



RÉUNION DU CONSEIL

SÉANCE DU VENDREDI 31 MARS 2023

CONSEIL MÉTROPOLITAIN DU 31 MARS 2023

Rapport avec présentation

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

P.1 :	Budget principal - Budget primitif 2023
P.25 :	Budget annexe de la régie autonome de l'assainissement - Budget primitif 2023
P.33 :	Budget annexe de la Régie autonome de l'eau - Budget primitif 2023
P.41 :	Budget annexe des déchets ménagers - Budget primitif 2023
P.48 :	Budget annexe ADIV - Budget primitif 2023
P.50 :	Budget annexe de l'ancien Centre Routier du Brézet - Budget primitif 2023
P.52 :	Budget annexe du Crématorium - Budget primitif 2023
P.56 :	Budget annexe des équipements à vocation économique - Budget primitif 2023
P.60 :	Budget annexe des parcs et aires de stationnement - Budget primitif 2023
P.64 :	Budget annexe du PLIE - Budget primitif 2023
P.68 :	Budget annexe des Zones d'activités économiques - Budget primitif 2023

BUDGET PRINCIPAL - BUDGET PRIMITIF 2023

Après une première traduction en 2022, le Budget primitif 2023 poursuit la mise en œuvre de la stratégie métropolitaine consacrée en 2021 avec l'adoption de plusieurs dispositifs cadres (PPI, pacte financier et fiscal, schéma d'urbanisme et d'aménagement, etc).

Ainsi la montée en puissance de l'investissement se confirme : près de 127,8 M€ de dépenses d'équipement et 9,9 M€ de participations financières diverses sont prévus, axés 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 201,4 M€. Elles ont été ajustées pour intégrer les évolutions incompressibles en matière de dépenses d'énergie, masse salariale, contributions et frais financiers pour l'essentiel, les autres dépenses ayant été strictement contenues.

Avec 246,6 M€ de recettes réelles de fonctionnement, incluant une reprise des résultats de fonctionnement de 14,1 M€, l'autofinancement dégagé au stade du budget primitif atteint 45,2 M€, avec un virement à la section d'investissement de 30,4 M€ et un solde d'amortissement des biens et subventions de 14,8 M€. Il contribue à financer un volume d'investissement de 137,9 M€ (toutes dépenses d'investissement, hors remboursement du capital de dette et déficit antérieur), avec un emprunt prévisionnel d'équilibre de 75,2 M€.

I- LES GRANDS ÉQUILIBRES

Le projet de Budget primitif 2023 du budget principal intègre la reprise anticipée des résultats et les restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	248 053 774,43 €	182 932 533,87 €	430 986 308,30 €

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

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses réelles	201 457 351,42 €	174 413 832,87 €	375 871 184,29 €
Recettes réelles	246 611 673,43 €	129 259 510,86 €	375 871 184,29 €

Il ressort de ce tableau un montant d'autofinancement brut de 45 154 322,01 €, qui représente 25,89 % du financement des dépenses réelles d'investissement.

Il est proposé d'examiner section par section les recettes et dépenses prévisionnelles 2023.

A) Section de fonctionnement

1) Recettes de fonctionnement

Comparaison des recettes de fonctionnement Réalisé 2022 / Budget primitif 2023 :

	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Évolution (€) Réalisé 22 / BP 23 (hors excédent reporté)	Évolution (%) Réalisé 22 / BP 23 (hors excédent reporté)
Produit fiscal et allocations compensatrices	163 450 712,00 €	167 490 113,23 €	172 159 100,00 €	4 668 986,77 €	2,79%
Dotations et participations reçues (dont DGF)	51 787 358,00 €	52 099 274,24 €	52 385 125,00 €	285 850,76 €	0,55%
Produit des services	7 387 226,00 €	7 603 031,72 €	7 027 071,00 €	-575 960,72 €	-7,58%
Produits de gestion courante	523 845,00 €	415 088,39 €	395 517,61 €	-19 570,78 €	-4,71%
Produits financiers	500,00 €	350,00 €	10 000,00 €	9 650,00 €	2757,14%
Produits exceptionnels	52 987,00 €	78 869,08 €	3 000,00 €	-75 869,08 €	-96,20%
Atténuation de charges	742 190,00 €	595 369,05 €	499 390,00 €	-95 979,05 €	-16,12%
SOUS-TOTAL recettes réelles (hors excédent de fonctionnement reporté)	223 944 818,00 €	228 282 095,71 €	232 479 203,61 €	4 197 107,90 €	1,84%
Opération d'ordre entre sections	1 997 650,00 €	1 845 980,31 €	1 442 101,00 €	-403 879,31 €	-21,88%
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
SOUS-TOTAL recettes d'ordre	1 997 650,00 €	1 845 980,31 €	1 442 101,00 €	-403 879,31 €	-21,88%
EXCEDENT de fonctionnement reporté	6 263 458,30 €	0,00 €	14 132 469,82 €		
TOTAL	232 205 926,30 €	230 128 076,02 €	248 053 774,43 €	3 793 228,59 €	1,65%

a) Recettes réelles de fonctionnement

Hors excédent de fonctionnement antérieur reporté, les recettes réelles de fonctionnement inscrites au Budget primitif 2023 s'élèvent à 232 479 203,61 €. Elles progressent de 8,5 M€ par rapport au Budget primitif 2022 et de 4,19 M€ par rapport au réalisé, soit + 1,84 %. Elles se composent :

> du produit fiscal, des allocations compensatrices et de la fiscalité reversée pour 172 159 100 € (chapitres 73 – Impôts et taxes et 731 – Fiscalité locale), en progression de 4,7 M€ ou 2,79 % par rapport au réalisé 2022.

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 16 097 800 €
- la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) produirait une recette fiscale de 38 693 300 €, avec une projection en hausse de + 6,5 %

Ces estimations évoluent globalement de + 6,3% du fait de la revalorisation automatique des bases d'imposition des locaux d'habitation et des établissements industriels de + 7,1% (indexée sur l'inflation) et de + 0,5 % pour locaux professionnels (indexé sur les loyers). En plus de ces évolutions nominales, des variations physiques sont estimées de manière variable selon les catégories de locaux : + 0,9 % pour les locaux d'habitation imposés à la taxe foncière, - 1,0 % pour les locaux professionnels imposés à la taxe foncière et + 0,7% pour les locaux professionnels imposés à la CFE, + 3,8% pour les établissements industriels imposés à la taxe foncière et + 3,9 % pour les établissements imposés à la CFE.

- la fraction compensatoire de TVA de la taxe d'habitation sur les résidences principales, estimée en hausse de 7,0 % (évolution de la TVA nette prévisionnelle nationale de +5,1 % à laquelle s'ajoute l'ajustement des encaissements mensuels 2022) s'élèverait à 57 700 000 € (contre 53,91M€ réalisés en 2022, soit + 3,8M€)
- le produit de TVA en compensation de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) est estimé à 28 151 000 € et correspond à la moyenne des produits 2020-2022 auxquels s'ajoutent les produits 2023 que la Métropole aurait dû percevoir si la loi de finances pour 2023 n'avait pas décidé de sa suppression échelonnée sur 2 ans
- la Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM) est estimée à 5 300 000 €, stable par rapport au réalisé 2022
- l'Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau (IFER) est évaluée à 2 090 000 €, en hausse de près de 3% par rapport au réalisé 2022
- 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^{er} janvier 2022 et destinée à financer les investissements réalisés dans le cadre de la compétence, est fixé à 500 000 €. Ce montant permet de financer les dépenses prévues au budget concernant principalement les opérations du schéma directeur de gestion des eaux pluviales entrant dans le cadre de la prévention des inondations, le contrat territorial rivières 2023-2025, l'aménagement de bassins d'orage ou de rétention (Rivassoux, Gazelle,...). La prévision de recettes 2023 tient compte de la part du produit de la taxe perçu en 2022 excédant les charges nettes effectivement réalisées, qu'il convient de réaffecter l'année suivante.

Sont également retracés sur ces chapitres :

- l'Attribution de Compensation (AC) versée par les communes pour 19 215 000 €

- les prélèvements Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) supportés par les communes déficitaires en logements sociaux estimés de manière stable à 600 000 € (opération équilibrée en recette et dépense)
- la taxe de séjour pour 1 M€, en légère hausse par rapport au Budget primitif 2022

> **des dotations et participations pour 52 385 125 €** (chapitre 74), quasiment stables par rapport à 2022 avec + 286 K€, soit +0,55 %.

Les dotations et participations concernent principalement :

- la dotation de compensation des EPCI pour 20,58 M€, sujette à un écrêtement de 2,02 %, pour financer à l'intérieur de l'enveloppe normée les hausses de population, la carte intercommunale et la péréquation, (- 0,4 M€/ au réalisé 2022)
- la dotation d'intercommunalité pour 10,97 M€, selon l'hypothèse d'une dotation par habitant stable par rapport à 2022 pour les EPCI dont le Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF) est supérieur à 0,35 et une hausse de la population estimée à 0,6 % (moyenne des hausses 2016-2022)
- la dotation de compensation au titre de la réforme des valeurs locatives des locaux industriels pour 11,37 M€ en hausse de 2,3 M€ par rapport au Budget primitif 2022 (abattement de 50 % des bases foncières adopté par la loi de finances 2021) et de 1,1 M€ par rapport au réalisé 2022
- la dotation de compensation versée par le Département pour 4,59 M€ dans le cadre des transferts de compétences intervenus le 1^{er} janvier 2019
- la dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle et les allocations de l'État au titre des compensations d'exonérations de fiscalité pour 2,28 M€, stables
- le fonds départemental de péréquation de la Taxe Professionnelle (FDPTP) est stabilisé par rapport au réalisé 2022 pour 0,14 M€
- le fonds de compensation de la TVA sur les dépenses d'entretien des bâtiments, voiries et réseaux pour 0,8 M€
- les participations de l'État, des collectivités et autres organismes pour 1,67 M€, dont 0,8 M€ en faveur de l'habitat et 0,3 M€ pour l'action culturelle

> **des produits des services pour 7 027 071 €** (chapitre 70)

Les produits des services se composent principalement :

- des redevances et droits des services à caractère culturel, sportif et touristique pour 1,95 M€
- des refacturations de charges et de personnel aux budgets annexes pour 1,97 M€
- du produit de la mutualisation descendante pour 0,83 M€
- des redevances d'occupation du domaine public pour 0,65 M€
- du forfait post stationnement pour 0,6 M€
- des recettes liées à la gestion de la fourrière pour 0,3 M€
- de la refacturation des travaux de voirie pour 0,35 M€
- des remboursements des mises à disposition individuelles d'agents pour 0,16 M€

La prévision globale baisse de 576 K€ par rapport au réalisé 2022. Elle prend notamment en compte les fermetures prévisionnelles de sites comme celle du Centre aquatique des Hautes Roches de Chamalières sur une bonne partie de l'année 2023 ; en revanche elle 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 395 517,61 €** (chapitre 75)

Ces produits comprennent notamment :

- divers loyers pour 62 960 € (Agence d'urbanisme, bar / brasserie de la patinoire)
- le versement de redevances pour 123 660 €, avec pour l'essentiel la redevance de contrôle du gaz et des réseaux de chaleur
- divers produits de gestion pour 193 000 € (ventes de véhicules aux domaines, remboursements d'assurances suite à des sinistres, etc)
- le reversement de l'excédent de clôture du budget annexe ZAE Les Grandes pour 15 897,61 €

> **des autres produits pour 512 390 €** avec :

- 10 000 € de produits financiers (remboursement des intérêts d'emprunts par l'ESACM - chapitre 76)
- 3 000 € 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 1 442 101 € équilibrés en recettes / dépenses entre les deux sections principalement pour l'amortissement des subventions perçues transférables.

c) Excédent de fonctionnement reporté

L'excédent antérieur reporté repris par anticipation s'élève à 14 132 469,82 €, contre 6,26 M€ au Budget primitif 2022.

2) Dépenses de fonctionnement

Comparaison des dépenses de fonctionnement Budget primitif 2023 / Réalisé 2022 :

	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Évolution (€) Réalisé 22 / BP 23	Évolution (%) Réalisé 22 / BP 23
Charges à caractère général	41 451 716,00 €	37 121 487,58 €	41 867 869,00 €	4 746 381,42 €	12,79%
Charges de personnel	84 410 841,00 €	83 693 999,61 €	88 204 305,00 €	4 510 305,39 €	5,39%
Atténuation de produits (AC et DSC)	14 472 250,00 €	14 246 245,65 €	14 504 450,00 €	258 204,35 €	1,81%
Subventions de fonctionnement et contributions aux organismes de regroupement	49 170 667,00 €	48 489 673,59 €	50 695 325,42 €	2 205 651,83 €	4,55%
Charges financières	4 492 000,00 €	4 350 297,64 €	5 850 000,00 €	1 499 702,36 €	34,47%
Charges exceptionnelles	136 700,00 €	55 214,87 €	335 402,00 €	280 187,13 €	507,45%
SOUS-TOTAL dépenses réelles	194 134 174,00 €	187 956 918,94 €	201 457 351,42 €	13 500 432,48 €	7,18%
Opérations d'ordre entre sections	17 735 240,00 €	17 088 904,75 €	16 205 594,00 €	-883 310,75 €	-5,17%
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
SOUS-TOTAL dépenses d'ordre	17 735 240,00 €	17 088 904,75 €	16 205 594,00 €	-883 310,75 €	-5,17%
TOTAL (hors virement)	211 869 414,00 €	205 045 823,69 €	217 662 945,42 €	12 617 121,73 €	5,96%

a) Dépenses réelles de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement du Budget primitif 2023 s'élèvent à 201 457 351,42 €, en augmentation de 7,3 M€ par rapport au Budget primitif 2022 et de 13,5 M€, soit + 7,18 %, par rapport au réalisé. Elles proviennent :

> des charges à caractère général pour 41 867 869 € (chapitre 011), dont la ventilation par nature est détaillée dans le tableau en annexe.

L'augmentation globale de 4,75 M€ par rapport au réalisé 2022 s'explique principalement par :

- l'impact très important des surcoûts des énergies avec + 3,05 M€ en électricité et gaz, après intégration d'une première simulation des effets de l'amortisseur énergie, auxquels s'ajoutent + 0,46 M€ en eau, en lien avec l'évolution des tarifs de l'eau potable,
- la nécessaire actualisation des dépenses d'entretien courant des bâtiments, dépenses de maintenance et contrôle réglementaire, de gardiennage et nettoyage pour + 0,43 M€,
- le renchérissement du contrat d'exploitation de la fourrière, qui intègre une étude concernant le mode de gestion, avec + 0,27 M€,
- la montée en charge des dépenses liées à la mise en œuvre du schéma directeur cyclable (+0,13 M€ d'entretien, cotisation, etc),
- les dépenses relatives à la compétence GEMAPI (+ 0,11M€), avec la réalisation du contrat territorial rivières (2023-2025) signé avec l'Agence de l'eau permettant la renaturation et le suivi de la qualité des rivières de la Métropole, l'entretien des bassins d'orage et la finalisation du PAPI (Programme d'Actions sur la Prévention des Inondations),

- l'abondement des crédits de locations immobilières (+ 0,16M€), d'assurances (+ 0,11M€) et d'honoraires (+ 0,21k€),
- le décalage de réalisation en 2023 de certaines études en matière de développement durable (+ 0,2M€) avec notamment l'évaluation et l'actualisation du schéma de transition énergétique et écologique ainsi que l'actualisation du bilan des émissions de gaz à effet de serre,

Dans le même temps un effort conséquent a été opéré sur les achats de petit équipement, fournitures administratives, et autres matières et fournitures avec une projection à - 0,42 M€ par rapport au réalisé 2022.

> des charges de personnel et frais assimilés pour 88 204 305 € (chapitre 012)

Ce chapitre comprend une partie mutualisation ascendante des services remboursée par la Métropole aux communes pour 3,73 M€ (part salaires), une partie consacrée au remboursement des mises à dispositions individuelles d'agents pour 0,15 M€ (assistante sociale, agents de voirie, etc...) et la plus grande part consacrée aux charges de personnel des agents de la Métropole pour 84,32 M€.

