - 0,34 M€ pour la qualité de l'air et la mobilité urbaine (cotisation ATMO, études conciergerie, Cerema, évaluations, expérimentation D.Park, contribution IRVE et subventions ACOUCITE et ATMO)
  - 0,17 M€ dans le cadre de la stratégie et de l'animation (prestations animations, ateliers sensibilisation et éducation, études Labellisation Climat air énergie et Démocratie participative, cotisations et subventions),

- 0,26 M€ pour le Plan biodiversité (études foncières FRAB, opération ENS, cotisations et subventions),
- et 0,18 M€ pour les réseaux de chaleur et gaz (contrôle des DSP, études et subventions).

L'ensemble des autres dépenses (0,08 M€) concerne principalement les circuits de randonnée et des actions de communication.

- 2,9 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 (2,06 M€) et des prestations d'entretien des réseaux d'assainissement pluvial, des rivières et des bassins d'orage ainsi que la prévention des inondations (0,79 M€).

#### **En investissement :**

- 3,09 M€ concernent le développement durable et l'énergie, dont 1,41 M€ de reports.

Le volet développement des énergies renouvelables intègre principalement le dispositif « Contrat d'objectif territorial Chaleur + Demain » pour 1,52 M€, auquel s'ajoutent 0,96 M€ pour les réseaux de chaleur urbains (acquisition parcelle à Lempdes pour installation d'une chaufferie biomasse en vue du déploiement d'un RCU, acquisition chaufferie des Cézeaux, études et travaux dans le cadre du déploiement du réseau de chaleur Saint Jacques +). En outre 0,28 M€ sont inscrits pour étudier des projets de création ou extension de réseaux de chaleur sur le territoire métropolitain.

0,24 M€ sont prévus sur le volet Biodiversité, dont 0,08 M€ concernant le projet de parc résilient de Galaxie / Fontgiève, 0,09 M€ pour le projet Ceinture verte, 0,06 M€ pour l'opération Maison de la nature et de l'environnement.

Les autres dépenses sont consacrées essentiellement aux chemins de randonnée et à la qualité de l'air et la mobilité urbaine.

- 2,73 M€ sont prévus pour le cycle de l'eau, dont 0,48 M€ de reports.

Ce montant concerne la poursuite des projets sur les bassins d'orage (0,41 M€, quartier Marc Bloch à Cournon , Romagnat, etc), l'achat de foncier dédié (0,65 M€), la renaturation des cours d'eau (1,14 M€), l'achat et les travaux de pose des bornes incendies (0,13 M€), le schéma directeur pluvial (0,39 M€), etc. Une grande partie de ces dépenses est éligible à la taxe GEMAPI.

## **B - ATTRACTIVITÉ ET CADRE DE VIE**

### **1 - Dynamiques économiques et de l'emploi : 8,58 M€ en fonctionnement et 11,51 M€ en investissement (dont 0,73 M€ de reports)**

#### **En fonctionnement, hors masse salariale :**

- 3,09 M€ sont consacrés au développement économique et à l'accompagnement des entreprises avec notamment :
  - 1,11 M€ de contribution au Biopôle et de subventions aux budgets annexes (budgets annexes EVE, ADIV et Centre Routier du Brézet),
  - 0,12 M€ en faveur de l'économie sociale et solidaire,
  - 0,66 M€ de subventions et contributions pour l'entrepreneuriat, les structures d'aide à la création d'entreprise et intervenant dans le domaine de la transition écologique, le numérique,
  - des prestations de services, frais de colloques et cotisations pour 0,24 M€ (relations internationales, trophée des entreprises, prestations d'attractivité, site internet, actions de prospection et promotion économique, animation de la démarche de transition écologique, etc),
  - des études pour 0,03 M€ (DSP Clermont Communauté Networks),
  - 0,49 M€ dans les zones d'activités économiques (entretien, maintenance de la vidéoprotection et de la fibre, prestations pour bornage et pour l'animation de la charte des ZAE, énergie et vidéosurveillance, frais de gardiennage et frais d'huissier),
  - et enfin la mutualisation ascendante Relations européennes et internationales et Centre de Supervision Urbain (0,32 M€).

- 1,69 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, avec :

- en subventions, 0,51 M€ pour le fonctionnement de l'écosystème d'innovation ESRI, auxquels s'ajoutent le soutien aux projets de la Clermont Innovation Week - CIW (0,04 M€) et projets collaboratifs (0,2 M€), l'appel à projet recherche – action (0,11 M€), le programme I-SITE (0,25 M€), les demi-bourses organismes et écoles (0,32 M€), le soutien aux projets de campus candidats à la labellisation « Campus des Métiers et des Qualifications (0,05 M€), etc,
- 0,13 M€ au titre du projet URBACT FEMACT-Cities, dont 0,1 M€ de reversements aux partenaires des premières recettes FEDER perçues par la Métropole en tant que chef de file et 0,02 M€ de prestations éligibles à ce projet, ainsi que 0,06 M€ de prestations diverses dans le cadre de la CIW.

- Au niveau de l'emploi, insertion, solidarité, une enveloppe globale de 3,79 M€ est attribuée.

La contribution aux missions locales et à l'agence régionale de l'orientation est maintenue pour 0,4 M€, de même que la subvention « Chantier d'insertion rivières » pour 0,04 M€

L'expérimentation Territoire Zéro Chômeurs de Longue Durée est créditée de 0,24 M€ et le Pacte des solidarités de 0,36 M€, soit une augmentation de 0,06 M€ par rapport à l'ancien dispositif Plan stratégie pauvreté.

Le Fonds d'Aide aux Jeunes se voit allouer 0,23 M€, redistribués par convention aux deux organismes gestionnaires que sont le CCAS de Clermont-Ferrand et l'association Ce-Cler, et la Prévention spécialisée est portée à 1,64 M€, reversés à l'Association Départementale pour la Sauvegarde de l'Enfance et de l'Adolescence - ADSEA- qui met en œuvre cette compétence.

Enfin, la subvention versée au budget annexe du PLIE est évaluée à 0,9 M€.

#### **En investissement :**

- L'accompagnement des entreprises dispose de 9,08 M€, dont 0,73 M€ de reports.

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 3,02 M€, dont 1,47 M€ d'avances aux budgets annexes dédiés (pour l'essentiel sur le Parc Logistique, Sarliève nord et Champratel), 0,99 M€ sur la requalification de la zone de Lempdes et 0,52 M€ sur la requalification de la zone de Cournon – Le Cendre.

S'y ajoutent les travaux TE63 sur les zones d'activités économiques concédées (0,24 M€), le versement d'une participation pour les travaux de finitions de la ZAE les Gravières (0,48 M€), 2,49 M€ de dépenses d'animation et gestion des zones (travaux de rénovation de la chaussée et des trottoirs, marquage routier, création de places de stationnement, passages piétons, etc) et 0,22 M€ au titre du plan de sûreté.

Sont par ailleurs prévus 1,23 M€ de fonds de concours versés dans le cadre de l'opération « Coup de pouce » (soutien aux activités de proximité), du plan verdissement de la flotte automobile pour les entreprises, du Fonds Métropolitain Entreprenariat, de l'opération Cataroux et de l'économie sociale et solidaire (soutien du réseau Tiers lieux, développement des entreprises coopératives). Le Fonds d'investissement se voit quant à lui allouer 1,11 M€, avec la labellisation Territoire d'Industrie et la dépollution du site ACC-M.

Enfin 0,24 M€ sont inscrits au titre de prises de participations dans le cadre de la transformation digitale des PME-PMI et du développement des entreprises coopératives.

- 2,3 M€ sont consacrés à l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation et correspondent à des fonds de concours (I-SITE, fonds métropolitain d'innovation, CPER et Grands projets, Campus Trudaine et recherche collaborative, Métro Laboratoire, Ecosystème Innovation).

- 0,13 M€ sont alloués à l'emploi, insertion, solidarité et correspondent à un fonds de concours dans le cadre de l'expérimentation Territoire Zéro Chômeur de Longue Durée.

## 2 - Sport, culture, tourisme, métropole intelligente : 18,68 M€ en fonctionnement et 60,42 M€ en investissement (dont 6,52 M€ de reports)

### En fonctionnement, hors masse salariale :

- Une somme de 8,51 M€ est allouée au sport.
  - Elle correspond pour l'essentiel :
    - aux frais de fonctionnement des équipements sportifs (eau, énergie, fournitures d'entretien, produits de traitement et petits équipements divers) pour 3,95 M€,
    - aux partenariats pour 0,93 M€,
    - aux frais d'entretien et maintenance courants des terrains, équipements et bâtiments pour 0,76 M€,
    - aux frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,36 M€,
    - aux autres frais occasionnés pour 0,7 M€, dont 0,47 M€ d'assurance dommage ouvrage pour l'extension du stade Gabriel Montpied,
    - aux subventions et bourses d'accompagnement individuel versées pour 1,81 M€.
- 8,01 M€ sont consacrés à la culture. Ils comprennent notamment :
  - les frais et fournitures de fonctionnement des différents équipements culturels (livres mais également eau, énergie, fournitures de petit équipement et produits divers) pour 1,73 M€,
  - des prestations diverses pour 0,68 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 0,28 M€,
  - les frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,34 M€,
  - les frais de communication et publications pour 0,21 M€,
  - les assurances dommage ouvrage liées à la construction de la Bibliothèque métropolitaine de l'Hôtel-Dieu et du Centre de conservation des musées pour 0,54 M€,
  - les subventions aux associations et autres partenaires, contributions, bourses et prix pour un montant total de 4,23 M€, dont 2,36 M€ de contribution à l'ESACM
- 2,1 M€ sont consacrés au tourisme, 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 0,07 M€, des actions de sensibilisation et formation dans le cadre du Fonds d'Ingénierie Tourisme Responsable pour 0,02 M€ et l'achat de prestations complémentaires à la SPL Tourisme à la suite de l'entrée de Mond'Arverne Communauté pour 0,11 M€.
- Enfin, un montant de 0,06 M€ est affecté aux projets Métropole intelligente : poursuite du déploiement de nouveaux téléservices dans l'outil de gestion de la relation usagers avec extension de cette démarche auprès des communes membres, modernisation de l'action publique, sensibilisation à la data et accompagnement de la montée en compétence de la collectivité sur le sujet, adhésion aux réseaux Open Data France et Interconnectés, etc.

### En investissement :

- Le sport dispose d'une enveloppe de 22,97 M€, dont 1,95 M€ de reports.
  - Les crédits comprennent les études et travaux d'extension du stade Gabriel Montpied (16,98 M€), le solde de l'opération de réhabilitation du centre aquatique des Hautes Roches à Chamalières (3,12 M€), les études, travaux divers et acquisitions de matériels pour les équipements nautiques (0,98 M€, dont 0,27 M€ sur la piscine de Lempdes avec pour l'essentiel la réfection du carrelage du bassin extérieur et 0,29 M€ pour le stade nautique Pierre de Coubertin) et terrestres (1,88 M€, dont 0,31 M€ pour le DOJO avec principalement la réfection de l'éclairage de la salle de tennis de table, des travaux de mises aux normes électriques et d'installation d'un système de caméras au stade Gabriel Montpied pour 0,15 M€, 0,2 M€ pour le stadium Jean Pellez et 0,95 M€ pour la réalisation d'un terrain synthétique foot – rugby au stade des Gravanches).
- 36,7 M€ sont prévus pour la culture, dont 4,46 M€ de reports.
  - Ils concernent pour l'essentiel le projet de la Bibliothèque métropolitaine de l'Hôtel Dieu (29,29 M€), le Centre de conservation des musées (4,47 M€), l'aménagement de la salle des ex-voto au musée Bargoin (0,52 M€), des études spécifiques pour l'auditorium du CRR, le plan de rénovation des musées mais également la Cité du Court et l'ECP de

Durtol (0,46 M€.)

Les acquisitions d'œuvres d'art, restaurations d'œuvres et travaux d'entretien des musées mobilisent 0,79 M€ ; les travaux divers, la numérisation des fonds documentaires et l'acquisition de matériels dans les bibliothèques s'élèvent à 0,74 M€. Enfin 0,25 M€ sont consacrés aux travaux de rénovation du Conservatoire et à l'acquisition d'instruments de musique, et le versement d'une contribution d'investissement à l'École Supérieure d'Art de Clermont Métropole est budgété pour 0,07 M€.

- 0,71 M€ sont affectés au tourisme, dont 0,11 M€ de reports.

Ces crédits sont principalement consacrés au schéma signalétique touristique (0,23 M€), à la station thermale Royat-Chamalières (0,3 M€), au Fonds d'Ingénierie Tourisme Responsable (0,06 M€) et à une intervention sur le système de chauffage-ventilation-climatisation de l'Auberge de jeunesse (0,06 M€).

- 0,04 M€ sont consacrés aux études relatives aux projets de Métropole Intelligente (mission d'accompagnement à l'expérimentation d'outils innovants).

## **C - DÉPENSES TRANSVERSALES POUR LE FONCTIONNEMENT DE LA MÉTROPOLE : 174,28 M€ EN FONCTIONNEMENT ET 103,32 M€ EN INVESTISSEMENT**

### **En fonctionnement :**

- Les crédits des ressources humaines, tous chapitres confondus s'élèvent à 87,77 M€, dont :

- 82,48 M€ pour la masse salariale des agents de l'ensemble des services (hors budgets annexes des déchets et des régies d'eau et d'assainissement),
- 3,14 M€ pour les chèques-déjeuner et les charges diverses de gestion du personnel,
- 0,97 M€ au titre des indemnités et des formations des élus,
- 0,56 M€ de subvention au Comité des Œuvres Sociales,
- 0,39 M€ de versement aux organismes de formation,
- 0,23 € de mises à disposition diverses (assistante sociale, etc).

- 74,12 M€ sont gérés par la Direction de la stratégie financière, répartis entre 33,14 M€ de dépenses réelles et 40,98 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 1,16 M€,
- les pénalités Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) pour 0,5 M€ (opération équilibrée en dépenses / recettes),
- les taxes foncières et remboursements divers pour 0,3 M€,
- 0,43 M€ de charges locatives et d'intérêts versées à l'EPF Auvergne,
- une provision de 0,07 M€ constituée pour des annulations de titres émis sur exercices antérieurs,
- la contribution au Service Départemental d'Incendie et de Secours pour 10,85 M€,
- les charges d'intérêts pour 6,61 M€.

➤ Les dépenses d'ordre correspondent au virement à la section d'investissement (23,25 M€) et aux dotations aux amortissements et provisions (17,72 M€).

- 3,04 M€ sont alloués à la Direction des actions juridiques et des achats. Ces crédits correspondent principalement :

- aux frais de fonctionnement courant pour 1,55 M€ (fournitures administratives, frais d'organisation des conseils métropolitains, locations de locaux, véhicules et matériels, entretien et maintenance des véhicules du siège et des copieurs essentiellement, frais d'affranchissement, contrat d'archivage, etc),
- à la mutualisation documentation, multimédia et protocole pour 0,28 M€,
- aux assurances pour 0,67 M€, aux frais d'honoraires, d'actes et de contentieux pour 0,09 M€ et aux annonces et insertions pour 0,08 M€
- aux indemnités suite à travaux pour 0,25 M€, dont 0,15 M€ liés au projet Inspire, auxquels s'ajoutent 0,11 M€ au titre de l'assurance dommage ouvrage de ce projet.

- La Direction de l'ingénierie patrimoniale bénéficie d'une enveloppe de 2,2 M€ affectée en propre, en plus des crédits déjà ventilés par secteur de compétence.  
Cette enveloppe comprend essentiellement des frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,17 M€ (essentiellement le Parvis), et des dépenses de fonctionnement courant pour le Parvis, les sites du Limousin, de Magellan et les ECP à hauteur de 0,86 M€ (énergie, fournitures, entretien, maintenance, etc). S'y ajoutent également des dépenses de mutualisation (mise à disposition des services techniques des communes) pour 1,17 M€.
- 2,75 M€ sont alloués au service commun « garage » pour la gestion et l'entretien du parc de véhicules.  
Ces crédits correspondent principalement à l'achat de carburants pour 1,14 M€, de fournitures et pièces détachées pour 0,44 M€, aux locations, à l'entretien et aux réparations sur matériel roulant et le bâtiment du garage pour 0,55 M€, à la mutualisation ascendante (frais généraux et de personnel) pour 0,52 M€, à un audit sur la consommation de carburant et les sinistres sur la flotte pour 0,04 M€, etc
- Un montant de 1,72 M€ est dédié aux usages numériques, avec notamment :
  - 0,12 M€ de contrats de prestations de services (déploiement d'interfaces, intégration d'applications et outils de gestion, développement de nouveaux services, installation de matériels, formations et assistance, etc),
  - 0,95 M€ de maintenance (hotline, assistance utilisateurs, applications, matériels et infrastructures, etc),
  - 0,4 M€ de redevances pour licences informatiques,
  - 0,15 M€ de frais de télécommunications,
  - 0,02 M€ de cotisations et 0,04 M€ de fournitures (cartouches d'encre, etc).
- La Direction des politiques contractuelles et de l'alliance territoriale bénéficie d'une somme de 1,68 M€, correspondant 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) et quelques cotisations.
- 0,8 M€ sont affectés à la communication, correspondant notamment à des frais de catalogues, imprimés et publications, de publicité, d'annonces et insertions, de foires et expositions, etc.
- 0,06 M€ sont affectés à la Direction du pilotage et de la performance, essentiellement pour des contrats de prestations de services (DPO, etc) et des études (enquêtes), en plus des crédits de mutualisation ventilés dans les différents secteurs de compétence.
- 0,13 M€ relèvent de la Direction Générale des Services, dont 0,09 M€ pour le CMSPD (0,03 M€ pour l'étude diagnostique de territoire et 0,06 M€ au titre de la mutualisation de son animation).

#### **En investissement :**

- Les crédits transversaux gérés par la Direction de la stratégie financière s'élèvent à 97,32 M€ (hors résultat reporté d'investissement de 37,93 M€), dont 45,36 M€ d'opérations réelles et 51,96 M€ d'opérations d'ordre.
  - Les opérations réelles sont constituées principalement par la taxe d'aménagement reversée aux communes (4,4 M€), le remboursement de la part en capital des emprunts (22,62 M€ dont 6,22 M€ de remboursement aux communes) et les opérations de remboursements anticipés temporaires d'emprunts en vue de réaliser des économies sur les intérêts payés (18,24 M€).
  - Les opérations d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions perçues pour 1,73 M€ et aux opérations patrimoniales pour 50,23 M€, dont 36,49 M€ liés aux opérations de remboursements anticipés temporaires d'emprunts (opérations équilibrées en dépenses / recettes).
- Le patrimoine bâti dispose de crédits affectés en propre à hauteur de 1,68 M€, dont 0,2 M€ de reports. Ceux-ci se composent de :
  - 0,33M€ pour les travaux d'aménagement du Parvis (travaux de performance énergétique et de raccordement au réseau de chaleur, aménagement de bureaux, réfection des salles de réunion et circulations, Gestion Technique de Bâtiment, étude toiture, etc),
  - 0,83 M€ d'études et travaux d'aménagement du site du Limousin (réhabilitation de la conciergerie, création de

sanitaires et vestiaires pour femmes, diagnostic énergétique, etc),

- 0,11 M€ de travaux d'aménagement du site de Magellan (local cellule dépannage et équipements divers),
- 0,16 M€ d'études et travaux pour l'amélioration des performances énergétiques (chauffage, ventilation et climatisation, Contrat Chaleur Renouvelable, panneaux photovoltaïques, etc),
- et 0,25 M€ d'études et travaux divers (accessibilité, sécurité incendie ,etc).

- Les crédits alloués au service commun « garage » sont de 0,09 M€. Il s'agit principalement du remplacement des véhicules (0,07 M€).

- Les usages numériques disposent quant à eux d'un montant de 2,04 M€, dont 0,81 M€ de reports.

Ces crédits correspondent pour l'essentiel aux achats de licences logiciels et droits d'usage sur la fibre pour 1,34 M€, à l'acquisition de matériels informatiques et de téléphonie pour 0,47 M€, aux levés topographiques pour le SIG pour 0,1 M€ et à la mise en œuvre de projets visant à la modernisation numérique ainsi qu'à la cohérence du système d'information et la performance interne pour 0,13 M€.

- 0,24 M€ sont dédiés à la Direction des actions juridiques et des achats, dont 0,03 M€ de reports. Ils comprennent des frais d'insertion, du mobilier, etc.

- 0,09 M€ sont affectés aux ressources humaines, essentiellement pour les avances remboursables aux agents, et 0,02 M€ à la communication.

- Enfin, le montant reconduit au titre du fonds de soutien métropolitain au profit des communes est de 1,03 M€ auquel s'ajoutent 0,12 M€ de reports. Sont également prévus une participation de 0,4 M€ pour la restructuration du château de Montlosier dans le cadre de la convention « Métropole Porte de Parc » avec le Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne et, au titre du CTDD, le versement d'une subvention de 0,3 M€ pour l'enfouissement d'une ligne à Haute Tension.

**Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :**

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget principal d'un montant total de 244 928 714,51 € en section de fonctionnement et 327 256 846,39 € en section d'investissement,
- conformément à l'instruction budgétaire et comptable M57 et à l'article L5217-10-6 du Code Général des Collectivités Territoriales, d'autoriser le Président à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la section d'investissement et de la section de fonctionnement, hors chapitre 012 – Dépenses de personnel et dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chacune de ces sections. Les montants autorisés sont formalisés dans la maquette budgétaire du Budget primitif 2024 et le Président devra rendre compte des virements effectivement réalisés au cours de l'exercice au plus proche Conseil métropolitain.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget principal**

**FONCTIONNEMENT**

	DEPENSES	Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6042	ACHATS DE PREST. DE SERVICES (AUT. QUE TERR. A AME	20 000,00	19 950,00	0,00			
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	712 010,00	622 504,00	530 557,92	567 291,00		567 291,00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	9 188 124,00	8 678 264,00	7 543 713,70	7 518 334,00		7 518 334,00
60621	COMBUSTIBLES	57 000,00	64 500,00	22 366,79	39 525,00		39 525,00
60622	CARBURANTS	1 314 500,00	1 232 890,00	1 201 881,50	1 156 920,00		1 156 920,00
60623	ALIMENTATION	18 500,00	19 849,00	12 429,00	17 670,00		17 670,00
60624	PRODUITS DE TRAITEMENT	56 960,00	93 815,00	93 701,71	126 248,00		126 248,00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	1 739 044,00	1 860 386,00	1 789 559,77	1 643 128,00		1 643 128,00
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	87 760,00	97 194,00	95 678,34	105 137,00		105 137,00
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	479 430,00	574 789,00	528 743,67	446 020,00		446 020,00
60633	FOURNITURES DE VOIRIE	126 490,00	136 929,00	136 640,07	154 837,00		154 837,00
60636	HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	402 302,00	262 111,00	228 451,65	380 838,00		380 838,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	80 150,00	85 541,00	70 195,97	79 376,00		79 376,00
6065	LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE)	805 250,00	828 704,00	806 659,09	671 600,00		671 600,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	277 500,00	352 299,00	310 221,87	258 074,00		258 074,00
6078	AUTRES MARCHANDISES	15 000,00	30 710,00	30 404,00	38 595,00		38 595,00
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	5 899 560,00	6 110 914,00	5 414 071,41	5 407 500,00		5 407 500,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	612 500,00	585 978,00	536 783,03	562 185,00		562 185,00
61351	MATERIEL ROULANT	455 800,00	645 745,00	627 238,01	587 388,00		587 388,00
61358	AUTRES	411 640,00	412 367,00	398 416,76	267 380,00		267 380,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	535 000,00	894 831,00	841 981,90	617 040,00		617 040,00
61521	TERRAINS	701 180,00	645 284,00	600 963,47	668 937,00		668 937,00
615221	BÂTIMENTS PUBLICS	898 320,00	620 605,00	567 940,81	620 949,00		620 949,00
615228	AUTRES BÂTIMENTS PUBLICS	39 000,00	22 372,00	10 837,82	36 270,00		36 270,00
615231	VOIRIES	3 459 978,00	3 519 719,00	3 289 434,15	3 178 349,00		3 178 349,00
615232	RESEAUX	371 000,00	376 963,00	366 878,08	547 320,00		547 320,00
61551	MATERIEL ROULANT	260 805,00	442 170,00	438 840,07	412 176,00		412 176,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	227 305,00	227 671,00	180 128,21	185 912,00		185 912,00
6156	MAINTENANCE	1 813 713,00	1 784 576,00	1 577 319,31	2 068 963,00		2 068 963,00
6161	MULTIRISQUES	94 000,00	94 050,00	94 089,61	93 651,00		93 651,00
6162	ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	162 000,00	163 390,00	163 382,45	1 002 500,00		1 002 500,00
6168	AUTRES	605 485,00	598 091,00	598 090,79	571 950,00		571 950,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	802 460,00	612 425,00	336 315,43	678 937,00		678 937,00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	300,00	1 414,00	1 213,11	372,00		372,00
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	413 750,00	428 202,00	384 189,55	398 970,00		398 970,00
6185	FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	36 200,00	17 700,00	5 027,80	30 504,00		30 504,00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	451 520,00	334 089,00	281 988,81	348 929,00		348 929,00
62268	AUTRES HONORAIRES, CONSEILS...	319 380,00	367 427,00	321 037,52	329 396,00		329 396,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	42 300,00	30 416,00	20 361,24	69 285,00		69 285,00
6228	DIVERS	174 450,00	182 110,00	174 628,44	195 207,00		195 207,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	331 100,00	419 114,00	358 905,28	310 225,00		310 225,00
6232	FETES ET CEREMONIES	310,00	404,00	403,07	233,00		233,00
6233	FOIRES ET EXPOSITIONS	48 000,00	58 100,00	57 533,51	43 710,00		43 710,00
6234	RECEPTIONS	139 880,00	157 176,00	141 711,48	190 353,00		190 353,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	473 726,00	406 615,00	364 704,39	406 225,00		406 225,00
6238	DIVERS	499 234,00	462 522,00	382 665,39	456 269,00		456 269,00
6241	TRANSPORTS DE BIENS	114 700,00	93 280,00	90 519,54	89 075,00		89 075,00
6245	TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	6 500,00	9 590,00	9 590,00	7 719,00		7 719,00
6247	TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL	0,00	132,00	115,50			
6251	VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	142 500,00	183 748,00	182 355,55	159 031,00		159 031,00
6255	FRAIS DE DEMENAGEMENT	8 000,00	13 940,00	13 920,51	6 975,00		6 975,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	93 300,00	101 297,00	87 907,53	88 815,00		88 815,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	267 700,00	281 176,00	275 569,26	157 375,00		157 375,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	54 840,00	50 946,00	27 739,70	46 693,00		46 693,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	473 027,00	461 553,00	431 574,18	433 401,00		433 401,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	191 900,00	161 571,00	128 883,97	148 744,00		148 744,00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	994 572,00	885 051,00	795 485,86	957 708,00		957 708,00
62872	AUX BUDGETS ANNEXES ET AUX REGIES	2 078 000,00	2 078 000,00	2 077 403,90			
628721	non dotés de la personnalité morale				2 078 000,00		2 078 000,00
62875	AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 515 430,00	1 515 730,00	1 490 151,19	1 415 314,00		1 415 314,00
62878	A DES TIERS	98 824,00	189 567,00	182 781,29	386 386,00		386 386,00
63512	TAXES FONCIERES	77 100,00	74 890,00	74 832,00	75 700,00		75 700,00
63513	AUTRES IMPOTS LOCAUX	5 500,00	8 040,00	8 033,00	8 400,00		8 400,00
6353	IMPOTS INDIRECTS	600,00	0,00	0,00	372,00		372,00
6355	TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	7 000,00	5 000,00	3 705,90	4 650,00		4 650,00
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	78 460,00	68 865,00	68 828,95	72 968,00		72 968,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>41 867 869,00</b>	<b>41 765 291,00</b>	<b>37 887 683,78</b>	<b>39 628 004,00</b>		<b>39 628 004,00</b>
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP				3 733 000,00		3 733 000,00
6217	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	3 828 000,00	3 848 000,00	3 779 090,22			
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	117 000,00	117 000,00	37 107,28	116 000,00		116 000,00
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	905 439,00	905 439,00	898 300,00	949 460,00		949 460,00
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	226 399,00	226 399,00	224 565,00	276 420,00		276 420,00
6336	COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	757 200,00	757 200,00	795 319,93	807 210,00		807 210,00
6338	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES SUR REMUNER	80 000,00	80 000,00	39 021,75	150 000,00		150 000,00
64111	REMUNERATION PRINCIPALE	36 338 019,00	34 415 019,00	34 801 111,94	36 739 550,00		36 739 550,00
64112	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	409 697,00	409 697,00	357 984,31	409 790,00		409 790,00
64113	NBI	386 702,00	386 702,00	376 881,76	386 750,00		386 750,00
64114	personnel titulaire - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00			
64118	AUTRES INDEMNITES	11 674 903,00	11 474 903,00	11 622 116,06	11 734 930,00		11 734 930,00
64131	REMUNERATIONS	8 206 295,00	8 206 295,00	8 331 871,80	8 209 520,00		8 209 520,00
64134	Personnel non titulaire - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00			
64168	AUTRES EMPLOIS AIDES	119 263,00	119 263,00	38 754,12	119 260,00		119 260,00
6417	REMUNERATIONS DES APPRENTIS	385 846,00	385 846,00	408 450,61	385 860,00		385 860,00
64171	Apprentis - Rémunérations	0,00	0,00	0,00			
64172	Apprentis - Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00			
6451	COTISATIONS A L' U.R. S.S.A.F.	8 418 069,00	8 418 059,00	8 240 117,86	8 418 160,00		8 418 160,00
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	12 345 368,00	12 345 368,00	11 954 525,70	12 706 360,00		12 706 360,00
6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	323 276,00	323 276,00	350 695,00	323 300,00		323 300,00
6455	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	432 424,00	432 424,00	390 331,86	432 500,00		432 500,00
6456	VERSEMENT AU F.N.C. DU SUPPLEMENT FAMILIAL	115 000,00	115 000,00	75 111,00	75 000,00		75 000,00
6458 23/29	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	146 605,00	146 605,00	142 627,09	146 640,00		146 640,00
64731	VERSEES DIRECTEMENT	156 800,00	156 800,00	119 033,80	156 800,00		156 800,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	52 000,00	52 010,00	31 151,07	55 000,00		55 000,00
6488	Autres charges	2 780 000,00	2 883 000,00	2 789 454,96	2 805 000,00		2 805 000,00
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>88 204 305,00</b>	<b>86 204 305,00</b>	<b>85 803 623,12</b>	<b>89 136 510,00</b>		<b>89 136 510,00</b>