Par rapport au réalisé 2022, il enregistre une progression globale de 4,51 M€, soit 5,39 %, dont + 0,6 M€ sur la partie mutualisation ascendante (création des nouvelles mutualisations ascendantes Relations européenne et internationales, Centre de Supervision Urbain CSU mais aussi dans le cadre du Conseil Métropolitain de sécurité et de Prévention de la Délinquance), + 0,09 M€ sur les remboursements des mises à dispositions individuelles d'agents et + 3,82 M€, ou 4,74 %, sur la partie charges de personnel des agents de la Métropole. Cette progression intègre principalement :

- l'impact en année pleine de l'augmentation de 3,5 % la valeur du point indiciaire décidée par le Gouvernement au 1er juillet 2022, soit 1,3 M€ supplémentaires,
- l'impact en année pleine de la revalorisation des grilles indiciaires des agents de catégorie B, mesure gouvernementale qui a pris effet au 1er septembre 2022, pour une estimation en année pleine de 0,2 M€,
- l'impact du GVT (Glissement Vieillesse Technicité) estimé à 0,8 % de masse salariale, soit 0,52 M€. Cet accroissement des dépenses s'explique principalement par le déroulement des carrières des agents (les avancements d'échelon, les avancements de grade et les promotions internes). L'enveloppe des avancements de grade a été réévaluée en tenant compte d'une application au 1er janvier de l'année, conformément aux engagements pris dans le cadre de la définition des lignes directrices de gestion (soit 3 mois de plus),
- l'impact en année pleine de la revoyure du RIFSEEP adoptée par le Conseil Métropolitain à l'été 2022, soit 0,25 M€ supplémentaires par rapport à 2022,
- les dépenses liées aux recrutements estimées à 1,4 M€, intégrant les effets reports en année pleine des salaires des personnes arrivées en cours d'année 2022, les recrutements sur des postes non pourvus en 2022 ainsi que les créations prévues pour la Bibliothèque Métropolitaine de l'Hôtel Dieu en 2023, soit 6 postes sur les 36 prévus d'ici à l'ouverture en 2026, les postes nécessaires à la Direction de l'ingénierie patrimoniale sous dotée par rapport au volume du patrimoine et aux enjeux énergétiques, et enfin les postes pour faire face au transfert de la gestion des aides à la pierre,
- une augmentation des dépenses de chômage pour 0,06 M€,
- enfin, une hausse prévisionnelle du nombre de bénéficiaires du forfait mobilité durable (indemnité versée aux agents qui réalisent leurs trajets domicile-travail à vélo) pour 0,01 M€.

> des atténuations de produits pour 14 504 450 € (chapitre 014)

Ce chapitre est en légère hausse par rapport au réalisé 2022 (+ 0,26 M€).

La contribution de la Métropole au Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) est projetée à 656 000 €.

L'attribution de compensation de fonctionnement prévisionnelle reversée aux communes s'élève à 4 944 000 €, conformément à la délibération votée par le Conseil métropolitain le 10 novembre 2022, et reste stable par rapport à 2022.

Le montant de la Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) est reconduit par rapport à celui de 2022, soit 8 104 450 €.

Une provision de 50 000 € est prévue pour les restitutions éventuelles de TASCUM susceptibles d'être sollicitées par les entreprises.

Enfin, le reversement de pénalités SRU est inscrit pour un montant de 600 000 €, compensé par une recette du même montant, de même qu'un reversement de 150 000 € 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 50 695 325,42 € (chapitre 65), en augmentation de 2,21 M€ par rapport au réalisé 2022.

Les évolutions restent très ciblées, avec des enveloppes de subventions plafonnées aux montants 2022, conformément aux cadrages budgétaires fixés, mais 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 10 390 000 € (augmentation indexée sur l'inflation), soit + 0,61 M€
- les subventions d'équilibre aux budgets annexes représentant une enveloppe globale de 3 340 090 €, soit + 0,53 M€ (budget parcs et aires de stationnement : 1 755 170 €, budget équipements à vocation économique : 761 580 €, budget PLIE : 733 700 €, budget ancien centre routier du Brézet : 81 760 €, budget ADIV : 7 880 €)
- 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 (15,5 M€), mais également pour contribuer au financement de la gratuité des transports en commun les week-ends (0,7 M€) et prendre en charge la gratuité de l'abonnement C vélo en évolution constante (0,83 M€), soit + 0,19 M€
- les participations diverses d'un montant total de 417 621,42 €, soit + 0,17 M€, qui intègre notamment les bourses sportives d'accompagnement individuel pour 30 000 €, 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 100 000 €, le contrat territorial avec le Centre National de la Musique pour 35 000 €, 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 71 000 €, la reprise du déficit de clôture du budget annexe ZAE Les Graveyroux pour 16 721,42 €,...
- les redevances sur droit d'utilisation des licences informatiques pour un montant total de 477 910 € principalement dédiés à la maintenance et la modernisation du système informatique et des outils métiers, soit + 0,15 M€
- les subventions et autres primes (hors subventions aux associations) versées dans le cadre du Fonds de Solidarité Logement aux CCAS et autres organismes (384 300 €), du Fonds d'Aide aux Jeunes (181 100 €), du dispositif mutualisé d'assistance Téléalarme mis en place avec le Département (52 500 €) et enfin du dispositif mutualisé des bailleurs sur la tranquillité résidentielle conclu avec le Département également (109 400 €), soit + 0,14 M€
- 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 1^{er} juillet 2022 (145 000 €), soit + 0,07 M€
- les subventions à l'entrepreneuriat (coachs environnementaux, recrutement des seniors,...) pour 230 000 €, soit + 0,07 M€
- les indemnités et charges des élus pour 961 000 €, soit + 0,05 M€
- les subventions en faveur de l'enseignement supérieur et la recherche pour 825 240 €, soit + 0,04 M€
- les contributions du Syndicat mixte Clermont Vichy Auvergne et au Grand Clermont à 658 000 € avec des évolutions indexées, soit + 0,015 M€
- la contribution du TE63 (Territoire Energie 63 - Ex SIEG du Puy de Dôme) pour 419 530 €, soit + 0,015 M€

La contribution à la SPL Tourisme pour 1 791 730€ est stable en volume annuel, tandis que l'enveloppe des subventions aux associations de 9,59 M€ est atténuée de 0,14 M€, et comprend principalement :

- 2,24 M€ pour l'emploi et la solidarité (+ 0,03 M€), dont 1,36 M€ pour la prévention spécialisée, 0,12 M€ pour le Fonds d'Aide aux Jeunes et 0,76 M€ pour les missions locales
- 1,84 M€ aux associations culturelles (enveloppe constante par rapport à 2022)
- 1,77 M€ pour le secteur sportif (- 0,09 M€ par rapport à 2022)
- 0,74 M€ pour l'Agence d'Urbanisme Clermont Métropole
- 0,73 M€ pour l'habitat et la politique de la ville
- 0,66 M€ pour l'accompagnement des entreprises
- 0,67 M€ pour l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation
- 0,48 M€ pour le Comité des Œuvres Sociales
- 0,26 M€ pour le Développement Durable
- 0,17 M€ pour le tourisme

Enfin, les contributions à l'Ecole Supérieure d'Art Clermont Métropole (2 300 310 €), au Syndicat mixte de l'Aéroport (1 017 520 €), au Syndicat mixte du Biopôle Clermont Limagne (228 000 €), ainsi que les subventions culturelles aux communes membres (153 000 €) sont maintenues à leur niveau de réalisation 2022.

> des frais financiers pour 5 850 000 € (chapitre 66)

Les frais financiers présentent une progression globale de 1,5 M€ par rapport au réalisé 2022 avec :

- + 1,64 M€ sur les emprunts souscrits par la Métropole dont l'évolution intègre le renchérissement des taux avec l'évolution de plus de 2 points des conditions d'emprunt en 1an. Si la Métropole est préservée sur une très grande partie de sa dette actuelle, il faut intégrer les évolutions sur les emprunts souscrits en 2022 et anticiper ceux à souscrire en 2023,
- - 0,14 M€ sur la dette remboursée aux communes, en lien avec son extinction progressive.

> des charges exceptionnelles pour 335 402 € (chapitre 67)

Il s'agit principalement de l'inscription de 250 102 € pour annuler un titre émis en 2019 à l'encontre d'ENEDIS au titre de la redevance d'occupation du domaine public par les réseaux d'électricité (contentieux sur le mode de calcul de la redevance). Une provision de 70 000 € est également prévue pour d'éventuelles autres annulations de titres sur exercices antérieurs.

b) Dépenses d'ordre de fonctionnement

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 46 596 423,01 € avec :

> l'amortissement des immobilisations au prorata temporis pour 15 358 494 € (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 108 900 € (chapitre 042, compte 6862)

> le virement à la section d'investissement pour 30 390 829,01 € (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 2022.

L'excédent de clôture de fonctionnement 2022 de 31,34 M€ est ainsi affecté à hauteur de 17,21 M€ en section d'investissement afin de couvrir le déficit d'investissement constaté fin 2022 (14,1 M€) et le déficit des reports (21,2 M€ en dépenses et 18,09 M€ en recettes, soit un solde de -3,11 M€). Le reliquat d'excédent de clôture de fonctionnement 2022 est reporté en recette de fonctionnement pour 14,13 M€.

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et recettes à la somme de 182 932 533,87 €.

Les autorisations de programme test sur 2023 ne sont pas intégrées au stade du budget primitif et ne figurent donc pas dans la maquette budgétaire, le temps de mettre en place les modalités techniques de gestion dans le logiciel budgétaire et comptable ; elles seront proposées au vote dans le cadre d'une décision modificative.

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 36 266 553,28 € avec :

> **les dotations, fonds divers et réserves pour 32 423 870,81 €** (chapitre 10), qui comprennent :

- le produit attendu du Fonds de Compensation de la TVA évalué à partir des prévisions de dépenses à 11 210 630 € (dont 9 350 630 € correspondant aux dépenses inscrites en crédits nouveaux et 1 860 000 € aux reports de crédits 2022)
- le produit de la taxe d'aménagement estimé à 4 000 000 €, étant précisé que 62% de cette somme sera reversée aux communes concernées, selon le dispositif dégressif adopté en fin 2021
- l'affectation en investissement d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2022 pour 17 213 240,81 € (destiné à couvrir le déficit d'investissement 2022 et le déficit des reports)

> **les autres immobilisations financières pour 3 537 792,47 €** (chapitre 27)

Sont comptabilisés pour l'essentiel :

- le remboursement par le budget annexe ZAE Parc logistique des participations déjà versées à l'EPF-Smaf suite au rachat d'immeubles sur les communes de Cébazat et Gerzat pour 1 828 000 €
- le remboursement par Assemblia des avances versées dans le cadre des concessions ZAE Petit Clos, Claveloux et Les Gravieres pour 895 000 €
- le remboursement par le budget annexe ZAE Gerzat Sud d'une partie de l'avance consentie par le budget principal pour 361 000 €, ainsi que le remboursement intégral de l'avance versée par le budget principal au budget annexe ZAE Graveyroux pour 18 000 € en vue de la clôture du budget sur l'exercice 2023
- les remboursements de prêts accordés dans le cadre de l'exercice de la compétence FSL pour 269 792,47 €, dont 69 792,47 € de reports 2022
- le remboursement par l'ESACM de l'amortissement 2023 des emprunts transférés en 2010 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 304 890 €** (chapitre 024)

Il s'agit de la vente au SMTC du local situé 14 place Renoux à Clermont-Ferrand, en lien avec le projet Inspire (106 500 €), de la vente d'une parcelle de terrain au garage GANGA sur la ZAE Rivassol à Nohanent (112 390 €) ainsi que d'une parcelle route de Gerzat à Clermont-Ferrand sur le site de La Charme (73 000 €). Des cessions de véhicules et matériels sportifs sont également prévues (13 000 €).

b) Recettes réelles d'équipement

Les recettes réelles d'équipement s'élèvent à 92 992 957,58 € avec :

> **les subventions d'investissement pour 14 475 560,06 €** (chapitre 13) qui intègrent :

- le produit des amendes de police estimé à 1 500 000 € (estimation ajustée sur le réalisé 2022, en hausse par rapport au Budget primitif 2022)

- 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 10 233 460,06 € parmi lesquelles :

- 3 000 000 € pour la construction de la Bibliothèque Métropolitaine de l'Hôtel Dieu (dont 1 000 000 € de l'État et 2 000 000 € du Département)
- 967 538,69 € au titre des opérations de voirie, correspondant pour l'essentiel à une subvention DSIL et à des abondement communaux sur des mises en conformité de l'éclairage public
- 900 000 € au titre du projet d'aménagement de la salle des ex-voto du Musée Bargoin (DSIL – État) et 141 325 € pour des acquisitions d'œuvres et collections des musées
- 850 000 € de l'État dans le cadre des délégations d'aide à la pierre (opération équilibrée en recettes et dépenses)
- 600 000 € pour les travaux d'aménagement effectués pour l'espace de travail d'artistes plasticiens à La Diode (Région)
- 500 000 € de l'ADEME dans le cadre du contrat chaleur renouvelable (CCR) et 941 387 € dans le cadre de l'ancien contrat d'objectif territorial (sur engagements 2022)
- 476 000 € de subventions au titre de l'ANRU
- 374 160 € pour le remplacement du revêtement de sol de la piste du Stadium Jean Pellez et 35 900,42 € pour l'aménagement du SAS d'entrée de l'Arténium (DSIL – État)
- 323 230 € de la commune de Royat et 60 000 € de la commune d'Aubière pour la construction des ECP centres culturels (solde de leur participation)
- 267 500 € sur les usages numériques 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
- 257 895 € pour le Pôle musique et lecture de Croix de Neyrat (solde CPER - État)
- 202 500 € pour la réfection de la toiture de la piscine Marcel Boubat à Lempdes (solde DSIL 2021 - État)
- 147 000 € 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)

> **les immobilisations corporelles, travaux et opérations sous mandat pour 3 359 869,39 €** (chapitres 21, 23 et 45)

Sont comptabilisés :

- le remboursement, par le concessionnaire d'aménagement des ZAE, des travaux d'éclairage public payés à TE63 pour 225 000 €
- la réimputation d'une acquisition de matériel roulant pour 48 000 € (équilibré dépense/recette)

- le remboursement du trop versé d'avance de trésorerie à la SPL pour le mandat d'étude portant sur le franchissement de la voie ferrée du quartier Saint-Jean pour 99 000 €
- la participation de la Ville de Clermont-Ferrand aux travaux de requalification des abords de Notre-Dame du Port pour 2 765 796,51 €, dont 305 796,51 € de reports 2022
- la participation de la Ville de Clermont-Ferrand aux travaux d'aménagement de la place des Carmes pour 60 000 €
- la participation de la Ville de Chamalières aux travaux d'aménagement de l'avenue Joseph Claussat pour 70 270 €, dont 30 000 € de reports 2022
- la participation de la Ville de Pérignat aux travaux d'aménagement de la traversée du bourg pour 84 400 €, dont 72 700 € de reports 2022
- le report 2022 de la participation du SMTC à la réalisation du quai de bus aux abords du stade Philippe Marcombes pour 7 402,88 €

> les emprunts et dettes assimilées pour 75 157 528,13 €

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 75 157 528,13 €, dont 15 000 000 € de reports 2022.

b) Recettes d'ordre

Les recettes d'ordre s'élèvent à 53 673 023,01 € avec :

- > l'amortissement des immobilisations pour 15 358 494 € (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)
- > les écritures liées à la renégociation d'emprunts pour 108 900 € (chapitre 040, compte 4817)
- > le virement de la section de fonctionnement pour 30 390 829,01 € (chapitre globalisé 021)

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

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

> les écritures de résorption des avances de trésorerie à la SPL Clermont Auvergne pour 6 355 600 €, dont principalement 3 128 000 € pour l'étude sur le renouvellement urbain NPNRU dans les quartiers Saint Jacques et Les Vergnes, 812 000 € pour la ZAE de Lempdes, 541 000 € pour la ZAE de Cournon - Le Cendre, 669 000 € pour la création des réserves mutualisées des musées

> les écritures de résorption des avances forfaitaires versées aux entreprises dans le cadre des marchés publics pour 721 000 €, dont 335 000 € pour la construction de la bibliothèque métropolitaine, 278 000 € pour l'aménagement de l'avenue Joseph Claussat à Chamalières et 100 000 € pour les travaux de la piscine de Chamalières

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 2023 s'élèvent à un montant total de 46 409 027,22 € avec :

> **le déficit d'investissement antérieur reporté de 14 100 771,08 €** (chapitre 001)

> **les remboursements des emprunts et dettes pour 22 421 000 €** (chapitre 16)

Ils se décomposent ainsi :

- 15 800 000 € au titre de la dette propre,
- 6 621 000 € au titre de la dette remboursée aux communes

> **les dotations, fonds divers et réserves pour 2 600 000 €** (chapitre 10)

Cette inscription correspond au reversement aux communes de 62 % du produit estimatif de la Taxe d'aménagement perçue par la Métropole en 2023.