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
7391118	Autres restitutions au titre des dégrèvements sur	50 000,00	286 330,00	227 529,26	100 000,00		100 000,00
739211	Attribution de compensation	4 944 000,00	4 971 000,00	4 970 520,00	4 968 100,00		4 968 100,00
739212	Dotations de solidarité communautaire	8 104 450,00	8 104 450,00	8 104 448,00	8 104 450,00		8 104 450,00
7392221	Fonds de péréquation des ressources communales et	656 000,00	823 866,00	823 866,00	1 155 000,00		1 155 000,00
73928	Autres prélèvements pour reversements de fiscalité	600 000,00	469 289,00	469 289,00	500 000,00		500 000,00
7398	REVERSEMENTS, RESTITUTIONS ET PRELEV. DIVERS	0,00	495 735,00	495 735,00			
7498	AUTRES REVERSEMENTS SUR DOTATIONS ET PARTICIPATION	150 000,00	228 870,00	228 866,88	100 000,00		100 000,00
<b>CHAPITRE 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS</b>		<b>14 504 450,00</b>	<b>15 379 540,00</b>	<b>15 320 254,14</b>	<b>14 927 550,00</b>		<b>14 927 550,00</b>
65131	BOURSES	33 000,00	13 000,00	13 000,00	33 000,00		33 000,00
65132	PRIX	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65138	AUTRES SECOURS	15 000,00	15 000,00	12 471,43	15 000,00		15 000,00
6518	DIVERS	0,00	0,00	0,00			
65188	Autres	255 000,00	286 300,00	278 267,10	255 000,00		255 000,00
65311	IMDEMNITES DE FONCTION	820 000,00	870 000,00	822 773,27	831 180,00		831 180,00
65312	FRAIS DE MISSION ET DE DEPLACEMENT	6 000,00	6 420,00	6 417,82	6 000,00		6 000,00
65313	COTISATIONS DE RETRAITE	85 000,00	85 000,00	77 689,01	85 000,00		85 000,00
65315	FORMATION	50 000,00	49 580,00	13 091,00	50 000,00		50 000,00
653171	COMPENSATION POUR FORMATION	0,00	0,00	0,00			
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	1 000,00	13 515,00	13 514,65	1 000,00		1 000,00
6542	CREANCES ETEINTES	1 000,00	6 960,00	6 951,85	1 000,00		1 000,00
6553	SERVICE D'INCENDIE	10 390 000,00	10 389 960,00	10 389 916,22	10 854 500,00		10 854 500,00
65568	AUTRES CONTRIBUTIONS	1 134 520,00	1 071 280,00	1 034 513,00	1 134 600,00		1 134 600,00
6558	AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES	20 683 220,00	20 282 949,00	20 139 702,66	22 687 688,00		22 687 688,00
65733	DEPARTEMENTS	306 900,00	262 700,00	260 588,00	277 700,00		277 700,00
657341	COMMUNES MEMBRES DU GFP	153 000,00	127 000,00	127 000,00	134 500,00		134 500,00
657358	AUTRES GROUPEMENTS	105 070,00	105 070,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
657361	Collectivité de rattachement	0,00	31 000,00	31 000,00			
657362	Budgets annexes et régies	193 400,00	239 400,00	223 482,40			
65736211	non dotés de la personnalité morale				1 738 680,00		1 738 680,00
65736221	non dotés de la personnalité morale				1 552 655,00		1 552 655,00
657363	CCAS/CIAS	1 495 280,00	1 472 990,00	1 317 840,00	147 300,00		147 300,00
657364	Caisse des écoles				0,00		0,00
6573641	AUX BUDGETS ANEXES ET AUX REGIES DOTEES DE LA SEUL	1 844 810,00	1 763 050,00	1 007 880,00			
6573643	AUX FERMIERS ET CONCESSIONNAIRES	1 791 730,00	1 791 730,00	1 772 232,00			
657382	ORGANISMES PUBLICS DIVERS	929 740,00	934 000,00	882 674,00	984 440,00		984 440,00
65742	ENTREPRISES	230 000,00	196 475,00	62 500,00	80 000,00		80 000,00
65743	Fermiers et concessionnaires				1 791 724,00		1 791 724,00
65748	AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	9 588 074,00	9 844 911,00	9 601 444,29	10 028 174,00		10 028 174,00
6577	REMISES GRACIEUSES	1 150,00	16 890,00	12 496,25	3 150,00		3 150,00
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage	1 500,00	1 500,00	453,36	1 500,00		1 500,00
65818	Autres	476 410,00	480 380,00	385 347,66	667 560,00		667 560,00
65821	DEFICIT DES BUDGETS ANNEXES A CARACTERE ADMINISTRA	16 721,42	16 721,42	16 721,42			
6583	INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	1 000,00	4 242,00	4 099,16	1 000,00		1 000,00
65888	AUTRES	82 800,00	106 040,00	67 428,84	104 499,51		104 499,51
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>50 691 325,42</b>	<b>50 484 063,42</b>	<b>48 681 495,39</b>	<b>53 566 850,51</b>		<b>53 566 850,51</b>
65862	MATERIEL EQUIPEMENT ET FOURNITURES	4 000,00	4 000,00	700,80	2 000,00		2 000,00
<b>CHAPITRE 6586 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS</b>		<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>700,80</b>	<b>2 000,00</b>		<b>2 000,00</b>
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	4 150 000,00	3 890 000,00	3 824 568,32	5 248 000,00		5 248 000,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	300 000,00	410 000,00	384 392,33	100 000,00		100 000,00
661131	AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 390 000,00	1 390 000,00	1 386 601,00	1 248 000,00		1 248 000,00
6615	INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS CREDITE	10 000,00	10 000,00	1 180,00	10 000,00		10 000,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>5 850 000,00</b>	<b>5 700 000,00</b>	<b>5 596 741,65</b>	<b>6 606 000,00</b>		<b>6 606 000,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	335 402,00	519 162,00	501 391,18	86 400,00		86 400,00
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPECIFIQUES</b>		<b>335 402,00</b>	<b>519 162,00</b>	<b>501 391,18</b>	<b>86 400,00</b>		<b>86 400,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>201 457 351,42</b>	<b>200 056 361,42</b>	<b>193 791 890,06</b>	<b>203 953 314,51</b>		<b>203 953 314,51</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	30 390 829,01	34 788 431,01	0,00	23 254 435,00		23 254 435,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>30 390 829,01</b>	<b>34 788 431,01</b>	<b>0,00</b>	<b>23 254 435,00</b>		<b>23 254 435,00</b>
6688	AUTRES	0,00	0,00	0,00			
675	VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	0,00	355 995,65	355 995,65			
6761	DIFFERENCES SUR REALISAT.(POSITIVES) TRANSFEREES E	0,00	39 463,85	39 463,85			
6811	DOT.AUX AMTS DES IMMS INCORP. ET CORP.	15 358 494,00	16 476 885,00	16 257 075,64	16 698 265,00		16 698 265,00
68128	DOT. AUX AMTS DES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIFFEREE	738 200,00	738 200,00	738 178,50	738 200,00		738 200,00
6815	DOT.AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION.	0,00	0,00	0,00	200 000,00		200 000,00
6817	DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	26 654,00	26 653,09			
6862	DOT. AUX AMORT. DES CHARGES FINANCIERES A REPARTIR	108 900,00	84 485,00	84 484,87	84 500,00		84 500,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>16 205 594,00</b>	<b>17 721 683,50</b>	<b>17 501 851,60</b>	<b>17 720 965,00</b>		<b>17 720 965,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>46 596 423,01</b>	<b>52 510 114,51</b>	<b>17 501 851,60</b>	<b>40 975 400,00</b>		<b>40 975 400,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>248 053 774,43</b>	<b>252 566 475,93</b>	<b>211 293 741,66</b>	<b>244 928 714,51</b>		<b>244 928 714,51</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	14 132 469,82	14 132 469,82	14 132 469,82	1 200 215,51		1 200 215,51
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>14 132 469,82</b>	<b>14 132 469,82</b>	<b>14 132 469,82</b>	<b>1 200 215,51</b>		<b>1 200 215,51</b>
6419	REBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	499 390,00	499 390,00	267 379,21	499 390,00		499 390,00
6459	REBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	0,00	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES</b>		<b>499 390,00</b>	<b>499 390,00</b>	<b>267 379,21</b>	<b>499 390,00</b>		<b>499 390,00</b>
70323	REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	362 940,00	363 240,00	394 097,96	691 280,00		691 280,00
70384	FORFAIT DE POST-STATIONNEMENT	600 000,00	600 000,00	1 078 329,00	1 148 200,00		1 148 200,00
70388	AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES	558 370,00	1 133 588,00	1 172 996,14	80 000,00		80 000,00
704	TRAVAUX	370 000,00	450 000,00	426 737,55	354 500,00		354 500,00
7062	REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTURE	458 140,00	471 640,00	571 452,80	468 640,00		468 640,00
70631	A CARACTERE SPORTIF	1 007 000,00	1 267 000,00	1 538 140,81	1 742 000,00		1 742 000,00
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	0,00	0,00	0,00			
706888	Autres	2 900,00	2 900,00	3 096,00	500,00		500,00
7078	AUTRES MARCHANDISES	12 000,00	13 200,00	15 107,40	15 000,00		15 000,00
7083	LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	165 000,00	240 300,00	254 721,54	446 940,00		446 940,00
70841	à la collectivité de rattachement	1 813 000,00	1 976 200,00	1 776 844,30			
708421	non dotés de la personnalité morale				1 889 000,00		1 889 000,00
70845	AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	130 215,00	130 215,00	182 051,43	130 215,00		130 215,00
70848	AUX AUTRES ORGANISMES	916 610,00	905 058,00	942 523,06	734 610,00		734 610,00
70872	PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES	195 000,00	195 000,00	174 740,73			
708721	non dotés de la personnalité morale				181 000,00		181 000,00
70875	PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	30 846,00	30 846,00	120 969,91	846,00		846,00
70878	PAR DES TIERS	80 850,00	92 141,00	107 596,05	105 980,00		105 980,00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES(ABONNEMENTS ET	324 200,00	321 200,00	330 417,97	325 334,00		325 334,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>7 027 071,00</b>	<b>8 192 528,00</b>	<b>9 089 822,45</b>	<b>8 314 045,00</b>		<b>8 314 045,00</b>
73211	Attribution de compensation	19 215 000,00	19 856 370,00	19 856 370,00	19 915 160,00		19 915 160,00
73221	FNGIR	2 812 000,00	2 812 000,00	2 812 253,00	2 812 000,00		2 812 000,00
7328	Autres fiscalités reversées	600 000,00	469 289,00	469 289,00	500 000,00		500 000,00
7351	Fraction compensatoire de la TFPB et taxe d'habit.	57 700 000,00	55 389 877,00	55 385 348,00	57 047 000,00		57 047 000,00
7352	Fraction compensatoire de la CVAE	0,00	29 949 770,00	29 933 794,00	30 845 000,00		30 845 000,00
<b>CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES</b>		<b>80 327 000,00</b>	<b>108 477 306,00</b>	<b>108 457 054,00</b>	<b>111 119 160,00</b>		<b>111 119 160,00</b>
73111	Impôts directs locaux	54 791 100,00	55 450 100,00	57 904 021,00	58 109 800,00		58 109 800,00
73112	COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES	28 151 000,00	0,00	0,00			
73113	TAXE SUR LES SURFACES COMMERCIALES	5 300 000,00	5 300 000,00	5 425 351,00	5 640 000,00		5 640 000,00
73114	IMPOSITION FORFAIT. SUR LES ENTREPRISES DE RESEAUX	2 090 000,00	2 090 000,00	2 174 575,00	2 300 000,00		2 300 000,00
73118	AUTRES CONTRIBUTIONS DIRECTES	0,00	207 119,00	876 380,00			
73136	Taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la	500 000,00	500 000,00	500 780,00	1 000 000,00		1 000 000,00
731721	Taxe de séjour	1 000 000,00	1 600 000,00	2 403 431,37	1 900 000,00		1 900 000,00
<b>CHAPITRE 731 - FISCALITE LOCALES</b>		<b>91 832 100,00</b>	<b>65 147 219,00</b>	<b>69 284 538,37</b>	<b>68 949 800,00</b>		<b>68 949 800,00</b>
741124	Dotation d'intercommunalité des EPCI	10 970 000,00	10 876 378,00	10 876 378,00	10 930 000,00		10 930 000,00
741126	Dotation de compensation des EPCI	20 577 000,00	20 878 923,00	20 878 923,00	20 210 000,00		20 210 000,00
744	FCTVA	795 000,00	795 000,00	497 357,22	575 700,00		575 700,00
74611	DGD	0,00	0,00	39 582,00			
74713	FONDS D'APPUI AUX POLITIQUES D'INSERTION	40 000,00	40 000,00	37 110,10	40 000,00		40 000,00
74718	AUTRES	884 148,00	1 071 600,00	1 166 831,57	721 045,00		721 045,00
7472	REGIONS	0,00	0,00	0,00	150,00		150,00
7473	DEPARTEMENTS	4 656 620,00	4 654 020,00	4 632 360,00	4 642 400,00		4 642 400,00
74741	COMMUNES MEMBRES DU GFP	23 000,00	23 000,00	400,00	17 000,00		17 000,00
74758	AUTRES GROUPEMENTS	74 000,00	74 000,00	78 162,18	78 000,00		78 000,00
74772	FEDER	250 000,00	370 000,00	369 892,72	128 000,00		128 000,00
74784	CCAS ET CAISSE DES ECOLES	77 000,00	77 000,00	101 480,00	100 000,00		100 000,00
74788	AUTRES	0,00	0,00	0,00			
747888	AUTRES	258 000,00	190 000,00	241 840,43	127 258,00		127 258,00
748312	D.C.R.T.P	1 321 357,00	1 321 357,00	1 321 357,00	1 249 000,00		1 249 000,00
74832	ETAT-COMPENSATION AU TITRE DE LA CONTRIBUTION ECON	905 000,00	1 064 751,00	1 064 751,00	1 249 000,00		1 249 000,00
74833	ETAT - COMPENS.AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXES	51 000,00	68 201,00	68 201,00	70 300,00		70 300,00
74836	Attribution du fonds départemental de péréquation	136 000,00	136 000,00	79 285,06	71 400,00		71 400,00
748388	AUTRES	11 367 000,00	11 215 242,00	11 215 242,00	11 961 000,00		11 961 000,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>52 385 125,00</b>	<b>52 855 472,00</b>	<b>52 669 153,28</b>	<b>52 170 253,00</b>		<b>52 170 253,00</b>
752	REVENUS DES IMMEUBLES	62 960,00	62 960,00	10 273,00	394 820,00		394 820,00
756	LIBERALITES REÇUES	0,00	0,00	0,00			
75813	REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONN	123 660,00	325 160,00	281 799,61	310 750,00		310 750,00
75821	EXCEDENT DES BUDGETS ANNEXES A CARAT.ADMINISTRATIF	15 897,61	15 897,61	15 897,61			
7584	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	0,00	0,00	30,00			
75888	AUTRES	193 000,00	212 638,00	773 680,61	238 240,00		238 240,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>395 517,61</b>	<b>616 655,61</b>	<b>1 081 680,83</b>	<b>943 810,00</b>		<b>943 810,00</b>
76232	PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	10 000,00	10 000,00	5 425,39	3 500,00		3 500,00
<b>CHAPITRE 76 - PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>5 425,39</b>	<b>3 500,00</b>		<b>3 500,00</b>
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	3 000,00	3 000,00	58 726,52	740,00		740,00
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	392 459,50	392 459,50			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>3 000,00</b>	<b>395 459,50</b>	<b>451 186,02</b>	<b>740,00</b>		<b>740,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>246 611 673,43</b>	<b>250 326 499,93</b>	<b>255 438 709,37</b>	<b>243 200 913,51</b>		<b>243 200 913,51</b>
7761	DIFFERENCES SUR REALISATIONS(NEGATIVE)REPRISES AU	0,00	3 000,00	3 000,00			
777	RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	1 439 071,00	1 730 961,00	1 668 056,00	1 727 801,00		1 727 801,00
7811	REP.SUR AMO.DES IMMO.INCORPOR. ET CORPOR.	3 030,00	3 030,00	3 428,11			
7815	REP. SUR PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION	0,00	502 985,00	502 985,00			
7817	REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00	15 777,22			
796	TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>1 442 101,00</b>	<b>2 239 976,00</b>	<b>2 193 246,33</b>	<b>1 727 801,00</b>		<b>1 727 801,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 442 101,00</b>	<b>2 239 976,00</b>	<b>2 193 246,33</b>	<b>1 727 801,00</b>		<b>1 727 801,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>248 053 774,43</b>	<b>252 566 475,93</b>	<b>257 631 955,70</b>	<b>244 928 714,51</b>		<b>244 928 714,51</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	14 100 771,08	14 100 771,08	14 100 771,08	37 933 847,23		37 933 847,23
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>14 100 771,08</b>	<b>14 100 771,08</b>	<b>14 100 771,08</b>	<b>37 933 847,23</b>		<b>37 933 847,23</b>
10222	F.C.T.V.A.				200,00		200,00
10226	TAXE D'AMENAGEMENT	2 600 000,00	3 100 000,00	3 077 042,74	4 400 000,00		4 400 000,00
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>2 600 000,00</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>3 077 042,74</b>	<b>4 400 200,00</b>		<b>4 400 200,00</b>
13362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL				280 760,00		280 760,00
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>				<b>0,00</b>	<b>280 760,00</b>		<b>280 760,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	15 800 000,00	15 460 000,00	15 428 685,45	16 400 000,00		16 400 000,00
16451	REMBOUR. TEMP. SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	2 075 000,00	2 012 500,00	18 245 000,00		18 245 000,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0,00	0,00	0,00	106,00		106,00
168741	COMMUNES MEMBRES DU GFP	6 621 000,00	6 621 000,00	6 620 974,00	6 216 000,00		6 216 000,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>22 421 000,00</b>	<b>24 156 000,00</b>	<b>24 062 159,45</b>	<b>40 861 106,00</b>		<b>40 861 106,00</b>
202	FRAIS D'ETUDES, D'ELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	324 500,00	422 919,64	265 386,12	323 700,00	100 995,68	424 695,68
2031	FRAIS D'ETUDES	10 194 276,00	8 738 399,20	6 364 007,93	10 050 200,00	1 350 751,26	11 400 951,26
2033	FRAIS D'INSERTION	85 000,00	94 335,04	39 574,87	87 000,00	7 000,00	94 000,00
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	1 467 000,00	1 778 874,59	1 096 791,96	723 600,00	643 925,06	1 367 525,06
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 000,00	66 248,00	62 247,85		3 976,80	3 976,80
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>12 110 776,00</b>	<b>11 100 776,47</b>	<b>7 828 008,73</b>	<b>11 184 500,00</b>	<b>2 106 648,80</b>	<b>13 291 148,80</b>
204111	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	600 000,00	630 000,00	617 000,00	500 000,00		500 000,00
204122	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	0,00	0,00			
204131	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	135 000,00	211 472,64	132 335,64	150 000,00	79 136,60	229 136,60
204132	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00		300 000,00
2041411	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	76 320,00	42 562,00	23 395,00	50 000,00		50 000,00
2041412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 186 400,00	2 283 876,70	1 477 088,00	4 240 000,00	779 368,00	5 019 368,00
2041512	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	46 656,00	46 656,00			
2041581	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	8 400,00	8 400,00	7 800,00	8 400,00		8 400,00
2041582	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 123 340,00	876 369,00	628 189,08	1 937 223,00	219 080,00	2 156 303,00
204181	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	141 880,00	105 130,00	90 130,00	110 000,00		110 000,00
204182	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	4 561 400,00	4 441 149,30	3 963 088,10	5 715 000,00	478 059,95	6 193 059,95
20421	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	814 500,00	743 725,11	652 612,55	1 524 100,00	23 595,06	1 547 695,06
20422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	3 600 913,00	5 653 114,85	5 236 749,20	3 994 400,00	361 279,00	4 355 679,00
<b>CHAPITRE 204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES</b>		<b>13 248 153,00</b>	<b>15 342 455,60</b>	<b>13 175 043,57</b>	<b>18 529 123,00</b>	<b>1 940 518,61</b>	<b>20 469 641,61</b>
2111	TERRAINS NUS	2 569 000,00	2 124 227,00	1 642 651,57	1 166 000,00	160 060,00	1 326 060,00
2112	TERRAINS DE VOIRIE	5 072 000,00	1 160 981,84	267 491,84	2 494 424,00	79 555,42	2 573 979,42
2113	TERRAINS AMENAGES AUTRES QUE VOIRIE	110 000,00	84 000,00	84 000,00			
2115	TERRAINS BATIS	2 800 000,00	2 800 000,00	2 758 824,32			
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS				15 000,00		15 000,00
21311	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	332 073,37	332 073,37			
21351	BATIMENTS PUBLICS	5 000,00	13 439,14	10 348,38	1 600,00	640,71	2 440,71
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	0,00	391 989,00	131 419,04		260 000,00	260 000,00
2151	RESEAUX DE VOIRIE	0,00	29 400,00	29 400,00			
21533	RESEAUX CABLES	20 000,00	13 286,14	13 283,42	26 400,00		26 400,00
21538	AUTRES RESEAUX	370 000,00	484 364,00	274 335,15	978 000,00	202 262,03	1 180 262,03
215731	MATERIEL ROULANT	2 019 022,00	3 049 457,00	2 297 838,54	1 940 000,00		1 940 000,00
215738	AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	194 060,00	257 900,00	205 836,54	160 000,00	52 062,47	212 062,47
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	521 679,00	600 533,13	545 238,83	412 000,00	35 163,21	447 163,21
21621	Biens sous-jacents	315 000,00	362 675,00	199 818,30	128 800,00	133 460,00	262 260,00
21622	Dépenses ultérieures immobilisées	76 000,00	79 145,00	54 222,91	100 000,00	24 513,20	124 513,20
2181	INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	564 800,00	615 156,01	278 389,31	1 188 400,00	103 200,75	1 291 600,75
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	374 813,00	334 730,00	333 588,33	335 000,00	1 128,60	336 128,60
21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	492 000,00	554 238,94	378 245,94	493 800,00	159 692,81	653 492,81
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	183 280,00	229 996,70	145 127,12	1 482 780,00	65 118,09	1 547 898,09
2185	MATERIEL DE TELEPHONIE	30 000,00	38 082,00	37 976,69	40 000,00		40 000,00
2188	AUTRES	766 918,00	726 185,25	588 731,03	1 303 370,00	90 194,99	1 393 564,99
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>16 403 572,00</b>	<b>14 281 859,52</b>	<b>10 608 840,63</b>	<b>12 265 574,00</b>	<b>1 367 152,28</b>	<b>13 632 826,28</b>
2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	640 539,00	1 598 012,17	1 212 300,01	715 000,00	385 108,16	1 100 108,16
2313	CONSTRUCTIONS	31 448 000,00	40 111 027,17	30 230 566,03	47 036 833,00	6 160 786,67	53 197 619,67
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	29 539 814,00	38 062 212,73	34 633 747,56	72 613 282,00	3 080 514,38	75 693 796,38
2316	RESTAURATION DES biens historiques et culturels	100 000,00	251 651,60	107 337,60	80 000,00	144 339,60	224 309,60
2317	IMMO. RECUES AU TITRE D'UNE MISE A DISPO.	0,00	0,00	0,00			
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	3 489 000,00	2 657 911,00	2 466 965,28	1 584 500,00	139 238,52	1 723 738,52
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	667 000,00	4 518 386,35	4 502 875,62	5 944 735,00	15 520,00	5 960 237,00
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>65 884 353,00</b>	<b>87 199 201,02</b>	<b>73 153 792,10</b>	<b>127 974 350,00</b>	<b>9 925 459,33</b>	<b>137 899 809,33</b>
261	TITRES DE PARTICIPATION	570 000,00	1 201 900,00	1 181 900,00	240 000,00		240 000,00
<b>CHAPITRE 26 - PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.</b>		<b>570 000,00</b>	<b>1 201 900,00</b>	<b>1 181 900,00</b>	<b>240 000,00</b>		<b>240 000,00</b>
2745	AVANCES REMBOURSABLES	3 349 356,14	2 597 816,14	2 104 432,90	1 531 996,14		1 531 996,14
2748	AUTRES PRETS	200 000,00	177 000,00	162 417,89	200 000,00		200 000,00
27638	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	2 136 000,00	2 136 000,00	2 009 886,16	2 200 000,00		2 200 000,00
2764	CREANCES SUR DES PARTICUL. ET AUTR. PERS. DE DROIT				625 000,00		625 000,00
<b>CHAPITRE 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>5 685 356,14</b>	<b>4 910 816,14</b>	<b>4 276 736,95</b>	<b>4 556 996,14</b>		<b>4 556 996,14</b>
458117	OPE SOUS MANDAT - REQUALIF ABORDS ND DU PORT	0,00	58 363,04	0,00	84 000,00		84 000,00
<b>CHAPITRE 458117 - OPE SOUS MANDAT REQUALIF ABORDS NOTRE DAME DEP</b>		<b>0,00</b>	<b>58 363,04</b>	<b>0,00</b>	<b>84 000,00</b>		<b>84 000,00</b>
458122	OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	60 000,00	60 000,00	0,00			
<b>CHAPITRE 458122 - OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM</b>		<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>0,00</b>			
458126	OP SOUS MANDAT CHAMALIERES AV JOSEPH CLAUSSAT	40 270,00	40 270,00	0,00			
<b>CHAPITRE 458126 - OP SOUS MANDAT CHAMALIERES AV JOSEPH CLAUSSAT</b>		<b>40 270,00</b>	<b>40 270,00</b>	<b>0,00</b>			
458127	OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD	11 700,00	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 458127 - OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD</b>		<b>11 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
458128	OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE DEP	0,00	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 458128 - OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE DEP</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
458129	OP SOUS MANDAT - AMENAG QUARTIER VERGNES - VCF	0,00	352 000,00	0,00	1 490 980,00		1 490 980,00
<b>CHAPITRE 458129 - OP SOUS MANDAT - AMENAG QUARTIER VERGNES - VCF</b>		<b>0,00</b>	<b>352 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 490 980,00</b>		<b>1 490 980,00</b>
458131	OP SOUS MANDAT - VCF AMENAGEMENT PLACE REGENBURG				144 000,00		144 000,00
<b>CHAPITRE 458131 - OP SOUS MANDAT - VCF AMENAGEMENT PLACE REGENBURG</b>					<b>144 000,00</b>		<b>144 000,00</b>
458132	OP SOUS MANDAT - VCF - SENTIER URBAIN N°38				16 730,00		16 730,00
<b>CHAPITRE 458132 - OP SOUS MANDAT - VCF - SENTIER URBAIN N°38</b>					<b>16 730,00</b>		<b>16 730,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>153 215 951,22</b>	<b>175 904 412,87</b>	<b>151 464 295,25</b>	<b>259 962 166,37</b>	<b>15 339 879,02</b>	<b>275 302 045,39</b>

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
13911	SUB. TRANSF CPTE RES. ETAT, ETAB. NAT.	540 777,00	684 699,00	647 999,00	600 934,00		600 934,00
13912	SUB. TRANSF CPTE RESULT. REGIONS	102 508,00	111 558,00	110 455,00	200 853,00		200 853,00
13913	SUB. TRANSF CPTE RESULT. DEPARTEMENTS	38 648,00	38 648,00	38 648,00	138 648,00		138 648,00
139141	SUBV TRANSF CPTE RESULT. COMMUNES DU GFP	581 264,00	618 754,00	613 095,00	574 019,00		574 019,00
139172	SUB. TRANSF CPTE RESULT.FEDER	0,00	2 850,00	3 694,00	17 049,00		17 049,00
13918	AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	169,00	3 509,00	169,00	22 669,00		22 669,00
139362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	175 705,00	255 165,00	253 996,00	173 629,00		173 629,00
13938	AUTRES	0,00	0,00	0,00			
15112	PROVISIONS POUR LITIGES ET CONTENTIEUX (BUDGETAIRE	0,00	502 985,00	502 985,00			
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	3 000,00	3 000,00			
28158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	0,00	0,00	399,00			
281838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	1 330,00	1 330,00	1 329,51			
281848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	1 700,00	1 700,00	1 699,60			
4817	INDEMNITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE	0,00	0,00	0,00			
4912	DEPRECIAT. DES CPTE DE REDEVABLES (BUDGETAIRES)	0,00	15 778,00	15 777,22			
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>1 442 101,00</b>	<b>2 239 976,00</b>	<b>2 193 246,33</b>	<b>1 727 801,00</b>		<b>1 727 801,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	0,00	2 075 000,00	2 012 500,00	18 245 000,00		18 245 000,00
16451	REMBOUR. TEMP. SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	2 075 000,00	2 012 500,00	18 245 000,00		18 245 000,00
166	REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	0,00	0,00			
2031	FRAIS D'ETUDES	5 182 000,00	5 078 003,00	1 980 294,17	3 738 000,00		3 738 000,00
20422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	355 260,00	355 253,59			
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	7 200,00	7 200,00			
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00	0,00			
2111	TERRAINS NUS	0,00	0,00	0,00			
2112	TERRAINS DE VOIRIE	0,00	233 019,00	233 818,00			
2115	TERRAINS BATIS	0,00	0,00	0,00			
2121	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	0,00	0,00	0,00			
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	51 920,00	51 915,00			
21314	BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	0,00	39 500,00	39 490,26			
21351	BATIMENTS PUBLICS	0,00	0,00	0,00			
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	0,00	0,00	0,00			
2151	RESEAUX DE VOIRIE	0,00	102 220,00	102 215,03			
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIE	0,00	0,00	0,00			
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	0,00	132 260,00	132 252,00			
21538	AUTRES RESEAUX	0,00	255 060,00	255 052,88			
21621	Biens sous-jacents	0,00	38 600,00	38 600,00			
21622	Dépenses ultérieures immobilisées	0,00	260,00	259,08			
2181	INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	0,00	5 040,00	5 040,00			
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	0,00	1 130,00	1 123,08			
21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	800,00	799,08			
2188	AUTRES	0,00	1 740,00	1 728,00			
2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	0,00	4 320,00	4 320,00			
2313	CONSTRUCTIONS	835 000,00	3 657 010,00	2 399 994,12	7 274 000,00		7 274 000,00
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	1 059 600,00	1 800 437,00	588 375,59	2 725 000,00		2 725 000,00
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	0,00	0,00	0,01			
261	TITRES DE PARTICIPATION	0,00	335 810,00	335 799,00			
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>7 076 600,00</b>	<b>16 249 589,00</b>	<b>10 558 528,89</b>	<b>50 227 000,00</b>		<b>50 227 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>8 518 701,00</b>	<b>18 489 565,00</b>	<b>12 751 775,22</b>	<b>51 954 801,00</b>		<b>51 954 801,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>161 734 652,22</b>	<b>194 393 977,87</b>	<b>164 216 070,47</b>	<b>311 916 967,37</b>	<b>15 339 879,02</b>	<b>327 256 846,39</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	304 890,00	23 642,50	0,00	1 862 410,00		1 862 410,00
<b>CHAPITRE 024 - PRODUIT DES CESSIONS</b>		<b>304 890,00</b>	<b>23 642,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 862 410,00</b>		<b>1 862 410,00</b>
10222	F.C.T.V.A.	9 350 630,00	11 578 630,00	10 235 279,90	13 700 000,00	1 241 000,00	14 941 000,00
10226	TAXE D'AMENAGEMENT	4 000 000,00	4 800 732,00	5 895 247,79	6 000 000,00		6 000 000,00
10251	DONS ET LEGS EN CAPITAL	0,00	30 000,00	30 000,00	780,00		780,00
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	17 213 240,81	17 213 240,81	17 213 240,81	45 137 998,53		45 137 998,53
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>30 563 870,81</b>	<b>33 622 602,81</b>	<b>33 373 768,50</b>	<b>64 838 778,53</b>	<b>1 241 000,00</b>	<b>66 079 778,53</b>
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	4 020 887,00	5 591 219,00	5 248 708,83	2 475 300,00	289 750,80	2 765 050,80
1312	REGIONS	868 395,00	384 086,00	266 132,18	2 534 500,00	35 176,00	2 569 676,00
1313	DEPARTEMENTS	2 000 000,00	526 100,00	500 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00
13141	COMMUNES MEMBRES DU GFP	550 730,00	590 730,00	507 852,79	197 250,00	106 686,54	303 936,54
13172	FEDER	0,00	511 490,00	511 492,64			
1318	AUTRES	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	450 000,00		450 000,00
1321	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	554 133,00	836 133,00	456 180,00	1 855 811,00	307 685,01	2 163 496,01
1322	REGIONS	35 100,00	449 849,00	414 749,00	78 000,00	21 900,00	99 900,00
1323	DEPARTEMENTS	0,00	39 320,00	102 437,40		4 611,16	4 611,16
13241	COMMUNES MEMBRES DU GFP	228 323,00	833 070,00	649 232,00	2 993 685,00		2 993 685,00
13246	ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT	2 742 100,00	2 742 100,00	2 742 076,00	2 742 100,00		2 742 100,00
13258	AUTRES REGROUPEMENTS	0,00	0,00	0,00			
13272	FEDER	0,00	207 680,00	207 679,87			
1328	AUTRES	48 000,00	83 836,69	65 315,95		35 637,45	35 837,45
13362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	1 188 172,00	678 638,37	468 739,13		253 735,19	253 735,19
1345	AMENDES DE RADARS AUTOMATIQUES ET AMENDES DE POLIC	1 500 000,00	1 660 460,00	1 700 320,00	1 600 000,00		1 600 000,00
13462	Dotation de soutien à l'investissement local	0,00	765 092,00	36 621,88	280 760,00	728 468,00	1 009 228,00
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>		<b>13 735 840,00</b>	<b>16 949 804,06</b>	<b>14 927 537,67</b>	<b>17 207 406,00</b>	<b>1 783 650,15</b>	<b>18 991 256,15</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	60 157 528,13	66 056 018,13	44 600 000,00	123 114 994,14	5 000 000,00	128 114 994,14
16451	REMBOUR. TEMP. SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	2 075 000,00	2 012 500,00	18 245 000,00		18 245 000,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0,00	0,00	105,46			
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>60 157 528,13</b>	<b>68 131 018,13</b>	<b>46 612 605,46</b>	<b>141 359 994,14</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>146 359 994,14</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	0,00	0,00	11 040,00	3 650,00		3 650,00
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	0,00	233,71			
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 273,71</b>	<b>3 650,00</b>		<b>3 650,00</b>
204111	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES				100 000,00		100 000,00
204182	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	0,00	74 740,00			
20422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	263 000,00	215 963,35		48 000,00	48 000,00
<b>CHAPITRE 204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES</b>		<b>0,00</b>	<b>263 000,00</b>	<b>290 703,35</b>	<b>100 000,00</b>	<b>48 000,00</b>	<b>148 000,00</b>
21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	0,00	35 665,00	35 665,00			
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	48 000,00	48 000,00	47 988,00			
2181	INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	225 000,00	225 000,00	0,00	238 400,00		238 400,00
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>273 000,00</b>	<b>308 665,00</b>	<b>83 653,00</b>	<b>238 400,00</b>		<b>238 400,00</b>
2313	CONSTRUCTIONS	0,00	0,00	1 513,06			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	0,00	496,20			
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	99 000,00	99 000,00	99 056,11	21 300,00		21 300,00
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	0,00	0,00	863,97			
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>99 000,00</b>	<b>99 000,00</b>	<b>101 929,34</b>	<b>21 300,00</b>		<b>21 300,00</b>
2745	AVANCES REMBOURSABLES	1 339 000,00	737 200,00	587 882,90	1 041 180,00		1 041 180,00
2748	AUTRES PRETS	200 000,00	269 792,47	168 367,51	180 000,00	62 677,57	242 677,57
27632	REGIONS	0,00	0,00	91 414,42			
276358	AUTRES GROUPEMENTS	101 000,00	101 000,00	100 991,56	101 000,00		101 000,00
27638	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	1 828 000,00	1 828 000,00	1 827 102,73	402 270,00		402 270,00
<b>CHAPITRE 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>3 468 000,00</b>	<b>2 935 992,47</b>	<b>2 775 759,12</b>	<b>1 724 450,00</b>	<b>62 677,57</b>	<b>1 787 327,57</b>
458217	OPE SOUS MANDAT - REQUALIF ABORDS ND DU PORT	2 460 000,00	2 765 796,51	0,00	84 000,00		84 000,00
<b>CHAPITRE 458217 - OPE SOUS MANDAT REQUALIF ABORDS NOTRE DAME REC</b>		<b>2 460 000,00</b>	<b>2 765 796,51</b>	<b>0,00</b>	<b>84 000,00</b>		<b>84 000,00</b>
458222	OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	60 000,00	60 000,00	0,00			
<b>CHAPITRE 458222 - OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM REC</b>		<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>0,00</b>			
458226	OP SOUS MANDAT CHAMALIERES AV JOSEPH CLAUSSAT REC	40 270,00	70 270,00	0,00			
<b>CHAPITRE 458226 - OP SOUS MANDAT CHAMALIERES AV JOSEPH CLAUSSAT REC</b>		<b>40 270,00</b>	<b>70 270,00</b>	<b>0,00</b>			
458227	OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD	11 700,00	45 080,00	37 209,72			
<b>CHAPITRE 458227 - OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD</b>		<b>11 700,00</b>	<b>45 080,00</b>	<b>37 209,72</b>			
458228	OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE REC	0,00	7 402,88	7 402,88			
<b>CHAPITRE 458228 - OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE REC</b>		<b>0,00</b>	<b>7 402,88</b>	<b>7 402,88</b>			
458229	OP SOUS MANDAT - AMENAG QUARTIER VERGNES - VCF	0,00	352 000,00	0,00	281 600,00		281 600,00
<b>CHAPITRE 458229 - OP SOUS MANDAT - AMENAG QUARTIER VERGNES - VCF</b>		<b>0,00</b>	<b>352 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>281 600,00</b>		<b>281 600,00</b>
458231	OP SOUS MANDAT - VCF AMENAGEMENT PLACE REGENBURG				180 000,00		180 000,00
<b>CHAPITRE 458231 - OP SOUS MANDAT - VCF AMENAGEMENT PLACE REGENBURG</b>					<b>180 000,00</b>		<b>180 000,00</b>
458232	OP SOUS MANDAT - VCF - SENTIER URBAIN N°38 REC				16 730,00		16 730,00
<b>CHAPITRE 458232 - OP SOUS MANDAT - VCF - SENTIER URBAIN N°38</b>					<b>16 730,00</b>		<b>16 730,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>111 174 098,94</b>	<b>125 634 274,36</b>	<b>98 221 842,75</b>	<b>227 918 718,67</b>	<b>8 135 727,72</b>	<b>236 054 446,39</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Réalisé 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
021	VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	30 390 829,01	34 788 431,01	0,00	23 254 435,00		23 254 435,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>30 390 829,01</b>	<b>34 788 431,01</b>	<b>0,00</b>	<b>23 254 435,00</b>		<b>23 254 435,00</b>
15182	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)	0,00	0,00	0,00	200 000,00		200 000,00
1641	EMPRUNTS EN EUROS	0,00	0,00	0,00			
192	PLUS OU MOINS VALUEES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	39 463,85	39 463,85			
2111	TERRAINS NUS	0,00	245 321,36	245 321,36			
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	0,00	109 350,00	109 350,00			
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	0,00	1 324,29	1 324,29			
2802	FRAIS D'ETUDES, D'ELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	278 740,00	321 840,00	321 601,81	282 232,00		282 232,00
28031	FRAIS D'ETUDES	426 718,00	441 328,00	442 319,00	492 824,00		492 824,00
28033	FRAIS D'INSERTION	3 475,00	3 585,00	3 580,00	1 686,00		1 686,00
2804111	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	375 315,00	439 825,00	440 713,00	434 409,00		434 409,00
2804112	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	100 000,00	105 950,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
2804113	PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL	23 368,00	23 368,00	23 368,00	23 368,00		23 368,00
2804122	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	40 321,00	29 321,00	29 321,00	52 651,00		52 651,00
2804131	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	77 115,00	90 275,00	86 675,16	99 344,00		99 344,00
2804132	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	400 369,00	401 709,00	402 646,00	410 368,00		410 368,00
28041411	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	18 062,00	13 862,00	13 653,00	21 649,00		21 649,00
28041412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	434 927,00	406 327,00	402 604,00	485 643,00		485 643,00
28041512	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	54 900,00	54 766,00	54 650,00		54 650,00
280415342	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 801,00	2 801,00	2 800,01			
28041581	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	348 569,00	348 569,00	348 748,00	348 819,00		348 819,00
28041582	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	393 160,00	360 960,00	356 196,18	226 814,00		226 814,00
2804181	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	119 572,00	132 102,00	131 750,50	130 274,00		130 274,00
2804182	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	3 183 496,00	3 183 496,00	3 168 870,65	2 935 993,00		2 935 993,00
2804183	PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL	22 052,00	22 052,00	22 052,00	22 052,00		22 052,00
280421	BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	153 578,00	214 508,00	205 146,28	365 093,00		365 093,00
280422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 774 332,00	1 848 032,00	1 792 230,00	1 957 835,00		1 957 835,00
2804412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	37 640,00	37 638,00	37 638,00		37 638,00
2805	CONCES. ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, DRO	719 780,00	940 000,00	889 976,06	795 538,00		795 538,00
28051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	0,00	0,00			
28088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 546,00	32 796,00	32 365,81	28 443,00		28 443,00
28121	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	64 321,00	67 821,00	66 133,00	84 596,00		84 596,00
281311	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	68 378,00	80 198,00	79 819,00	83 865,00		83 865,00
281314	BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	1 334 483,00	1 358 964,00	1 354 567,42	1 424 633,00		1 424 633,00
281318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	22 588,00	22 588,00	20 418,00	20 418,00		20 418,00
281351	BATIMENTS PUBLICS	298 234,00	345 934,00	327 628,76	525 067,00		525 067,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	292 216,00	296 176,00	294 191,00	303 281,00		303 281,00
28152	INSTALLATIONS DE VOIRIE	32 568,00	32 568,00	32 568,00	32 568,00		32 568,00
281532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	0,00	121 780,00	119 047,00	150 897,00		150 897,00
281533	RESEAUX CABLES	0,00	55 520,00	54 708,00	62 599,00		62 599,00
281534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	0,00	5 870,00	5 490,00	9 579,00		9 579,00
281538	AUTRES RESEAUX	0,00	22 260,00	19 647,00	36 466,00		36 466,00
281568	AUTRE MATER. ET OUTIL. D'INCENDIE ET DE DEFENSE CI	50 836,00	52 896,00	51 863,00	63 161,00		63 161,00
2815731	MATERIEL ROULANT	1 473 869,00	1 666 589,00	1 652 255,45	1 730 805,00		1 730 805,00
2815738	AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	77 757,00	112 887,00	111 933,03	112 453,00		112 453,00
28158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	477 881,00	516 141,00	514 978,92	450 796,00		450 796,00
2816	Biens historiques et culturels - dépenses ultérieu	20 585,00	29 265,00	30 628,20			
28162	Biens historiques et culturels mobiliers				30 119,00		30 119,00
281735	INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	12 554,00	12 554,00	12 581,00	12 887,00		12 887,00
2817848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	0,00	0,00	0,00			
281788	AUTRES	0,00	0,00	0,00			
28181	INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	285 724,00	306 264,00	298 780,95	406 191,00		406 191,00
281828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	199 888,00	220 418,00	217 215,28	227 081,00		227 081,00
281838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	592 714,00	579 114,00	574 696,46	451 981,00		451 981,00
281848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	395 099,00	423 809,00	424 832,37	484 563,00		484 563,00
28185	MATERIEL DE TELEPHONIE	40 955,00	46 175,00	46 207,60	29 508,00		29 508,00
28188	AUTRES	696 548,00	645 848,00	637 865,74	657 428,00		657 428,00
4815	Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	738 200,00	738 200,00	738 178,50	738 200,00		738 200,00
4817	INDEMNITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE	108 600,00	81 485,00	81 484,87	84 600,00		84 600,00
4912	DEPRECIAT. DES CPTES DE REDEVABLES (BUDGETAIRES)	0,00	26 654,00	26 653,09			
<b>CHAPITRE 040 - OPE. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>16 205 594,00</b>	<b>17 721 683,50</b>	<b>17 501 851,60</b>	<b>17 720 965,00</b>		<b>17 720 965,00</b>
10251	DONS ET LEGS EN CAPITAL	0,00	38 600,00	38 600,00			
13241	COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	230 999,00	230 999,00			
1328	AUTRES	0,00	2 020,00	2 819,00			
1641	EMPRUNTS EN EUROS	0,00	2 075 000,00	2 012 500,00	18 245 000,00		18 245 000,00
16451	REMBOUR. TEMP. SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	2 075 000,00	2 012 500,00	18 245 000,00		18 245 000,00
166	REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	0,00	0,00			
2031	FRAIS D'ETUDES	0,00	3 542 000,00	3 541 872,81			
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	42 450,00	43 793,21			
2151	RESEAUX DE VOIRIE	0,00	0,00	0,01			
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	5 182 000,00	5 078 003,00	1 980 294,17	3 738 000,00		3 738 000,00
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	1 894 600,00	3 165 517,00	695 150,69	9 999 000,00		9 999 000,00
27638	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	0,00	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>7 076 600,00</b>	<b>16 249 589,00</b>	<b>10 558 528,89</b>	<b>50 227 000,00</b>		<b>50 227 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>53 673 023,01</b>	<b>68 759 703,51</b>	<b>28 060 380,49</b>	<b>91 202 400,00</b>		<b>91 202 400,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>164 847 121,95</b>	<b>194 393 977,87</b>	<b>126 282 223,24</b>	<b>319 121 118,67</b>	<b>8 135 727,72</b>	<b>327 256 846,39</b>

### **BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE AUTONOME DE L'ASSAINISSEMENT - BUDGET PRIMITIF 2024**

Ce budget annexe retrace l'activité de collecte (compétence transférée des communes à la Métropole en 2017), de transport et de traitement des eaux usées à la Station d'épuration des 3 rivières.

Le projet de Budget primitif 2024 du budget annexe Régie autonome de l'assainissement intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	28 089 118,00 €	64 399 605,24 €	<b>92 488 723,24 €</b>

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 estimé à 25 070 000 € dont :

– 21 000 000 € de redevance d'assainissement collectif

Malgré l'évolution des tarifs décidée pour faire face aux augmentations de coûts et harmoniser la tarification au sein du territoire métropolitain, cette prévision est en léger recul par rapport au réalisé 2023 en raison d'une estimation à la baisse des volumes facturés (-1,3%).

– 650 000 € de refacturation de frais de construction de branchements (qui s'équilibre par une dépense de fonctionnement équivalente)

– 550 000 € de participations pour le financement de l'assainissement collectif (PFAC - participation de financement mise en place sur certaines communes et liée aux nouvelles constructions ou rénovations)

– 2 060 000 € de contribution du Budget principal au titre des eaux pluviales

– 410 000 € de prestations de services autres, avec notamment :

- la refacturation de la redevance transport et traitement des eaux usées à la Commune de Sayat et au Biopôle dont les abonnés sont raccordés à la station des 3 rivières,
- la facturation des contrôles de conformité du raccordement à l'assainissement collectif obligatoires en cas de vente.

– 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

S'agissant des autres postes de recettes, sont prévus :

– 3 450 € au chapitre 013 « Atténuations de charges » pour les remboursements sur rémunération de personnel,

- 5 000,59 € au chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » affectés en totalité à la redevance de frais de contrôle versée par la SAUR dans le cadre de la délégation de service public,
- 30 000 € au chapitre 77 « Produits spécifiques » », correspondant au produit de cession de véhicules réformés et de centrifugeuses de la Station d'épuration,

Un montant de 421 800 € est par ailleurs inscrit au compte 7681 au titre de l'annuité 2024 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 antérieur de fonctionnement repris par anticipation s'élève à la somme de 1 249 344,41 € (compte 002).

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

- les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 9 031 507 €, avec :
  - les achats d'études, de prestations de services, d'équipements et travaux (0,8 M€) correspondant notamment aux frais de construction de branchements et de contrôle de l'assainissement non collectif refacturés aux usagers et donc compensés par des recettes.
  - les fluides (2,47 M€), en légère progression de 0,07 M€ par rapport au Budget primitif 2023 et de 0,19 M€ par rapport au réalisé, avec l'hypothèse d'une stabilité du prix pour l'électricité et d'une indexation plus volatile pour le gaz,
  - l'entretien et la maintenance des réseaux et biens du service (1,62 M€ dont 1 M€ pour les seuls réseaux),
  - les acquisitions diverses (matériels, etc) nécessaires au fonctionnement des services (1,13 M€), en progression de 0,2 M€ par rapport au Budget primitif 2023 et de 0,3 M€ par rapport au réalisé à la suite de la mise en route des nouveaux équipements à la Station d'épuration des 3 rivières. Ces dépenses intègrent les produits de traitement, les fournitures consommables, les fournitures de petit équipement et les vêtements de travail, le carburant, etc,
  - des frais divers (2,88 M€) correspondant pour l'essentiel à l'évacuation des déchets issus du transport et du traitement des eaux usées et à l'épandage des boues de la station, à des prestations de curage et d'inspection des réseaux et de dératisation, aux locations, au nettoyage des équipements de protection individuelle, ainsi qu'aux frais de gestion du service tels que les assurances, le nettoyage des locaux, les frais de télécommunications et d'affranchissement, les cotisations, les frais bancaires, etc,
  - des remboursements de frais (0,08 M€) correspondant aux frais de structure facturés par le Budget principal et à la part des frais de mutualisation ascendante patrimoine bâti et affaires juridiques relevant du chapitre 011.

Les charges à caractère général augmentent globalement de 0,76 M€ par rapport au réalisé 2023.

- les charges de personnel (chapitre 012) pour 4 396 550 €, avec :
  - 2 716 000 € de remboursements, dont 143 000 € au titre de la mutualisation ascendante patrimoine bâti et service documentation, 279 000 € au titre des charges de structure supportées par le Budget principal, et 2 294 000 € reversés au budget annexe Régie autonome de l'eau potable pour les agents dont le salaire est intégralement imputé sur celui-ci mais qui travaillent à temps partagé entre les deux activités,
  - 1 680 550 € 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.

Au final, la masse salariale « nette » supportée par le budget annexe Régie autonome de l'assainissement s'élève donc à 3 974 550 €, soit + 0,25 M€ par rapport au Budget primitif 2023 s'expliquant par :

- l'impact en année pleine de l'augmentation de 1,5 % de la valeur du point indiciaire qui a pris effet au 1er juillet 2023 (15 512 €), l'augmentation de 5 points d'indice pour tous les agents publics à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024 (9 900 €), ainsi que la revalorisation des bas de grilles, le relèvement du niveau minimum de traitement et l'augmentation des montants versés au titre de la GIPA,
- l'augmentation de 1 point du taux de contribution pour le financement de la CNRACL à compter du 1er janvier 2024,
- l'application d'un GVT (Glissement Vieillesse Technicité) estimé à 9 804 €, tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancements d'échelons, de grades, promotion interne),

- les effets reports des recrutements (arrivées de nouveaux agents) réalisés en cours d'année 2023 représentant 1 poste sur ce budget annexe pour 13 632 €,
  - la réévaluation au titre des agents refacturés par le budget annexe Régie autonome de l'eau potable (103 638 €).
- les charges diverses de gestion courante pour 1 495 300 € (chapitre 65), dont 950 000 € de participation versée au Syndicat Intercommunal d'Assainissement de la Vallée de l'Auzon (SIAVA) pour les communes de Cournon, du Cend्रे et de Saint-Genès-Champanelle, 520 000 € au titre de la mise en place de la tarification solidaire (versement 2023 + versement 2024), 17 000 € de redevances et 7 500 € de créances éteintes et admises en non-valeur.  
Ce chapitre enregistre une hausse de 0,3 M€ qui s'explique notamment par la réinscription de l'enveloppe 2023 de la tarification solidaire qui n'a pas pu être versée sur l'exercice N-1 (+ 260 K€) et par l'augmentation de la participation versée au SIAVA (+ 50K€).
  - les intérêts de la dette pour 3 335 000 €, en nette progression au regard de l'évolution sensible des taux d'intérêt et de l'impact des emprunts contractés en 2023, et les intérêts sur la ligne de trésorerie pour 200 000 € (chapitre 66)
  - les charges exceptionnelles à hauteur de 241 000 € (chapitre 67), correspondant :
    - à la prise en charge des correctifs de factures et annulations des titres de recettes émis sur exercices antérieurs par les communes puis par la Métropole (140 000€),
    - 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 (100 000 €).

En définitive, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2024 s'élève à 8 080 438 €, avec un virement à la section d'investissement de 916 525 € et un solde sur les dotations aux amortissements des immobilisations, charges financières et subventions de 7 163 913 €.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Les **recettes réelles** autres que l'emprunt comprennent :

- l'affectation en investissement à hauteur de 5 853 782,24 € (compte 1068) d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023 pour couvrir le déficit global d'investissement 2023 (déficit d'investissement 2023 reporté de 2 907 913,93 € majoré du déficit sur restes à réaliser 2023 de 2 945 868,31 €),
- le reversement par la Ville de Ceyrat de l'excédent d'investissement constaté fin 2016 (versement échelonné sur 5 ans) pour 9 531,67 € (compte 1068),
- la mise en réserve réglementée de 25 947,33 € correspondant aux plus-values sur cessions d'immobilisations comptabilisées en 2023 (compte 1064),
- les subventions d'investissement et avances remboursables versées par l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 4 972 000 € (comptes 13111), dont 3,44 M€ pour le projet de bio-méthanisation sur la Station d'épuration des 3 rivières «Traitement primaire et valorisation énergétique », 1,1 M€ pour le bassin de stockage et restitution ZAC des Sauzes, 0,3 M€ pour les collecteurs (avec 0,2 M€ pour le Collecteur sud et 0,1 M€ pour le Collecteur nord à Blanzat), 0,13 K€ pour les travaux rue de Vichy à Gerzat et château de Theix,
- une subvention du Conseil régional de 700 000 € et une subvention de l'ADEME de 113 000 € pour les travaux de bio-méthanisation sur la Station d'épuration des 3 rivières «Traitement primaire et valorisation énergétique » (comptes 1312 et 13118),
- une enveloppe de 5 922 000 € pour permettre des remboursements anticipés temporaires d'emprunts et la réalisation d'économies sur les intérêts payés pour les contrats prévoyant cette faculté (opération équilibrée en dépenses et recettes réelles d'investissement – compte 16451),
- un remboursement de 100 000 € de l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne dans le cadre de la convention de mandat pour l'attribution d'aides à des particuliers pour la réalisation de travaux de raccordements (opération sous mandat comptabilisée en dépenses et en recettes – compte 458201).

Sont également comptabilisées les **recettes d'ordre** suivantes :

- le virement de la section de fonctionnement pour 916 525 € (chapitre 021),

- l’amortissement des biens pour 7 846 236 € et les opérations liées à la renégociation des emprunts structurés pour 627 000 € (chapitre 040),
- les opérations patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d’immobilisations corporelles pour 459 000 € et les écritures liées aux remboursements anticipés temporaires d’emprunts pour 11 844 000 € (opérations équilibrées en dépenses et recettes - chapitre 041).

Au final, un emprunt d’un montant prévisionnel de 25 010 583 € s’avère nécessaire pour financer les dépenses d’investissement décrites ci-après.

Les **dépenses réelles** se répartissent de la façon suivante :

- le résultat antérieur reporté pour 2 907 913,93 €,
- le remboursement du capital des emprunts pour 7 100 000 € et des avances de l’Agence de l’Eau Loire-Bretagne pour 202 500 €,
- la contrepartie des crédits prévus en recettes d’investissement pour les opérations de remboursements anticipés temporaires d’emprunts à hauteur de 5 922 000 €,
- les dépenses nouvelles d’équipement évaluées à 31 709 000 € avec :
  - 758 000 € de frais d’études et insertions, dont 325 000 € sur les bassins de stockage-restitution, 230 000 € pour la Station d’épuration des 3 rivières dans le cadre de l’opération « Traitement primaire et valorisation énergétique », 90 000 € pour des études d’amélioration de la Station d’épuration (stockage des boues, mandat SPL panneaux photovoltaïques, diagnostique énergétique), 45 000 € pour l’étude de zonage d’assainissement, 60 000 € pour le pilotage des bassins et la réalisation de mesures (Sayat, Matharet, Orcines), 3 000 € d’études de programmation pour le nouveau bâtiment destiné à regrouper les différents services de la Direction du Cycle de l’Eau et 5 000 € d’annonces et insertions,
  - 45 000 € d’acquisition de logiciels et licences,
  - 569 000 € d’acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement de la régie assainissement (dont 357 000 € pour la Station d’épuration, 110 000 € de matériel de transport, 70 000 € pour les équipements d’analyse et de maintenance des systèmes industriels, 32 000 € pour l’amélioration des installations informatiques et industrielles)
  - 3 200 000 € représentant 75 % du montant dû pour l’acquisition en VEFA du nouveau bâtiment pour les services de la direction au titre de l’assainissement (avec un montant équivalent sur le budget annexe eau – répartition 50/50 entre les deux budgets),
  - 100 000 € dans le cadre de la convention de mandat avec l’Agence de l’Eau Loire-Bretagne pour l’attribution d’aides à des particuliers à la suite de la réalisation de travaux de raccordements (opération sous mandat comptabilisée en dépenses et en recettes),
  - 27 027 000 € de travaux, dont :
    - sur la Station d’épuration des 3 rivières, 9 700 000 € dans le cadre du projet de bio-méthanisation « Traitement primaire et valorisation énergétique », 2 647 000 € dédiés au plan de renouvellement (avec notamment la construction d’une plateforme de stockage des boues et la mise en place d’une installation photovoltaïque), 240 000 € pour les travaux de conservation et d’amélioration (remplacement production régulation et ventilo convecteurs, réfection de la toiture des logements, isolation par l’extérieur),
    - 2 300 000 € sur les grands collecteurs et bassins de stockage-restitution (Collecteur Herbert STEP - BSR),
    - 360 000 € pour la régulation des BSR et l’amélioration des performances des postes de refoulement,
    - 100 000 € pour la sécurisation des sites,
    - 11 650 000 € 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 (avec notamment 6 500 000 € consacrés au renouvellement et au dévoiement des réseaux liés au projet BHNS/INSPIRE, ainsi que des travaux de réseaux sur Ceyrat – quartier Montrignon, Gerzat – rue des Martyrs, Blanzat – Rue des Cascades et Saint Vincent, Nohanent – Route de Clermont, Romagnat – rue de Laubize, Orcines – Vallée de la Tiretaine, Chemin des Meuniers et de l’Ecole),

– les reports de crédits pour 2 945 868,31 €, avec notamment les travaux relatifs au projet Inspire (1,56 M€), les travaux de bio-méthanisation et d'extension de la filière de traitement des eaux et boues de la Station d'épuration des 3 rivières (0,86 M€), de renouvellement sur la Station d'épuration des 3 rivières (0,18 M€), ainsi que des travaux sur le réseau d'assainissement (0,11 M€), l'acquisition de véhicules (0,08 M€) et des dépenses d'amélioration du matériel (0,08 M€).