> **les participations pour 1 601 900 €** (chapitre 26) dont :

- 1 031 900 € de reports 2022 correspondant à la prise de participation au capital de la SEMOP Clauvaé qui porte les investissements du projet de réseau de chaleur du quartier Saint Jacques et de ses environs (Saint Jacques +),
- 400 000 € 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,
- 80 000 € de prise de participation au capital de la SPL Clermont Auvergne Tourisme
- 40 000 € correspondant à des prises de participation pour le développement des entreprises coopératives,
- 50 000 € au titre de la prise de participation au capital des SCIC destinées à développer une agriculture durable.

> **les autres immobilisations financières pour 5 685 654,14 €** (chapitre 27)

Il s'agit :

- des avances remboursables aux budgets annexes des ZAE pour 3 284 356,14 €, dont principalement 2 484 550 € pour le Parc Logistique, 468 660 € pour Sarliève Nord, 243 660 € pour Champratel, et 87 486,14 € pour l'Eminée
- du paiement à l'EPF Smaf Auvergne de l'annuité en capital de 2 136 000 € due au titre des réserves foncières constituées pour le compte de la Métropole (intégrant les acquisitions de parcelles réalisées en 2022)
- d'une enveloppe de 65 000 € pour les aides remboursables accordées aux agents de la collectivité, opération équilibrée en recettes / dépenses
- des prêts accordés dans le cadre du FSL pour 200 000 €

b) Dépenses réelles d'équipement

En intégrant les opérations sous mandat, les dépenses d'équipement 2023 s'élèvent à un montant total de 128 004 805,65 €, dont 107 838 824 € de crédits nouveaux et 20 165 981,65 € de reports. Elles progressent globalement de + 8,42 % par rapport au budget total 2022.

Ces dépenses comprennent :

> **les fonds de concours pour 16 830 464,60 €** dont 3 582 311,60 € de reports 2022 (chapitre 204)

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

- 7,63 M€ pour l'habitat et la politique de la ville et 0,27 M€ pour la téléalarme (selon convention passée avec le Conseil Départemental)
- 2,64 M€ pour les opérations de voirie, de travaux d'éclairage public et de signalisation routière
- 0,52 M€ pour le développement économique
- 2 M€ pour l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation
- 1,41 M€ pour le développement durable, dont 1,3 M€ dans le cadre du Contrat d'Objectif Territorial (COT) financé par l'ADEME et 0,08 M€ dans le cadre de la Convention Air (achat de véhicule électrique et fonds air bois)
- 0,17 M€ pour l'emploi et l'insertion dans le cadre de l'expérimentation du dispositif « Territoire zéro chômeur longue durée »
- 0,16 M€ de participation versée à Assemblia sur la ZAE Les Graviers
- 1,71 M€ au titre du fonds de solidarité métropolitain pour les communes
- 0,2 M€ pour la rénovation du Château de Montlosier dans le cadre de la convention « Métropole Porte de Parc » avec le Parc Naturel Régional des Volcans d'Auvergne
- 0,09 M€ de contribution d'investissement versé à l'Ecole Supérieur d'Art Clermont Métropole pour financer ses dépenses d'équipement 2023

> **les immobilisations incorporelles pour 14 047 801,47 €**, dont 1 937 025,47 € de reports 2022 (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.

> **les immobilisations corporelles pour 17 875 834,52 €**, dont 1 392 262,52 € de reports 2022 (chapitre 21), **et immobilisations en cours pour 79 044 882,02 €**, dont 13 160 529,02 € de reports 2022 (chapitre 23), soit un montant total de 96 920 716,54 €.

Il s'agit des acquisitions diverses, travaux, avances et acomptes versés sur travaux.

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

Enfin, 205 823,04 € s'ajoutent à ces grandes catégories de dépenses pour certains travaux réalisés en opérations sous mandat pour le compte des communes : solde de la requalification des abords de Notre-Dame du Port, solde de l'aménagement de la place des Carmes, requalification de l'avenue Joseph Claussat à Chamalières et de la traversée de Pérignat Sud (chapitre 45).

c) Dépenses d'ordre

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 8 518 701 € avec :

> en opérations d'ordre équilibrées en recettes / dépenses entre les deux sections, l'amortissement des subventions pour 1 442 101 € (chapitre 040, comptes 139)

> en opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement, 7 076 600 € de dépenses qui s'équilibrent avec les recettes présentées ci-dessus : écritures de résorption des avances de trésorerie à la SPL Clermont Auvergne et avances forfaitaires versées aux entreprises dans le cadre des marchés publics (chapitre 041)

II- LES CRÉDITS ALLOUÉS POUR REPONDRE AUX ENJEUX METROPOLITAINS

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 les 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 résiliente :

1. Espace public et mobilités : 36,66 M€ en fonctionnement et 49,65 M€ en investissement (dont 7,82 M€ de reports)

- **En fonctionnement**, les dépenses concernent principalement l'entretien et la maintenance des terrains, voiries, bâtiments et matériels pour 4 M€, l'énergie (éclairage public et signalisation lumineuse routière) et des fournitures diverses pour 4,63 M€, des dépenses de mutualisation ascendante pour 2,58 M€ (mise à disposition des services techniques et espaces verts - voirie des communes), des frais de fonctionnement divers pour 2,33 M€ (eau et énergie des pôles de proximité, fournitures de voirie, vêtements de travail, nettoyage des locaux, etc), des prestations de services pour 1,56 M€ (traitement des déchets sur l'espace public, balayage, propreté), le contrat de prestations de la fourrière automobile pour 1,08 M€, des contributions au TE63 (ex SIEG) pour 0,42 M€, des locations de matériels et véhicules pour 0,25 M€.

S'y ajoutent les contributions au SMTC pour 17,02 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 1,76 M€.

- **En investissement**, les dépenses d'entretien et d'aménagement de l'espace public représentent près de 35 M€. Elles recouvrent les travaux d'entretien de voirie et de renouvellement de matériel (interventions de proximité, nettoyage, mobilier urbain, végétalisation, ...), des travaux d'ouvrage d'art, d'éclairage, de signalisation et de jalonnement, des fonds de concours pour les travaux réalisés par TE63.

S'y ajoutent pour près de 20 M€ d'opérations diverses de voirie sur l'ensemble des communes, ainsi que des opérations d'envergure plus conséquente, qu'elles soient seulement en phase d'étude en 2023, ou également en phase travaux, avec notamment la place des Ramacles à Aubière, la rue Dunant, l'avenue Joseph Claussat à Chamalières, le quartier Rouchat et la rue Clémentel à Châteaugay, l'avenue de la République à Cébazat, la rue Montrognon à Ceyrat, le viaduc Saint- Jacques, la phase 2 de requalification de l'avenue Charras en partie haute, l'aménagement de la place des Carmes, de la place Regensburg, de la voie nouvelle Thevenot Thibaud à Clermont-Ferrand, le Pont de Cournon, la rue des Martyrs à Gerzat, la voie verte, la rue des Grassettes à Lempdes, la traversée du bourg partie sud de Pérignat-les-Sarliève, l'avenue de Riom et le chemin du Chambon à Pont-du-Château, etc

3,25 M€ sont également consacrés au pluvial en lien avec les projets (rue de Montrognon, rue de Gerzat, avenue du stade, rue de l'Aubize, etc).

Ces dépenses sont complétées par un volet mobilité important pour 15,6 M€ avec la mise en œuvre du schéma cyclable métropolitain pour 3,42 M€, dont 2,5 M€ de crédits nouveaux, 10,31 M€ d'études, travaux, acquisitions foncières et constructions relatifs au projet « InspiRe – Galaxie des Mobilités » et la mise en BHNS des lignes B et C portée en co-maîtrise d'ouvrage avec le SMTC, 0,4 M€ d'aménagements connexes et 1,46 M€ de pluvial sur cette opération.

2. Urbanisme, rénovation urbaine, équilibre social de l'habitat et politique de la ville : 3,13 M€ en fonctionnement et 16,39 M€ en investissement (dont 2,85 M€ de reports)

En fonctionnement :

- 0,14 M€ sont dédiés à l'urbanisme (études, honoraires, frais divers, PLUI, prestation pour les actes administratifs des transferts de biens et veille Vigifoncier pour l'essentiel),

- 0,48 M€ pour les aires d'accueil des gens du voyage (marché pour la gestion des aires d'accueil, réparations, énergie et fluides, cotisations, etc),

- 0,28 M€ pour l'ANRU (études de fonctionnement sur les quartiers, poursuite de la mission sur la mémoire, accompagnement de la Cité éducative, Maisons de projet),

- 0,16 M€ pour le programme d'intérêt général, 0,17 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 », 0,18 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),

- 0,78 M€ pour la compétence FSL,

- 0,73 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 :

- **3,81 M€ sont alloués à l'urbanisme, dont 0,29 M€ de reports 2022** : En plus des 2,14 M€ de participation à l'EPF Smaf Auvergne sur le foncier (remboursements d'annuités), 0,44 M€ sont affectés à la réalisation de documents d'urbanisme (PLUi, RLPi, PLU des communes), 0,22 M€ aux raccordements Enedis de plus de 100 mètres linéaires pour les constructions nouvelles, 0,09 M€ à des études, 0,39 M€ au projet partenarial d'aménagement / grande opération d'urbanisme Saint-Jean Le Brézet, 0,29 M€ aux intégrations de voies privées, élargissements de voies ou créations de voies nouvelles et à l'acquisition de terrains pour la liaison cyclable Clermont – Cournon, 0,2 M€ à des acquisitions d'opportunité, 0,04 M€ aux frais d'études, d'élaboration, de modification et de révision des documents d'urbanisme, .

- **Les crédits de l'habitat, de la rénovation urbaine et la politique de la ville s'élèvent à 12,58 M€, dont 2,56 M€ de reports 2022**. Il s'agit essentiellement des fonds de concours (7,9 M€), notamment dans le cadre de la production de logements sociaux publics (4,1 M€), de l'aide à la pierre (0,85 M€), du programme d'intérêt général (0,67 M€), de la réhabilitation thermique (0,35 M€), des reconstructions dans le cadre de l'ANRU (1,66 M€) et de la convention de gestion de la téléalarme avec le Département (0,27 M€).

Les études urbaines pré-opérationnelles et les travaux au titre du protocole NPNRU sont prévus pour 3,68 M€ (dont 2,07 M€ d'avances de trésorerie à verser à la SPL Clermont Auvergne dans le cadre des quartiers Saint-Jacques et Les Vergnes, 0,57 M€ d'études pour le quartier Les Vergnes, 0,36 M€ d'études et travaux pour le quartier Saint-Jacques et 0,53 M€ d'études pour le quartier de la Gauthière), de même que la requalification du parc privé sur le programme d'intérêt général (0,35 M€).

Enfin, 0,37 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 : 4,02 M€ en fonctionnement et 6,39 M€ en investissement (dont 3,1 M€ de reports)

En fonctionnement :

- **1,25 M€ sont alloués au développement durable et à l'énergie**, dont 0,38 M€ pour la qualité de l'air et la mobilité urbaine (cotisations, études, contributions et subventions, organisation de la journée sans voitures, etc), 0,16 M€ dans le cadre de la stratégie et de l'animation (contrats de prestations, études, cotisations, subventions, etc), 0,14 M€ pour le Plan biodiversité (études, cotisations, subventions), et 0,49 M€ pour les réseaux de chaleur et gaz (contrôle des DSP, études, subventions, annulation d'un titre de 2019 concernant la Redevance d'Occupation du Domaine Public d'ENEDIS). L'ensemble des autres dépenses (0,08 M€) concerne principalement les circuits de randonnée et des actions de communication.

- **2,77 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 (0,5 M€).

En investissement :

- **3,6 M€ concernent le développement durable et l'énergie, dont 2,26 M€ de reports 2022.**

Le volet développement des énergies renouvelables intègre principalement le dispositif « Contrat d'objectif territorial Chaleur + Demain » pour 1,3 M€ et des études diverses pour 0,19 M€.

Le volet réseaux d'énergie implique l'inscription de 1,03 M€ de prise de capital de la Métropole à la SEMOP Clauvaé qui portera les investissements du projet de réseau de chaleur du quartier Saint Jacques et de ses environs (Saint Jacques +) et de 0,03 M€ d'études pour la poursuite de l'accompagnement externe. En outre 0,14 M€ sont inscrits pour étudier de nouveaux projets de réseaux de chaleur sur le territoire métropolitain, et 0,26 M€ pour l'acquisition de la chaufferie des Cézeaux.

Le volet Biodiversité implique l'inscription de 0,45 M€ dont 0,36 M€ concernant le projet de parc résilient de Galaxie/Fontgiève, 0,05 M€ de prise de parts de capital dans les Sociétés Coopératives d'Intérêt Collectif (SCIC) pour le projet Ceinture verte et Ferme de Sarliève, et 0,04 M€ de subvention d'équipement versée à la SCIC Ferme de Sarliève.

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

- **2,79 M€ sont prévus pour le cycle de l'eau, dont 0,84 M€ de reports 2022.** Ce montant concerne la poursuite des projets en cours sur les bassins d'orage (1,56 M€ dont 0,94 M€ pour le bassin d'orage dans le quartier Marc Bloch à Cournon), l'achat de foncier dédié (0,17 M€), la renaturation des cours d'eau (0,54 M€), l'achat et les travaux de pose des bornes incendies (0,18 M€), l'étude sur le schéma directeur pluvial (0,3 M€), etc.

Une partie de ces dépenses est couverte par la taxe GEMAPI, pour un produit 2023 estimé de 0,5 M€, après réaffectation de la part du produit de la taxe perçue en 2022 excédant les charges nettes effectivement réalisées.

B) Attractivité et cadre de vie

1. Dynamiques économiques et de l'emploi : 8,1 M€ en fonctionnement et 15,12 M€ en investissement, dont 0,9 M€ de reports 2022

En fonctionnement :

- **3,2 M€ sont consacrés au développement économique et à l'accompagnement des entreprises** avec notamment 1,09 M€ de contribution au Biopôle et subventions aux budgets annexes (budgets annexes EVE, ADIV, ancien centre routier du Brézet et ZAE les Graveyroux pour couvrir son déficit dans le cadre de sa fermeture). Par ailleurs, sont inscrits 0,12 M€ en faveur de l'économie sociale et solidaire, 0,78 M€ de subventions et contributions pour l'entrepreneuriat, les structures d'aide à la création d'entreprise, les industries culturelles et créatives et le numérique, mais également des prestations de services, frais de colloques et cotisations pour 0,18 M€ (relations internationales, trophée des entreprises, prestations d'attractivité, site internet, actions de prospection, démarches de promotion économique, etc), des études pour 0,08 M€ (DSP Clermont Communauté Networks, etc), 0,57 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€).

- **1,74 M€ sont dédiés à la poursuite de la mise en œuvre de la feuille de route de l'enseignement supérieur, la recherche et l'innovation**, notamment par :

- la métropole terreau de l'ambition : 1,13 M€ afin de consolider le socle métropolitain de l'enseignement supérieur et de la recherche, de soutenir le fonctionnement d'ensemble de l'écosystème (pôle de compétitivité, incubateurs, etc) et contribuer aux grands projets structurants (I-SITE, INRAE, etc),
- la métropole laboratoire : 0,29 M€ afin de poursuivre le programme de recherche-action (5ème appel à projet) et le soutien aux actions collaboratives publiques-privées,

- la métropole agora : 0,15 M€ pour mettre en œuvre la Clermont Innovation Week (6e édition) et accompagner les acteurs de la diffusion de la culture scientifique (Doct'Auvergne, Bar des Sciences, etc).