Les **opérations d'ordre** sont composées des amortissements des subventions pour 1 309 323 € et des opérations patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles pour un montant de 459 000 € et de remboursements anticipés temporaires d'emprunt pour 11 844 000 € (opérations équilibrées en dépenses et recettes).

***Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :***

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe Régie autonome de l'assainissement d'un montant total de 28 089 118,00 € en section de fonctionnement et 64 399 605,24 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

## CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE

## BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME ASSAINISSEMENT

## FONCTIONNEMENT

	DEPENSES	Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
604	ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA	1 250 000,00	1 250 000,00	850 000,00		850 000,00
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	2 404 074,00	2 389 074,00	2 473 095,00		2 473 095,00
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	570 000,00	610 000,00	800 000,00		800 000,00
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	112 600,00	106 948,00	103 500,00		103 500,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 400,00	2 550,00	1 700,00		1 700,00
6066	CARBURANTS	88 000,00	55 500,00	73 000,00		73 000,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	127 000,00	126 950,00	156 000,00		156 000,00
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	48 500,00	48 500,00	48 500,00		48 500,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	28 000,00	27 474,00	28 000,00		28 000,00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	60 650,00	139 150,00	85 000,00		85 000,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	6 000,00	6 000,00	3 000,00		3 000,00
61521	BATIMENTS PUBLICS	87 896,00	57 708,00	74 290,00		74 290,00
61523	RESEAUX	995 000,00	990 500,00	1 040 000,00		1 040 000,00
61528	AUTRES	48 000,00	47 900,00	52 000,00		52 000,00
61551	MATERIEL ROULANT	9 000,00	9 000,00	9 000,00		9 000,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERES	175 000,00	154 900,00	190 000,00		190 000,00
6156	MAINTENANCE	164 196,00	150 444,00	258 887,00		258 887,00
6161	MULTIRISQUES	2 100,00	2 102,00	2 250,00		2 250,00
6168	AUTRES	28 250,00	29 030,00	33 000,00		33 000,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	65 750,00	65 750,00	24 800,00		24 800,00
618	DIVERS	2 469 600,00	2 766 837,00	2 406 500,00		2 406 500,00
6226	HONORAIRES	13 000,00	12 752,00	14 000,00		14 000,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	18 000,00	17 225,00	15 000,00		15 000,00
6228	DIVERS	0,00	0,00			
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 900,00	5 400,00	3 500,00		3 500,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	15 600,00	15 850,00	5 650,00		5 650,00
6238	DIVERS	27 500,00	27 500,00	21 150,00		21 150,00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 000,00	4 000,00	4 000,00		4 000,00
6256	MISSIONS	500,00	500,00	500,00		500,00
6257	RECEPTIONS	10 000,00	10 000,00	5 000,00		5 000,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	22 500,00	21 350,00	18 500,00		18 500,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	15 000,00	15 258,00	16 160,00		16 160,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	40 000,00	30 000,00	40 020,00		40 020,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	13 200,00	19 570,00	17 600,00		17 600,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	1 500,00	1 500,00			
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	81 080,00	78 550,00	76 905,00		76 905,00
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	0,00			
62871	Remb de frais - A la collect de rattachement	23 000,00	23 000,00	20 000,00		20 000,00
62878	Remb de frais - A des tiers	43 500,00	45 257,00	55 000,00		55 000,00
6378	AUTRES TAXES ET REDEVANCES	3 450,00	4 217,00	6 000,00		6 000,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>9 075 746,00</b>	<b>9 368 246,00</b>	<b>9 031 507,00</b>		<b>9 031 507,00</b>
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	2 428 500,00	2 540 418,00	2 716 000,00		2 716 000,00
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	2 600,00	927,00	2 600,00		2 600,00
6331	Versement mobilité	17 674,00	19 002,00	17 680,00		17 680,00
6336	COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	6 098,00	6 220,00	6 600,00		6 600,00
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	805 500,00	812 576,00	855 490,00		855 490,00
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	240 001,00	225 007,00	245 250,00		245 250,00
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 000,00	906,00	1 000,00		1 000,00
64141	Indemnité inflation	0,00	0,00			
64148	6/10 Autres indemnités et avantages divers	0,00	2 110,00			
6451	COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	250 999,00	183 978,00	251 000,00		251 000,00

## CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE

## BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME ASSAINISSEMENT

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6452	COTISATIONS AUX MUTUELLES	23 207,00	1 305,00	23 210,00		23 210,00
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	138 077,00	137 544,00	141 580,00		141 580,00
6454	COTISATIONS AU Pôle Emploi	21 543,00	24 583,00	21 540,00		21 540,00
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 400,00	1 379,00	1 400,00		1 400,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE	1 200,00	0,00	1 200,00		1 200,00
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	112 000,00	114 144,00	112 000,00		112 000,00
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>4 049 799,00</b>	<b>4 070 099,00</b>	<b>4 396 550,00</b>		<b>4 396 550,00</b>
6518	Autres	21 100,00	21 100,00	17 600,00		17 600,00
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	2 500,00	6 752,00	5 000,00		5 000,00
6542	CREANCES ETEINTES	2 500,00	668,00	2 500,00		2 500,00
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	1 165 200,00	1 165 200,00			
6588	Autres charges diverses de gestion courante			1 470 200,00		1 470 200,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>1 191 300,00</b>	<b>1 193 720,00</b>	<b>1 495 300,00</b>		<b>1 495 300,00</b>
66111	INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE	2 750 000,00	2 464 500,00	3 331 000,00		3 331 000,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	90 000,00	247 500,00	4 000,00		4 000,00
6615	INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	300 000,00	128 000,00	200 000,00		200 000,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>3 140 000,00</b>	<b>2 840 000,00</b>	<b>3 535 000,00</b>		<b>3 535 000,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	120 000,00	120 000,00	120 000,00		120 000,00
6743	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DE FONCTIONNEMENT	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	100 000,00	100 000,00	120 000,00		120 000,00
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPÉCIFIQUES</b>		<b>221 000,00</b>	<b>221 000,00</b>	<b>241 000,00</b>		<b>241 000,00</b>
6817	DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	12 720,00			
<b>CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>		<b>0,00</b>	<b>12 720,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>17 677 845,00</b>	<b>17 705 785,00</b>	<b>18 699 357,00</b>		<b>18 699 357,00</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 436 727,66	3 567 457,66	916 525,00		916 525,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 436 727,66</b>	<b>3 567 457,66</b>	<b>916 525,00</b>		<b>916 525,00</b>
675	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	16 668,00	16 668,00			
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	7 483 620,00	7 541 020,00	7 846 236,00		7 846 236,00
6862	DOTAT. AMORT. CHARGES FINANCIERES A REPARTIR	641 200,00	641 200,00	627 000,00		627 000,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>8 141 488,00</b>	<b>8 198 888,00</b>	<b>8 473 236,00</b>		<b>8 473 236,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>11 578 215,66</b>	<b>11 766 345,66</b>	<b>9 389 761,00</b>		<b>9 389 761,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>29 256 060,66</b>	<b>29 472 130,66</b>	<b>28 089 118,00</b>		<b>28 089 118,00</b>

## CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE

## BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME ASSAINISSEMENT

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	3 189 166,66	3 189 166,66	1 249 344,41		1 249 344,41
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>3 189 166,66</b>	<b>3 189 166,66</b>	<b>1 249 344,41</b>		<b>1 249 344,41</b>
64198	AUTRES REMBOURSEMENTS	3 000,00	3 000,00	3 000,00		3 000,00
6459	REMBOURSEMENTS / CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	450,00	450,00	450,00		450,00
<b>CHAPITRE 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES</b>		<b>3 450,00</b>	<b>3 450,00</b>	<b>3 450,00</b>		<b>3 450,00</b>
704	TRAVAUX	800 000,00	800 000,00	650 000,00		650 000,00
70611	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	20 200 000,00	20 200 000,00	21 000 000,00		21 000 000,00
70613	PARTICIPATIONS POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	400 000,00	400 000,00	550 000,00		550 000,00
7062	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	10 000,00	10 000,00			
7063	Contrib.des communes ou l'EP de coop.inter(eaux pl	2 060 000,00	2 060 000,00	2 060 000,00		2 060 000,00
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	550 000,00	550 000,00	410 000,00		410 000,00
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	0,00	0,00			
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (CESS. D'APPRO	400 000,00	400 000,00	400 000,00		400 000,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>24 420 000,00</b>	<b>24 420 000,00</b>	<b>25 070 000,00</b>		<b>25 070 000,00</b>
748	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	0,00	34 820,00			
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>0,00</b>	<b>34 820,00</b>			
757	REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES			5 000,59		5 000,59
7588	AUTRES	5 200,00	28 550,00	200,00		200,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>5 200,00</b>	<b>28 550,00</b>	<b>5 200,59</b>		<b>5 200,59</b>
7681	FONDS DE SOUTIEN - SORTIE DES EMPRUNTS A RISQUE	421 800,00	421 800,00	421 800,00		421 800,00
<b>CHAPITRE 76 - PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>421 800,00</b>	<b>421 800,00</b>	<b>421 800,00</b>		<b>421 800,00</b>
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	1 000,00			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	30 000,00	30 000,00	30 000,00		30 000,00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	131 000,00	136 900,00			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>161 000,00</b>	<b>167 900,00</b>	<b>30 000,00</b>		<b>30 000,00</b>
7817	REP./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	5 000,00	5 000,00			
<b>CHAPITRE 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>28 205 616,66</b>	<b>28 270 686,66</b>	<b>26 779 795,00</b>		<b>26 779 795,00</b>
777	QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	1 050 444,00	1 201 444,00	1 309 323,00		1 309 323,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>1 050 444,00</b>	<b>1 201 444,00</b>	<b>1 309 323,00</b>		<b>1 309 323,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 050 444,00</b>	<b>1 201 444,00</b>	<b>1 309 323,00</b>		<b>1 309 323,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>29 256 060,66</b>	<b>29 472 130,66</b>	<b>28 089 118,00</b>		<b>28 089 118,00</b>

## CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE

## BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME ASSAINISSEMENT

## INVESTISSEMENT

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	0,00	2 907 913,93		2 907 913,93
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 907 913,93</b>		<b>2 907 913,93</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	6 630 000,00	6 510 000,00	7 100 000,00		7 100 000,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	6 269 700,00	5 922 000,00		5 922 000,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	5 000,00			
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	0,00	0,00			
1687	AUTRES DETTES	202 500,00	202 500,00	202 500,00		202 500,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>6 837 500,00</b>	<b>12 987 200,00</b>	<b>13 224 500,00</b>		<b>13 224 500,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	614 100,00	571 075,00	753 000,00	26 295,44	779 295,44
2033	FRAIS D'INSERTION	11 000,00	11 676,67	5 000,00	1 590,77	6 990,77
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	143 000,00	120 750,11	45 000,00	26 135,02	71 135,02
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>768 100,00</b>	<b>703 501,78</b>	<b>803 000,00</b>	<b>54 421,23</b>	<b>857 421,23</b>
2111	TERRAINS NUS	0,00	1 500,00	10 000,00		10 000,00
21315	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	1 100 000,00	48 500,00	3 200 000,00		3 200 000,00
2151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	295 000,00	309 450,75	360 000,00	10 452,15	370 452,15
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	339 000,00	169 115,00	79 000,00	891,40	79 891,40
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	114 500,00	251 029,50	110 000,00	84 177,92	194 177,92
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	15 000,00	198 169,50	20 000,00	4 764,69	24 764,69
2184	MOBILIER	5 000,00	5 700,00			
2188	AUTRES	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>1 868 500,00</b>	<b>983 464,75</b>	<b>3 779 000,00</b>	<b>100 286,16</b>	<b>3 879 286,16</b>
2313	CONSTRUCTIONS	617 000,00	563 215,74	1 592 000,00	196 726,15	1 788 726,15
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	35 250 000,00	34 782 587,99	24 130 000,00	2 594 434,77	26 724 434,77
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	100 000,00	100 000,00	55 000,00		55 000,00
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	78 492,00	1 250 000,00		1 250 000,00
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>35 967 000,00</b>	<b>35 524 295,73</b>	<b>27 027 000,00</b>	<b>2 791 160,92</b>	<b>29 818 160,92</b>
458101	OP COMPTE DE TIERS - TRX RACCORDEMENT PARTICULIER			100 000,00		100 000,00
<b>CHAPITRE 458101 - OP COMPTE DE TIERS - TRX RACCORDEMENT PARTICULIER</b>				<b>100 000,00</b>		<b>100 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>45 441 100,00</b>	<b>50 198 462,26</b>	<b>47 841 413,93</b>	<b>2 945 858,31</b>	<b>50 787 282,24</b>
139111	AGENCE DE L'EAU	514 498,00	665 498,00	785 741,00		785 741,00
139118	AUTRES	25 946,00	25 946,00	25 136,00		25 136,00
13912	REGIONS	4 239,00	4 239,00	4 239,00		4 239,00
13913	DEPARTEMENTS	16 714,00	16 714,00	17 630,00		17 630,00
13915	GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES	5 580,00	5 580,00	580,00		580,00
13916	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	5 660,00	5 660,00	5 660,00		5 660,00
13918	AUTRES	477 175,00	477 175,00	469 705,00		469 705,00
13933	PAE (PLAN D'AMENAGEMENT D'ENSEMBLE)	632,00	632,00	632,00		632,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>1 050 444,00</b>	<b>1 201 444,00</b>	<b>1 309 323,00</b>		<b>1 309 323,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	0,00	6 269 700,00	5 922 000,00		5 922 000,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	6 269 700,00	5 922 000,00		5 922 000,00
2031	FRAIS D'ETUDES	500 000,00	515 355,00	259 000,00		259 000,00
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	0,00	4 766,00			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	300 000,00	1 007 749,00	200 000,00		200 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>800 000,00</b>	<b>14 067 270,00</b>	<b>12 303 000,00</b>		<b>12 303 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 850 444,00</b>	<b>15 268 714,00</b>	<b>13 612 323,00</b>		<b>13 612 323,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>47 291 544,00</b>	<b>65 467 176,26</b>	<b>61 453 736,93</b>	<b>2 945 858,31</b>	<b>64 399 605,24</b>

## CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE

## BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME ASSAINISSEMENT

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	376 913,35	376 913,35			
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>376 913,35</b>	<b>376 913,35</b>			
1064	RESERVES REGLEMENTEES	25 947,33	25 947,33	25 947,33		25 947,33
1068	AUTRES RESERVES	9 600,00	9 600,00	5 863 313,91		5 863 313,91
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>35 547,33</b>	<b>35 547,33</b>	<b>5 889 261,24</b>		<b>5 889 261,24</b>
13111	AGENCE DE L'EAU	3 180 000,00	5 396 671,50	4 972 000,00		4 972 000,00
13118	AUTRES	0,00	0,00	113 000,00		113 000,00
1312	REGIONS			700 000,00		700 000,00
1313	DEPARTEMENTS	20 000,00	40 000,00			
1318	AUTRES	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>		<b>3 200 000,00</b>	<b>5 436 671,50</b>	<b>5 785 000,00</b>		<b>5 785 000,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	31 255 538,42	27 217 728,42	25 010 583,00		25 010 583,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	6 269 700,00	5 922 000,00		5 922 000,00
1687	AUTRES DETTES	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>31 255 538,42</b>	<b>33 487 428,42</b>	<b>30 932 583,00</b>		<b>30 932 583,00</b>
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	297 000,00			
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>0,00</b>	<b>297 000,00</b>			
458201	OP COMPTE DE TIERS - TRX RACCORDEMENT PARTICULIER			100 000,00		100 000,00
<b>CHAPITRE 458201 - OP COMPTE DE TIERS - TRX RACCORDEMENT PARTICULIER</b>				<b>100 000,00</b>		<b>100 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>34 867 999,10</b>	<b>39 633 560,60</b>	<b>42 706 844,24</b>		<b>42 706 844,24</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	3 436 727,66	3 567 457,66	916 525,00		916 525,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>3 436 727,66</b>	<b>3 567 457,66</b>	<b>916 525,00</b>		<b>916 525,00</b>
21311	BATIMENTS D'EXPLOITATION	16 668,00	16 668,00			
2801	FRAIS D'ETABLISSEMENT	0,00	4 300,00	12 417,00		12 417,00
28031	FRAIS D'ETUDES	18 334,00	18 334,00	8 251,00		8 251,00
28033	FRAIS D'INSERTION	326,00	326,00	42,00		42,00
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	26 683,00	30 283,00	99 345,00		99 345,00
28128	AUTRES TERRAINS	2 524,00	2 524,00	2 524,00		2 524,00
28131	BATIMENTS	1 419 392,00	1 405 092,00	1 535 362,00		1 535 362,00
28135	INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	424,00	424,00	424,00		424,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	57 714,00	57 714,00	66 706,00		66 706,00
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	112 154,00	119 154,00	154 103,00		154 103,00
28153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	5 586 187,00	5 596 687,00	5 660 836,00		5 660 836,00
28154	MATERIEL INDUSTRIEL	59 833,00	63 633,00	48 994,00		48 994,00
28156	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	58 686,00	58 686,00	58 686,00		58 686,00
28181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	102 001,00	102 001,00	101 733,00		101 733,00
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	20 622,00	35 622,00	43 053,00		43 053,00
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	13 926,00	41 426,00	48 942,00		48 942,00
28184	MOBILIER	1 637,00	1 637,00	1 583,00		1 583,00
28188	AUTRES	3 177,00	3 177,00	3 235,00		3 235,00
4817	PENALITES DE REAMENAGEMENT DE LA DETTE	641 200,00	641 200,00	627 000,00		627 000,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>8 141 488,00</b>	<b>8 198 888,00</b>	<b>8 473 236,00</b>		<b>8 473 236,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	0,00	6 269 700,00	5 922 000,00		5 922 000,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS	0,00	6 269 700,00	5 922 000,00		5 922 000,00
2031	FRAIS D'ETUDES	0,00	738 575,00			
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	3 110,00			
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	500 000,00	587 340,00	259 000,00		259 000,00
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	300 000,00	198 845,00	200 000,00		200 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>800 000,00</b>	<b>14 067 270,00</b>	<b>12 303 000,00</b>		<b>12 303 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>12 378 215,66</b>	<b>25 833 615,66</b>	<b>21 692 761,00</b>		<b>21 692 761,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>47 246 214,76</b>	<b>65 467 176,26</b>	<b>64 399 605,24</b>		<b>64 399 605,24</b>

### **BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE AUTONOME DE L'EAU - BUDGET PRIMITIF 2024**

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

Le projet de Budget primitif 2024 du budget annexe Régie autonome de l'eau potable intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	27 045 431,65 €	24 827 490,34 €	51 872 921,99 €

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 estimé à 24 010 760 €, dont :

– 15 605 000 € de ventes d'eau et 1 120 000 € de locations de compteurs

Cette prévision est en baisse par rapport à l'exercice 2023 en raison de l'intégration d'une diminution globale des volumes consommés de 2 % (consommation raisonnée des usagers), combinée à un maintien des tarifs appliqués conformément à la délibération du 15 décembre 2023.

– 4 318 000 € 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 2,295 M€, de la contre-valeur de la redevance pour prélèvement sur la ressource en eau pour 0,428 M€ et de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte pour 1,595 M€.

– 600 000 € de refacturation des frais de construction de branchements aux particuliers ou entreprises (qui s'équilibre par une dépense de fonctionnement équivalente)

– 31 000 € de prestations de services autres, notamment les analyses réalisées par le laboratoire accrédité COFRAC pour le compte de collectivités, particuliers ou entreprises

– 2 294 000 € 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 annexe Régie autonome de l'eau potable mais à temps partagé entre les deux activités

– 18 000 € refacturés au budget principal au titre des analyses effectuées en rivière et 8 160 € refacturés pour le compte de la ville de Clermont-Ferrand et de son CCAS (légionelles)

– 5 600 € au titre de la mutualisation descendante sur l'entretien des fontaines de la Ville de Clermont-Ferrand, et 11 000 € au titre de la mise à disposition du laboratoire d'analyses à la Ville et au CCAS de Clermont-Ferrand.

S'agissant des autres postes de recettes, sont prévus :

- 12 000 € au chapitre 013 « Atténuations de charges » au titre des remboursements sur rémunération de personnel,
- 32 100 € au chapitre 75 « Autres produits de gestion courante », correspondant à la redevance pour frais de contrôle des DSP (12 000 €) et aux redevances d'occupation de l'antenne relais (20 000 €),
- 10 000 € au chapitre 77 « Produits exceptionnels » correspondant au produit de cession de véhicule.

Le résultat de fonctionnement reporté repris par anticipation s'élève à la somme de 2 518 851,65 € (compte 002), après affectation à la section d'investissement de 3 180 370,34 € pour couvrir le déficit global d'investissement 2023 (compte 1068) et de 6 191,88 € pour comptabiliser les plus-values sur cessions d'immobilisations constatées en 2022 et 2023 (compte 1064).

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

- les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 7 110 925 €, avec :
  - les achats d'eau en gros (0,6 M€),
  - les fluides (1,51 M€),
  - l'entretien et la maintenance des réseaux et biens du service (2,33 M€ dont 1,74 M€ pour les seuls réseaux),
  - les acquisitions diverses (matériels, etc) nécessaires au fonctionnement du service (0,63 M€),
  - les frais de gestion divers (0,64 M€), tels que les assurances, les locations de matériel et immobilières, les frais de télécommunication, d'affranchissement, de nettoyage et de gardiennage des locaux, les cotisations, les abonnements, etc,
  - la redevance due à l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne au titre des prélèvements sur la ressource en eau (0,6 M€),
  - les travaux de branchements refacturés aux particuliers ou entreprises (0,6 M€),
  - les remboursements de frais (0,2 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 part des frais de mutualisation ascendante patrimoine bâti et affaires juridiques relevant du chapitre 011.

Les charges à caractère général augmentent globalement de 0,32 M€ par rapport au réalisé 2023.

- les charges de personnel (chapitre 012) pour 7 044 582 €, avec :
  - 547 000 € de remboursements, dont 67 000 € au titre de la mutualisation ascendante patrimoine bâti et affaires juridiques et 480 000 € au titre des charges de structure supportées par le budget principal
  - 6 497 582 € de salaires, dont 2 294 000 € refacturés au budget annexe Régie autonome de l'assainissement au titre des agents à temps partagé entre les deux activités, et 16 600 € refacturés à la Ville et au CCAS de Clermont-Ferrand au titre de la mutualisation sur l'entretien des fontaines et de la mise à disposition du laboratoire d'analyses. La masse salariale « nette » supportée par le budget annexe Régie autonome de l'eau potable s'élève donc à 4 186 982 €.

Sans déduction des refacturations, la masse salariale enregistre une progression de + 0,34 M€ par rapport au Budget primitif 2023 s'expliquant par :

- l'impact en année pleine de l'augmentation de 1,5% de la valeur du point indiciaire qui a pris effet au 1er juillet 2023 (76 000 €), l'augmentation de 5 points d'indice pour tous les agents publics à compter du 1er janvier 2024 (45 410 €), ainsi que la revalorisation des bas de grilles, le relèvement du minimum de traitement qui a pris effet au 1<sup>er</sup> juillet 2023 et l'augmentation des montants versés au titre de la GIPA,
- l'application d'un GVT (Glissement Vieillesse Technicité) estimé à 55 600 €, tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancements d'échelons, de grades, promotion interne),
- l'augmentation de 1 point du taux de contribution pour le financement de la CNRACL à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024 (22 800 €),
- deux créations de poste PFAC et le tuilage pour le remplacement du chef de service exploitation (120 000 €).

- 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 3 440 000 € (chapitre 014)

- les intérêts de la dette pour 806 000 €, en nette progression au regard de l'évolution sensible des taux et de l'impact des emprunts contractés en 2023, et les intérêts sur ligne de trésorerie pour 150 000 € également en augmentation en raison des volumes financiers à couvrir et des taux appliqués (chapitre 66)
- les charges diverses de gestion courante pour 369 849 ,65 € (chapitre 65), avec notamment les redevances logiciels pour 31 500 €, les créances admises en non-valeur et créances éteintes pour 13 250 €, des subventions pour 45 000 € (Mission H2O, Coopérations décentralisées) et 280 000 € pour la tarification solidaire (rattrapage 2023 + versement 2024)
- les charges exceptionnelles pour 251 650 € (chapitre 67), correspondant essentiellement :
  - à la prise en charge des correctifs de factures et annulations des titres de recettes émis sur exercices antérieurs par les communes puis par la Métropole (150 000 €),
  - aux indemnités versées dans le cadre des réclamations présentées par des professionnels riverains pour la réparation des préjudices économiques liés à la réalisation de travaux (100 000 €).

En définitive, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2024 s'élève à 7 410 705 €, avec un virement à la section d'investissement de 3 525 900 € et un solde sur les dotations aux amortissements des immobilisations et subventions de 3 884 805 €.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Les **recettes réelles d'investissement** comprennent principalement :

- l'affectation en section d'investissement à hauteur de 3 180 370,34 € (compte 1068) d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023 pour couvrir le besoin de financement de cette section (déficit d'investissement 2023 reporté de 2 149 124,76 €, majoré du déficit sur restes à réaliser de 1 031 245,58 €),
- le reversement par la Ville de Ceyrat de l'excédent d'investissement constaté fin 2016 (versement échelonné sur 5 ans) pour 109 760,84 € (compte 1068),
- la mise en réserve réglementée de 6 191,88 € correspondant aux plus-values sur cessions d'immobilisations comptabilisées en 2022 et 2023 (compte 1064),
- une subvention « Fonds vert 2023 » de 67 490 € pour la rénovation énergétique des bâtiments,
- une enveloppe de 2 160 500 € pour permettre des remboursements anticipés temporaires d'emprunts et la réalisation d'économies sur les intérêts payés pour les contrats prévoyant cette faculté (opération équilibrée en dépenses et recettes réelles d'investissement – compte 16451).

Sont également comptabilisées les **recettes d'ordre** suivantes :

- le virement de la section de fonctionnement pour 3 525 900 € (chapitre 021),
- l'amortissement des biens pour 4 346 525 € (chapitre 040),
- les opérations patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles pour 50 000 € et de remboursements anticipés temporaires d'emprunts pour 4 321 000 € (opérations équilibrées en dépenses et recettes - chapitre 041).

Au final, un emprunt d'un montant prévisionnel de 7 053 752,28 € s'avère nécessaire pour financer les dépenses d'investissement décrites ci-après.

Les **dépenses réelles** se répartissent de la façon suivante :

- le déficit d'investissement reporté 2023 de 2 149 124,76 €,
- le remboursement du capital des emprunts pour 2 840 000 € et des avances de l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 180 400 €,
- la contrepartie des crédits prévus en recettes d'investissement pour les opérations de remboursements anticipés temporaires d'emprunts à hauteur de 2 160 500 €,
- les dépenses nouvelles d'équipement évaluées à 11 627 500 € avec :

- 558 000 € de frais d'études et insertions, dont 100 000 € pour la réalisation du schéma directeur d'eau potable, 105 000 € pour l'usine d'eau potable avec notamment l'étude de faisabilité d'une centrale photovoltaïque pour de l'autoconsommation, 140 000 € pour les études préalables aux travaux neufs sur réseaux, 120 000 € de maîtrise d'oeuvre pour la construction d'un nouveau laboratoire aux normes COFRAC dans le bâtiment de la direction, 85 000 € pour l'infogérance du système d'information industriel et 5 000 € d'annonces et insertions,
- 114 000 € d'acquisition de logiciels, licences, matériels informatiques et de bureau,
- 689 500 € d'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service, dont 127 500 € pour l'unité de traitement d'eau potable, 40 000 € d'équipements pour les systèmes industriels (télégestion), 10 000 € pour le contrôle des eaux, 412 000 € de remplacement de compteurs et de matériel d'exploitation et 100 000 € de matériel de transport,
- 200 000 € d'acquisition foncière dans le cadre du schéma directeur d'eau potable (emplacement réservé pour l'interconnexion Champradet),
- 3 200 000 € représentant 75 % du montant dû pour l'acquisition en VEFA du nouveau bâtiment pour les services de la direction au titre de l'eau (avec un montant équivalent sur le budget annexe Régie autonome assainissement – répartition 50/50 entre les deux budgets),
- 6 866 000 € de travaux, dont :

- sur l'usine d'eau potable, 770 000 € pour la poursuite de la réfection de la sous-station B2 avec adaptation du fonctionnement de l'étiage et la sécurisation des réservoirs de Bâne,
- 400 000 € pour des investissements divers de sécurisation des sites, petites extensions des réseaux,
- 310 000 € pour la télégestion, la réhabilitation et la modernisation du système d'information industriel (programme de renouvellement des équipements de la chaîne des Puys et mise en service de nouvelles ressources, programme de sécurisation et mise aux normes, travaux de captages du Puy de la Vacherie et de Fontanas),
- 5 366 000 € de travaux de réseaux d'eau en accompagnement des travaux de voirie ou sur des opérations d'urgence pour renouveler le réseau (avec notamment 3 366 000 € consacrés au renouvellement et au dévoiement des réseaux liés au projet BHNS/INSPIRE, ainsi que 2 M€ sur Ceyrat – quartier Montrognon, Orcines – Vallée de la Tiretaine, Clermont – Rue du Charolais, Pré la Reine),

– les reports de crédits 2023 pour 1 031 245,58 €, intégrant notamment les travaux consacrés au renouvellement et au dévoiement des réseaux liés au projet BHNS/INSPIRE (0,71 M€), les travaux de réseaux en accompagnement des opérations de voirie (0,05 M€), l'installation de pompe à chaleur à l'usine d'eau potable (0,08 M€), l'acquisition de compteurs (0,06 M€), l'acquisition de matériels de transport (0,07 M€), l'acquisition de logiciels (0,02 M€), l'acquisition de matériels de mesure (0,02 M€).

Les **opérations d'ordre** comprennent les amortissements des subventions pour 461 720 € (chapitre 040) et les opérations patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles pour un montant de 50 000 € et de remboursements anticipés temporaires d'emprunts pour 4 321 000 € (opérations équilibrées en dépenses et recettes - chapitre 041).

**Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :**

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe Régie autonome de l'eau potable d'un montant total de 27 045 431,65 € en section de fonctionnement et 24 827 490,34 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME EAU**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
604	ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA	650 000,00	650 000,00	600 000,00		600 000,00
605	ACHATS D'EAU	563 000,00	563 000,00	600 000,00		600 000,00
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	2 000 442,00	1 998 052,00	1 507 910,00		1 507 910,00
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	180 000,00	167 165,00	180 000,00		180 000,00
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	307 100,00	332 100,00	295 000,00		295 000,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 500,00	7 500,00	8 000,00		8 000,00
6066	CARBURANTS	45 000,00	45 000,00	40 000,00		40 000,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	107 000,00	88 214,00	108 200,00		108 200,00
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	13 500,00	13 500,00	12 000,00		12 000,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	40 400,00	39 049,00	40 400,00		40 400,00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	98 300,00	103 606,00	92 000,00		92 000,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	6 000,00	6 138,00	9 500,00		9 500,00
61521	BATIMENTS PUBLICS	91 940,00	78 148,00	68 150,00		68 150,00
61523	RESEAUX	1 890 000,00	2 054 840,00	1 740 000,00		1 740 000,00
61528	AUTRES	60 000,00	70 170,00	38 000,00		38 000,00
61551	MATERIEL ROULANT	11 000,00	11 000,00	11 000,00		11 000,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERES	49 000,00	50 600,00	75 000,00		75 000,00
6156	MAINTENANCE	388 523,00	406 749,00	403 605,00		403 605,00
6161	MULTIRISQUES	7 800,00	7 800,00	8 350,00		8 350,00
6168	AUTRES	40 580,00	41 483,00	54 500,00		54 500,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	42 000,00	42 000,00	44 800,00		44 800,00
618	DIVERS	143 200,00	143 200,00	140 700,00		140 700,00
6226	HONORAIRES	7 500,00	7 466,00	6 000,00		6 000,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	5 000,00	3 406,00	5 000,00		5 000,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	3 000,00	33 080,00	15 500,00		15 500,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	15 600,00	6 140,00	9 550,00		9 550,00
6238	DIVERS	27 500,00	30 450,00	25 000,00		25 000,00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 100,00	7 100,00	7 100,00		7 100,00
6256	MISSIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6257	RECEPTIONS	5 600,00	5 600,00	5 600,00		5 600,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	29 000,00	26 000,00	26 000,00		26 000,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	49 200,00	49 600,00	34 600,00		34 600,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	16 500,00	9 000,00	17 500,00		17 500,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	32 520,00	32 520,00	33 350,00		33 350,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	2 500,00	2 750,00	4 200,00		4 200,00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	44 570,00	44 311,00	28 510,00		28 510,00
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS					
62871	Remb de frais - A la collect de rattachement	78 000,00	78 000,00	67 000,00		67 000,00
62878	Remb de frais - A des tiers	148 500,00	148 500,00	132 600,00		132 600,00
6288	AUTRES					
63512	TAXES FONCIERES	200,00	200,00	300,00		300,00
6371	REDEV. VERSEE AUX AGENCES DE L'EAU PRELEVEMENT EAU	600 000,00	600 000,00	600 000,00		600 000,00
6378	AUTRES TAXES ET REDEVANCES	4 450,00	6 388,00	15 000,00		15 000,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>7 820 025,00</b>	<b>8 010 825,00</b>	<b>7 110 925,00</b>		<b>7 110 925,00</b>
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	528 500,00	601 500,00	547 000,00		547 000,00
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00
6331	Versement mobilité	72 118,00	72 118,00	72 122,00		72 122,00
6336	COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	40 468,00	40 468,00	47 960,00		47 960,00
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	3 395 480,00	3 342 480,00	3 679 950,00		3 679 950,00
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	859 098,00	859 098,00	875 640,00		875 640,00

5/9

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME EAU**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	32 000,00	32 000,00	32 000,00		32 000,00
64141	Indemnité inflation					
64148	Autres indemnités et avantages divers					
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	42 000,00	42 000,00	42 020,00		42 020,00
6451	COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	653 843,00	653 843,00	653 840,00		653 840,00
6452	COTISATIONS AUX MUTUELLES		4 699,00	110,00		110,00
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	787 333,00	787 333,00	810 150,00		810 150,00
6454	COTISATIONS AU Pôle Emploi	52 450,00	52 450,00	59 960,00		59 960,00
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	11 826,00	11 826,00	11 830,00		11 830,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
6478	AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	6 899,00	6 899,00	6 900,00		6 900,00
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	202 000,00	197 301,00	201 900,00		201 900,00
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>6 687 215,00</b>	<b>6 707 215,00</b>	<b>7 044 582,00</b>		<b>7 044 582,00</b>
701249	REVERS.AGENCE EAU REDEVANCE PR POLLUTION ORIGINE D	2 715 000,00	2 945 000,00	2 100 000,00		2 100 000,00
706129	REVERS.AGENCE EAU REDEV.PR MODERNISATION RESEAUX C	1 710 000,00	1 850 000,00	1 340 000,00		1 340 000,00
<b>CHAPITRE 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS</b>		<b>4 425 000,00</b>	<b>4 795 000,00</b>	<b>3 440 000,00</b>		<b>3 440 000,00</b>
6518	Autres	29 500,00	29 500,00	31 499,65		31 499,65
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	3 250,00	11 197,00	10 000,00		10 000,00
6542	CREANCES ETEINTES	3 250,00	1 263,00	3 250,00		3 250,00
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	190 100,00	190 100,00			
6588	Autres charges diverses de gestion courante			325 100,00		325 100,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>226 100,00</b>	<b>232 060,00</b>	<b>369 849,65</b>		<b>369 849,65</b>
66111	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	685 000,00	685 000,00	805 000,00		805 000,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	45 000,00	45 000,00	1 000,00		1 000,00
6615	INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	100 000,00	100 000,00	150 000,00		150 000,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>830 000,00</b>	<b>830 000,00</b>	<b>956 000,00</b>		<b>956 000,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	130 000,00	130 000,00	130 000,00		130 000,00
6743	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DE FONCTIONNEMENT	1 500,00	1 500,00	1 500,00		1 500,00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	145 160,00	125 160,00	120 150,00		120 150,00
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPÉCIFIQUES</b>		<b>276 660,00</b>	<b>256 660,00</b>	<b>251 650,00</b>		<b>251 650,00</b>
6817	DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS		27 300,00			
<b>CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>			<b>27 300,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>20 265 000,00</b>	<b>20 859 060,00</b>	<b>19 173 006,65</b>		<b>19 173 006,65</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 497 240,00	3 996 425,00	3 525 900,00		3 525 900,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>4 497 240,00</b>	<b>3 996 425,00</b>	<b>3 525 900,00</b>		<b>3 525 900,00</b>
675	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES					
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	4 222 312,00	4 249 112,00	4 346 525,00		4 346 525,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>4 222 312,00</b>	<b>4 249 112,00</b>	<b>4 346 525,00</b>		<b>4 346 525,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>8 719 552,00</b>	<b>8 245 537,00</b>	<b>7 872 425,00</b>		<b>7 872 425,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>28 984 552,00</b>	<b>29 104 597,00</b>	<b>27 045 431,65</b>		<b>27 045 431,65</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME EAU**

	RECETTES	Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	3 386 796,00	3 386 796,00	2 518 851,65		2 518 851,65
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>3 386 796,00</b>	<b>3 386 796,00</b>	<b>2 518 851,65</b>		<b>2 518 851,65</b>
64198	AUTRES REMBOURSEMENTS	12 000,00	12 000,00	12 000,00		12 000,00
<b>CHAPITRE 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES</b>		<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>		<b>12 000,00</b>
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	16 450 000,00	16 450 000,00	15 600 000,00		15 600 000,00
70118	AUTRES VENTES D'EAU	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00
70123	CONTRE-VALEUR REDEVANCE PRELEVEMENT	470 000,00	470 000,00			
701241	REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	2 650 000,00	2 650 000,00	2 295 000,00		2 295 000,00
701251	Redevance prélèvement ressource en eau			428 000,00		428 000,00
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS					
704	TRAVAUX	650 000,00	650 000,00	600 000,00		600 000,00
706121	REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLEC	1 500 000,00	1 500 000,00	1 595 000,00		1 595 000,00
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	1 120 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00		1 120 000,00
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	43 000,00	43 000,00	31 000,00		31 000,00
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	2 119 600,00	2 231 505,00	2 310 600,00		2 310 600,00
7087	Remboursements de frais					
70871	Remb de frais - Par la collect de rattachement	18 000,00	18 000,00	18 000,00		18 000,00
70878	Remb de frais - Par des tiers	25 160,00	30 555,00	8 160,00		8 160,00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (CESS. D'APPRO					
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>25 050 760,00</b>	<b>25 168 060,00</b>	<b>24 010 760,00</b>		<b>24 010 760,00</b>
757	REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES	20 000,00	20 000,00	32 000,00		32 000,00
7588	AUTRES	110,00	420,00	100,00		100,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>20 110,00</b>	<b>20 420,00</b>	<b>32 100,00</b>		<b>32 100,00</b>
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.					
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS		2 135,00			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	131 000,00	131 000,00			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>141 000,00</b>	<b>143 135,00</b>	<b>10 000,00</b>		<b>10 000,00</b>
7817	REF./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	6 500,00	6 500,00			
<b>CHAPITRE 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		<b>6 500,00</b>	<b>6 500,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>28 617 166,00</b>	<b>28 736 911,00</b>	<b>26 583 711,65</b>		<b>26 583 711,65</b>
777	QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	367 386,00	367 686,00	461 720,00		461 720,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>367 386,00</b>	<b>367 686,00</b>	<b>461 720,00</b>		<b>461 720,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>367 386,00</b>	<b>367 686,00</b>	<b>461 720,00</b>		<b>461 720,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>28 984 552,00</b>	<b>29 104 597,00</b>	<b>27 045 431,65</b>		<b>27 045 431,65</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME EAU**

INVESTISSEMENT						
DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	977 368,88	977 368,88	2 149 124,76		2 149 124,76
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>977 368,88</b>	<b>977 368,88</b>	<b>2 149 124,76</b>		<b>2 149 124,76</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	2 900 000,00	2 838 660,00	2 840 000,00		2 840 000,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS			2 160 500,00		2 160 500,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	9 445,00	6 000,00		6 000,00
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	157 000,00	156 895,00	157 000,00		157 000,00
1681	AUTRES EMPRUNTS	23 500,00	23 500,00	23 400,00		23 400,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>3 085 500,00</b>	<b>3 028 500,00</b>	<b>5 186 900,00</b>		<b>5 186 900,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	324 500,00	437 522,00	553 000,00	6 949,00	559 949,00
2033	FRAIS D'INSERTION	5 900,00	7 203,83	5 000,00		5 000,00
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	35 000,00	55 600,00	70 000,00	17 600,00	87 600,00
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>365 400,00</b>	<b>500 325,83</b>	<b>628 000,00</b>	<b>24 549,00</b>	<b>652 549,00</b>
2111	TERRAINS NUS			200 000,00		200 000,00
21315	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	1 100 000,00	43 477,00	3 200 000,00	:98,00	3 200 198,00
2151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	160 000,00	184 061,74	150 000,00	11 563,74	161 563,74
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	50 000,00	67 183,12	20 000,00	9 445,72	29 445,72
21561	SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	400 000,00	403 687,74	400 000,00	65 006,65	465 006,65
2158	AUTRES					
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	100 000,00	128 636,32	100 000,00	67 893,33	167 893,33
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	43 000,00	59 683,29	44 000,00		44 000,00
2184	MOBILIER	5 000,00	2 000,00			
2188	AUTRES	36 500,00	46 023,00	19 500,00		19 500,00
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>1 894 500,00</b>	<b>934 752,21</b>	<b>4 133 500,00</b>	<b>154 107,44</b>	<b>4 287 607,44</b>
2313	CONSTRUCTIONS	10 000,00	149 900,00	20 000,00	85 929,99	105 929,99
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	7 202 000,00	6 217 905,49	6 846 000,00	766 659,15	7 612 659,15
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.		49 597,00			
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>7 212 000,00</b>	<b>6 417 402,49</b>	<b>6 866 000,00</b>	<b>852 589,14</b>	<b>7 718 589,14</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>13 534 768,88</b>	<b>11 858 349,41</b>	<b>18 963 524,76</b>	<b>1 031 245,58</b>	<b>19 994 770,34</b>
139111	AGENCE DE L'EAU	223 577,00	223 577,00	328 636,00		328 636,00
139118	AUTRES	43 299,00	43 599,00	43 537,00		43 537,00
13912	REGIONS	959,00	959,00	959,00		959,00
13913	DEPARTEMENTS	32 757,00	32 757,00	32 757,00		32 757,00
13916	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	1 047,00	1 047,00	1 047,00		1 047,00
13918	AUTRES	65 747,00	65 747,00	54 784,00		54 784,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>367 386,00</b>	<b>367 686,00</b>	<b>461 720,00</b>		<b>461 720,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO			2 160 500,00		2 160 500,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS			2 160 500,00		2 160 500,00
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES		1 150,00	50 000,00		50 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>			<b>1 150,00</b>	<b>4 371 000,00</b>		<b>4 371 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>367 386,00</b>	<b>368 836,00</b>	<b>4 832 720,00</b>		<b>4 832 720,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>13 902 154,88</b>	<b>12 227 185,41</b>	<b>23 796 244,76</b>	<b>1 031 245,58</b>	<b>24 827 490,34</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe REGIE AUTONOME EAU**

	RECETTES	Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
1064	RESERVES REGLEMENTEES	6 041,22	6 041,22	6 191,88		6 191,88
1068	AUTRES RESERVES	717 749,41	717 749,41	3 290 131,18		3 290 131,18
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>723 790,63</b>	<b>723 790,63</b>	<b>3 296 323,06</b>		<b>3 296 323,06</b>
13118	AUTRES		7 020,00	67 490,00		67 490,00
1318	AUTRES					
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>			<b>7 020,00</b>	<b>67 490,00</b>		<b>67 490,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	4 089 392,78	3 239 687,78	7 053 752,28		7 053 752,28
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS			2 160 500,00		2 160 500,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		10 000,00	6 000,00		6 000,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>4 089 392,78</b>	<b>3 249 687,78</b>	<b>9 220 252,28</b>		<b>9 220 252,28</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>4 813 183,41</b>	<b>3 980 498,41</b>	<b>12 584 065,34</b>		<b>12 584 065,34</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 497 240,00	3 996 425,00	3 525 900,00		3 525 900,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>4 497 240,00</b>	<b>3 996 425,00</b>	<b>3 525 900,00</b>		<b>3 525 900,00</b>
2182	MATERIEL DE TRANSPORT					
28031	FRAIS D'ETUDES	13 752,00	13 752,00	13 752,00		13 752,00
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	31 490,00	31 490,00	77 865,00		77 865,00
28121	TERRAINS NUS	347,00	347,00	347,00		347,00
28125	TERRAINS BATIS	1 027,00	1 027,00	1 027,00		1 027,00
28128	AUTRES TERRAINS	43 000,00	43 000,00	43 000,00		43 000,00
28131	BATIMENTS	451 047,00	451 047,00	541 017,00		541 017,00
28135	INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	198 240,00	198 240,00	199 451,00		199 451,00
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	35 161,00	35 161,00	62 899,00		62 899,00
28153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	2 880 691,00	2 880 691,00	2 925 401,00		2 925 401,00
28154	MATERIEL INDUSTRIEL	87 018,00	87 018,00	75 830,00		75 830,00
28155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	33,00	33,00	33,00		33,00
28156	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	159 794,00	186 594,00	194 907,00		194 907,00
28157	AGENC. ET AMENAG. DU MATERIEL ET OUTILLAGE INDUST.	198 359,00	198 359,00	104 705,00		104 705,00
28158	AUTRES	45,00	45,00	10,00		10,00
28178	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 437,00	1 437,00	1 443,00		1 443,00
28181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	15 522,00	15 522,00	13 888,00		13 888,00
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	25 515,00	25 515,00	19 465,00		19 465,00
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	43 546,00	43 546,00	44 126,00		44 126,00
28184	MOBILIER	3 046,00	3 046,00	2 609,00		2 609,00
28188	AUTRES	33 242,00	33 242,00	24 750,00		24 750,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>4 222 312,00</b>	<b>4 249 112,00</b>	<b>4 346 525,00</b>		<b>4 346 525,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO			2 160 500,00		2 160 500,00
16451	REMB. TEMPORAIRES SUR EMPRUNTS EN EUROS			2 160 500,00		2 160 500,00
2033	FRAIS D'INSERTION		1 150,00			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.			50 000,00		50 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>			<b>1 150,00</b>	<b>4 371 000,00</b>		<b>4 371 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>8 719 552,00</b>	<b>8 246 687,00</b>	<b>12 243 425,00</b>		<b>12 243 425,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>13 532 735,41</b>	<b>12 227 185,41</b>	<b>24 827 490,34</b>		<b>24 827 490,34</b>

## BUDGET ANNEXE DES DÉCHETS MÉNAGERS - BUDGET PRIMITIF 2024

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 2024 du budget annexe Déchets ménagers intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	58 445 208,67 €	8 691 453,47 €	67 136 662,14 €

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 arrêté à 3 955 121,67 € (compte 002), après affectation de 2 007 865,47 € en section d'investissement pour couvrir le besoin de financement de cette section,
- les redevances à percevoir évaluées à un montant de 4 867 489 € (chapitre 70),

Ces redevances correspondent pour 4 551 000 € au soutien à la performance (CITEO), au Contrat d'Objectifs Déchets et Économie Circulaire (VALTOM), aux reventes de matériaux (Saica, Lucart, Smurfit Kappa, Eco Mobilier, Ecodds, OCad3e, etc), pour 263 000 € aux apports en déchetteries, à l'accès des communes extérieures aux déchetteries (SICTOM des Couzes, SBA), à l'enlèvement des encombrants et à la revente de ferraille des déchetteries, et pour 53 489 € à une participation au financement de 2 guides composteurs par le VALTOM.

- le produit prévisionnel de TEOM pour 48 984 000 € (chapitre 731), soit + 2,06 M€ par rapport au Budget primitif 2023 du fait de :

- l'évolution nominale des bases d'imposition évaluée à + 3,9 % pour les locaux d'habitation et + 1 % pour les locaux professionnels,
- la progression physique des bases, dans la moyenne des années antérieures.

- les autres produits de gestion courante évalués à 222 310 € (chapitre 75), qui correspondent principalement aux reventes de matériaux et déchets issus d'activités économiques (reversement VALTOM),
- les participations (chapitre 74) avec 206 282 € de participation du VALTOM pour la distribution de composteurs et 2 800 € de FCTVA sur les dépenses d'entretien éligibles,
- les remboursements sur rémunérations du personnel pour 10 000 € (chapitre 013),
- en opérations d'ordre (chapitre 042), les amortissements des subventions d'équipement perçues pour 78 753 €, ainsi que, selon le dispositif prévu par la nomenclature M57, la neutralisation des amortissements des bâtiments publics et subventions d'équipement versées pour 118 453 €, opérations d'ordre trouvant leur contrepartie en dépenses d'investissement.

Ces recettes permettent de financer les **dépenses de fonctionnement** suivantes :

– les dépenses de prestations pour la collecte pour 19 178 350 €, dont 18,20 M€ au titre de la collecte déléguée et 0,98 M€ au titre de la collecte en régie (chapitre 011)

Elles présentent une hausse de 0,44 M€ par rapport au Budget primitif 2023 du fait notamment des révisions des prix sur les marchés de prestations (collecte en porte-à-porte, maintenance du mobilier urbain de collecte) et des adaptations nécessaires liées aux travaux (réorganisation des circuits de collecte).

– les dépenses de traitement des déchets à hauteur de 21 920 000 €, dont :

➤ 11,32 M€ pour les déchets non valorisés facturés à la tonne (chapitre 011, compte 611), en augmentation de 0,51 M€ par rapport au Budget primitif 2023 en raison d'une hausse du coût de traitement facturé par le Valtom (+ 3,01 % sur les ordures ménagères résiduelles et encombrants ménages et + 6,46 % pour les refus de déchets non triés),

➤ 10,60 M€ pour les déchets valorisables facturés à l'habitant (chapitre 65, compte 6558) sur la base d'une hypothèse de hausse de 3 % des frais de fonctionnement du VALTOM.

– les dépenses de fonctionnement des déchetteries pour 2 794 035 € (chapitre 011), avec les dépenses liées à la partie « haut de quai » hors personnel (0,84 M€) et les dépenses liées à la partie « bas de quai » (évacuation des bennes) confiée à des prestataires (1,95 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, affranchissements, impression, fournitures administratives, taxes foncières, etc) et de communication pour 1 335 965 € (chapitre 011)

– les charges de personnel pour 7 446 100 € (chapitre 012), dont 431 000 € pour le remboursement des frais de structure supportés par le Budget principal et 7 015 100 € de salaires,

Cette prévision intègre un GVT (Glissement Vieillesse Technicité) tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancements d'échelons, de grades, promotion interne) pour 47 150 €, l'impact en année pleine de l'augmentation de 1,5 % de la valeur du point indiciaire qui a pris effet au 1er juillet 2023 pour un montant de 83 200 €, la dépréciation des agents de collecte et des déchetterie au 1er février 2024 pour un montant de 130 000 €, ainsi que l'augmentation de 1 point du taux de contribution CRNAEL (25 900 €), de 5 points d'indice pour tous les agents publics au 1er janvier 2024 (56 400 €) et le relèvement du minimum de traitement pour un montant de 1500 euros et la revalorisation des bas de grilles (15 500 €).

– les charges diverses de gestion courante (chapitre 65, hors compte 6558) et charges exceptionnelles (chapitre 67) pour 215 150,67 €, recouvrant pour l'essentiel :

➤ les partenariats associatifs à vocation sociale pour la collecte en déchetterie et le traitement des tissus, linges et chaussures avec les associations « Les mains ouvertes » et « Emmaüs » pour 46 760 €,

➤ les partenariats pour favoriser la réduction des déchets avec les associations « Terra Preta » (collecte et compostage des biodéchets) et « Raboul Emballage » (mise à disposition auprès des professionnels des métiers de bouche d'emballages réutilisables), pour un montant total de 91 000 €,

➤ l'échéance 2024 des droits de sortie du SBA (39 000 €),

➤ la régularisation de TVA déductible au titre de l'exercice 2023 (19 691 €),

➤ une enveloppe pour la prise en charge des admissions en non-valeur et annulations de titres sur exercices antérieurs (9 000 €).

– les charges financières pour 23 000 € (chapitre 66)

– en opérations d'ordre entre sections, les dotations aux amortissements des biens pour 1 882 026 et 84 000 € au titre de la quote-part annuelle 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 2024 s'établit à 5 335 402 €, avec un virement à la section d'investissement de 3 566 582 € et un solde sur amortissements et autres opérations d'ordre de transfert entre sections de 1 768 820 €.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Pour l'essentiel, les **recettes d'investissement** sont constituées par :

- l'affectation d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023, soit 2 007 865,47 €,
- le virement de la section de fonctionnement de 3 566 582 €,
- le Fonds de Compensation de la TVA pour 635 000 €, dont 161 000 € de restes à réaliser à percevoir sur les dépenses reportées 2023,
- le produit de cession d'un compacteur pour 1 000 € et une régularisation sur un mandat 2023 pour 5 485 €,
- en opérations d'ordre de transfert entre sections, l'amortissement des biens pour 1 882 026 € et la quote-part annuelle d'étalement des charges exceptionnelles Covid-19 pour 84 000 €.

Au final, un emprunt d'un montant prévisionnel de 509 495 € s'avère nécessaire pour financer les **dépenses d'investissement** décrites ci-après :

- le déficit de clôture d'investissement 2023 de 350 721,87 €
- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 290 000 €
- les dépenses d'équipement nouvelles estimées à 6 035 382 € avec :
  - 774 200 € pour la réhabilitation de la déchetterie de Saint-Gènes-Champanelle,
  - 2 200 000 € au titre du plan qualité déchets avec les travaux d'implantation de conteneurs enterrés,
  - 1 671 800 € de travaux et acquisitions de matériels dans l'ensemble des déchetteries, dont 1 077 200 € pour des études et travaux (Pont-du-château, Blanzat, Gravanches, etc), 285 600 € pour des installations techniques (électrification, éclairage, etc), 309 000 € l'acquisition de matériels (porteur, compacteur de carton, mobilier),
  - 570 000 € pour l'acquisition de matériels de transport,
  - 233 300 € pour l'acquisition de matériels de collecte (colonnes aériennes en métal et plastique, grue auxiliaire, cuve, etc),
  - 400 000 € dans le cadre du schéma territorial de gestion des déchets organiques (acquisition de composteurs et abris bacs biodéchets),
  - 60 000 € pour le projet de plateforme de tri des végétaux sur le site de l'ancienne déchetterie de Gerzat (terrains et travaux),
  - 37 100 € pour l'acquisition de matériels divers, installations et terrains (matériel informatique, mobilier, frais d'annonces, etc) et 28 640 € pour une régularisation de TVA.
  - 32 000 € de travaux sur les bâtiments, dont 8 000 € pour la réduction des consommations énergétiques,
  - 14 400 € pour la réalisation d'une étude sur la création de recyclerie.
- les restes à réaliser 2023 d'un montant de 1 818 143,60 €, dont :
  - 405 649,65 € pour le plan qualité déchets avec la réalisation de conteneurs enterrés,
  - 361 287,93 € de matériels et dispositifs de collecte,
  - 300 495,40 € de matériel roulant (camion benne),
  - 144 320,37 € de dépenses d'installations, travaux et matériels dans les déchetteries (bennes, travaux à Pont-du-château, Romagnat, Cournon et Gerzat),
  - 108 918,71 € pour les travaux de réhabilitation de la déchetterie de Saint-Gènes-Champanelle,
  - 51 000 € pour l'acquisition d'un véhicule hydrogène,
  - 417 356,29 € pour l'acquisition de composteurs dans le cadre du schéma territorial de gestion des déchets organiques.
- en opérations d'ordre de transfert entre sections, l'amortissement des subventions d'équipement perçues pour 78 753 € et la neutralisation des amortissements des bâtiments publics et des subventions d'équipement versées pour 118 453 €.

**Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :**

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe Déchets ménagers d'un montant total de 58 445 208,67 € en section de fonctionnement et 8 691 453,47 € en section d'investissement,
- conformément à l'instruction budgétaire et comptable M57 et à l'article L5217-10-6 du Code Général des Collectivités Territoriales, d'autoriser le Président à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la section d'investissement et de la section de fonctionnement, hors chapitre 012 – Dépenses de personnel et dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chacune de ces sections. Les montants autorisés sont formalisés dans la maquette budgétaire du Budget primitif 2024 et le Président devra rendre compte des virements effectivement réalisés au cours de l'exercice au plus proche Conseil métropolitain.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe DECHETS 06M57**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	6 500,00	7 270,00	9 300,00		9 300,00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	81 532,00	114 532,00	90 925,00		90 925,00
60621	COMBUSTIBLES	700,00	700,00	700,00		700,00
60622	CARBURANTS	484 800,00	486 130,00	459 000,00		459 000,00
60623	ALIMENTATION	7 000,00	7 000,00	7 000,00		7 000,00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	52 033,00	69 416,00	143 300,00		143 300,00
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	7 700,00	8 340,00	7 700,00		7 700,00
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	31 592,00	21 440,00	33 800,00		33 800,00
60636	HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	67 911,00	38 146,00	46 500,00		46 500,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 739,00	5 139,00	6 750,00		6 750,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	33 000,00	1 049,00	5 000,00		5 000,00
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	29 770 777,00	30 573 617,00	31 479 150,00		31 479 150,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	189 000,00	178 850,00	180 000,00		180 000,00
61351	MATERIEL ROULANT	115 200,00	82 680,00	189 900,00		189 900,00
61358	AUTRES	22 468,00	9 788,00	13 000,00		13 000,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	0,00	12 300,00	15 000,00		15 000,00
61521	TERRAINS	51 280,00	37 137,00	45 000,00		45 000,00
615221	BÂTIMENTS PUBLICS	45 762,00	42 282,00	53 795,00		53 795,00
615231	VOIRIES	22 800,00	12 000,00	58 000,00		58 000,00
615232	RESEAUX	9 850,00	18 405,00	58 400,00		58 400,00
61551	MATERIEL ROULANT	446 000,00	449 670,00	465 000,00		465 000,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERES	24 000,00	24 000,00	24 000,00		24 000,00
6156	MAINTENANCE	231 405,00	236 440,00	333 345,00		333 345,00
6161	MULTIRISQUES	2 020,00	2 020,00	2 170,00		2 170,00
6162	ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	30 000,00	0,00	24 000,00		24 000,00
6168	AUTRES	71 270,00	75 044,00	90 000,00		90 000,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	130 940,00	62 440,00	152 000,00		152 000,00
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	27 000,00	26 900,00	25 000,00		25 000,00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	12 100,00	14 100,00	20 700,00		20 700,00
62268	AUTRES HONORAIRES, CONSEILS...	10 000,00	2 500,00	10 000,00		10 000,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	6 620,00	6 070,00	13 000,00		13 000,00
6228	DIVERS	41 500,00	47 981,00	48 000,00		48 000,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	42 000,00	33 350,00	54 000,00		54 000,00
6234	RECEPTIONS	3 300,00	169,00	2 700,00		2 700,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	8 500,00	40 777,00	6 600,00		6 600,00
6238	DIVERS	18 700,00	27 700,00	37 300,00		37 300,00
6241	TRANSPORTS DE BIENS	2 000,00	2 000,00	3 400,00		3 400,00
6245	TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	1 600,00	2 310,00	2 000,00		2 000,00
6251	VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	9 450,00	11 450,00	10 000,00		10 000,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	43 000,00	43 258,00	22 300,00		22 300,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 500,00	1 500,00	1 550,00		1 550,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	5 650,00	6 070,00	6 100,00		6 100,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	9 500,00	14 630,00	9 315,00		9 315,00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	61 000,00	69 173,00	74 500,00		74 500,00
62871	A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	72 000,00	70 900,00	72 000,00		72 000,00
62878	A DES TIERS	0,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
63512	TAXES FONCIERES	179 500,00	181 700,00	187 800,00		187 800,00
6355	TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	3 550,00	550,00	3 550,00		3 550,00
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	9 360,00	11 086,00	13 800,00		13 800,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>32 512 109,00</b>	<b>33 202 009,00</b>	<b>34 628 350,00</b>		<b>34 628 350,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe DECHETS 06M57**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6211	Personnel affecté par la collectivité de rattachem			431 000,00		431 000,00
6215	PERSONNEL AFFECTÉ PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	406 000,00	458 000,00			
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	1 228,00	1 228,00	1 230,00		1 230,00
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	73 118,00	75 188,00	73 130,00		73 130,00
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	18 875,00	19 456,00	26 380,00		26 380,00
6336	COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	63 961,00	67 623,00	71 460,00		71 460,00
64111	REMUNERATION PRINCIPALE	2 463 608,00	2 448 699,00	2 643 770,00		2 643 770,00
64112	SU PPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	26 371,00	32 485,00	26 370,00		26 370,00
64113	NBI	24 657,00	25 699,00	24 670,00		24 670,00
64114	personnel titulaire – Indemnité inflation	0,00	0,00			
64118	AUTRES INDEMNITES	828 761,00	780 303,00	965 050,00		965 050,00
64131	REMUNERATIONS	1 184 191,00	1 159 712,00	1 207 740,00		1 207 740,00
64134	Personnel non titulaire - Indemnité inflation	0,00	0,00			
6451	COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	736 749,00	742 948,00	736 760,00		736 760,00
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	840 275,00	858 072,00	866 170,00		866 170,00
6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	47 876,00	49 228,00	47 880,00		47 880,00
6455	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	29 354,00	26 136,00	29 350,00		29 350,00
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	9 909,00	10 156,00	9 910,00		9 910,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 228,00	1 228,00	1 230,00		1 230,00
6488	Autres charges	283 409,00	283 409,00	284 000,00		284 000,00
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>7 039 570,00</b>	<b>7 039 570,00</b>	<b>7 446 100,00</b>		<b>7 446 100,00</b>
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	2 000,00	2 241,00	2 000,00		2 000,00
6542	CREANCES ETEINTES	2 000,00	440,00	2 000,00		2 000,00
65568	AUTRES CONTRIBUTIONS	9 600,00	0,00	9 600,00		9 600,00
6558	AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES	10 754 000,00	10 528 145,00	10 600 000,00		10 600 000,00
65748	AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	72 000,00	116 260,00	137 760,00		137 760,00
65818	Autres	300,00	0,00			
65888	AUTRES	86 950,00	62 164,00	58 790,67		58 790,67
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>10 926 850,00</b>	<b>10 709 250,00</b>	<b>10 810 150,67</b>		<b>10 810 150,67</b>
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	30 000,00	30 000,00	22 900,00		22 900,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	400,00	400,00	100,00		100,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>30 400,00</b>	<b>30 400,00</b>	<b>23 000,00</b>		<b>23 000,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	3 000,00	3 000,00	5 000,00		5 000,00
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPECIFIQUES</b>		<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>5 000,00</b>		<b>5 000,00</b>
6815	DOT.AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION.	1 166 704,48	819 123,48			
6817	DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	145,00			
<b>CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>		<b>1 166 704,48</b>	<b>819 268,48</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>51 678 633,48</b>	<b>51 803 497,48</b>	<b>52 912 600,67</b>		<b>52 912 600,67</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 620 811,00	3 349 684,00	3 566 582,00		3 566 582,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 620 811,00</b>	<b>3 349 684,00</b>	<b>3 566 582,00</b>		<b>3 566 582,00</b>
675	VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	0,00	16 191,96			
6761	DIFFERENCES SUR REALISAT.(POSITIVES) TRANSFEREES E	0,00	2 526,91			
6811	DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	1 556 368,00	1 762 368,00	1 882 026,00		1 882 026,00
68128	DOT. AUX AMTS DES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIFFEREE	84 000,00	84 000,00	84 000,00		84 000,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>1 640 368,00</b>	<b>1 865 086,87</b>	<b>1 966 026,00</b>		<b>1 966 026,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>5 261 179,00</b>	<b>5 214 770,87</b>	<b>5 532 608,00</b>		<b>5 532 608,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>56 939 812,48</b>	<b>57 018 268,35</b>	<b>58 445 208,67</b>		<b>58 445 208,67</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe DECHETS 06M57**

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	4 213 804,48	4 213 804,48	3 955 121,67		3 955 121,67
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>4 213 804,48</b>	<b>4 213 804,48</b>	<b>3 955 121,67</b>		<b>3 955 121,67</b>
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
<b>CHAPITRE 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>		<b>10 000,00</b>
70611	REDEVANCE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES	0,00	0,00			
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	0,00	0,00			
706888	Autres	40 000,00	40 000,00	44 000,00		44 000,00
70848	AUX AUTRES ORGANISMES			53 489,00		53 489,00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES(ABONNEMENTS ET	5 240 000,00	5 240 000,00	4 770 000,00		4 770 000,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>5 280 000,00</b>	<b>5 280 000,00</b>	<b>4 867 489,00</b>		<b>4 867 489,00</b>
73133	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimil	46 922 000,00	46 922 000,00	48 984 000,00		48 984 000,00
73138	Autres taxes liées à l'urbanisation, aux déchets e	0,00	4 407,00			
<b>CHAPITRE 731 - FISCALITE LOCALES</b>		<b>46 922 000,00</b>	<b>46 926 407,00</b>	<b>48 984 000,00</b>		<b>48 984 000,00</b>
744	FCTVA	3 900,00	3 900,00	2 800,00		2 800,00
74758	AUTRES GROUPEMENTS	0,00	33 330,00	206 282,00		206 282,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>3 900,00</b>	<b>37 230,00</b>	<b>209 082,00</b>		<b>209 082,00</b>
7584	RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	0,00	0,00			
75888	AUTRES	350 110,00	350 110,00	222 310,00		222 310,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>350 110,00</b>	<b>350 110,00</b>	<b>222 310,00</b>		<b>222 310,00</b>
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	0,00			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	7 126,91			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>7 126,91</b>			
7817	REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	4 000,00	4 000,00			
<b>CHAPITRE 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>56 783 814,48</b>	<b>56 828 678,39</b>	<b>58 248 002,67</b>		<b>58 248 002,67</b>
7761	DIFFERENCES SUR REALISATIONS(NEGATIVE)REPRISES AU	0,00	11 591,96			
77681	NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS	103 000,00	103 000,00	118 453,00		118 453,00
777	RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	52 998,00	74 998,00	78 753,00		78 753,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>155 998,00</b>	<b>189 589,96</b>	<b>197 206,00</b>		<b>197 206,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>155 998,00</b>	<b>189 589,96</b>	<b>197 206,00</b>		<b>197 206,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>56 939 812,48</b>	<b>57 018 268,35</b>	<b>58 445 208,67</b>		<b>58 445 208,67</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe DECHETS 06M57**

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	1 471 781,61	1 471 781,61	350 721,87		350 721,87
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>1 471 781,61</b>	<b>1 471 781,61</b>	<b>350 721,87</b>		<b>350 721,87</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	290 000,00	290 000,00	290 000,00		290 000,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>290 000,00</b>	<b>290 000,00</b>	<b>290 000,00</b>		<b>290 000,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	151 400,00	184 915,78	41 600,00	71 837,55	113 437,55
2033	FRAIS D'INSERTION	14 000,00	18 631,68	6 500,00	2 000,00	8 500,00
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	7 000,00	7 000,00	13 942,00		13 942,00
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>172 400,00</b>	<b>210 547,46</b>	<b>62 042,00</b>	<b>73 837,55</b>	<b>135 879,55</b>
2111	TERRAINS NUS	18 000,00	19 202,30	18 000,00	2 374,30	20 374,30
2112	TERRAINS DE VOIRIE	0,00	1 172,00			
21533	RESEAUX CABLES	18 000,00	24 307,60	3 600,00		3 600,00
21534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	29 120,00	4 820,00	82 600,00		82 600,00
21538	AUTRES RESEAUX	70 200,00	65 868,00	167 610,00		167 610,00
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	244 305,00	450 998,56	178 410,00	272 635,86	451 045,86
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	522 896,00	581 263,00	810 000,00	351 495,40	1 161 495,40
21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	12 000,00	18 234,60	8 200,00		8 200,00
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	8 500,00	8 500,00	12 000,00		12 000,00
2185	MATERIEL DE TELEPHONIE	7 100,00	5 174,00	3 300,00		3 300,00
2188	AUTRES	1 378 340,00	1 752 900,33	1 206 260,00	718 202,92	1 924 462,92
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>2 308 461,00</b>	<b>2 932 440,39</b>	<b>2 489 980,00</b>	<b>1 344 708,48</b>	<b>3 834 688,48</b>
2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	0,00	9 990,00	180 000,00	7 787,88	187 787,88
2313	CONSTRUCTIONS	2 070 520,00	2 050 042,07	1 361 300,00	140 962,59	1 502 262,59
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	3 600,00	50 480,00	232 300,00	21 537,60	253 837,60
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	712 200,00	712 324,00	1 709 760,00	229 309,50	1 939 069,50
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>2 786 320,00</b>	<b>2 822 836,07</b>	<b>3 483 360,00</b>	<b>399 597,57</b>	<b>3 882 957,57</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>7 028 962,61</b>	<b>7 727 605,53</b>	<b>6 676 103,87</b>	<b>1 818 143,60</b>	<b>8 494 247,47</b>
13912	SUB. TRANSF. CPTÉ RESULT. REGIONS	0,00	0,00	4 217,00		4 217,00
13918	AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	29 788,00	29 788,00	29 789,00		29 789,00
139362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	23 210,00	45 210,00	44 747,00		44 747,00
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	11 591,96			
198	NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS	103 000,00	103 000,00	118 453,00		118 453,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>155 998,00</b>	<b>189 589,96</b>	<b>197 206,00</b>		<b>197 206,00</b>
2111	TERRAINS NUS	0,00	12 400,00			
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	0,00	500,00			
2188	AUTRES	0,00	3 420,00			
2313	CONSTRUCTIONS	0,00	74 130,00			
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>0,00</b>	<b>90 450,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>155 998,00</b>	<b>280 039,96</b>	<b>197 206,00</b>		<b>197 206,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>7 184 960,61</b>	<b>8 007 645,49</b>	<b>6 873 309,87</b>	<b>1 818 143,60</b>	<b>8 691 453,47</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	0,09	1 000,00		1 000,00
<b>CHAPITRE 024 - PRODUIT DES CESSIONS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,09</b>	<b>1 000,00</b>		<b>1 000,00</b>
10222	F.C.T.V.A.	347 000,00	447 000,00	474 000,00	161 000,00	635 000,00
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	2 150 424,53	2 150 424,53	2 007 865,47		2 007 865,47
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>2 497 424,53</b>	<b>2 597 424,53</b>	<b>2 481 865,47</b>	<b>161 000,00</b>	<b>2 642 865,47</b>
1312	REGIONS	0,00	0,00			
13362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	105 000,00	105 000,00			
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>		<b>105 000,00</b>	<b>105 000,00</b>			
1641	EMPRUNTS EN EUROS	0,00	0,00	509 495,00		509 495,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>509 495,00</b>		<b>509 495,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe DECHETS 06M57**

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES			5 485,00		5 485,00
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				<b>5 485,00</b>		<b>5 485,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>2 602 424,53</b>	<b>2 702 424,62</b>	<b>2 997 845,47</b>	<b>161 000,00</b>	<b>3 158 845,47</b>
021	VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	3 620 811,00	3 349 684,00	3 566 582,00		3 566 582,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>3 620 811,00</b>	<b>3 349 684,00</b>	<b>3 566 582,00</b>		<b>3 566 582,00</b>
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	2 526,91			
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	0,00	16 191,96			
2804182	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	0,00			
2805	CONCES. ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS,LICENCES,DRO	0,00	770,00	3 912,00		3 912,00
281318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	59 235,00	59 235,00	59 235,00		59 235,00
281351	BATIMENTS PUBLICS	43 792,00	45 352,00	59 218,00		59 218,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	14 556,00	21 426,00	90 615,00		90 615,00
281533	RESEAUX CABLES	0,00	2 990,00	3 362,00		3 362,00
281534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	0,00	460,00	1 336,00		1 336,00
281538	AUTRES RESEAUX	0,00	430,00	11 598,00		11 598,00
28158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	46 334,00	64 554,00	70 520,00		70 520,00
281758	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	0,00	0,00			
28181	INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	15 621,00	15 621,00	5 269,00		5 269,00
281828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	367 002,00	392 972,00	424 565,00		424 565,00
281838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	1 434,00	2 204,00	4 434,00		4 434,00
281848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	4 242,00	5 262,00	4 142,00		4 142,00
28185	MATERIEL DE TELEPHONIE	1 676,00	1 926,00	824,00		824,00
28188	AUTRES	1 002 476,00	1 149 166,00	1 142 996,00		1 142 996,00
4815	Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	84 000,00	84 000,00	84 000,00		84 000,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>1 640 368,00</b>	<b>1 865 086,87</b>	<b>1 966 026,00</b>		<b>1 966 026,00</b>
13241	COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	12 400,00			
2031	FRAIS D'ETUDES	0,00	71 050,00			
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	7 000,00			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>0,00</b>	<b>90 450,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>5 261 179,00</b>	<b>5 305 220,87</b>	<b>5 532 608,00</b>		<b>5 532 608,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>7 863 603,53</b>	<b>8 007 645,49</b>	<b>8 530 453,47</b>	<b>161 000,00</b>	<b>8 691 453,47</b>

### **BUDGET ANNEXE ADIV - BUDGET PRIMITIF 2024**

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 2024 du budget annexe ADIV intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	157 945,00 €	216 830,00 €	374 775,00 €

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 principalement :

- le loyer versé par l'ADIV pour 21 220 €,
- l'amortissement des subventions d'équipement perçues pour 128 360 €,
- la subvention d'équilibre versée par le Budget principal évaluée à 8 355 €, soit un niveau pratiquement équivalent à celui de l'exercice 2023.

Ces recettes permettent de financer les dotations aux amortissements des biens pour 157 850 €, ainsi que le déficit de fonctionnement reporté de 84,09 €.

L'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2024 s'élève ainsi à un montant total de 29 490 €, correspondant au solde des amortissements des biens et subventions (157 850 € - 128 360 €).

#### **SECTION D'INVESTISSEMENT**

L'autofinancement prévisionnel évoqué ci-dessus et l'excédent d'investissement reporté constaté en recettes pour 58 980 € permettent d'inscrire en dépenses une provision pour travaux de 88 470 €.

#### ***Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :***

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du Budget annexe ADIV d'un montant total de 157 945 € en section de fonctionnement et 216 830 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe ADIV**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE			84,09		84,09
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>				<b>84,09</b>		<b>84,09</b>
6588	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,91		10,91
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,91</b>		<b>10,91</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>95,00</b>		<b>95,00</b>
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	157 850,00	157 850,00	157 850,00		157 850,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>		<b>157 850,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>		<b>157 850,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>157 860,00</b>	<b>157 860,00</b>	<b>157 945,00</b>		<b>157 945,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	391,05	391,05			
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>391,05</b>	<b>391,05</b>			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7 880,00	7 880,00	8 355,00		8 355,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>7 880,00</b>	<b>7 880,00</b>	<b>8 355,00</b>		<b>8 355,00</b>
752	REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES	21 220,00	21 220,00	21 220,00		21 220,00
7588	Excédents sur opérations de gestion	8,95	8,95	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>21 228,95</b>	<b>21 228,95</b>	<b>21 230,00</b>		<b>21 230,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>29 500,00</b>	<b>29 500,00</b>	<b>29 585,00</b>		<b>29 585,00</b>
777	QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	128 360,00	128 360,00	128 360,00		128 360,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>		<b>128 360,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>		<b>128 360,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>157 860,00</b>	<b>157 860,00</b>	<b>157 945,00</b>		<b>157 945,00</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
2313	CONSTRUCTIONS	58 980,00	58 980,00	88 470,00		88 470,00
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>58 980,00</b>	<b>58 980,00</b>	<b>88 470,00</b>		<b>88 470,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>58 980,00</b>	<b>58 980,00</b>	<b>88 470,00</b>		<b>88 470,00</b>
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	20 734,00	20 734,00	20 734,00		20 734,00
13912	REGIONS	15 346,00	15 346,00	15 346,00		15 346,00
13913	DEPARTEMENTS	20 326,00	20 326,00	20 326,00		20 326,00
13914	COMMUNES	20 333,00	20 333,00	20 333,00		20 333,00
13917	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS	51 621,00	51 621,00	51 621,00		51 621,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>		<b>128 360,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>	<b>128 360,00</b>		<b>128 360,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>187 340,00</b>	<b>187 340,00</b>	<b>216 830,00</b>		<b>216 830,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	29 490,00	29 490,00	58 980,00		58 980,00
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>29 490,00</b>	<b>29 490,00</b>	<b>58 980,00</b>		<b>58 980,00</b>
1068	AUTRES RESERVES	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>29 490,00</b>	<b>29 490,00</b>	<b>58 980,00</b>		<b>58 980,00</b>
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	157 850,00	157 850,00	157 850,00		157 850,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>		<b>157 850,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>	<b>157 850,00</b>		<b>157 850,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>187 340,00</b>	<b>187 340,00</b>	<b>216 830,00</b>		<b>216 830,00</b>

### **BUDGET ANNEXE DE L'ANCIEN CENTRE ROUTIER DU BRÉZET - BUDGET PRIMITIF 2024**

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, dans l'attente de la réaffectation du site.

Le projet de Budget primitif 2024 du budget annexe Centre Routier du Brézet intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	54 338,65 €	189 399,14 €	<b>243 737,79 €</b>

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 sont constituées pour la majeure partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023 arrêté à 20 208,65 € et de la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à 34 130 €, contre 0 € effectivement versé en 2023 grâce à la perception d'une recette exceptionnelle à la suite d'un dégrèvement de taxes foncières 2021 et 2022.

Les dépenses de fonctionnement intègrent quant à elles les charges à caractère général pour 800 €, correspondant à la consommation d'eau sur ce site, et, en opérations d'ordre, les dotations aux amortissements pour 53 530 €.

#### **SECTION D'INVESTISSEMENT**

L'excédent antérieur reporté de 135 869,14 € et l'autofinancement de 53 530 € généré par les dotations aux amortissements permettent d'inscrire une provision pour travaux de 189 399,14 €.

#### ***Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :***

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe de l'ancien Centre Routier du Brézet d'un montant total de 54 338,65 € en section de fonctionnement et 189 399,14 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe CENTRE ROUTIER DU BREZET**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	500,00	500,00	500,00		800,00
63512	TAXES FONCIERES	35 000,00				
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>35 500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		<b>800,00</b>
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00			
6588	Autres charges diverses de gestion courante			8,65		8,65
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>8,65</b>		<b>8,65</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>35 510,00</b>	<b>510,00</b>	<b>508,65</b>		<b>808,65</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		20 176,00			
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			<b>20 176,00</b>			
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	52 960,00	53 530,00	53 530,00		53 530,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>52 960,00</b>	<b>53 530,00</b>	<b>53 530,00</b>		<b>53 530,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>52 960,00</b>	<b>73 706,00</b>	<b>53 530,00</b>		<b>53 530,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>88 470,00</b>	<b>74 216,00</b>	<b>54 038,65</b>		<b>54 338,65</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	6 698,55	6 698,55	20 208,65		20 208,65
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>6 698,55</b>	<b>6 698,55</b>	<b>20 208,65</b>		<b>20 208,65</b>
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	81 760,00		33 830,00		34 130,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>81 760,00</b>		<b>33 830,00</b>		<b>34 130,00</b>
7588	Excédents sur opérations de gestion	11,45	11,45			
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>11,45</b>	<b>11,45</b>			
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS		67 506,00			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>			<b>67 506,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>88 470,00</b>	<b>74 216,00</b>	<b>54 038,65</b>		<b>54 338,65</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>88 470,00</b>	<b>74 216,00</b>	<b>54 038,65</b>		<b>54 338,65</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
2313	CONSTRUCTIONS	135 299,14	156 045,14	189 399,14		189 399,14
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.					
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>135 299,14</b>	<b>156 045,14</b>	<b>189 399,14</b>		<b>189 399,14</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>135 299,14</b>	<b>156 045,14</b>	<b>189 399,14</b>		<b>189 399,14</b>
2031	FRAIS D'ETUDES					
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>						
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>						
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>135 299,14</b>	<b>156 045,14</b>	<b>189 399,14</b>		<b>189 399,14</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	82 339,14	82 339,14	135 869,14		135 869,14
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>82 339,14</b>	<b>82 339,14</b>	<b>135 869,14</b>		<b>135 869,14</b>
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.					
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>						
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>82 339,14</b>	<b>82 339,14</b>	<b>135 869,14</b>		<b>135 869,14</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		20 176,00			
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>20 176,00</b>			
28135	INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS		572,00	572,00		572,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	52 960,00	52 958,00	52 958,00		52 958,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>52 960,00</b>	<b>53 530,00</b>	<b>53 530,00</b>		<b>53 530,00</b>
237	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.					
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>						
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>52 960,00</b>	<b>73 706,00</b>	<b>53 530,00</b>		<b>53 530,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>135 299,14</b>	<b>156 045,14</b>	<b>189 399,14</b>		<b>189 399,14</b>

### BUDGET ANNEXE DU CRÉMATORIUM - BUDGET PRIMITIF 2024

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. Par contrat d'affermage du 26 avril 2021, son exploitation a été confiée à la Société O.G.F. pour une durée de 4 ans et 10 mois.

Le projet de Budget primitif 2024 du budget annexe Crématorium intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	732 718,00 €	3 159 222,07 €	<b>3 891 940,07 €</b>

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**

Outre l'excédent de fonctionnement reporté de 244 396,34 €, après affectation de 756 848,60 € en section d'investissement pour couvrir le besoin de financement de cette section, les recettes de fonctionnement comprennent :

- la redevance d'occupation versée à Clermont Auvergne Métropole par O.G.F. sous forme de redevance d'affermage proportionnelle au chiffre d'affaires, évaluée à 460 000 € pour l'exercice 2024,
- 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 16 000 €,
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 12 310 €.

Elles permettent de financer les dépenses suivantes :

- les charges à caractère général qui s'élèvent à 74 880 € et correspondent pour l'essentiel aux dépenses d'entretien du bâtiment, des espaces verts et de déneigement pour 26 680 €, à des études relatives au futur contrat de DSP pour 20 000 €, à des frais d'annonces et insertions pour 2 500 €, à des frais divers de communication pour 3 000 € et à une participation de 22 000 € versée au Budget principal au titre des frais d'administration générale. Dans le cadre du contrat de DSP, la maintenance des fours est prise en charge par le délégataire,
- une participation de 15 000 € versée au Budget principal pour compenser les frais de personnel supportés pour la gestion de l'équipement,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 202 958 € ainsi qu'un virement à la section d'investissement de 439 870 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé au stade du Budget primitif 2024 en vue des travaux d'amélioration à conduire au cours des prochaines années s'élève à 630 518 €.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Sont inscrits en recettes d'investissement :

- la reprise de l'excédent de clôture d'investissement pour 563,47 €,
- l'affectation d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023, soit 756 848,60 €,
- en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 202 958 €, le virement de la section de fonctionnement pour 439 870 € et des résorptions d'avances forfaitaires versées sur marchés pour 40 000 € (opérations équilibrées en recettes et dépenses à l'intérieur de la section d'investissement),
- et, pour financer les dépenses d'équipement inscrites, un emprunt d'équilibre d'un montant prévisionnel de 1 718 982 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses suivantes :

- 287 717,47 € d'études, dont 63 717,47 € de reports 2023 relatifs aux missions AMO, contrôle technique, SPS et maîtrise d'œuvre pour la restructuration du Crématorium et le réaménagement des salles de cérémonies, et 224 000 € en crédits nouveaux pour la poursuite de cette même opération,
- 2 500 € d'annonces et insertions sur marchés à lancer,
- 2 450 € d'acquisition foncière dans le cadre du projet de restructuration du site, dont 450 € de reports,
- 2 814 244,60 € pour les travaux, dont 693 244,60 € de reports,
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 12 310 € et les résorptions d'avances forfaitaires versées sur marchés pour 40 000 €, pendant de la recette évoquée ci-dessus.

### *Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :*

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe Crématorium d'un montant total de 732 718 € en section de fonctionnement et 3 159 222,07 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe CREMATORIUM**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
61521	BATIMENTS PUBLICS	29 500,00	0,00	310,00		310,00
61528	AUTRES	0,00	29 500,00	26 370,00		26 370,00
6156	MAINTENANCE	0,00	0,00			
617	ETUDES ET RECHERCHES	5 000,00	5 000,00	20 000,00		20 000,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	230,00	230,00	500,00		500,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	0,00	2 500,00		2 500,00
6238	DIVERS			2 000,00		2 000,00
6257	RECEPTIONS			1 000,00		1 000,00
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	0,00			
62871	Remb de frais - A la collect de rattachement	22 000,00	22 000,00	22 000,00		22 000,00
63512	TAXES FONCIERES	200,00	160,00	200,00		200,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>56 930,00</b>	<b>56 890,00</b>	<b>74 880,00</b>		<b>74 880,00</b>
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	15 000,00	15 000,00	15 000,00		15 000,00
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>		<b>15 000,00</b>
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	28 770,00	10,00			
6588	Autres charges diverses de gestion courante			10,00		10,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>28 770,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>		<b>10,00</b>
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCEANCE	700,00	700,00			
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-370,00	-370,00			
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>330,00</b>	<b>330,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>101 030,00</b>	<b>72 230,00</b>	<b>89 890,00</b>		<b>89 890,00</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	964 475,93	991 655,93	439 870,00		439 870,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>964 475,93</b>	<b>991 655,93</b>	<b>439 870,00</b>		<b>439 870,00</b>
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	202 750,00	202 790,00	202 958,00		202 958,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>202 750,00</b>	<b>202 790,00</b>	<b>202 958,00</b>		<b>202 958,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 167 225,93</b>	<b>1 194 445,93</b>	<b>642 828,00</b>		<b>642 828,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>1 268 255,93</b>	<b>1 266 675,93</b>	<b>732 718,00</b>		<b>732 718,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	781 455,93	781 455,93	244 396,34		244 396,34
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>781 455,93</b>	<b>781 455,93</b>	<b>244 396,34</b>		<b>244 396,34</b>
7087	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	0,00	0,00		0,00
70878	Remb de frais - Par des tiers	16 000,00	16 325,00	16 000,00		16 000,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>16 000,00</b>	<b>16 325,00</b>	<b>16 000,00</b>		<b>16 000,00</b>
757	REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES	430 000,00	456 855,00	460 000,00		460 000,00
7588	Excédents sur opérations de gestion	28 770,00	10,00	11,66		11,66
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>458 770,00</b>	<b>456 865,00</b>	<b>460 011,66</b>		<b>460 011,66</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>1 256 225,93</b>	<b>1 254 645,93</b>	<b>720 408,00</b>		<b>720 408,00</b>
777	QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	12 030,00	12 030,00	12 310,00		12 310,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>12 030,00</b>	<b>12 030,00</b>	<b>12 310,00</b>		<b>12 310,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>12 030,00</b>	<b>12 030,00</b>	<b>12 310,00</b>		<b>12 310,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 268 255,93</b>	<b>1 266 675,93</b>	<b>732 718,00</b>		<b>732 718,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe CREMATORIUM**

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
1641	EMPRUNTS EN EURO	59 000,00	59 000,00			
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>59 000,00</b>	<b>59 000,00</b>			
2031	FRAIS D'ETUDES	164 000,00	311 294,70	224 000,00	63 717,47	287 717,47
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	926,00	2 500,00		2 500,00
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>164 000,00</b>	<b>312 220,70</b>	<b>226 500,00</b>	<b>63 717,47</b>	<b>290 217,47</b>
2111	TERRAINS NUS	3 000,00	3 450,00	2 000,00	450,00	2 450,00
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>3 000,00</b>	<b>3 450,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>450,00</b>	<b>2 450,00</b>
2313	CONSTRUCTIONS	1 590 000,00	1 161 286,00	2 121 000,00	693 244,60	2 814 244,60
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	9 050,00			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	39 068,00			
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>1 590 000,00</b>	<b>1 209 404,00</b>	<b>2 121 000,00</b>	<b>693 244,60</b>	<b>2 814 244,60</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>1 816 000,00</b>	<b>1 584 074,70</b>	<b>2 349 500,00</b>	<b>757 412,07</b>	<b>3 106 912,07</b>
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	12 030,00	12 030,00	12 030,00		12 030,00
13914	COMMUNES	0,00	0,00	280,00		280,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>12 030,00</b>	<b>12 030,00</b>	<b>12 310,00</b>		<b>12 310,00</b>
2111	TERRAINS NUS	0,00	2 800,00			
2313	CONSTRUCTIONS			40 000,00		40 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>0,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>40 000,00</b>		<b>40 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>12 030,00</b>	<b>14 830,00</b>	<b>52 310,00</b>		<b>52 310,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>1 828 030,00</b>	<b>1 598 904,70</b>	<b>2 401 810,00</b>	<b>757 412,07</b>	<b>3 159 222,07</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	401 657,97	401 657,97	563,47		563,47
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>401 657,97</b>	<b>401 657,97</b>	<b>563,47</b>		<b>563,47</b>
1068	AUTRES RESERVES			756 848,60		756 848,60
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>				<b>756 848,60</b>		<b>756 848,60</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	416 866,80	0,80	1 718 982,00		1 718 982,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>416 866,80</b>	<b>0,80</b>	<b>1 718 982,00</b>		<b>1 718 982,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>818 524,77</b>	<b>401 658,77</b>	<b>2 476 394,07</b>		<b>2 476 394,07</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	964 475,93	991 655,93	439 870,00		439 870,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>964 475,93</b>	<b>991 655,93</b>	<b>439 870,00</b>		<b>439 870,00</b>
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	162 690,00	162 730,00	162 902,00		162 902,00
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	40 060,00	40 060,00	40 056,00		40 056,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>202 750,00</b>	<b>202 790,00</b>	<b>202 958,00</b>		<b>202 958,00</b>
1314	COMMUNES	0,00	2 800,00			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.			40 000,00		40 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>0,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>40 000,00</b>		<b>40 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 167 225,93</b>	<b>1 197 245,93</b>	<b>682 828,00</b>		<b>682 828,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 985 750,70</b>	<b>1 598 904,70</b>	<b>3 159 222,07</b>		<b>3 159 222,07</b>

## **BUDGET ANNEXE DES ÉQUIPEMENTS À VOCATION ÉCONOMIQUE - BUDGET PRIMITIF 2024**

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

- les Pascalis, implantés sur le Parc Technologique de La Pardieu, avec Pascalis 1, pépinière, et Pascalis 2, hôtel d'entreprises, ainsi que la pépinière d'entreprises située à la Pardieu, l'hôtel d'entreprises du Brézet qui accueille plus particulièrement les jeunes entreprises artisanales, et 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 2024 du budget annexe Équipements à vocation économique intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	1 362 273,00 €	661 290,60 €	<b>2 023 563,60 €</b>

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 pour l'essentiel :

- l'excédent de fonctionnement reporté arrêté à 6 970,48 € (compte 002), après affectation de 81 491,05 € en section d'investissement pour couvrir le besoin de financement de cette section,
- les remboursements de prestations de services par les utilisateurs pour 23 000 €, et le remboursement des taxes foncières de la pépinière dédiée aux biotechnologies par le Syndicat Mixte Biopôle Clermont Limagne pour 39 400 €,
- le produit de la location des locaux et les provisions sur charges locatives pour 323 000 €,
- en opération d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 128 949 €,
- la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à la somme de 840 520 €, soit une augmentation de 101 230 € par rapport à la subvention effectivement versée en 2023 pour compenser la baisse du résultat de fonctionnement repris au Budget primitif 2024 (6 970,48 € contre 146 405,57 € au BP 2023),
- en opération d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 128 949 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les charges de fonctionnement courant ou charges à caractère général arrêtées à 632 338 €, en diminution de 62 924 € par rapport au Budget primitif 2023, principalement sur l'énergie, les fournitures de petit équipement, l'entretien des bâtiments et des terrains, les frais de télécommunications.