- **Au niveau de l'emploi, insertion, solidarité, une enveloppe globale de 3,16 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€. La subvention octroyée au titre du « Plan stratégie pauvreté » est reconduite pour 0,11 M€ (accompagnement vers l'emploi des femmes vulnérables, chantier d'insertion alimentaire, lutte contre la fracture numérique, etc) et une subvention de 0,22 M€ est consacrée à l'opération « Territoire zéro chômeur de longue durée ». La subvention versée au budget annexe du PLIE est maintenue à 0,73 M€. Enfin le Fonds d'Aide aux Jeunes se voit allouer 0,3 M€, redistribués par convention aux trois organismes gestionnaires que sont le CCAS de Clermont-Ferrand, la Mission Locale de Cournon d'Auvergne et l'association Ce-Cler, et la prévention spécialisée 1,36 M€, reversés à l'Association Départementale pour la Sauvegarde de l'Enfance et de l'Adolescence - ADSEA- qui met en œuvre cette compétence, et à la Mission Locale de Cournon d'Auvergne.

En investissement :

L'accompagnement des entreprises dispose de 12,95 M€, dont 0,9 M€ de reports 2022. 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 4,66 M€ dont 3,28 M€ d'avances aux budgets annexes dédiés (pour l'essentiel sur le Parc Logistique, Sarliève nord et Champratel), 1 M€ sur la requalification de la zone de Lempdes et 0,38 M€ sur la requalification de la zone de Cournon – Le Cendre. Sont prévues par ailleurs diverses études pour 0,18 M€, des dépenses d'animation et gestion pour 2,49 M€ (travaux de rénovation de la chaussée et des trottoirs, marquage routier, création de places de stationnement, passages piétons, etc) et au titre du plan de sûreté des zones pour 0,22 M€.

Sont également budgétés des travaux TE63 sur les zones d'activités économiques concédées (0,23 M€) ainsi que le versement d'une participation pour la ZAE les Gravieres (0,17 M€).

Sont également prévus 0,53 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 et Cataroux et de l'économie sociale et solidaire (soutien du réseau Tiers lieux, développement des entreprises coopératives).

Enfin 0,44 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, de même que 3,85 M€ au titre du fonds d'investissement industriel sur le foncier ACC.

- **2 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).

- **0,17 M€ sont alloués à l'emploi, insertion, solidarité** et correspondent quasi intégralement à un fonds de concours dans le cadre de l'expérimentation « Territoire zéro chômeur de longue durée » ouverte depuis 2022.

2. Sport, culture, tourisme, métropole intelligente : 19,21 M€ en fonctionnement et 41 M€ en investissement (dont 4,89 M€ de reports)

En fonctionnement :

- **Une somme de 9,15 M€ est allouée au sport.** Elle correspond pour l'essentiel aux frais de fonctionnement des équipements sportifs (énergie, fournitures et produits) pour 4,37 M€, aux partenariats pour 1,12 M€, aux frais d'entretien et maintenance courants des terrains, équipements et bâtiments pour 0,98 M€, aux frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,39 M€, aux autres frais occasionnés (assurance dommage ouvrage liée à l'opération de réhabilitation du centre aquatique des Hautes Roches, championnat de France d'athlétisme en salle, etc...) pour 0,47 M€ et aux subventions et bourses d'accompagnement individuel versées pour 1,81 M€.

- **7,88 M€ sont consacrés à la culture.** Ils comprennent notamment les frais de fonctionnement des différents équipements culturels (énergie, fournitures et produits) pour 2,02 M€, des prestations diverses pour 0,58 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 0,24 M€, les frais de gardiennage et de nettoyage des locaux pour 0,41 M€, les frais de communication et publications pour 0,22 M€, les subventions aux associations et autres partenaires, bourses et prix, cotisations diverses et la contribution à l'ESACM pour un montant total de 4,41 M€.

- **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 0,17 M€, de cotisations diverses pour 0,08 M€, et un contrat de prestations au titre du fonds d'ingénierie durable pour 0,04 M.

- Enfin, **un montant de 0,08 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, contribuant à la modernisation de l'action publique, accompagnement à la feuille de route « stratégie systèmes intelligents », séminaires, organisation de formations d'acculturation à la donnée, adhésion aux différents réseaux comme Open Data France et les Interconnectés, etc

En investissement :

- **Le sport dispose d'une enveloppe de 18,95 M€, dont 2,71 M€ de reports 2022**. Les crédits sont constitués principalement des travaux pour la réhabilitation du centre aquatique des Hautes Roches à Chamalières (10 M€), de l'étude et des travaux d'extension (5,03 M€) et de la tribune Livradois sud (1,37 M€) du stade Gabriel Montpied, d'études, travaux et acquisitions de matériels divers pour les équipements nautiques (0,76 M€ dont 0,20 M€ pour l'éclairage du bassin de 50 m au stade nautique Pierre de Coubertin) et terrestres (1,73 M€ dont 0,45 M€ pour l'éclairage du stadium Jean Pellez et 0,15 M€ pour l'éclairage en leds d'un terrain au stade des Gravanches).

- **21,68 M€ sont prévus pour la culture, dont 2,17 M€ de reports 2022**. Ils concernent pour l'essentiel le projet de la bibliothèque métropolitaine de l'Hôtel Dieu (15,96 M€), les réserves mutualisées des musées (2,42 M€), des soldes d'opérations (pôle culturel de Croix de Neyrat pour 0,23 M€, aménagement de la salle des ex-voto au musée Bargoin pour 0,92 M€), des études pour 0,19 M€ (Cité du Court, ECP de Durtol). Les acquisitions d'œuvres d'art, restaurations d'œuvres et travaux d'entretien des musées mobilisent 0,94 M€ ; les travaux divers, la numérisation des fonds documentaires et l'acquisition de matériels dans les bibliothèques s'élèvent à 0,64 M€. Enfin 0,22 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 supérieur d'art de Clermont Métropole est budgété pour 0,09 M€.

- **0,34 M€ sont affectés au tourisme, dont 5 747,19 € de reports 2022**. Ces crédits sont consacrés aux travaux d'aménagement de l'espace accueil de l'office de tourisme de Clermont-Ferrand (0,15 M€), au schéma signalétique touristique (0,1 M€), et à un ajustement de la prise de participations au sein de la SPL Tourisme (0,08 M€).

- **0,05 M€ sont consacrés aux études relatives aux projets de Métropole Intelligente** (mission d'accompagnement dans la rédaction et l'expérimentation des systèmes intelligents).

C) Dépenses transversales pour le fonctionnement de la Métropole : 176,88 M€ en fonctionnement et 40,26 M€ en investissement

En fonctionnement :

- **Les crédits des ressources humaines, tous chapitres confondus s'élèvent à 86,87 M€**, dont 81,48 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), 3,2 M€ pour les chèques déjeuner et les charges diverses de personnel, 0,96 M€ au titre des indemnités et des formations des élus, 0,48 M€ de subvention au Comité des Œuvres Sociales, 0,4 M€ de versement aux organismes de formation, 0,15 M€ au titre de la mutualisation ascendante pour la médecine du travail avec la Ville de Clermont-Ferrand et 0,21 € de mises à disposition diverses (assistante sociale, etc).

- **77,96 M€ sont gérés par la Direction de la stratégie financière**, répartis entre 31,36 M€ de dépenses réelles et 46,6 M€ de dépenses d'ordre.

En dépenses réelles sont comptabilisés principalement les attributions de compensation pour 4,94 M€, la dotation de solidarité communautaire pour 8,1 M€, le fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales pour 0,66 M€, les pénalités Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) pour 0,6 M€ (opération équilibrée en dépenses / recettes), les taxes foncières et remboursements divers pour 0,21 M€, 0,34 M€ de charges

locatives et d'intérêts versées à l'EPF Smaf, 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 10,39 M€ et les charges d'intérêts pour 5,85 M€.

Les dépenses d'ordre correspondent au virement à la section d'investissement (30,39 M€) et aux dotations aux amortissements et provisions (16,21 M€).

- **2,89 M€ sont alloués à la Direction des actions juridiques et des achats.** Ces crédits correspondent principalement aux frais de fonctionnement courant pour 1,58 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, annonces et insertions, etc), à la mutualisation documentation, multimédia et protocole pour 0,34 M€, aux assurances pour 0,7 M€, aux frais d'honoraires, d'actes et de contentieux pour 0,09 M€, aux annonces et insertions pour 0,09 M€ et aux indemnités suite à travaux pour 0,07 M€.

- **Le patrimoine bâti métropolitain bénéficie d'une enveloppe de 0,97M€** 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 0,16 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 0,78 M€ (énergie, fournitures, entretien et maintenance, etc).

S'y ajoute également des dépenses de mutualisation (mise à disposition des services techniques des communes) pour **1,25 M€.**

- **2,66 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 1,3 M€, de fournitures et pièces détachées pour 0,4 M€, aux locations, à l'entretien et aux réparations sur matériel roulant et bâtiment pour 0,38 M€, à la mutualisation ascendante (frais généraux et de personnel) pour 0,5 M€, à un audit sur la consommation de carburant et les sinistres sur la flotte pour 0,04 M€, etc...

- **Un montant de 1,7 M€ est dédié aux usages numériques,** avec notamment 0,08 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), 0,91 M€ de maintenance (hotline, assistance utilisateurs, applications, matériels et infrastructures, etc), 0,33 M€ de redevances pour licences informatiques, 0,26 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 1,55 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.

- **0,84 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.

- **0,07 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 .

- **0,15 M€ relèvent de la Direction Générale des Services,** dont 0,11 M€ pour le CMSPD (0,05M€ pour une étude diagnostique de territoire et 0,06M€ au titre de la mutualisation de son animation).

En investissement :

- **Les crédits transversaux gérés par la Direction de la stratégie financière s'élèvent à 33,56 M€ (hors résultat reporté d'investissement de 14,1 M€),** dont 25,05 M€ d'opérations réelles et 8,52 M€ d'opérations d'ordre.

Les opérations réelles sont constituées principalement par la taxe d'aménagement reversée aux communes (2,6 M€) et le remboursement de la part en capital des emprunts (22,42 M€ dont 6,62 M€ de remboursement aux communes).

Les opérations d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions perçues pour 1,44 M€ et aux opérations patrimoniales pour 7,08 M€ (opérations équilibrées en dépenses / recettes).

- **Le patrimoine bâti dispose de crédits affectés en propre à hauteur de 2,08 M€, dont 0,57 M€ de reports 2022.** Ceux-ci se composent de 0,51 M€ pour les travaux d'aménagement du Parvis (travaux de performance énergétique et de raccordement au réseau de chaleur, réfection de l'accueil, création d'une salle de créativité au 7ème étage, aménagement de bureaux, Gestion Technique de Bâtiment, etc), 0,85 M€ d'études et travaux d'aménagement du site du Limousin (réhabilitation de la conciergerie et réaménagement de locaux, achat et installation d'un bâtiment modulaire, étude ergonomique, etc), 0,15 M€ de travaux d'aménagement du site de Magellan (local cellule dépannage), 0,29 M€ de travaux d'amélioration des performances énergétiques (chauffage, ventilation et climatisation, Contrat Chaleur Renouvelable, panneaux photovoltaïques, etc) et de 0,26 M€ d'études et travaux divers (accessibilité, sécurité incendie ,etc).

- **Les crédits alloués au service commun « garage » sont de 0,08 M€, dont 5 161 € de reports 2022.** Il s'agit principalement du remplacement de véhicules transférés par les communes (0,07 M€).

- **Les usages numériques disposent quant à eux d'un montant de 2,33 M€, dont 0,32 M€ de reports 2022.** Ces crédits correspondent pour l'essentiel aux licences logiciels et droits d'usage sur la fibre pour 1,59 M€, à l'acquisition de matériels informatiques et de téléphonie pour 0,46 M€, aux levés topographiques pour 0,1 M€ et à la mise en œuvre de projets visant à la modernisation numérique ainsi qu'à la cohérence et sécurisation du système d'information pour 0,16 M€.

- **0,21 M€ sont dédiés à la Direction des actions juridiques et des achats, dont 0,01 M€ de reports 2022.** Ils comprennent des frais d'insertion, du mobilier, etc.

- **0,09 M€ sont affectés aux ressources humaines,** essentiellement pour les avances remboursables aux agents.

- Enfin, le montant reconduit au titre du **fonds de soutien métropolitain** au profit des communes est de 1 M€ auquel s'ajoutent 0,71 M€ de reports 2022, et une contribution de 0,2 M€ est prévue 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.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- - d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget principal d'un montant total de 248 053 774,43 € en section de fonctionnement et 182 932 533,87 € 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 2023 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