Elles intègrent notamment 149 225 € pour l'entretien, la maintenance, le nettoyage et le gardiennage des bâtiments et des terrains, 121 523 € d'électricité et eau, 73 600 € de prestations diverses (prestations lumières et vidéos pour la pépinière musicale IMAGO, abonnement La Conciergerie d'Auvergne et gestion des alarmes des pépinières, accompagnement collectif et individuel des entreprises hébergées, etc), 182 400 € de remboursements et versements de taxes foncières, 43 300 € de frais d'affranchissement et télécommunications et 32 000 € de location de matériel,

- les charges de personnel évaluées cette année à 226 000 €, stables par rapport à 2023,
- les intérêts d'emprunts pour 13 000 €,
- les autres charges de gestion courante pour 11 010 € correspondant aux abonnements licences logiciels et aux éventuelles créances admises en non valeur à constater en 2024,
- les charges exceptionnelles pour 1 000 €,
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des biens pour 478 925 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2024 s'élève à 349 976 €.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement intègrent principalement :

- l'excédent d'investissement antérieur reporté de 6 350,25 €,
- l'affectation d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023, soit 81 491,05 €,
- en opération d'ordre, l'amortissement des biens pour 478 925 €,
- et, au regard des dépenses d'équipement inscrites, un emprunt d'équilibre prévisionnel estimé à 90 524,30 €.

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

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 130 000 €
- 394 841,60 € de dépenses d'équipement, dont 87 841,30 € reportés de 2023, avec pour l'essentiel le solde de la réfection de la toiture de la Pépinière d'entreprises Jean Claret, le diagnostic relatif à la toiture des hangars de l'Hôtel d'entreprises du Brézet et l'acquisition d'équipements à la pépinière musicale, et 307 000,30 € de dépenses nouvelles, dont :
  - 16 000 € de frais d'études consacrées à des audits énergétiques,
  - 600 € de frais d'annonces et insertion sur marchés publics,
  - 82 400 € d'acquisitions de matériels, dont 10 400 € de matériel informatique, 1 000 € de mobilier et 71 000 € de matériels divers,
  - 3 000,30 € d'acquisition foncière complémentaire jouxtant l'emprise de la pépinière musicale IMAGO à Cébazat,
  - 205 000 € de travaux divers sur les différents équipements, avec des réfections de bureaux suite aux départ des entreprises et des travaux de reprise des défauts de toiture à l'Hôtel d'entreprises du Brézet (170 000 €), la remise en état d'un bureau et l'installation de détecteurs de lumières dans les couloirs à Pascalis 2 (20 000 €) et le changement des télérupteurs pour synchronisation de l'éclairage des bureaux à Pascalis 1 (15 000 €).
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 128 949 €.

### Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe Équipements à vocation économique d'un montant total de 1 362 273 € en section de fonctionnement et 661 290,60 € en section d'investissement,
- conformément à l'instruction budgétaire et comptable M57 et à l'article L5217-10-6 du Code Général des Collectivités Territoriales, d'autoriser le Président à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la section d'investissement et de la section de fonctionnement, hors chapitre 012 – Dépenses de personnel et dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chacune de ces sections. Les montants autorisés sont formalisés dans la maquette budgétaire du Budget primitif 2024 et le Président devra rendre compte des virements effectivement réalisés au cours de l'exercice au plus proche Conseil métropolitain.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe EQUIPEM A VOCAT ECONOMIQ 07M57**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	5 600,00	4 800,00	5 600,00		5 600,00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	135 843,00	133 323,00	115 923,00		115 923,00
60623	ALIMENTATION	4 000,00	4 000,00	4 000,00		4 000,00
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	0,00	673,00			
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	2 110,00	2 153,00	2 070,00		2 070,00
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	21 400,00	17 106,00	8 850,00		8 850,00
60636	HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	0,00	126,00	1 000,00		1 000,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 350,00	3 850,00	2 900,00		2 900,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	500,00	500,00	500,00		500,00
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	74 500,00	52 612,00	73 600,00		73 600,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	2 100,00	1 950,00			
61358	AUTRES	32 500,00	12 624,00	32 000,00		32 000,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	400,00	550,00			
61521	TERRAINS	21 090,00	20 230,00	19 025,00		19 025,00
615221	BÂTIMENTS PUBLICS	23 300,00	32 747,00	9 870,00		9 870,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERES	2 000,00	105,00	2 000,00		2 000,00
6156	MAINTENANCE	42 849,00	48 482,00	49 630,00		49 630,00
6161	MULTIRISQUES	4 800,00	4 800,00	5 140,00		5 140,00
6168	AUTRES	490,00	490,00	550,00		550,00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	500,00	500,00	500,00		500,00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	5 650,00	9 412,00	150,00		150,00
6228	DIVERS	0,00	2 600,00			
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00	600,00		600,00
6233	FOIRES ET EXPOSITIONS	0,00	3 000,00			
6234	RECEPTIONS	5 000,00	2 740,00	3 290,00		3 290,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	12 200,00	10 700,00	13 300,00		13 300,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	41 000,00	41 000,00	30 000,00		30 000,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	210,00	210,00	210,00		210,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	5 000,00	458,00	5 250,00		5 250,00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	54 300,00	61 679,00	63 480,00		63 480,00
62875	AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	77 400,00	73 636,00	70 700,00		70 700,00
62878	A DES TIERS	0,00	472,00			
63512	TAXES FONCIERES	116 700,00	116 700,00	111 700,00		111 700,00
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	470,00	470,00	500,00		500,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>695 262,00</b>	<b>665 698,00</b>	<b>632 338,00</b>		<b>632 338,00</b>
6211	Personnel affecté par la collectivité de rattachem			226 000,00		226 000,00
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	226 000,00	226 000,00			
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>226 000,00</b>	<b>226 000,00</b>	<b>226 000,00</b>		<b>226 000,00</b>
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	1 000,00	554,00	1 000,00		1 000,00
6542	CREANCES ETEINTES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6577	REMISES GRACIEUSES	0,00	446,00			
65818	Autres			9 000,00		9 000,00
65888	AUTRES	8,57	8,57	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>2 008,57</b>	<b>2 008,57</b>	<b>11 010,00</b>		<b>11 010,00</b>
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	20 000,00	19 000,00	12 900,00		12 900,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	100,00	1 100,00	100,00		100,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>20 100,00</b>	<b>20 100,00</b>	<b>13 000,00</b>		<b>13 000,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPÉCIFIQUES</b>		<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>		<b>1 000,00</b>
6817	DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	3 764,00			
<b>CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>		<b>0,00</b>	<b>3 764,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>944 370,57</b>	<b>918 570,57</b>	<b>883 348,00</b>		<b>883 348,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe EQUIPEM A VOCAT ECONOMIQ 07M57**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			0,00		0,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
6811	DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	465 723,00	470 053,00	478 925,00		478 925,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>465 723,00</b>	<b>470 053,00</b>	<b>478 925,00</b>		<b>478 925,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>465 723,00</b>	<b>470 053,00</b>	<b>478 925,00</b>		<b>478 925,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>1 410 093,57</b>	<b>1 388 623,57</b>	<b>1 362 273,00</b>		<b>1 362 273,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	146 405,57	146 405,57	6 970,48		6 970,48
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>146 405,57</b>	<b>146 405,57</b>	<b>6 970,48</b>		<b>6 970,48</b>
70323	REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	0,00	0,00	430,00		430,00
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	0,00	0,00			
706888	Autres	37 500,00	37 500,00	15 500,00		15 500,00
70871	PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	40 600,00	40 600,00	39 400,00		39 400,00
70878	PAR DES TIERS	11 500,00	11 500,00	7 500,00		7 500,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>89 600,00</b>	<b>89 600,00</b>	<b>62 830,00</b>		<b>62 830,00</b>
74751	GFP DE RATTACHEMENT	761 580,00	739 290,00	840 520,00		840 520,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>761 580,00</b>	<b>739 290,00</b>	<b>840 520,00</b>		<b>840 520,00</b>
752	REVENUS DES IMMEUBLES	286 000,00	286 000,00	323 000,00		323 000,00
75888	AUTRES			3,52		3,52
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>286 000,00</b>	<b>286 000,00</b>	<b>323 003,52</b>		<b>323 003,52</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>1 283 585,57</b>	<b>1 261 295,57</b>	<b>1 233 324,00</b>		<b>1 233 324,00</b>
777	RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	126 508,00	127 328,00	128 949,00		128 949,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>126 508,00</b>	<b>127 328,00</b>	<b>128 949,00</b>		<b>128 949,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>126 508,00</b>	<b>127 328,00</b>	<b>128 949,00</b>		<b>128 949,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 410 093,57</b>	<b>1 388 623,57</b>	<b>1 362 273,00</b>		<b>1 362 273,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe EQUIPEM A VOCAT ECONOMIQ 07M57**

<b>INVESTISSEMENT</b>						
<b>DEPENSES</b>		<b>Budget primitif 2023</b>	<b>Budget total 2023</b>	<b>Budget primitif 2024</b>	<b>Reports</b>	<b>Budget total 2024</b>
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1641	EMPRUNTS EN EUROS	130 000,00	130 000,00	130 000,00		130 000,00
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 900,00	16 900,00	7 500,00		7 500,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>136 900,00</b>	<b>146 900,00</b>	<b>137 500,00</b>		<b>137 500,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	56 000,00	42 825,00	16 000,00	11 420,00	27 420,00
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	650,00	600,00		600,00
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>56 000,00</b>	<b>43 475,00</b>	<b>16 600,00</b>	<b>11 420,00</b>	<b>28 020,00</b>
2111	TERRAINS NUS	3 000,00	3 000,00	3 000,30		3 000,30
21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	13 000,00	17 144,60	10 400,00	2 498,85	12 898,85
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	0,00	7 289,00	1 000,00		1 000,00
2188	AUTRES	60 000,00	65 211,00	71 000,00	12 625,41	83 625,41
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>76 000,00</b>	<b>92 644,60</b>	<b>85 400,30</b>	<b>15 124,26</b>	<b>100 524,56</b>
2313	CONSTRUCTIONS	486 000,00	378 691,15	205 000,00	61 297,04	266 297,04
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>486 000,00</b>	<b>378 691,15</b>	<b>205 000,00</b>	<b>61 297,04</b>	<b>266 297,04</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>754 900,00</b>	<b>661 710,75</b>	<b>444 500,30</b>	<b>87 841,30</b>	<b>532 341,60</b>
13911	SUB. TRANSF CPTÉ RES. ETAT. ETAB. NAT.	20 326,00	20 326,00	20 326,00		20 326,00
13912	SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. REGIONS	23 638,00	23 638,00	23 638,00		23 638,00
13913	SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. DEPARTEMENTS	51 919,00	51 919,00	51 919,00		51 919,00
139172	SUB. TRANSF CPTÉ RESULT.FEDER	14 893,00	14 893,00	14 893,00		14 893,00
13918	AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	558,00	558,00	558,00		558,00
139362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	15 174,00	15 994,00	17 615,00		17 615,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>126 508,00</b>	<b>127 328,00</b>	<b>128 949,00</b>		<b>128 949,00</b>
2313	CONSTRUCTIONS	0,00	3 140,00			
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>0,00</b>	<b>3 140,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>126 508,00</b>	<b>130 468,00</b>	<b>128 949,00</b>		<b>128 949,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>881 408,00</b>	<b>792 178,75</b>	<b>573 449,30</b>	<b>87 841,30</b>	<b>661 290,60</b>

  

<b>RECETTES</b>		<b>Budget primitif 2023</b>	<b>Budget total 2023</b>	<b>Budget primitif 2024</b>	<b>Reports</b>	<b>Budget total 2024</b>
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	76 544,03	76 544,03	6 350,25		6 350,25
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>76 544,03</b>	<b>76 544,03</b>	<b>6 350,25</b>		<b>6 350,25</b>
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES			81 491,05		81 491,05
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>				<b>81 491,05</b>		<b>81 491,05</b>
13362	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	0,00	36 624,85			
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>		<b>0,00</b>	<b>36 624,85</b>			
1641	EMPRUNTS EN EUROS	349 126,87	190 616,87	90 524,30		90 524,30
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 200,00	15 200,00	4 000,00		4 000,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>354 326,87</b>	<b>205 816,87</b>	<b>94 524,30</b>		<b>94 524,30</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>430 870,90</b>	<b>318 985,75</b>	<b>182 365,60</b>		<b>182 365,60</b>
021	VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT			0,00		0,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2804182	BÂTIMENTS ET INSTALLATIONS	666,00	666,00	666,00		666,00
281351	BÂTIMENTS PUBLICS	54 812,00	54 812,00	65 005,00		65 005,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	227 121,00	227 121,00	227 121,00		227 121,00
281738	AUTRES CONSTRUCTIONS	123 976,00	123 976,00	123 976,00		123 976,00
28181	INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	31,00	31,00	31,00		31,00
281838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	15 082,00	15 882,00	14 429,00		14 429,00
281848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	15 495,00	15 495,00	15 571,00		15 571,00
28188	AUTRES	28 540,00	32 070,00	32 126,00		32 126,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>465 723,00</b>	<b>470 053,00</b>	<b>478 925,00</b>		<b>478 925,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	0,00	2 870,00			
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	270,00			
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>0,00</b>	<b>3 140,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>465 723,00</b>	<b>473 193,00</b>	<b>478 925,00</b>		<b>478 925,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>896 593,90</b>	<b>792 178,75</b>	<b>661 290,60</b>		<b>661 290,60</b>

## **BUDGET ANNEXE DES PARCS ET AIRES DE STATIONNEMENT - BUDGET PRIMITIF 2024**

Le budget annexe Parcs et aires de stationnement est dédié à la gestion des parcs relais, parcs tramway et parcs haltes ferroviaires ainsi que, depuis le 1er 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 1er mai, Salins / Gambetta, Fontgiève et Cathédrale / Poterne 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 2024 du budget annexe Parcs et aires de stationnement intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	5 109 050,00 €	2 521 195,03 €	<b>7 630 245,03 €</b>

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** proviennent principalement :

- de la reprise dans son intégralité de l'excédent de clôture de fonctionnement 2023 pour 74 817,08 €,
- du produit de la location des places des parcs relais Henri Dunant et Les Pistes pour 148 000 € et de la location d'un étage du parking Henri Dunant pour 100 000 €,
- du produit des droits de stationnement des parkings transférés d'un montant de 3 233 000 € ajusté au niveau des réalisations 2023, elles-mêmes supérieures aux prévisions initiales en raison de la réouverture progressive de l'ensemble des sites après travaux de mises aux normes,
- des produits de redevance d'occupation des caissons publicitaires pour 11 400 €,
- en opérations d'ordre, de l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 31 650 €,
- et de la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à la somme de 1 510 170 €, en intégrant la progression des recettes d'exploitation et la baisse de certaines charges évoquée ci-après.

Ces recettes permettent de financer les **dépenses de fonctionnement** suivantes :

- les charges à caractère général qui s'élèvent à 3 868 643€, en recul de 400 K€ par rapport au prévisionnel 2023 (de plus de 300 K€ par rapport au réalisé) ; elles correspondent pour l'essentiel :
  - au loyer du parc relais Henri Dunant évalué cette année à 1 575 000 €, soit - 370,3 K€ en raison de la fin du bail emphytéotique le 28 septembre 2024,

- aux frais d'exploitation des parcs relais Henri Dunant et Les Pistes pour respectivement 213 000 € et 150 000 €, ainsi que des parkings de stationnement transférés évalués à 1 364 000 €, soit - 102,5 K€ grâce aux conditions plus favorables des nouveaux marchés d'exploitation qui ont débuté le 1<sup>er</sup> mars 2023,
  - aux dépenses d'entretien et maintenance des parkings transférés (100 025 €), aux primes d'assurance (37 250 €), aux études (30 000 €), aux frais sur cartes bancaires (34 580 €), aux remboursements et versements de taxes foncières (295 300 €) et de cotisations foncières économiques (50 200 €), aux frais de gardiennage et nettoyage (10 440 €). Ces dépenses progressent globalement de 27 K€ par rapport au budget total 2023.
- les charges de personnel d'un montant de 30 000 € qui correspondent à la mutualisation ascendante consacrée à l'entretien du patrimoine bâti,
  - les charges financières pour 153 500 €, en progression de 13,5 K€ selon l'encours de la dette et l'impact de la hausse des taux,
  - les charges exceptionnelles et de gestion courantes pour 3 410 €,
  - et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 317 738 € et le virement à la section d'investissement pour 735 757 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif s'élève à 1 021 845 €.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Les **recettes d'investissement** sont constituées par :

- l'excédent d'investissement reporté d'un montant de 28 803,05 €,
- un report de subvention d'équipement de 279 960 € versée par l'État au titre de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) pour les travaux de sécurisation des parkings,
- en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 317 738 €, le virement de la section de fonctionnement pour 735 757 € et des résorptions d'avances forfaitaires versées sur marchés pour 13 000 € (opérations équilibrées en recettes et dépenses à l'intérieur de la section d'investissement),
- et, au regard des dépenses d'équipement inscrites, un emprunt d'équilibre prévisionnel estimé à 1 145 936,98 €.

Sont inscrits en **dépenses d'investissement** :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 373 000 €,
- 1 826 513 € de dépenses nouvelles d'équipement, dont 826 513 € d'études, travaux et équipements à destination des différents parkings et, en lien avec le projet Inspire, 1 000 000 € d'acquisitions foncières P+R,
- 277 032,03 € de reports de crédits 2023, dont 262 733,33 € au titre des travaux de mise aux normes des parkings et 14 298,70 € de maîtrise d'œuvre,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 31 650 € et les résorptions d'avances forfaitaires versées sur marchés pour 13 000 €, contrepartie de la recette évoquée ci-dessus.

### *Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :*

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe Parcs et aires de stationnement d'un montant total de 5 109 050 € en section de fonctionnement et 2 521 195,03 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe PARCS ET AIRES DE STATIONNEMENT**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	6 990,00	10 620,00	4 250,00		4 250,00
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 816 570,00	1 816 246,00	1 727 000,00		1 727 000,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	1 942 380,00	1 945 280,00	1 575 000,00		1 575 000,00
61521	BATIMENTS PUBLICS	0,00	3 023,00			
61528	AUTRES	100 000,00	78 909,00	100 000,00		100 000,00
6156	MAINTENANCE	390,00	390,00	25,00		25,00
6161	MULTIRISQUES	29 200,00	29 200,00	31 250,00		31 250,00
6168	AUTRES	2 960,00	2 960,00	3 100,00		3 100,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	30 000,00	30 000,00	30 000,00		30 000,00
618	DIVERS	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	324,00	600,00		600,00
6248	DIVERS TRANSPORTS	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	22 050,00	36 078,00	34 580,00		34 580,00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	7 000,00	4 484,00	9 305,00		9 305,00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	3 000,00	1 363,00	1 135,00		1 135,00
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	0,00			
62878	Remb de frais - A des tiers	289 600,00	294 163,00	294 700,00		294 700,00
635111	COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	45 500,00	49 700,00	50 200,00		50 200,00
63512	TAXES FONCIERES	700,00	700,00	600,00		600,00
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES)	2 850,00	2 850,00	2 900,00		2 900,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>4 303 190,00</b>	<b>4 310 290,00</b>	<b>3 868 645,00</b>		<b>3 868 645,00</b>
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	45 000,00	45 000,00	30 000,00		30 000,00
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>30 000,00</b>		<b>30 000,00</b>
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	800,00	313,00	800,00		800,00
6542	CREANCES ETEINTES	200,00	687,00	200,00		200,00
6588	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>1 010,00</b>	<b>1 010,00</b>	<b>1 010,00</b>		<b>1 010,00</b>
66111	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	130 000,00	125 000,00	153 300,00		153 300,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	10 000,00	15 000,00	200,00		200,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>140 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>153 500,00</b>		<b>153 500,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	2 400,00	14 280,00	2 400,00		2 400,00
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPÉCIFIQUES</b>		<b>2 400,00</b>	<b>14 280,00</b>	<b>2 400,00</b>		<b>2 400,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>4 491 600,00</b>	<b>4 510 580,00</b>	<b>4 055 555,00</b>		<b>4 055 555,00</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	266 720,00	250 720,00	735 757,00		735 757,00
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>266 720,00</b>	<b>250 720,00</b>	<b>735 757,00</b>		<b>735 757,00</b>
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	299 470,00	311 470,00	317 738,00		317 738,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>299 470,00</b>	<b>311 470,00</b>	<b>317 738,00</b>		<b>317 738,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>566 190,00</b>	<b>562 190,00</b>	<b>1 053 495,00</b>		<b>1 053 495,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>5 057 790,00</b>	<b>5 072 770,00</b>	<b>5 109 050,00</b>		<b>5 109 050,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	177 571,32	177 571,32	74 817,08		74 817,08
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>177 571,32</b>	<b>177 571,32</b>	<b>74 817,08</b>		<b>74 817,08</b>
7083	LOCATIONS DIVERSES	2 982 000,00	2 994 680,00	3 381 000,00		3 381 000,00
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	0,00	0,00			
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	11 380,00	11 480,00	11 400,00		11 400,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>2 993 380,00</b>	<b>3 006 160,00</b>	<b>3 392 400,00</b>		<b>3 392 400,00</b>
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 755 170,00	1 755 170,00	1 510 170,00		1 510 170,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>1 755 170,00</b>	<b>1 755 170,00</b>	<b>1 510 170,00</b>		<b>1 510 170,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe PARCS ET AIRES DE STATIONNEMENT**

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
752	REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES	100 000,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
7581	FCTVA	0,00	600,00			
7588	Excédents sur opérations de gestion	8,68	1 608,68	12,92		12,92
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>100 008,68</b>	<b>102 208,68</b>	<b>100 012,92</b>		<b>100 012,92</b>
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
7817	REP./ DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>5 026 130,00</b>	<b>5 041 110,00</b>	<b>5 077 400,00</b>		<b>5 077 400,00</b>
777	QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	31 660,00	31 660,00	31 650,00		31 650,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>31 660,00</b>	<b>31 660,00</b>	<b>31 650,00</b>		<b>31 650,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>31 660,00</b>	<b>31 660,00</b>	<b>31 650,00</b>		<b>31 650,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>5 057 790,00</b>	<b>5 072 770,00</b>	<b>5 109 050,00</b>		<b>5 109 050,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe PARCS ET AIRES DE STATIONNEMENT**

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	369 526,24	369 526,24			
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>369 526,24</b>	<b>369 526,24</b>			
1641	EMPRUNTS EN EURO	365 000,00	361 000,00	373 000,00		373 000,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>365 000,00</b>	<b>361 000,00</b>	<b>373 000,00</b>		<b>373 000,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	100 000,00	78 053,25	32 293,00	14 298,70	46 591,70
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	0,00			
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>100 000,00</b>	<b>78 053,25</b>	<b>32 293,00</b>	<b>14 298,70</b>	<b>46 591,70</b>
2128	AUTRES TERRAINS			1 000 000,00		1 000 000,00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	0,00			
2188	AUTRES	120 000,00	109 383,18	50 000,00		50 000,00
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>120 000,00</b>	<b>109 383,18</b>	<b>1 050 000,00</b>		<b>1 050 000,00</b>
2313	CONSTRUCTIONS	725 000,00	745 948,31	744 220,00	262 733,33	1 006 953,33
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	0,00			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		<b>725 000,00</b>	<b>745 948,31</b>	<b>744 220,00</b>	<b>262 733,33</b>	<b>1 006 953,33</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>1 679 526,24</b>	<b>1 663 910,98</b>	<b>2 199 513,00</b>	<b>277 032,03</b>	<b>2 476 545,03</b>
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	29 230,00	29 230,00	29 223,00		29 223,00
13914	COMMUNES	2 430,00	2 430,00	2 427,00		2 427,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>31 660,00</b>	<b>31 660,00</b>	<b>31 650,00</b>		<b>31 650,00</b>
2313	CONSTRUCTIONS	13 000,00	197 520,00	13 000,00		13 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>13 000,00</b>	<b>197 520,00</b>	<b>13 000,00</b>		<b>13 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>44 660,00</b>	<b>229 180,00</b>	<b>44 650,00</b>		<b>44 650,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>1 724 186,24</b>	<b>1 893 090,98</b>	<b>2 244 163,00</b>	<b>277 032,03</b>	<b>2 521 195,03</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	0,00	28 803,05		28 803,05
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 803,05</b>		<b>28 803,05</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00			
1068	AUTRES RESERVES	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDIS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	200 000,00	200 000,00		279 960,00	279 960,00
<b>CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>		<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>		<b>279 960,00</b>	<b>279 960,00</b>
1641	EMPRUNTS EN EURO	288 380,98	933 380,98	1 145 936,98		1 145 936,98
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>288 380,98</b>	<b>933 380,98</b>	<b>1 145 936,98</b>		<b>1 145 936,98</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>488 380,98</b>	<b>1 133 380,98</b>	<b>1 174 740,03</b>	<b>279 960,00</b>	<b>1 454 700,03</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	266 720,00	250 720,00	735 757,00		735 757,00
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>266 720,00</b>	<b>250 720,00</b>	<b>735 757,00</b>		<b>735 757,00</b>
28031	FRAIS D'ETUDES	430,00	430,00	427,00		427,00
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	3 140,00	3 140,00	321,00		321,00
28128	AUTRES TERRAINS	100 170,00	100 170,00	120 162,00		120 162,00
28135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	17 410,00	21 410,00	58 739,00		58 739,00
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	0,00	0,00	131,00		131,00
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	370,00	370,00	372,00		372,00
28188	AUTRES	177 950,00	185 950,00	137 586,00		137 586,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>299 470,00</b>	<b>311 470,00</b>	<b>317 738,00</b>		<b>317 738,00</b>
2031	FRAIS D'ETUDES	0,00	181 990,00			
2033	FRAIS D'INSERTION	0,00	2 530,00			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	13 000,00	13 000,00	13 000,00		13 000,00
<b>CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES</b>		<b>13 000,00</b>	<b>197 520,00</b>	<b>13 000,00</b>		<b>13 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>579 190,00</b>	<b>759 710,00</b>	<b>1 066 495,00</b>		<b>1 066 495,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 067 570,98</b>	<b>1 893 090,98</b>	<b>2 241 235,03</b>	<b>279 960,00</b>	<b>2 521 195,03</b>

### BUDGET ANNEXE DU PLIE - BUDGET PRIMITIF 2024

Le projet de Budget primitif 2024 du budget annexe PLIE intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	2 144 507,67 €	68 071,83 €	2 212 579,50 €

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 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 2023,
- le Fonds Social Européen (FSE) pour 811 440 €, conformément à la convention de subvention globale FSE+ 2022-2027 / priorité n°1 qui prévoit des actions en matière d'insertion professionnelle et d'inclusion sociale des personnes éloignées du marché du travail, vulnérables et ou exclues (cf délibération n°8192 du 30 juin 2023), auquel vient s'ajouter la participation FSE au titre de l'assistance technique à hauteur de 24 000 €,
- l'État pour 202 500 €, avec 44 000 € attendus sur les crédits du Commissariat Général à l'Égalité des Territoires pour les actions Politique de la Ville portées par le PLIE, 28 500 € pour le financement du poste de chargé de mission clauses sociales dans le cadre du Nouveau Programme National de Renouveau Urbain (NPNRU) et du dispositif validé par délibération du 28 juin 2019, 40 000 € destinés à financer le poste de facilitateur de la clause sociale dans le cadre du Plan National Durable (PNAD) et 90 000 € dans le cadre du Contrat Territorial d'accueil et d'intégration.

Au final, et compte tenu de la reprise d'un excédent de clôture de fonctionnement 2023 d'un montant de 58 407,67 €, la participation versée par le Budget principal s'établit à 898 160 €, en progression de 164 460 € par rapport au Budget primitif 2023 avec une nouvelle programmation 2023-2027 qui prévoit des actions supplémentaires et renforcées en matière de partenariats, d'accompagnement personnalisé des publics.