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6042 ACHATS DE PREST. DE SERVICES (AUT. QUE TERR. A AME	5 000,00	0,00	0,00	20 000,00		20 000,00
60611 EAU ET ASSAINISSEMENT	805 470,00	540 746,00	253 209,59	712 010,00		712 010,00
60612 ENERGIE - ELECTRICITE	6 059 220,00	6 514 437,00	6 132 961,46	9 188 124,00		9 188 124,00
60621 COMBUSTIBLES	40 500,00	55 642,00	41 693,43	57 000,00		57 000,00
60622 CARBURANTS	1 107 350,00	1 381 171,00	1 287 210,42	1 314 500,00		1 314 500,00
60623 ALIMENTATION	9 500,00	24 116,00	23 963,50	18 500,00		18 500,00
60624 PRODUITS DE TRAITEMENT	70 149,00	60 117,00	59 014,94	56 960,00		56 960,00
60628 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	1 640 062,00	2 023 754,00	1 947 736,64	1 739 044,00		1 739 044,00
60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN	109 400,00	92 235,00	83 886,66	87 760,00		87 760,00
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	541 181,00	698 511,00	616 489,20	479 430,00		479 430,00
60633 FOURNITURES DE VOIRIE	126 490,00	83 374,00	82 988,86	126 490,00		126 490,00
60636 HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	523 152,00	483 029,00	391 740,99	402 302,00		402 302,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	103 000,00	87 681,00	85 142,80	80 150,00		80 150,00
6065 LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE)	842 250,00	850 684,00	825 829,69	805 250,00		805 250,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	283 000,00	390 419,00	366 541,56	277 500,00		277 500,00
6078 AUTRES MARCHANDISES	0,00	23 299,00	23 296,15	15 000,00		15 000,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	6 157 560,00	6 457 226,00	5 620 592,68	5 899 560,00		5 899 560,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	653 500,00	652 898,00	499 950,53	612 500,00		612 500,00
61351 MATERIEL ROULANT	308 750,00	430 107,00	412 446,72	455 800,00		455 800,00
61358 AUTRES	531 567,00	395 936,00	357 244,26	411 640,00		411 640,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	473 000,00	505 050,00	482 569,82	535 000,00		535 000,00
61521 TERRAINS	800 640,00	785 511,00	639 378,27	701 180,00		701 180,00
615221 BÂTIMENTS PUBLICS	416 630,00	574 230,00	558 746,28	898 320,00		898 320,00
615228 AUTRES BÂTIMENTS PUBLICS	35 500,00	50 000,00	44 775,75	39 000,00		39 000,00
615231 VOIRIES	3 711 650,00	3 889 482,00	3 594 679,64	3 459 978,00		3 459 978,00
615232 RESEAUX	358 000,00	394 232,00	309 740,31	371 000,00		371 000,00
61551 MATERIEL ROULANT	342 105,00	416 916,00	371 401,44	260 805,00		260 805,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERS	239 135,00	233 966,00	170 260,44	227 305,00		227 305,00
6156 MAINTENANCE	1 972 691,00	1 823 220,00	1 571 603,09	1 613 713,00		1 613 713,00
6161 MULTIRISQUES	89 400,00	89 400,00	86 574,15	94 000,00		94 000,00
6162 ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	70 000,00	58 000,00	0,00	162 000,00		162 000,00
6168 AUTRES	700 000,00	676 661,00	669 412,88	605 485,00		605 485,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	1 078 600,00	1 112 329,00	590 295,12	802 460,00		802 460,00
6182 DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	550,00	170,00	164,80	300,00		300,00
6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	377 400,00	516 931,00	494 366,45	413 750,00		413 750,00
6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	57 920,00	72 510,00	44 613,13	36 200,00		36 200,00
6188 AUTRES FRAIS DIVERS	493 750,00	391 032,00	339 723,37	451 520,00		451 520,00
62268 AUTRES HONORAIRES, CONSEILS...	115 230,00	164 126,00	130 218,02	319 380,00		319 380,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	34 480,00	41 224,00	36 162,06	42 300,00		42 300,00
6228 DIVERS	214 660,00	212 726,00	163 787,40	174 450,00		174 450,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	344 350,00	422 410,00	367 163,03	331 100,00		331 100,00
6232 FETES ET CEREMONIES	2 200,00	236,00	235,29	310,00		310,00
6233 FOIRES ET EXPOSITIONS	75 300,00	74 560,00	74 544,90	48 000,00		48 000,00
6234 RECEPTIONS	160 260,00	231 834,00	213 788,87	139 880,00		139 880,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	496 526,00	458 348,00	415 930,29	473 726,00		473 726,00
6238 DIVERS	520 102,00	526 540,00	467 129,17	499 234,00		499 234,00
6241 TRANSPORTS DE BIENS	131 700,00	136 492,00	125 517,75	114 700,00		114 700,00
6245 TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	9 490,00	5 036,00	4 535,00	6 500,00		6 500,00
6247 TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL	0,00	440,00	440,00	0,00		0,00
6251 VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	111 000,00	145 230,00	144 155,95	142 500,00		142 500,00
6255 FRAIS DE DEMENAGEMENT	8 000,00	6 240,00	6 229,70	8 000,00		8 000,00
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	88 900,00	88 353,00	82 033,98	93 300,00		93 300,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	287 600,00	295 065,00	259 992,09	267 700,00		267 700,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	56 920,00	50 313,00	30 821,10	54 840,00		54 840,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	600 820,00	626 652,00	568 998,43	473 027,00		473 027,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	193 790,00	190 633,00	171 233,62	191 900,00		191 900,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	1 044 300,00	897 009,00	888 910,56	994 572,00		994 572,00
62872 AUX BUDGETS ANNEXES ET AUX REGIES	2 215 500,00	2 209 908,00	2 079 792,62	2 078 000,00		2 078 000,00
62875 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 515 300,00	1 535 483,00	1 519 646,50	1 515 430,00		1 515 430,00
62878 A DES TIERS	102 174,00	142 243,00	137 815,52	98 824,00		98 824,00
63512 TAXES FONCIERES	56 600,00	68 100,00	67 020,00	77 100,00		77 100,00
63513 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 700,00	5 194,00	5 116,00	5 500,00		5 500,00
6353 IMPOTS INDIRECTS	0,00	1 000,00	990,00	600,00		600,00
6355 TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	11 100,00	7 100,00	4 517,37	7 000,00		7 000,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	50 800,00	74 199,00	73 604,34	78 460,00		78 460,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	39 584 874,00	41 451 716,00	37 121 487,58	41 867 869,00		41 867 869,00
6217 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP	3 410 000,00	3 435 000,00	3 077 002,12	3 828 000,00		3 828 000,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	237 000,00	240 500,00	142 780,87	117 000,00		117 000,00
6331 VERSEMENT MOBILITE	865 489,00	865 472,00	882 665,00	905 439,00		905 439,00
6332 COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	216 364,00	216 364,00	220 669,00	226 399,00		226 399,00
6336 COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	723 723,00	723 723,00	759 360,20	757 200,00		757 200,00
6338 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES SUR REMUNER	170 000,00	170 000,00	64 452,00	80 000,00		80 000,00
64111 REMUNERATION PRINCIPALE	34 007 554,00	34 637 654,00	33 843 810,32	36 338 019,00		36 338 019,00
64112 SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	991 578,00	391 578,00	359 121,24	409 697,00		409 697,00
64113 Nbi	359 419,00	369 624,00	391 639,46	386 702,00		386 702,00
64114 personnel titulaire - Indemnité inflation	0,00	95 300,00	95 299,82			
64118 AUTRES INDEMNITES	11 159 749,00	11 159 749,00	11 268 202,64	11 674 903,00		11 674 903,00
64131 REMUNERATIONS	7 303 840,00	7 823 840,00	8 345 089,11	8 206 295,00		8 206 295,00
64134 Personnel non titulaire - Indemnité inflation	0,00	20 400,00	20 400,00			
64168 AUTRES EMPLOIS AIDES	114 000,00	114 000,00	90 096,28	119 263,00		119 263,00
6417 REMUNERATIONS DES APPRENTIS	0,00	0,00	0,00	385 846,00		385 846,00
64171 Apprentis - Rémunérations	366 290,00	366 290,00	356 080,78			
64172 Apprentis - Indemnité inflation	0,00	2 600,00	2 505,35			
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	7 867 972,00	8 046 972,00	8 130 257,04	8 418 069,00		8 418 069,00
6452 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	11 670 699,00	11 800 699,00	11 702 137,59	12 345 368,00		12 345 368,00
6454 COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	309 009,00	309 009,00	353 486,00	323 276,00		323 276,00
6455 COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	413 346,00	413 346,00	411 728,34	432 424,00		432 424,00
6456 VERSEMENT AU F.N.C. DU SUPPLEMENT FAMILIAL	140 000,00	140 000,00	109 251,00	115 000,00		115 000,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	140 104,00	140 104,00	139 161,88	146 605,00		146 605,00
64731 VERSEES DIRECTEMENT	100 000,00	100 000,00	105 886,86	156 800,00		156 800,00
6475 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	52 000,00	40 017,00	35 598,60	52 000,00		52 000,00
6488 Autres charges	2 775 000,00	2 788 600,00	2 787 226,11	2 780 000,00		2 780 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	82 793 136,00	84 410 841,00	83 693 999,61	88 204 305,00		88 204 305,00

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
7391118 Autres restitutions au titre des dégrèvements sur	60 000,00	60 000,00	243,29	50 000,00		50 000,00
739211 Attribution de compensation	4 963 000,00	4 944 000,00	4 943 371,00	4 944 000,00		4 944 000,00
739212 Dotation de solidarité communautaire	8 104 500,00	8 104 500,00	8 104 448,00	8 104 450,00		8 104 450,00
7392221 Fonds de péréquation des ressources communales et	804 000,00	804 000,00	638 443,00	656 000,00		656 000,00
73928 Autres prélèvements pour reversements de fiscalité	600 000,00	508 350,00	508 350,00	600 000,00		600 000,00
7498 AUTRES REVERSEMENTS SUR DOTATIONS ET PARTICIPATION	0,00	51 400,00	51 390,36	150 000,00		150 000,00
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	14 531 500,00	14 472 250,00	14 246 245,65	14 504 450,00		14 504 450,00
65131 BOURSES	53 000,00	48 000,00	48 000,00	33 000,00		33 000,00
65132 PRIX	2 000,00	0,00	0,00			
65138 AUTRES SECOURS	15 000,00	20 000,00	14 926,72	15 000,00		15 000,00
6518 AUTRES(PRIMES,DOTS...)	255 000,00	258 000,00	252 683,57			
65188 AUTRES				255 000,00		255 000,00
65311 INDENNITES DE FONCTION	795 000,00	808 500,00	805 442,40	820 000,00		820 000,00
65312 FRAIS DE MISSION ET DE DEPLACEMENT	6 000,00	16 000,00	15 575,94	6 000,00		6 000,00
65313 COTISATIONS DE RETRAITE	85 000,00	86 700,00	74 942,71	85 000,00		85 000,00
65315 FORMATION	50 000,00	40 000,00	15 559,45	50 000,00		50 000,00
653171 COMPENSATION POUR FORMATION	0,00	500,00	464,80			
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	1 000,00	413,00	412,63	1 000,00		1 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	1 000,00	6 202,00	6 196,79	1 000,00		1 000,00
6553 SERVICE D'INCENDIE	9 780 020,00	9 780 020,00	9 780 013,23	10 390 000,00		10 390 000,00
65566 AUTRES CONTRIBUTIONS	1 134 520,00	1 102 520,00	1 034 513,39	1 134 520,00		1 134 520,00
6558 AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES	20 242 620,00	20 475 650,00	20 408 919,30	20 683 220,00		20 683 220,00
65733 DEPARTEMENTS	254 900,00	148 500,00	143 991,26	306 900,00		306 900,00
657341 COMMUNES MEMBRES DU GFP	145 000,00	209 720,00	209 720,00	153 000,00		153 000,00
657358 AUTRES GROUPEMENTS	5 070,00	5 070,00	0,00	105 070,00		105 070,00
657361 CAISSE DES ECOLES	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		0,00
657362 CCAS	193 400,00	201 903,00	200 947,35	193 400,00		193 400,00
657363 A CARACTERE ADMINISTRATIF	1 430 600,00	1 452 745,00	1 452 745,00	1 495 280,00		1 495 280,00
6573641 AUX BUDGETS ANEXES ET AUX REGIES DOTEES DE LA SEUL	1 284 090,00	1 356 721,00	1 356 721,00	1 844 810,00		1 844 810,00
6573642 AUX FERMIERS ET CONCESSIONNAIRES	1 791 730,00	1 521 115,00	1 520 252,00	1 791 720,00		1 791 720,00
657382 ORGANISMES PUBLICS DIVERS	949 140,00	920 940,00	902 145,52	929 740,00		929 740,00
65742 ENTREPRISES	310 000,00	243 700,00	159 000,00	230 000,00		230 000,00
65748 AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	9 447 823,00	9 890 591,00	9 727 420,08	9 588 074,00		9 588 074,00
6577 REMISES GRACIEUSES	1 150,00	1 150,00	213,26	1 150,00		1 150,00
6581 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, PROCE	0,00	0,00	0,00			
65811 Droits d'utilisation - informatique en nuage	3 400,00	3 400,00	356,09	1 500,00		1 500,00
65818 Autres	491 550,00	471 942,00	322 452,28	476 410,00		476 410,00
65821 DEFICIT DES BUDGETS ANNEXES A CARACTERE ADMINISTRA				16 721,42		16 721,42
6583 INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	1 000,00	5 000,00	3 060,75	1 000,00		1 000,00
65888 AUTRES	86 900,00	86 665,00	27 053,05	82 800,00		82 800,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	48 815 913,00	49 166 667,00	48 488 726,57	50 691 325,42		50 691 325,42
65862 MATERIEL, EQUIPEMENT ET FOURNITURES	4 000,00	4 000,00	945,02	4 000,00		4 000,00
6586 FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ÉLUS	4 000,00	4 000,00	945,02	4 000,00		4 000,00
66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	2 790 000,00	3 066 000,00	3 055 212,75	4 150 000,00		4 150 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-20 000,00	-121 000,00	-241 119,19	300 000,00		300 000,00
661131 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	1 537 000,00	1 537 000,00	1 536 028,00	1 390 000,00		1 390 000,00
6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS CREDITE	10 000,00	10 000,00	176,08	10 000,00		10 000,00
66 CHARGES FINANCIERES	4 317 000,00	4 492 000,00	4 350 297,64	5 850 000,00		5 850 000,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	115 700,00	136 700,00	55 214,87	335 402,00		335 402,00
67 CHARGES SPÉCIFIQUES	115 700,00	136 700,00	55 214,87	335 402,00		335 402,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	190 162 123,00	194 134 174,00	187 956 916,94	201 457 351,42		201 457 351,42
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	25 335 765,30	20 336 512,30	0,00	30 390 829,01		30 390 829,01
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	25 335 765,30	20 336 512,30	0,00	30 390 829,01		30 390 829,01
6688 AUTRES	0,00	520 000,00	349 313,10			
6811 DOT. AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	16 162 690,00	16 162 690,00	15 711 478,28	15 358 494,00		15 358 494,00
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	200 000,00	200 000,00			
6862 DOT. AUX AMORT. DES CHARGES FINANCIERES A REPARTIR	40 050,00	114 350,00	89 934,87	108 900,00		108 900,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	16 940 940,00	17 735 240,00	17 088 904,75	16 205 594,00		16 205 594,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	42 276 705,30	38 071 752,30	17 088 904,75	46 596 423,01		46 596 423,01
TOTAL DEPENSES	232 438 828,30	232 205 926,30	205 045 823,69	248 053 774,43		248 053 774,43

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	6 263 458,30	6 263 458,30		14 132 469,82		14 132 469,82
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	6 263 458,30	6 263 458,30		14 132 469,82		14 132 469,82
6419 REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	499 390,00	591 290,00	444 585,48	499 390,00		499 390,00
6459 REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	0,00	150 900,00	150 783,57			
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	499 390,00	742 190,00	595 369,05	499 390,00		499 390,00
70323 REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	392 400,00	356 918,00	389 864,23	362 940,00		362 940,00
70384 FORFAIT DE POST-STATIONNEMENT	600 000,00	600 000,00	711 912,00	600 000,00		600 000,00
70388 AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES	482 415,00	538 615,00	291 855,67	558 370,00		558 370,00
704 TRAVAUX	275 000,00	275 000,00	129 197,20	370 000,00		370 000,00
7062 REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTURE	460 840,00	459 140,00	318 944,59	458 140,00		458 140,00
70631 A CARACTERE SPORTIF	1 090 000,00	1 312 000,00	1 951 729,43	1 007 000,00		1 007 000,00
70688 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	5 900,00	6 950,00	6 786,00			
706888 AUTRES	0,00	10 972,00	11 318,60	2 900,00		2 900,00
7078 AUTRES MARCHANDISES	0,00	10 972,00	11 318,60	12 000,00		12 000,00
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	147 000,00	227 950,00	217 980,34	165 000,00		165 000,00
70841 AUX BUDG. ANNEX., REGIES, CCAS ET CDE	1 647 358,00	1 652 288,00	1 445 082,59	1 813 000,00		1 813 000,00
70845 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	83 250,00	268 993,00	314 510,83	130 215,00		130 215,00
70848 AUX AUTRES ORGANISMES	958 370,00	949 021,00	1 059 434,72	916 610,00		916 610,00
70872 PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES	159 380,00	163 380,00	191 977,62	195 000,00		195 000,00
70875 PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	30 870,00	152 343,00	161 645,09	30 846,00		30 846,00
70878 PAR DES TIERS	82 940,00	82 940,00	91 167,98	80 850,00		80 850,00
7088 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES/ABONNEMENTS ET	342 780,00	330 716,00	309 624,83	324 200,00		324 200,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	6 758 503,00	7 387 226,00	7 603 031,72	7 027 071,00		7 027 071,00
73211 Attribution de compensation	18 984 000,00	19 216 000,00	19 215 023,00	19 215 000,00		19 215 000,00
73221 FNAGR	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	508 350,00	508 350,00	600 000,00		600 000,00
7351 Fraction compensatoire de la TFPB et taxe d'habit.	51 860 000,00	50 622 562,00	53 913 514,00	57 700 000,00		57 700 000,00
73 IMPOTS ET TAXES	74 256 000,00	73 158 912,00	76 449 140,00	80 327 000,00		80 327 000,00
73111 Impôts directs locaux	55 991 400,00	51 841 400,00	51 554 068,00	54 791 100,00		54 791 100,00
73112 COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES	26 952 593,00	27 111 826,00	27 111 826,00	28 151 000,00		28 151 000,00
73113 TAXE SUR LES SURFACES COMMERCIALES	4 800 000,00	4 800 000,00	5 295 349,00	5 300 000,00		5 300 000,00
73114 IMPOSITION FORFAIT. SUR LES ENTREPRISES DE RESEAUX	1 990 000,00	1 990 000,00	2 030 788,00	2 090 000,00		2 090 000,00
73118 AUTRES CONTRIBUTIONS DIRECTES	0,00	848 574,00	1 189 797,00			
73136 Taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la	2 600 000,00	2 600 000,00	2 605 740,00	500 000,00		500 000,00
731721 Taxe de séjour	800 000,00	1 100 000,00	1 253 405,23	1 000 000,00		1 000 000,00
731 FISCALITE LOCALES	92 733 993,00	90 291 800,00	91 040 973,23	91 832 100,00		91 832 100,00
741124 Dotation d'intercommunalité des EPCI	10 900 000,00	10 892 273,00	10 892 273,00	10 970 000,00		10 970 000,00
741126 Dotation de compensation des EPCI	21 000 000,00	21 000 849,00	21 000 849,00	20 577 000,00		20 577 000,00
744 FCTVA	592 884,00	592 884,00	440 034,82	795 000,00		795 000,00
74713 FONDS D'APPUI AUX POLITIQUES D'INSERTION	40 000,00	40 000,00	18 884,08	40 000,00		40 000,00
74718 AUTRES	948 818,00	1 063 122,00	1 503 754,57	884 148,00		884 148,00
7472 REGIONS	167 100,00	167 100,00	230 463,00			
7473 DEPARTEMENTS	4 624 850,00	4 624 850,00	4 625 110,00	4 656 620,00		4 656 620,00
74741 COMMUNES MEMBRES DU GFP	54 000,00	90 216,00	60 198,91	23 000,00		23 000,00
74758 AUTRES GROUPEMENTS	74 000,00	74 000,00	77 935,54	74 000,00		74 000,00
74772 FEDER	13 000,00	181 761,00	185 644,70	250 000,00		250 000,00
747818 AUTRES	24 000,00	0,00	0,00			
74784 CCAS ET CAISSE DES ECOLES	91 500,00	91 500,00	107 105,00	77 000,00		77 000,00
74788 AUTRES	192 440,00	340 888,00	283 913,64	70 000,00		70 000,00
747888 AUTRES				188 000,00		188 000,00
748312 D.C.R.T.P	1 321 000,00	1 321 357,00	1 321 357,00	1 321 357,00		1 321 357,00
74832 ETAT-COMPENSATION AU TITRE DE LA CONTRIBUTION ECON	846 088,00	904 787,00	904 787,00	905 000,00		905 000,00
74833 ETAT - COMPENS.AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXES	38 136,00	51 670,00	51 351,00	51 000,00		51 000,00
74836 Attribution du fonds départemental de péréquation	95 000,00	95 000,00	136 164,98	136 000,00		136 000,00
748388 AUTRES	9 022 776,00	10 255 101,00	10 259 448,00	11 367 000,00		11 367 000,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	50 045 592,00	51 787 358,00	52 099 274,24	52 385 125,00		52 385 125,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES	100 660,00	86 750,00	82 855,95	62 960,00		62 960,00
756 LIBERALITES REÇUES	0,00	0,00	2 000,00			
75813 REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONN	291 850,00	128 850,00	1 268,95	123 660,00		123 660,00
75821 EXCEDENT DES BUDGETS ANNEXES A CARAT.ADMINISTRATIF				15 897,61		15 897,61
75888 AUTRES	308 245,00	308 245,00	328 963,49	193 000,00		193 000,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	700 755,00	523 845,00	415 088,39	395 517,61		395 517,61
76232 PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	500,00	500,00	350,00	10 000,00		10 000,00
76 PRODUITS FINANCIERS	500,00	500,00	350,00	10 000,00		10 000,00
773 MANDATS ANNULÉS(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	52 987,00	52 987,00	78 869,08	3 000,00		3 000,00
775 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	52 987,00	52 987,00	78 869,08	3 000,00		3 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	231 311 178,30	230 208 276,30	228 282 095,71	246 611 673,43		246 611 673,43
777 RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	1 127 650,00	1 490 150,00	1 490 057,79	1 439 071,00		1 439 071,00
7811 REPRISE SUR AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.				3 030,00		3 030,00
7817 REP. SUR DEPPEC. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	6 610,00	6 609,42			
796 TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES	0,00	500 890,00	349 313,10			
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 127 650,00	1 997 650,00	1 845 980,31	1 442 101,00		1 442 101,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 127 650,00	1 997 650,00	1 845 980,31	1 442 101,00		1 442 101,00
TOTAL RECETTES	232 438 828,30	232 205 926,30	230 128 076,02	248 053 774,43		248 053 774,43

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	14 192 186,39	14 192 186,39		14 100 771,08		14 100 771,08
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	14 192 186,39	14 192 186,39		14 100 771,08		14 100 771,08
10226 TAXE D'AMENAGEMENT	2 900 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	2 600 000,00		2 600 000,00
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	2 900 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	2 600 000,00		2 600 000,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	17 045 000,00	17 045 000,00	16 869 820,99	15 800 000,00		15 800 000,00
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	100,00	100,00	80,00			
168741 COMMUNES MEMBRES DU GFP	7 052 000,00	7 052 000,00	7 051 932,00	6 621 000,00		6 621 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	24 097 100,00	24 097 100,00	23 921 832,99	22 421 000,00		22 421 000,00
202 FRAIS D'ETUDES,DELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	797 640,00	811 176,56	367 632,14	324 500,00	110 749,64	435 249,64
2031 FRAIS D'ETUDES	12 803 982,00	15 600 194,13	12 354 564,50	10 194 276,00	1 619 117,20	11 813 393,20
2033 FRAIS D'INSERTION	85 000,00	118 342,55	41 472,59	85 000,00	9 335,04	94 335,04
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	643 500,00	1 078 958,45	864 637,24	1 467 000,00	172 823,59	1 639 823,59
2088 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORABLES	80 000,00	89 079,68	52 230,15	40 000,00	25 000,00	65 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORABLES	14 410 122,00	17 697 751,37	13 680 536,62	12 110 776,00	1 937 025,47	14 047 801,47
204111 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	600 000,00	595 500,00	595 500,00	600 000,00		600 000,00
204122 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	700 000,00	700 000,00	0,00			
204131 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	70 000,00	257 309,23	106 709,23	135 000,00	132 335,64	267 335,64
2041411 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	48 540,00	71 935,00	0,00	76 320,00		76 320,00
2041412 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 098 135,00	2 426 359,00	582 809,30	1 186 400,00	1 334 329,70	2 520 729,70
2041512 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	1 639 500,00	1 639 500,00			
2041581 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	208 400,00	208 400,00	207 800,00	8 400,00		8 400,00
2041582 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 256 580,00	3 518 619,73	627 663,46	2 123 340,00		2 123 340,00
204181 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	134 270,00	147 270,00	92 078,00	141 880,00	37 400,00	179 280,00
204182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	6 311 000,00	6 383 673,80	4 959 014,50	4 561 400,00	796 378,30	5 357 778,30
20421 BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	613 500,00	570 720,23	377 175,02	814 500,00	33 725,11	848 225,11
20422 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	4 567 000,00	5 111 591,00	3 540 716,95	3 600 913,00	1 248 142,85	4 849 055,85
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	17 607 425,00	21 630 877,99	12 728 966,46	13 248 153,00	3 582 311,60	16 830 464,60
2111 TERRAINS NUS	1 060 001,00	1 058 502,40	45 395,00	2 569 000,00	1 590 000,00	2 719 000,00
2112 TERRAINS DE VOIRIE	200 000,00	232 329,00	7 991,68	5 072 000,00	91 981,84	5 163 981,84
2113 TERRAINS AMENAGES AUTRES QUE VOIRIE	0,00	201 521,00	117 519,58	110 000,00		110 000,00
2115 TERRAINS BATIS	0,00	6 078,00	6 077,19	2 800 000,00		2 800 000,00
21311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	332 147,00	0,00		332 073,37	332 073,37
21351 BATIMENTS PUBLICS	10 000,00	16 350,00	13 845,60	5 000,00	2 389,14	7 389,14
2138 AUTRES CONSTRUCTIONS	303 000,00	426 055,22	56 700,18		366 350,00	366 350,00
2151 RESEAUX DE VOIRIE	30 000,00	30 000,00	0,00		29 400,00	29 400,00
21533 RESEAUX CABLES	300 000,00	198 971,20	192 513,85	20 000,00		3 286,14
21538 AUTRES RESEAUX	355 000,00	777 701,60	281 908,80	370 000,00	105 543,00	475 543,00
215731 MATERIEL ROULANT	2 070 000,00	3 582 099,41	1 570 873,24	2 019 022,00	41 500,00	2 060 522,00
215738 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	244 500,00	319 185,03	125 049,46	194 060,00		194 060,00
2158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	589 640,00	783 903,66	623 501,07	521 679,00	32 800,13	554 479,13
21621 Biens sous-jacents	323 000,00	424 675,25	357 982,00	315 000,00	30 104,00	345 104,00
21622 Dépenses ultérieures Immoibilisées	83 000,00	71 021,00	51 634,82	76 000,00	2 100,00	78 100,00
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	1 497 000,00	1 395 372,19	880 775,79	564 800,00	22 455,01	587 255,01
21828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	204 500,00	271 965,86	127 122,18	374 813,00	5 161,00	379 974,00
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	549 000,00	759 735,75	618 752,19	492 000,00	106 137,94	598 137,94
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	275 530,00	762 556,42	674 449,21	183 280,00	38 901,70	222 181,70
2185 MATERIEL DE TELEPHONIE	45 000,00	34 056,00	34 056,67	30 000,00		30 000,00
2188 AUTRES	1 397 510,00	1 305 919,61	968 210,54	766 918,00	32 079,25	798 997,25
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 336 681,00	13 020 145,60	6 754 358,05	16 483 572,00	1 392 262,52	17 875 834,52
2312 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	390 568,00	1 006 361,79	504 121,52	640 539,00	18 532,17	659 071,17
2313 CONSTRUCTIONS	15 604 200,00	16 424 808,98	10 447 711,45	31 448 000,00	4 632 808,17	36 080 808,17
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	36 092 468,00	42 460 248,85	24 137 055,79	29 539 814,00	37 926 539,73	37 926 539,73
2316 RESTAURATION DES BIENS CULTURES ET HISTORIQUES	116 000,00	119 750,00	16 320,01	100 000,00	9 974,60	109 974,60
2317 IMMO. RECUES AU TITRE D'UNE MISE A DISP.	0,00	5 012,53	5 012,53			
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	1 992 880,00	2 583 880,00	1 929 000,00	3 489 000,00		3 489 000,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	845 137,00	1 167 302,00	982 699,81	667 000,00	25 421,35	692 421,35
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	55 041 253,00	63 767 364,15	38 021 921,11	65 884 353,00	13 160 529,02	79 044 882,02
261 TITRES DE PARTICIPATION	2 166 000,00	2 203 000,00	720 950,00	570 000,00	1 031 900,00	1 601 900,00
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	2 166 000,00	2 203 000,00	720 950,00	570 000,00	1 031 900,00	1 601 900,00
2745 AVANCES REMBOURSABLES	5 703 607,00	2 744 916,14	1 303 264,77	3 349 356,14		3 349 356,14
2748 AUTRES PRETS	250 000,00	225 000,00	164 085,01	200 000,00		200 000,00
27638 AUTRES ET ABUSSEMENTS PUBLICS	1 800 000,00	1 800 000,00	1 757 796,57	2 136 000,00		2 136 000,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 753 607,00	4 769 916,14	3 225 106,35	5 685 356,14		5 685 356,14
458117 OPE SOUS MANDAT - REQUALIF ABORDS ND DU PORT	1 300 000,00	1 800 720,85	45 652,03		58 363,04	58 363,04
458117 OPE SOUS MANDAT REQUALIF ABORDS NOTRE DAME DEP	1 300 000,00	1 800 720,85	45 652,03		58 363,04	58 363,04
458122 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	0,00	22 902,99	22 902,86	60 000,00		60 000,00
458122 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MFPM	0,00	22 902,99	22 902,86	60 000,00		60 000,00
458125 OP SOUS MANDAT LEMPEDES PARC RUE DE LA SOURCE	0,00	9 423,73	4 156,80			
458125 OP SOUS MANDAT LEMPEDES PARC RUE DE LA SOURCE	0,00	9 423,73	4 156,80			
458126 OP SOUS MANDAT CHAMALIÈRES AV JOSEPH CLAUSSAT	30 000,00	30 000,00	0,00	40 270,00		40 270,00
458126 OP SOUS MANDAT CHAMALIÈRES AV JOSEPH CLAUSSAT	30 000,00	30 000,00	0,00	40 270,00		40 270,00
458127 OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD	72 700,00	72 700,00	37 209,72	11 700,00	35 490,00	47 190,00
458127 OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD	72 700,00	72 700,00	37 209,72	11 700,00	35 490,00	47 190,00
458128 OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE DEP	0,00	7 500,00	7 402,88			
458128 OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE DEP	0,00	7 500,00	7 402,88			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	148 907 074,39	166 921 589,21	102 770 995,87	153 215 951,22	21 197 881,65	174 413 832,87
139111 SUB. TRANSF CPTÉ RES. ETAT, ETAB. NAT.	407 700,00	547 041,00	547 041,00	540 777,00		540 777,00
139112 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. REGIONS	82 730,00	99 274,00	99 274,00	102 508,00		102 508,00
139113 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. DEPARTEMENTS	38 650,00	38 650,00	38 648,00	38 648,00		38 648,00
139141 SUBV TRANSF CPTÉ RESULT. COMMUNES DU GFP	512 350,00	586 259,00	586 259,00	581 264,00		581 264,00
13916 AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	570,00	570,00	569,00	169,00		169,00
139362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	85 580,00	218 286,00	218 200,79	175 705,00		175 705,00
13938 AUTRES	70,00	70,00	66,00			
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE				1 330,00		1 330,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS				1 700,00		1 700,00
4817 INDEMNITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE	0,00	507 500,00	349 313,10			
4912 DEPRECIAT. DES CPTES DE REDEVABLES (BUDGETAIRES)	0,00	0,00	6 609,42			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 127 650,00	1 997 650,00	1 845 980,31	1 442 101,00		1 442 101,00
166 REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	5 150 000,00	5 145 018,93			
2031 FRAIS D'ETUDES	3 442 600,00	3 379 516,00	1 162 469,76	5 182 000,00		5 182 000,00
20422 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	466 400,00	466 347,99			
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	149 300,00	149 113,97			
2088 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORABLES	0,00	1 100,00	0,00			
2111 TERRAINS NUS	1 837 255,00	1 837 255,00	0,00	0,00		0,00
2112 TERRAINS DE VOIRIE	0,00	1 109 273,00	1 109 273,00			
2115 TERRAINS BATIS	0,00	506 000,00	505 999,00			
2121 PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	0,00	2 100,00	2 021,84			
2128 AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	300,00	281,32			
21314 BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	0,00	249 700,00	249 523,65			
21351 BATIMENTS PUBLICS	0,00	142 227,00	141 415,69			
2138 AUTRES CONSTRUCTIONS	0,00	17 699,00	17 663,90			
2151 RESEAUX DE VOIRIE	0,00	122 188,00	122 065,11			
2152 INSTALLATIONS DE VOIRIE	0,00	800,00	648,00			
21538 AUTRES RESEAUX	0,00	80 400,00	80 226,00			
21621 Biens sous-jacents	0,00	7 720,00	7 720,00			
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	0,00	900,00	864,00			
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	3 700,00	3 649,62			
2312 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	0,00	1 800,00	1 764,00			