Les **dépenses réelles** de fonctionnement se composent :

- des charges à caractère général qui s'élèvent à 567 149,67 € et correspondent essentiellement aux actions qui font l'objet de contrats de prestations de services de formation, développement des compétences, alphabétisation, etc,

Le volume de ces actions progresse de près de 54 K€ par rapport à celui du Budget primitif 2023, du fait d'une part de la montée en charge liée à la nouvelle convention FSE+ et d'autre part de l'impact de l'inflation sur les marchés publics.

- des subventions versées à différents organismes dans le cadre de l'accompagnement personnalisé des publics en difficulté, des chantiers d'insertion, d'un appel à projet pour un accompagnement dans les métiers du vélo, et autres opérations pour un montant total de 1 100 000 €, en augmentation de près de 38 K€,

- des bourses d'aide aux créateurs d'entreprises habitant l'un des quartiers de la Zone Urbaine Sensible de l'agglomération pour 16 000 €,
- des charges de personnel évaluées à 458 000 €.

En **opérations d'ordre**, une dotation aux amortissements de 3 193 € constitue l'autofinancement prévisionnel au stade du Budget primitif 2024, aucun virement à la section d'investissement n'étant prévu.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

L'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement de 3 193 € et la reprise de l'excédent antérieur reporté d'investissement de 64 878,83 € permettent d'inscrire 68 071,83 € en dépenses d'équipement pour l'acquisition de logiciels, de matériel informatique et autres équipements nécessaires au fonctionnement du service.

### *Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :*

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2024 du budget annexe PLIE d'un montant total de 2 144 507,67 € en section de fonctionnement et 68 071,83 € en section d'investissement,
- conformément à l'instruction budgétaire et comptable M57 et à l'article L5217-10-6 du Code Général des Collectivités Territoriales, d'autoriser le Président à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la section d'investissement et de la section de fonctionnement, hors chapitre 012 – Dépenses de personnel et dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chacune de ces sections. Les montants autorisés sont formalisés dans la maquette budgétaire du Budget primitif 2024 et le Président devra rendre compte des virements effectivement réalisés au cours de l'exercice au plus proche Conseil métropolitain.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE  
BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe PLIE 03M57

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	100,00	100,00	99,67		99,67
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 900,00	1 900,00	1 900,00		1 900,00
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	466 190,00	548 385,00	520 000,00		520 000,00
61351	MATERIEL ROULANT	3 600,00	3 600,00	3 500,00		3 500,00
61358	AUTRES	1 220,00	1 220,00	1 700,00		1 700,00
6156	MAINTENANCE	16 900,00	18 353,00	18 600,00		18 600,00
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	0,00	1 331,00	6 000,00		6 000,00
6185	FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	400,00	400,00	400,00		400,00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	0,00	81,00			
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 500,00	2 500,00	2 500,00		2 500,00
6234	RECEPTIONS	2 400,00	2 400,00	2 400,00		2 400,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	600,00	600,00	600,00		600,00
6238	DIVERS	700,00	640,00	700,00		700,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	5 500,00	5 500,00	2 000,00		2 000,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	7 250,00	7 250,00	6 750,00		6 750,00
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>509 260,00</b>	<b>594 260,00</b>	<b>567 149,67</b>		<b>567 149,67</b>
6211	Personnel affecté par la collectivité de rattachem			458 000,00		458 000,00
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	525 000,00	547 900,00			
<b>CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>525 000,00</b>	<b>547 900,00</b>	<b>458 000,00</b>		<b>458 000,00</b>
65132	PRIX	16 000,00	16 000,00	16 000,00		16 000,00
65748	AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	1 062 480,00	970 649,00	1 100 000,00		1 100 000,00
65818	Autres	0,00	165,00	165,00		165,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>1 078 480,00</b>	<b>986 814,00</b>	<b>1 116 165,00</b>		<b>1 116 165,00</b>
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	0,00	6 666,00			
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES SPÉCIFIQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>6 666,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>2 112 740,00</b>	<b>2 135 640,00</b>	<b>2 141 314,67</b>		<b>2 141 314,67</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	43 531,71	19 131,71			
<b>CHAPITRE 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>43 531,71</b>	<b>19 131,71</b>			
6811	DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	960,00	2 460,00	3 193,00		3 193,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>960,00</b>	<b>2 460,00</b>	<b>3 193,00</b>		<b>3 193,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>44 491,71</b>	<b>21 591,71</b>	<b>3 193,00</b>		<b>3 193,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>2 157 231,71</b>	<b>2 157 231,71</b>	<b>2 144 507,67</b>		<b>2 144 507,67</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	93 531,71	93 531,71	58 407,67		58 407,67
<b>CHAPITRE 002 - RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ</b>		<b>93 531,71</b>	<b>93 531,71</b>	<b>58 407,67</b>		<b>58 407,67</b>
74718	AUTRES	237 000,00	237 000,00	202 500,00		202 500,00
7473	DEPARTEMENTS	150 000,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00
74751	GFP DE RATTACHEMENT	733 700,00	733 700,00	898 160,00		898 160,00
74771	FONDS SOCIAL EUROPEEN	943 000,00	943 000,00	835 440,00		835 440,00
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>2 063 700,00</b>	<b>2 063 700,00</b>	<b>2 086 100,00</b>		<b>2 086 100,00</b>
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>2 157 231,71</b>	<b>2 157 231,71</b>	<b>2 144 507,67</b>		<b>2 144 507,67</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>2 157 231,71</b>	<b>2 157 231,71</b>	<b>2 144 507,67</b>		<b>2 144 507,67</b>

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE  
BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe PLIE 03M57

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3 500,00	3 500,00	3 500,00		3 500,00
<b>CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>3 500,00</b>	<b>3 500,00</b>	<b>3 500,00</b>		<b>3 500,00</b>
21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 000,00	2 000,00	1 000,00		1 000,00
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	0,00	0,00			
2188	AUTRES	106 363,36	83 463,36	63 571,83		63 571,83
<b>CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>108 363,36</b>	<b>85 463,36</b>	<b>64 571,83</b>		<b>64 571,83</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>111 863,36</b>	<b>88 963,36</b>	<b>68 071,83</b>		<b>68 071,83</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>111 863,36</b>	<b>88 963,36</b>	<b>68 071,83</b>		<b>68 071,83</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	67 371,65	67 371,65	64 878,83		64 878,83
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>67 371,65</b>	<b>67 371,65</b>	<b>64 878,83</b>		<b>64 878,83</b>
10222	F.C.T.V.A.	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>67 371,65</b>	<b>67 371,65</b>	<b>64 878,83</b>		<b>64 878,83</b>
021	VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	43 531,71	19 131,71			
<b>CHAPITRE 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>43 531,71</b>	<b>19 131,71</b>			
2805	CONCES. ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS,LICENCES,DRO	0,00	440,00	2 210,00		2 210,00
281838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	628,00	1 688,00	674,00		674,00
281848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	332,00	332,00	309,00		309,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>960,00</b>	<b>2 460,00</b>	<b>3 193,00</b>		<b>3 193,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>44 491,71</b>	<b>21 591,71</b>	<b>3 193,00</b>		<b>3 193,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>111 863,36</b>	<b>88 963,36</b>	<b>68 071,83</b>		<b>68 071,83</b>

**BUDGET ANNEXE DES ZONES D'ACTIVITÉ ÉCONOMIQUE - BUDGET PRIMITIF 2024**

Les projets de Budget primitif 2024 des budgets annexes des Zones d'Activités Économiques (ZAE) intègrent la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023. 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	0,00 €
Études / travaux	982 100,00 €	Location de terrains	430,00 €
Intérêts d'emprunts	1 630,00 €	Subvention Conseil départemental	0,00 €
Remboursement d'emprunt	23 100,00 €	Mandats annulés sur ex. antérieurs	728 500,00 €
Frais divers	20 060,00 €	Produits divers	6,45 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du Budget principal	946 560,00 €
Déficit antérieur reporté	648 606,45 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 675 496,45 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 675 496,45 €</b>

En dépenses, ce budget enregistre les mouvements suivants :

- les avances versées à la SPL Clermont Auvergne pour l'aménagement de la tranche 3 de la zone d'activité (150 000 €) et sa rémunération (75 000 €),
- les travaux directement pris en charge par la Métropole pour 150 000 € (dépenses liées au concessionnaire TE63 et travaux payés sur les accords-cadres de la Métropole, etc),
- les charges d'exploitation et la taxe foncière de différentes parcelles pour 20 060 €,
- le remboursement de l'emprunt souscrit sur ce budget (23 100 € en capital et 1 630 € en charges d'intérêts),
- le déficit d'investissement 2023 reporté qui s'établit à 648 606,45 €.

En recettes, il est prévu :

- 436,45 € au titre de la location de terrain reversée par l'EPF Auvergne et des autres produits de gestion,
- 728 500 € 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 2023, à mettre en regard d'une dépense HT de 607 100 €).

Au final, une avance du Budget principal estimée à ce stade à 946 560 € s'avère nécessaire.

## ZAE GERZAT SUD (GERZAT)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	0,00 €	Vente de terrains	171 570,00 €
Études / travaux	146 800,00 €	Mandats annulés sur ex. antérieurs	55 000,00 €
Frais divers	4 911,34 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	76 180,00 €	Avance du Budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	0,00 €	Excédent antérieur reporté	1 311,34 €
<b>TOTAL</b>	<b>227 891,34 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>227 891,34 €</b>

En dépenses, ce budget intègre pour l'essentiel les avances versées à la SPL Clermont Auvergne pour le mandat d'études relatif à l'aménagement de la tranche 6 de la zone d'activité (55 000 €) et à sa rémunération (25 000 €). Il est également prévu 20 900 € de travaux directement pris en charge sur les accords-cadres de la Métropole (finitions des tranches réalisées suite à l'installation d'entreprises), ainsi que 4 911,34 € de charges d'exploitation et taxe foncière des différentes parcelles.

En recettes, il est prévu la vente d'un terrain évaluée à 171 570 €, des produits divers de gestion pour 10 €, la reprise de l'excédent antérieur de 1 311,34 €, ainsi que 55 000 € pour les opérations comptables de résorption des avances versées à la SPL au fur et à mesure de l'avancement de l'étude (solde estimé du remboursement de l'avance versée en TTC en 2023, à mettre en regard d'une dépense HT de 45 900 €).

Au final, il est projeté un remboursement à hauteur de 76 180 € de l'avance consentie antérieurement par le Budget principal.

## ZAE SARLIÈVE NORD (AUBIÈRE ET COURNON)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études / travaux	545 000,00 €	Mandats annulés sur ex. antérieurs	114 000,00 €
Frais divers	12,03 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du Budget principal	432 950,00 €
Déficit antérieur reporté	1 947,97 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>546 960,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>546 960,00 €</b>

En dépenses, ce budget enregistre des mouvements principalement liés aux avances versées à la SPL Clermont Auvergne pour le mandat d'études pré-opérationnelles relatif à l'aménagement de la zone qui lui a été confié fin 2021 (365 000 €) et à sa rémunération (56 000 €). Une enveloppe de 29 000 € est également prévue pour payer directement certaines études et certains travaux sur les accords-cadres de la Métropole.

Enfin le déficit d'investissement 2023 reporté s'établit à 1 947,97 € inscrits en dépenses d'investissement.

En recettes, il est prévu pour l'essentiel 114 000 € pour les opérations comptables de résorption des avances versées à la SPL au fur et à mesure de l'avancement de l'étude (solde estimé du remboursement de l'avance versée en TTC en 2023, à mettre en regard d'une dépense HT de 95 000 €).

Au final, une avance du Budget principal estimée à ce stade à 432 950 € s'avère nécessaire.

### ZAE CHAMPRATEL (CLERMONT-FERRAND)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	0,00 €	Vente de terrains	313 190,00 €
Études / travaux	161 541,69 €	Location de terrains	0,00 €
Frais divers	10,00 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	150 000,00 €	Avance du Budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	1 648,31 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>313 200,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>313 200,00 €</b>

En dépenses, il est prévu 161 541,69 € en études / travaux correspondant aux permis d'aménager et frais de bornage. Le permis d'aménager doit permettre d'éventuelles divisions de lots et leur aménagement.

Le déficit d'investissement 2023 reporté s'établit à 1 648,31 € inscrits en dépenses d'investissement.

En recettes, la vente d'un terrain évaluée à 313 190 € permet d'envisager le remboursement de l'intégralité de l'avance consentie antérieurement par le Budget principal, soit 150 000 €.

### ZAE L'ÉMINÉE ERNEST CRISTAL (CLERMONT-FERRAND)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du Budget principal	87 486,14 €
Déficit antérieur reporté	87 486,14 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>87 486,14 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>87 486,14 €</b>

Aucune opération n'est prévue sur cette zone en 2024. Le déficit antérieur reporté de 87 486,14 € 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 1 885 165,06 €,
- la reprise des résultats 2023 se solde par un déficit de 738 377,53 €,
- les ventes de terrains sont évaluées à 484 760 €, les autres produits de gestion courante et les produits spécifiques à 897 966,45 € (dont 897 500 € liés à la résorption d'avances versées à la SPL en 2023 à mettre en regard de la dépense inscrite HT),
- le besoin de financement résiduel couvert par le Budget principal sous forme d'avances s'élève à 1 240 816,14 €.

**Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :**

- d'approuver les propositions de Budget primitif 2024 des budgets annexes des Zones d'Activités Économiques :
  - Parc Logistique d'un montant total de 2 461 662,90 € en section de fonctionnement et 2 404 432,90 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
  - Gerzat Sud d'un montant total de 604 871,34 € en section de fonctionnement et 454 471,34 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
  - Sarliève Nord d'un montant total de 773 032,03 € en section de fonctionnement et 660 970,00 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
  - Champratel d'un montant total de 787 951,69 € en section de fonctionnement et 626 400,00 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
  - L'Éminée Ernest Cristal d'un montant total de 0 € en section de fonctionnement et 87 486,14 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE  
BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe ZAE PARC LOGISTIQUE 04M57

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6015	TERRAINS A AMENAGER	1 894 000,00	1 896 100,00			
6045	ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	80 000,00	79 700,00	75 000,00		75 000,00
605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	1 497 500,00	815 700,00	907 100,00		907 100,00
608	FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	14 900,00	14 900,00	20 050,00		20 050,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>3 486 400,00</b>	<b>2 806 400,00</b>	<b>1 002 150,00</b>		<b>1 002 150,00</b>
65888	AUTRES	6,04	6,04	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>6,04</b>	<b>6,04</b>	<b>10,00</b>		<b>10,00</b>
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	3 000,00	3 000,00	1 700,00		1 700,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	100,00	100,00	-70,00		-70,00
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>		<b>3 100,00</b>	<b>3 100,00</b>	<b>1 630,00</b>		<b>1 630,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>3 489 506,04</b>	<b>2 809 506,04</b>	<b>1 003 790,00</b>		<b>1 003 790,00</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	1 060 630,00	1 060 630,00	728 936,45		728 936,45
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	1 060 630,00	1 060 630,00	728 936,45		728 936,45
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>2 121 260,00</b>	<b>2 121 260,00</b>	<b>1 457 872,90</b>		<b>1 457 872,90</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 121 260,00</b>	<b>2 121 260,00</b>	<b>1 457 872,90</b>		<b>1 457 872,90</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>5 610 766,04</b>	<b>4 930 766,04</b>	<b>2 461 662,90</b>		<b>2 461 662,90</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
7083	LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	1 000,00	1 000,00	430,00		430,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>430,00</b>		<b>430,00</b>
7473	DEPARTEMENTS	294 620,00	294 620,00			
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>294 620,00</b>	<b>294 620,00</b>			
75888	AUTRES	10,00	10,00	6,45		6,45
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>6,45</b>		<b>6,45</b>
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	765 000,00	765 000,00	728 500,00		728 500,00
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>765 000,00</b>	<b>765 000,00</b>	<b>728 500,00</b>		<b>728 500,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>1 060 630,00</b>	<b>1 060 630,00</b>	<b>728 936,45</b>		<b>728 936,45</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	3 489 506,04	2 809 506,04	1 003 790,00		1 003 790,00
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	1 060 630,00	1 060 630,00	728 936,45		728 936,45
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>4 550 136,04</b>	<b>3 870 136,04</b>	<b>1 732 726,45</b>		<b>1 732 726,45</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>4 550 136,04</b>	<b>3 870 136,04</b>	<b>1 732 726,45</b>		<b>1 732 726,45</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>5 610 766,04</b>	<b>4 930 766,04</b>	<b>2 461 662,90</b>		<b>2 461 662,90</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	32 573,96	32 573,96	648 606,45		648 606,45
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>32 573,96</b>	<b>32 573,96</b>	<b>648 606,45</b>		<b>648 606,45</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	23 100,00	23 100,00	23 100,00		23 100,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>23 100,00</b>	<b>23 100,00</b>	<b>23 100,00</b>		<b>23 100,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>55 673,96</b>	<b>55 673,96</b>	<b>671 706,45</b>		<b>671 706,45</b>
3351	TERRAINS	1 894 000,00	1 894 000,00			
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	80 000,00	80 000,00	75 000,00		75 000,00
3355	TRAVAUX	1 497 500,00	817 500,00	907 100,00		907 100,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	18 006,04	18 006,04	21 690,00		21 690,00
3555	TERRAINS AMENAGES	1 060 630,00	1 060 630,00	728 936,45		728 936,45
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>4 550 136,04</b>	<b>3 870 136,04</b>	<b>1 732 726,45</b>		<b>1 732 726,45</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>4 550 136,04</b>	<b>3 870 136,04</b>	<b>1 732 726,45</b>		<b>1 732 726,45</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>4 605 810,00</b>	<b>3 925 810,00</b>	<b>2 404 432,90</b>		<b>2 404 432,90</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
168751	GFP DE RATTACHEMENT	2 484 550,00	1 804 550,00	946 560,00		946 560,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>2 484 550,00</b>	<b>1 804 550,00</b>	<b>946 560,00</b>		<b>946 560,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>2 484 550,00</b>	<b>1 804 550,00</b>	<b>946 560,00</b>		<b>946 560,00</b>
3355	TRAVAUX	1 059 630,00	1 059 630,00	728 500,00		728 500,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	1 000,00	1 000,00	436,45		436,45
3555	TERRAINS AMENAGES	1 060 630,00	1 060 630,00	728 936,45		728 936,45
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>2 121 260,00</b>	<b>2 121 260,00</b>	<b>1 457 872,90</b>		<b>1 457 872,90</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 121 260,00</b>	<b>2 121 260,00</b>	<b>1 457 872,90</b>		<b>1 457 872,90</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>4 605 810,00</b>	<b>3 925 810,00</b>	<b>2 404 432,90</b>		<b>2 404 432,90</b>

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE  
BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe ZAE GERZAT SUD 16M57

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6015	TERRAINS A AMENAGER					
6045	ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR		103 000,00	125 900,00		125 900,00
605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	150 000,00		20 900,00		20 900,00
608	FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	900,00	4 700,00	4 900,00		4 900,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS					
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>150 900,00</b>	<b>107 700,00</b>	<b>151 700,00</b>		<b>151 700,00</b>
65888	AUTRES	10,00	10,00	11,34		11,34
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>11,34</b>		<b>11,34</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>150 910,00</b>	<b>107 710,00</b>	<b>151 711,34</b>		<b>151 711,34</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	403 434,29	403 434,29	226 580,00		226 580,00
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	403 434,29	403 434,29	226 580,00		226 580,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>806 868,58</b>	<b>806 868,58</b>	<b>453 160,00</b>		<b>453 160,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>806 868,58</b>	<b>806 868,58</b>	<b>453 160,00</b>		<b>453 160,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>957 778,58</b>	<b>914 578,58</b>	<b>604 871,34</b>		<b>604 871,34</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
7015	VENTES DE TERRAINS AMENAGES	403 180,00	403 180,00	171 570,00		171 570,00
7083	LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	250,00	250,00			
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>		<b>403 430,00</b>	<b>403 430,00</b>	<b>171 570,00</b>		<b>171 570,00</b>
75888	AUTRES	4,29	4,29	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>4,29</b>	<b>4,29</b>	<b>10,00</b>		<b>10,00</b>
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN			55 000,00		55 000,00
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>				<b>55 000,00</b>		<b>55 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>403 434,29</b>	<b>403 434,29</b>	<b>226 580,00</b>		<b>226 580,00</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	150 910,00	107 710,00	151 711,34		151 711,34
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	403 434,29	403 434,29	226 580,00		226 580,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>554 344,29</b>	<b>511 144,29</b>	<b>378 291,34</b>		<b>378 291,34</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>554 344,29</b>	<b>511 144,29</b>	<b>378 291,34</b>		<b>378 291,34</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>957 778,58</b>	<b>914 578,58</b>	<b>604 871,34</b>		<b>604 871,34</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
168751	GFP DE RATTACHEMENT	361 000,00	404 200,00	76 180,00		76 180,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>361 000,00</b>	<b>404 200,00</b>	<b>76 180,00</b>		<b>76 180,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>361 000,00</b>	<b>404 200,00</b>	<b>76 180,00</b>		<b>76 180,00</b>
3351	TERRAINS					
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		64 100,00	125 900,00		125 900,00
3355	TRAVAUX	150 000,00	38 935,00	20 900,00		20 900,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	910,00	4 675,00	4 911,34		4 911,34
3555	TERRAINS AMENAGES	403 434,29	403 434,29	226 580,00		226 580,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>554 344,29</b>	<b>511 144,29</b>	<b>378 291,34</b>		<b>378 291,34</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>554 344,29</b>	<b>511 144,29</b>	<b>378 291,34</b>		<b>378 291,34</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>915 344,29</b>	<b>915 344,29</b>	<b>454 471,34</b>		<b>454 471,34</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	108 475,71	108 475,71	1 311,34		1 311,34
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>108 475,71</b>	<b>108 475,71</b>	<b>1 311,34</b>		<b>1 311,34</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>108 475,71</b>	<b>108 475,71</b>	<b>1 311,34</b>		<b>1 311,34</b>
3351	TERRAINS					
3355	TRAVAUX	403 434,29	403 434,29	226 580,00		226 580,00
3555	TERRAINS AMENAGES	403 434,29	403 434,29	226 580,00		226 580,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>806 868,58</b>	<b>806 868,58</b>	<b>453 160,00</b>		<b>453 160,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>806 868,58</b>	<b>806 868,58</b>	<b>453 160,00</b>		<b>453 160,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>915 344,29</b>	<b>915 344,29</b>	<b>454 471,34</b>		<b>454 471,34</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe ZAE SARLIEVE NORD 22M57**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6045	ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	468 000,00	590 660,00	530 000,00		530 000,00
605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX			15 000,00		15 000,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	0,00			
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>468 000,00</b>	<b>590 660,00</b>	<b>545 000,00</b>		<b>545 000,00</b>
65888	AUTRES	4,03	4,03	12,03		12,03
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>4,03</b>	<b>4,03</b>	<b>12,03</b>		<b>12,03</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>468 004,03</b>	<b>590 664,03</b>	<b>545 012,03</b>		<b>545 012,03</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	10,00	147 210,00	114 010,00		114 010,00
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	147 210,00	114 010,00		114 010,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>20,00</b>	<b>294 420,00</b>	<b>228 020,00</b>		<b>228 020,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>20,00</b>	<b>294 420,00</b>	<b>228 020,00</b>		<b>228 020,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>468 024,03</b>	<b>885 084,03</b>	<b>773 032,03</b>		<b>773 032,03</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
75888	AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>		<b>10,00</b>
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	147 200,00	114 000,00		114 000,00
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS SPÉCIFIQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>147 200,00</b>	<b>114 000,00</b>		<b>114 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>10,00</b>	<b>147 210,00</b>	<b>114 010,00</b>		<b>114 010,00</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	468 004,03	590 664,03	545 012,03		545 012,03
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	147 210,00	114 010,00		114 010,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>468 014,03</b>	<b>737 874,03</b>	<b>659 022,03</b>		<b>659 022,03</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>468 014,03</b>	<b>737 874,03</b>	<b>659 022,03</b>		<b>659 022,03</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>468 024,03</b>	<b>885 084,03</b>	<b>773 032,03</b>		<b>773 032,03</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	665,97	665,97	1 947,97		1 947,97
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>665,97</b>	<b>665,97</b>	<b>1 947,97</b>		<b>1 947,97</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>665,97</b>	<b>665,97</b>	<b>1 947,97</b>		<b>1 947,97</b>
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	468 000,00	590 660,00	530 000,00		530 000,00
3355	TRAVAUX			15 000,00		15 000,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	4,03	4,03	12,03		12,03
3555	TERRAINS AMENAGES	10,00	147 210,00	114 010,00		114 010,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>468 014,03</b>	<b>737 874,03</b>	<b>659 022,03</b>		<b>659 022,03</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>468 014,03</b>	<b>737 874,03</b>	<b>659 022,03</b>		<b>659 022,03</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>468 680,00</b>	<b>738 540,00</b>	<b>660 970,00</b>		<b>660 970,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
168751	GFP DE RATTACHEMENT	468 660,00	444 120,00	432 950,00		432 950,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>468 660,00</b>	<b>444 120,00</b>	<b>432 950,00</b>		<b>432 950,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>468 660,00</b>	<b>444 120,00</b>	<b>432 950,00</b>		<b>432 950,00</b>
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	0,00	147 200,00	114 010,00		114 010,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	10,00	10,00			
3555	TERRAINS AMENAGES	10,00	147 210,00	114 010,00		114 010,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>20,00</b>	<b>294 420,00</b>	<b>228 020,00</b>		<b>228 020,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>20,00</b>	<b>294 420,00</b>	<b>228 020,00</b>		<b>228 020,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>468 680,00</b>	<b>738 540,00</b>	<b>660 970,00</b>		<b>660 970,00</b>

**CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE**  
**BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe CHAMPRADEL LOT ACTIVITE 23M57**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
6045	ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	15 000,00	0,00	15 000,00		15 000,00
605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	85 000,00	8 000,00	146 541,69		146 541,69
<b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>100 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>161 541,69</b>		<b>161 541,69</b>
65888	AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>		<b>10,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>100 010,00</b>	<b>8 010,00</b>	<b>161 551,69</b>		<b>161 551,69</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	18,31	18,31	313 200,00		313 200,00
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	18,31	18,31	313 200,00		313 200,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>36,62</b>	<b>36,62</b>	<b>626 400,00</b>		<b>626 400,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>36,62</b>	<b>36,62</b>	<b>626 400,00</b>		<b>626 400,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>100 046,62</b>	<b>8 046,62</b>	<b>787 951,69</b>		<b>787 951,69</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
7015	VENTES DE TERRAINS AMENAGES			313 190,00		313 190,00
<b>CHAPITRE 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE &amp; VENTES DIVERSES</b>				<b>313 190,00</b>		<b>313 190,00</b>
75888	AUTRES	18,31	18,31	10,00		10,00
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		<b>18,31</b>	<b>18,31</b>	<b>10,00</b>		<b>10,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>18,31</b>	<b>18,31</b>	<b>313 200,00</b>		<b>313 200,00</b>
7133	VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	100 010,00	8 010,00	161 551,69		161 551,69
71355	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	18,31	18,31	313 200,00		313 200,00
<b>CHAPITRE 042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>100 028,31</b>	<b>8 028,31</b>	<b>474 751,69</b>		<b>474 751,69</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>100 028,31</b>	<b>8 028,31</b>	<b>474 751,69</b>		<b>474 751,69</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>100 046,62</b>	<b>8 046,62</b>	<b>787 951,69</b>		<b>787 951,69</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	143 668,31	143 668,31	1 648,31		1 648,31
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>143 668,31</b>	<b>143 668,31</b>	<b>1 648,31</b>		<b>1 648,31</b>
168751	GFP DE RATTACHEMENT			150 000,00		150 000,00
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>				<b>150 000,00</b>		<b>150 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>143 668,31</b>	<b>143 668,31</b>	<b>151 648,31</b>		<b>151 648,31</b>
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	15 000,00	0,00	15 000,00		15 000,00
3355	TRAVAUX	85 018,31	8 018,31	146 541,69		146 541,69
33581	FRAIS ACCESSOIRES	10,00	10,00	10,00		10,00
3555	TERRAINS AMENAGES	0,00	0,00	313 200,00		313 200,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>100 028,31</b>	<b>8 028,31</b>	<b>474 751,69</b>		<b>474 751,69</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>100 028,31</b>	<b>8 028,31</b>	<b>474 751,69</b>		<b>474 751,69</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>243 696,62</b>	<b>151 696,62</b>	<b>626 400,00</b>		<b>626 400,00</b>

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
168751	GFP DE RATTACHEMENT	243 660,00	151 660,00			
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>243 660,00</b>	<b>151 660,00</b>			
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>243 660,00</b>	<b>151 660,00</b>			
3351	TERRAINS			141 918,00		141 918,00
3354	ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES			16 750,00		16 750,00
3355	TRAVAUX			154 522,00		154 522,00
33581	FRAIS ACCESSOIRES	18,31	18,31	10,00		10,00
3555	TERRAINS AMENAGES	18,31	18,31	313 200,00		313 200,00
<b>CHAPITRE 040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>		<b>36,62</b>	<b>36,62</b>	<b>626 400,00</b>		<b>626 400,00</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>36,62</b>	<b>36,62</b>	<b>626 400,00</b>		<b>626 400,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>243 696,62</b>	<b>151 696,62</b>	<b>626 400,00</b>		<b>626 400,00</b>

8/9

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE  
BUDGET PRIMITIF 2024 - Budget annexe ZAE DE L EMINEE 10M57

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14
<b>CHAPITRE 001 - SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R</b>		<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>		<b>87 486,14</b>
<b>SOUS-TOTAL DEPENSES RÉELLES</b>		<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>		<b>87 486,14</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>		<b>87 486,14</b>

  

RECETTES		Budget primitif 2023	Budget total 2023	Budget primitif 2024	Reports	Budget total 2024
168751	GFP DE RATTACHEMENT	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14
<b>CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>		<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>		<b>87 486,14</b>
<b>SOUS-TOTAL RECETTES RÉELLES</b>		<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>		<b>87 486,14</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>	<b>87 486,14</b>		<b>87 486,14</b>