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Réalisé 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	118 190,00	118 190,00	0,00	304 890,00		304 890,00
024 PRODUIT DES CESSIONS	118 190,00	118 190,00	0,00	304 890,00		304 890,00
10222 F.C.T.V.A.	7 487 250,00	9 420 615,26	7 039 101,96	9 350 830,00	1 860 000,00	11 210 630,00
10226 TAXE D'AMENAGEMENT	4 200 000,00	4 500 000,00	4 847 774,88	4 000 000,00		4 000 000,00
1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	21 120 242,75	21 120 242,75	21 120 242,75	17 213 240,81		17 213 240,81
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	32 817 492,75	35 040 858,01	33 107 119,59	30 563 870,81	1 860 000,00	32 423 870,81
1311 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	2 228 500,00	5 570 220,80	7 448 711,00	4 020 887,00	7 500,00	4 028 387,00
1312 REGIONS	1 344 000,00	2 084 215,00	577 166,94	868 395,00	35 691,00	904 086,00
1313 DEPARTEMENTS	500 000,00	500 000,00	200 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00
13141 COMMUNES MEMBRES DU GFP	373 000,00	1 151 315,40	483 813,35	550 730,00	100 000,00	650 730,00
1321 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	1 870 945,00	1 993 998,00	248 585,10	554 133,00		554 133,00
1322 REGIONS	103 000,00	203 000,00	150 000,00	150 000,00	14 749,00	49 849,00
1323 DEPARTEMENTS	47 500,00	47 500,00	47 500,00			
13241 COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	144 646,00	49 084,00		131 507,00	359 830,00
13246 ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT	2 742 000,00	2 742 000,00	2 742 076,00	2 742 100,00		2 742 100,00
13258 AUTRES GROUPEMENTS	0,00	168 609,43	168 609,43			
1328 AUTRES	20 000,00	55 836,69	113 405,15	48 000,00	35 836,69	83 836,69
13362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	2 012 801,00	2 518 859,19	1 097 419,36	1 188 172,00	414 436,37	1 602 608,37
1345 AMENDES DE RADARS AUTOMATIQUES ET AMENDES DE POLIC	972 000,00	1 352 641,00	1 392 540,00	1 500 000,00		1 500 000,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	12 213 746,00	18 532 841,51	14 718 912,33	13 735 840,00	739 720,00	14 475 560,06
1641 EMPRUNTS EN EUROS	66 244 353,70	72 768 431,26	57 405 000,00	60 157 528,13	15 000 000,00	75 157 528,13
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	66 244 353,70	72 768 431,26	57 405 000,00	60 157 528,13	15 000 000,00	75 157 528,13
204182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	35 360,00	35 360,00			
20422 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	4 050,00	38 628,00	67 977,50			
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	4 050,00	73 988,00	103 337,50			
2158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	0,00	0,00	0,00	48 000,00		48 000,00
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	411 000,00	411 000,00	1 938,50	225 000,00		225 000,00
21828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	0,00	0,00	5 000,00			
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	411 000,00	411 000,00	6 938,50	273 000,00	0,00	273 000,00
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	0,00	7 781,11			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	0,00	18 822,86			
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. INCORP.	0,00	0,00	0,00	99 000,00		99 000,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00	26 603,97	99 000,00		99 000,00
2745 AVANCES REMBOURSABLES	703 729,00	68 178,58	58 264,77	1 339 000,00		1 339 000,00
2748 AUTRES PRETS	150 000,00	220 296,04	150 501,32	200 000,00	69 792,47	269 792,47
278358 AUTRES GROUPEMENTS	101 000,00	101 000,00	100 991,56	101 000,00		101 000,00
27838 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	519 814,00	519 814,00	621 114,00	1 828 000,00		1 828 000,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 474 543,00	909 288,62	930 871,65	3 468 000,00	69 792,47	3 537 792,47
458217 OPE SOUS MANDAT - REQUALIF ABORDS ND DU PORT	1 300 000,00	1 605 796,51	49 816,03	2 460 000,00	305 796,51	2 765 796,51
458217 OPE SOUS MANDAT REQUALIF ABORDS NOTRE DAME REC	1 300 000,00	1 605 796,51	49 816,03	2 460 000,00	305 796,51	2 765 796,51
458222 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MIFPM	0,00	1 056 893,00	1 056 892,02	60 000,00		60 000,00
458222 OP SOUS MANDAT - AMENAGEMENT PL DES CARMES MIFPM RE	0,00	1 056 893,00	1 056 892,02	60 000,00		60 000,00
458225 OP SOUS MANDAT LEMPEDES PARC RUE DE LA SOURCE	0,00	220 000,00	213 995,15			
458225 OP SOUS MANDAT LEMPEDES PARC RUE DE LA SOURCE REC	0,00	220 000,00	213 995,15			
458226 OP SOUS MANDAT CHAMALIERES AV JOSEPH CLAUSSAT REC	30 000,00	30 000,00	0,00	40 270,00	30 000,00	70 270,00
458226 OP SOUS MANDAT CHAMALIERES AV JOSEPH CLAUSSAT REC	30 000,00	30 000,00	0,00	40 270,00	30 000,00	70 270,00
458227 OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD	72 700,00	72 700,00	0,00	11 700,00	72 700,00	84 400,00
458227 OP SOUS MANDAT AMENAGEMENT TRAVERSEE PERIGNAT SUD	72 700,00	72 700,00	0,00	11 700,00	72 700,00	84 400,00
458228 OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE REC	0,00	7 500,00	0,00		7 402,88	7 402,88
458228 OP SOUS MANDAT SMTC MARCOMBE REC	0,00	7 500,00	0,00		7 402,88	7 402,88
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES						
	114 686 075,45	87 910 702,34	48 235 164,43	111 174 098,94	18 085 411,92	129 259 510,86
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	25 335 765,30	20 336 512,30	0,00	30 390 829,01		30 390 829,01
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	25 335 765,30	20 336 512,30	0,00	30 390 829,01		30 390 829,01
15182 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)	0,00	200 000,00	200 000,00			
1641 EMPRUNTS EN EUROS	0,00	520 000,00	349 313,10			
2802 FRAIS D'ETUDES, DELABORATION, DE MODIFICATIONS ET	359 040,00	290 644,00	290 643,29	278 740,00		278 740,00
28031 FRAIS D'ETUDES	433 250,00	539 180,00	539 180,00	426 718,00		426 718,00
28033 FRAIS D'INSERTION	5 020,00	7 634,00	7 633,99	3 475,00		3 475,00
2804111 BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	363 880,00	320 385,00	320 385,00	375 315,00		375 315,00
2804112 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
2804113 PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL	23 370,00	23 370,00	23 366,00	23 368,00		23 368,00
2804122 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	40 890,00	40 890,00	29 321,00	40 321,00		40 321,00
2804131 BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	83 470,00	85 803,00	85 802,72	77 115,00		77 115,00
2804132 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	400 370,00	400 370,00	400 369,00	400 369,00		400 369,00
2804141 BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	18 830,00	18 830,00	11 693,00	18 062,00		18 062,00
2804142 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	442 210,00	371 756,00	371 756,00	434 927,00		434 927,00
28041512 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	7 420,00	11 363,00	11 363,00			
280415342 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	2 790,00	2 790,00	2 788,00	2 801,00		2 801,00
28041581 BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	307 040,00	328 851,00	328 851,00	348 569,00		348 569,00
28041582 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	549 200,00	507 125,00	507 125,00	393 160,00		393 160,00
2804181 BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	171 100,00	171 100,00	161 727,50	119 572,00		119 572,00
2804182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	3 340 930,00	3 340 930,00	3 250 164,72	3 183 496,00		3 183 496,00
2804183 PROJETS D'INFRASTRUCTURES D'INTERET NATIONAL	22 060,00	22 060,00	22 052,00	22 052,00		22 052,00
280421 BIENS MOBILIERES, MATERIEL ET ETUDES	122 050,00	130 591,00	130 591,00	153 578,00		153 578,00
280422 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 784 560,00	1 711 344,00	1 641 528,00	1 774 332,00		1 774 332,00
2804412 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	0,00	37 638,00	37 638,00			
2805 CONCES. ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, DRO	881 010,00	881 010,00	784 909,20	719 780,00		719 780,00
28051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	27 148,00	27 148,00			
28088 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	55 650,00	55 650,00	50 873,15	25 546,00		25 546,00
28121 PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	55 150,00	55 920,00	55 920,00	64 321,00		64 321,00
281311 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	63 190,00	63 616,00	63 616,00	68 378,00		68 378,00
281314 BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	1 061 030,00	1 061 030,00	1 084 533,38	1 334 483,00		1 334 483,00
281318 AUTRES BATIMENTS PUBLICS	22 590,00	22 590,00	22 588,00	22 588,00		22 588,00
281351 BATIMENTS PUBLICS	204 270,00	212 939,00	212 938,73	298 234,00		298 234,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	305 140,00	305 140,00	290 696,00	292 216,00		292 216,00
28152 INSTALLATIONS DE VOIRIE	32 570,00	32 570,00	32 568,00	32 568,00		32 568,00
281568 AUTRE MATER. ET OUTIL. D'INCENDIE ET DE DEFENSE CI	37 150,00	38 288,00	38 288,00	50 836,00		50 836,00
2815731 MATERIEL ROULANT	1 590 460,00	1 590 460,00	1 457 484,31	1 473 869,00		1 473 869,00
2815738 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	132 850,00	132 850,00	125 373,93	77 757,00		77 757,00
28158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	588 860,00	588 860,00	575 305,67	477 881,00		477 881,00
2816 Biens historiques et culturels - dépenses ultérieure	18 690,00	18 690,00	16 854,60	20 585,00		20 585,00
281735 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CO	4 040,00	4 790,00	4 789,59	12 554,00		12 554,00
2817848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	4 350,00	4 350,00	4 349,46			
281788 AUTRES	0,00	270,00	270,00			
28181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	287 130,00	287 130,00	285 734,86	285 724,00		285 724,00
281828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	194 290,00	194 290,00	183 624,76	199 888,00		199 888,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	851 910,00	886 453,00	886 452,88	592 714,00		592 714,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERES	438 560,00	459 672,00	459 671,30	395 099,00		395 099,00
28185 MATERIEL DE TELEPHONIE	55 580,00	55 580,00	50 944,24	40 955,00		40 955,00
28188 AUTRES	760 740,00	760 740,00	722 564,00	696 548,00		696 548,00
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	40 050,00	114 350,00	89 934,87	108 900,00		108 900,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	16 940 940,00	17 735 240,00	17 088 904,75	16 205 594,00		16 205 594,00
10251 DONS ET LEGS EN CAPITAL	0,00	7 720,00				
13241 COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	1 515 998,00	1 515 998,00			
1328 AUTRES	9 255,00	108 529,00	99 274,00			
166 REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	5 150 000,00	5 145 018,93			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	3 275 000,00	3 274 177,43			

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE AUTONOME DE L'ASSAINISSEMENT - BUDGET PRIMITIF 2023

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

Le projet de Budget primitif 2023 du budget annexe Régie autonome d'assainissement intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	29 256 060,66	50 284 206,26	79 540 266,92

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 2023 estimé à 24 420 000 € dont :

- 20 200 000 € de redevance d'assainissement collectif ; en progression de 3 500 000 € par rapport au Budget primitif 2022, cette prévision intègre une diminution globale des volumes facturés et l'application des tarifs adoptés à compter du 1^{er} janvier 2023 pour faire face aux augmentations de coût (énergie, fournitures et réactifs, point d'indice, frais financiers), mais également harmoniser la tarification au sein du territoire métropolitain géré en régie, conformément au principe d'égalité de traitement des usagers devant le service public,
- 800 000 € de refacturation de frais de construction de branchements (qui s'équilibre par une dépense de fonctionnement équivalente),
- 400 000 € de participations pour le financement de l'assainissement collectif (PFAC - participation forfaitaire 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,
- 550 000 € 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, ainsi que 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,
- 10 000 € de redevance pour contrôle des installations d'assainissement non collectif.

S'agissant des autres postes de recettes, 3 450 € sont prévus au chapitre 013 « Atténuations de charges » pour les remboursements sur rémunération de personnel, 5 200 € au chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » et 161 000 € au chapitre 77 « Produits spécifiques », dont 30 000 € de produit de cession de véhicules réformés et de centrifugeuses de la Station d'épuration, et 131 000 € de remboursement de TICFE 2020 à la suite de la baisse de la taxe intérieure sur la consommation finale en électricité applicable de nouveau en 2023.

Une enveloppe de 5 000 € est également provisionnée au compte 7817 pour constater la reprise sur dépréciation potentielle des actifs circulant résultant de l'admission en non-valeur de titres de recettes devenus irrécouvrables.

Enfin, un montant de 421 800 € est inscrit au compte 7681 au titre de l'annuité 2023 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.

Le résultat de fonctionnement reporté repris par anticipation s'élève à la somme de 3 189 166,66 € (compte 002).

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

- les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 9 075 746 €, avec :
- les achats d'études, prestations de services, équipements et travaux (1,25 M€) correspondant notamment aux frais de construction de branchements et contrôle de l'assainissement non collectif refacturés aux usagers et donc compensés par des recettes,
- les fluides (2,4 M€), avec une progression de 1,19 M€ par rapport au Budget primitif 2022, et de 1,33 M€ par rapport au réalisé, estimée par rapport aux évolutions connues du coût de l'électricité et des mesures mises en place par l'État pour en atténuer l'impact,
- l'entretien et la maintenance des réseaux et biens du service (1,48 M€ dont 1 M€ pour les seuls réseaux),
- les acquisitions diverses, de matériels et autres, nécessaires au fonctionnement du service (0,9 M€), avec notamment les produits de traitement et les fournitures consommables de la Station d'épuration des 3 rivières, les fournitures de petit équipement et les vêtements de travail, le carburant, etc...
- des frais divers (2,98 M€) correspondant pour l'essentiel à l'évacuation des déchets issus du transport et du traitement des eaux usées et l'épandage des boues de la station, à des prestations de curage et d'inspection des réseaux, de dératissage, de locations, de nettoyage des équipements de protection individuel mais également aux frais de gestion du service de type assurances, nettoyage locaux, frais de télécommunications et d'affranchissement, cotisations, frais bancaires, etc,
- des remboursements de frais (0,07 M€) correspondant aux frais de structure facturés par le budget principal et à la partie des frais de mutualisation ascendante patrimoine bâti et affaires juridiques relevant du chapitre 011.

Les charges à caractère général progressent globalement de 1,22 M€ par rapport au Budget primitif 2022, principalement en raison de la hausse des coûts d'énergie et dépenses d'entretien.

- les charges de personnel (chapitre 012) pour 4 049 799 €, avec :
- 2 428 500 € de remboursements, dont 106 500 € au titre de la mutualisation ascendante patrimoine bâti et service documentation, 219 000 € au titre des charges de structure supportées par le budget principal, et 2 103 000 € reversés au budget annexe Régie autonome de l'eau potable pour les agents à temps partagé entre les deux activités mais dont le salaire est intégralement imputé sur le budget eau,
- 1 621 299 € 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 de l'assainissement s'élève donc à 3 724 299 €, soit + 378 586 € par rapport au Budget primitif 2022 s'expliquant par :

- l'impact en année pleine en 2023 de l'augmentation de 3,5% de la valeur du point indiciaire qui a pris effet au 1^{er} juillet 2022,
- l'application d'un GVT (glissement vieillesse technicité) estimé à 0,8% de la masse salariale impactant pour +6 000 € le budget annexe de l'assainissement, tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancement d'échelon, grade, promotion interne),
- les effets reports des recrutements (arrivées de nouveaux agents) réalisés en cours d'année 2022 représentant 2 postes sur ce budget annexe ainsi que le tuilage d'un agent qui part en retraite courant 2023, pour 30 000 €.

- les charges diverses de gestion courante pour 1 191 300 € (chapitre 65), dont 900 000 € de participation versée au Syndicat intercommunal d'assainissement de la Vallée de l'Auzon (SIAVA) pour les communes de Cournon, du Cendre et de Saint-Genès-Champanelle, 265 000 € au titre de la mise en place de la tarification solidaire à venir sur l'année 2023, 21 100 € de redevances logicielles et 5 000 € de créances admises en non valeurs,
- les intérêts de la dette pour 2 840 000 €, en nette progression au regard de l'évolution sensible des taux d'intérêt et de l'impact des emprunts contractés en 2022, et les intérêts sur ligne de trésorerie pour 300 000 €, également en augmentation en raison de la dégradation des conditions financières (chapitre 66)
- les charges exceptionnelles à hauteur de 221 000 € (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 (170 000€), ainsi qu'aux indemnités versées dans le cadre des réclamations présentées par des professionnels riverains tendant à la réparation des préjudices économiques liés à la réalisation de travaux (50 000 €).

En définitive, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2023 s'élève à 10 527 771,66 €, avec un virement à la section d'investissement de 3 436 727,66 € et un solde sur les dotations aux amortissements des immobilisations, charges financières et subventions perçues de 7 091 044 €.

Section d'investissement

Les recettes réelles autres que l'emprunt comprennent :

- l'excédent d'investissement reporté 2022 de 376 913,35 € (compte 001),
- le reversement par la Ville de Ceyrat de l'excédent d'investissement constaté fin 2016 (versement échelonné sur 5 ans) pour 9 600 € (compte 1068),
- la mise en réserve réglementée de 25 947,33 € correspondant aux plus-values sur cession d'immobilisation comptabilisées en 2022 (compte 1064).
- les subventions d'investissement et avances remboursables versées par l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 3 217 991,50 € (comptes 13111), dont 2 M€ pour le projet de bio-méthanisation sur la Station d'épuration des 3 rivières « Traitement primaire et valorisation énergétique », 1,14 M€ pour les collecteurs (Collecteur sud 0,6 M€, Collecteur Herbet/STEP 0,44 M€ et Collecteur nord à Blanzat 0,1 M€), 40 k€ pour les travaux de mise en réseau unitaire, et 38 k€ de subvention reportée dans le cadre de la suppression de la station d'épuration de Sarcenat (phase 2),
- une subvention du Conseil départemental de 20 000 € au titre de la réhabilitation de réseaux d'assainissement, quelques communes étant éligibles,

Sont également comptabilisées les opérations d'ordre suivantes :

- le virement de la section de fonctionnement pour 3 436 727,66 € (chapitre 021),
- l'amortissement des biens du service pour 7 483 620 €, les opérations d'ordre liées à la renégociation des emprunts structurés pour 641 200 € et la sortie d'actif de 3 centrifugeuses cédées pour 16 668 € (chapitre 040),
- les opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles, équilibrées en dépenses et recettes, pour un montant total de 800 000 € (chapitre 041).

Au final, un emprunt nouveau d'un montant prévisionnel de 31 255 538,42 € s'avère nécessaire pour financer les dépenses d'investissement décrites ci-après et vient s'ajouter à l'emprunt reporté de 3 000 000 €.

Les dépenses réelles se répartissent de la façon suivante :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 6 630 000 € et celui des avances de l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 202 500 €,
- les dépenses nouvelles d'équipement évaluées à 38 603 600 € avec :
- 625 100 € de frais d'études et insertion, dont 320 000 € sur les bassins de stockage-restitution, 220 000 € pour la Station d'épuration des 3 rivières dans le cadre de l'opération « Traitement primaire et valorisation énergétique » et la mise en place d'une installation photovoltaïque (partie rémunération SPL Clermont Auvergne), 30 000 € pour l'exploitation des réseaux, 16 000 € pour l'étude de zonage d'assainissement, 20 000 € pour l'étude pilotage dynamique des bassins de stockage restitution et 11 000 € d'annonces et insertion,
- 143 000 € d'acquisition de logiciels et licences,
- 768 500 € d'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service (dont 100 000 € pour les équipements d'analyse et de maintenance des systèmes industriels, 279 000 € pour la station d'épuration, 250 000 € de matériel industriel dans le cadre de l'opération « Traitement primaire et valorisation énergétique de la STEP », 20 000 € de matériel informatique et mobilier, 114 500 € de matériel de transport, etc),
- 1 100 000 € consacrés à l'acquisition d'un nouveau bâtiment en VEFA afin de regrouper les différents services de la Direction du Cycle de l'Eau (bâtiment actuel exigu et vétuste en termes de gestion des énergies, équipes réparties sur différents sites),
- 35 967 000 € de travaux, dont
 - sur la Station d'épuration des 3 rivières, 420 000 € pour les travaux de renouvellement (remplacement production régulation et ventilo convecteurs, réfection toiture des logements), 100 000 € pour la mise en place d'une installation photovoltaïque (partie avances de trésorerie versées à la SPL Clermont Auvergne), 195 000 € pour l'aménagement d'une zone de stockage de boues dans le cadre du plan d'épandage et 20 000 000 € dans le cadre du projet de bio-méthanisation « Traitement primaire et valorisation énergétique »,
 - 6 030 000 € sur les grands collecteurs et bassins de stockage-restitution,
 - 250 000 € pour la réhabilitation des postes de relevage à Aubière et la régulation des bassins de stockage restitution ainsi que 470 000 € consacrés aux petites extensions du réseau, à la sécurisation des sites et la mise en conformité de branchements neufs,

- 8 500 000 € 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 3 000 000 € consacrés au renouvellement et dévoiement des réseaux lié au projet BHNS/INSPIRE, ainsi que des travaux rue Chabrier/Treille à Aubière, bassin rue du Moulin à Blanzat, rue de Gerzat à Cébazat, avenue des Thermes à Chamalières, rue Lagarlaye-Malfreyt/Thevenot Thibaud/Lafayette et place de Régenzburg à Clermont-Ferrand, rue de l'Amourette/place des Dômes à Cournon-d'Auvergne, rues de Vichy/des Martyrs/Taillat et poste de relèvement Bouton d'or à Gerzat, avenue Centrale au Cendre, avenue Pontgibaud à Nohahent, vallée de la Tiretaine à Orcines/Royat, site INRAE à Saint-Genès Champanelle,

- les reports de crédits pour 2 992 662,26 €, avec notamment les travaux relatifs au projet de biométhanisation et d'extension de la filière de traitement des eaux et boues de la Station d'épuration des 3 rivières (2,4 M€), ainsi que des travaux sur le réseau d'assainissement (0,17 M€), des travaux de petites extensions de réseaux et mise en conformité des branchements (0,11 M€), des travaux de renouvellement sur la station d'épuration des 3 rivières (0,14 M€) et, enfin, l'acquisition de véhicules (0,13 M€).

Les opérations d'ordre sont composées des amortissements des subventions pour 1 050 444 € et des opérations d'ordre patrimoniales de résorption des avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles pour un montant de 800 000 € (opération équilibrée en dépenses et recettes).

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe Régie autonome de l'assainissement d'un montant total de 29 256 060,66 € en section de fonctionnement et 50 284 206,26 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
604 ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA	1 400 000,00	1 383 366,00	1 250 000,00		1 250 000,00
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	1 215 000,00	1 203 648,00	2 404 074,00		2 404 074,00
6062 PRODUITS DE TRAITEMENT	570 000,00	530 000,00	570 000,00		570 000,00
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	95 000,00	92 295,00	112 600,00		112 600,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 200,00	1 200,00	1 400,00		1 400,00
6066 CARBURANTS	86 500,00	71 728,00	88 000,00		88 000,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	147 000,00	117 000,00	127 000,00		127 000,00
611 SOUS-TRAITANCE GENERALE	27 500,00	67 500,00	48 500,00		48 500,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	16 500,00	20 070,00	28 000,00		28 000,00
6135 LOCATIONS MOBILIERES	60 000,00	61 000,00	60 650,00		60 650,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	7 600,00	4 030,00	6 000,00		6 000,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	106 100,00	56 555,00	87 896,00		87 896,00
61523 RESEAUX	870 000,00	1 064 000,00	995 000,00		995 000,00
61528 AUTRES	45 000,00	43 600,00	48 000,00		48 000,00
61551 MATERIEL ROULANT	9 000,00	9 000,00	9 000,00		9 000,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	185 000,00	121 540,00	175 000,00		175 000,00
6156 MAINTENANCE	186 495,00	186 295,00	164 196,00		164 196,00
6161 MULTIRISQUES	2 200,00	2 200,00	2 100,00		2 100,00
6168 AUTRES	28 000,00	28 000,00	28 250,00		28 250,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	90 000,00	50 000,00	65 750,00		65 750,00
618 DIVERS	2 436 000,00	2 641 394,00	2 469 600,00		2 469 600,00
6226 HONORAIRES	33 000,00	33 000,00	13 000,00		13 000,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	8 000,00	30 700,00	18 000,00		18 000,00
6228 DIVERS	5 000,00	5 000,00			
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	2 900,00	5 900,00	2 900,00		2 900,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 750,00	5 949,00	15 600,00		15 600,00
6238 DIVERS	16 500,00	9 800,00	27 500,00		27 500,00
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	5 000,00	5 000,00	10 000,00		10 000,00
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	17 000,00	17 000,00	22 500,00		22 500,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	21 800,00	21 800,00	15 000,00		15 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	30 000,00	30 000,00	40 000,00		40 000,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	11 000,00	11 000,00	13 200,00		13 200,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	1 225,00	1 225,00	1 500,00		1 500,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	38 440,00	37 415,00	81 080,00		81 080,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	68 940,00	85 677,00			
62871 A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT			23 000,00		23 000,00
62878 A DES TIERS			43 500,00		43 500,00
6378 AUTRES TAXES ET REDEVANCES	3 400,00	3 400,00	3 450,00		3 450,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 856 550,00	8 061 787,00	9 075 746,00		9 075 746,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	2 279 679,00	2 355 371,00	2 428 500,00		2 428 500,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	2 600,00	0,00	2 600,00		2 600,00
6331 Versement mobilité	12 998,00	17 062,00	17 674,00		17 674,00
6336 COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	6 099,00	5 824,00	6 098,00		6 098,00
6411 SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	777 363,00	731 274,00	805 500,00		805 500,00
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	233 809,00	207 694,00	240 001,00		240 001,00
6414 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	0,00	0,00	1 000,00		1 000,00
64141 Indemnité inflation	0,00	1 500,00			
64148 Autres indemnités et avantages divers	1 017,00	0,00			
6451 COTISATIONS A L'U.R.S.S.A.F.	236 860,00	179 061,00	250 999,00		250 999,00
6452 COTISATIONS AUX MUTUELLES	21 900,00	1 650,00	23 207,00		23 207,00
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	13 216,00	131 839,00	138 077,00		138 077,00
6454 COTISATIONS AU Pôle Emploi	20 330,00	21 197,00	21 543,00		21 543,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 321,00	1 333,00	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	104 256,00	112 000,00		112 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	3 720 392,00	3 758 061,00	4 049 799,00		4 049 799,00
6518 Autres	26 000,00	26 000,00	21 100,00		21 100,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	15 000,00	27 000,00	2 500,00		2 500,00
6542 CREANCES ETEINTES	5 000,00	16 400,00	2 500,00		2 500,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	900 200,00	876 800,00	1 165 200,00		1 165 200,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	946 200,00	946 200,00	1 191 300,00		1 191 300,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	1 726 000,00	1 861 000,00	2 750 000,00		2 750 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-19 000,00	-19 000,00	90 000,00		90 000,00
6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	20 000,00	20 000,00	300 000,00		300 000,00
66 CHARGES FINANCIERES	1 727 000,00	1 862 000,00	3 140 000,00		3 140 000,00
6718 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES / OPE DE GESTION	0,00	0,00			
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	90 000,00	260 000,00	120 000,00		120 000,00
6743 SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	1 000,00		1 000,00
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	130 000,00	141 850,00	100 000,00		100 000,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	220 000,00	401 850,00	221 000,00		221 000,00
6817 DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00			
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	14 470 142,00	15 029 898,00	17 677 845,00		17 677 845,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	491 331,17	159 143,17	3 436 727,66		3 436 727,66
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	491 331,17	159 143,17	3 436 727,66		3 436 727,66
6688 AUTRE	0,00	534 000,00			
675 VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	0,00	0,00	16 668,00		16 668,00
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	7 470 378,00	7 520 378,00	7 483 620,00		7 483 620,00
6862 DOTAT. AMORT. CHARGES FINANCIERES A REPARTIR	600 600,00	644 760,00	641 200,00		641 200,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	8 070 978,00	8 699 138,00	8 141 488,00		8 141 488,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	8 962 309,17	8 858 281,17	11 578 215,66		11 578 215,66
TOTAL DEPENSES	23 032 451,17	23 888 179,17	29 256 060,66		29 256 060,66

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	582 646,17	582 646,17	3 189 166,66		3 189 166,66
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	582 646,17	582 646,17	3 189 166,66		3 189 166,66
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	1 950,00	450,00		450,00
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	3 450,00	4 950,00	3 450,00		3 450,00
704 TRAVAUX	1 400 000,00	1 400 000,00	800 000,00		800 000,00
70611 REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	16 700 000,00	16 700 000,00	20 200 000,00		20 200 000,00
70613 PARTICIPATIONS POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	200 000,00	220 700,00	400 000,00		400 000,00
7062 REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	10 000,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00
7063 Contrib.des communes ou l'EP de coop.inter(eaux pl	2 200 000,00	2 200 000,00	2 060 000,00		2 060 000,00
7068 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	100 000,00	226 000,00	550 000,00		550 000,00
7084 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	0,00	1 879,00			
7087 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	2 039,00			
7088 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (CESS. D'APPRO	400 000,00	400 000,00	400 000,00		400 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	21 010 000,00	21 160 618,00	24 420 000,00		24 420 000,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES	0,00	0,00			
7588 AUTRES	5 200,00	6 310,00	5 200,00		5 200,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 200,00	6 310,00	5 200,00		5 200,00
7681 FONDS DE SOUTIEN - SORTIE DES EMPRUNTS A RISQUE	421 800,00	421 800,00	421 800,00		421 800,00
76 PRODUITS FINANCIERS	421 800,00	421 800,00	421 800,00		421 800,00
7714 RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	0,00	0,00			
7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.	0,00	0,00			
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	5 700,00			
775 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 350,00	14 150,00	30 000,00		30 000,00
778 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	31 000,00	31 000,00	131 000,00		131 000,00
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	32 350,00	50 850,00	161 000,00		161 000,00
7817 REP./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	20 000,00	20 000,00	5 000,00		5 000,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	20 000,00	20 000,00	5 000,00		5 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	22 075 446,17	22 247 174,17	28 205 616,66		28 205 616,66
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	957 005,00	1 107 005,00	1 050 444,00		1 050 444,00
796 TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES	0,00	534 000,00			
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	957 005,00	1 641 005,00	1 050 444,00		1 050 444,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	957 005,00	1 641 005,00	1 050 444,00		1 050 444,00
TOTAL RECETTES	23 032 451,17	23 888 179,17	29 256 060,66		29 256 060,66

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	855 863,48	855 863,48			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	855 863,48	855 863,48			
1641 EMPRUNTS EN EURO	6 611 600,00	6 693 600,00	6 630 000,00		6 630 000,00
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00
1678 AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	33 650,00	33 650,00			
1687 AUTRES DETTES	208 200,00	208 200,00	202 500,00		202 500,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	6 858 450,00	6 940 450,00	6 837 500,00		6 837 500,00
2031 FRAIS D'ETUDES	968 500,00	1 765 905,19	614 100,00	11 975,00	626 075,00
2033 FRAIS D'INSERTION	8 000,00	10 787,15	11 000,00	676,67	11 676,67
2051 CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	90 000,00	150 600,00	143 000,00	12 750,11	155 750,11
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 066 500,00	1 927 292,34	768 100,00	25 401,78	793 501,78
2111 TERRAINS NUS	15 000,00	14 500,00			
21311 BATIMENTS D'EXPLOITATION	0,00	0,00			
21315 BATIMENTS ADMINISTRATIFS			1 100 000,00		1 100 000,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	215 000,00	209 326,49	295 000,00	14 640,75	309 640,75
2154 MATERIEL INDUSTRIEL	165 000,00	70 629,20	339 000,00	1 325,00	340 325,00
2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	0,00			
2182 MATERIEL DE TRANSPORT	130 000,00	183 350,43	114 500,00	136 529,50	251 029,50
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	17 000,00	184 856,30	15 000,00	12 469,50	27 469,50
2184 MOBILIER	65 000,00	25 500,00	5 000,00		5 000,00
2188 AUTRES	0,00	400,00			
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	607 000,00	688 562,42	1 868 500,00	164 964,75	2 033 464,75
2313 CONSTRUCTIONS	810 000,00	612 869,42	617 000,00	113 000,74	730 000,74
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	43 250 000,00	43 847 384,90	35 250 000,00	2 689 294,99	37 939 294,99
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.			100 000,00		100 000,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	118 403,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	44 060 000,00	44 578 657,32	35 967 000,00	2 802 295,73	38 769 295,73
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	53 447 813,48	54 990 825,56	45 441 100,00	2 992 662,26	48 433 762,26
139111 AGENCE DE L'EAU	411 521,00	561 521,00	514 498,00		514 498,00
139118 AUTRES	16 030,00	16 030,00	25 946,00		25 946,00
13912 REGIONS	4 239,00	4 239,00	4 239,00		4 239,00
13913 DEPARTEMENTS	16 614,00	16 614,00	16 714,00		16 714,00
13915 GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES	5 580,00	5 580,00	5 580,00		5 580,00
13916 AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	5 660,00	5 660,00	5 660,00		5 660,00
13918 AUTRES	496 729,00	496 729,00	477 175,00		477 175,00
13933 PAE (PLAN D'AMENAGEMENT D'ENSEMBLE)	632,00	632,00	632,00		632,00
4817 PENALITES DE REAMENAGEMENT DE LA DETTE	0,00	534 000,00			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	957 005,00	1 641 005,00	1 050 444,00		1 050 444,00
166 REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	4 870 000,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	622 250,00	622 250,00	500 000,00		500 000,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	0,00	700,00			
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	1 000,00			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	289 650,00	5 946 850,00	300 000,00		300 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	911 900,00	11 440 800,00	800 000,00		800 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 868 905,00	13 081 805,00	1 850 444,00		1 850 444,00
TOTAL DEPENSES	55 316 718,48	68 072 630,56	47 291 544,00	2 992 662,26	50 284 206,26

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	0,00	376 913,35		376 913,35
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00	376 913,35		376 913,35
1064 RESERVES RELEMENTEES			25 947,33		25 947,33
1068 AUTRES RESERVES	3 756 149,60	3 765 681,60	9 600,00		9 600,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 756 149,60	3 765 681,60	35 547,33		35 547,33
13111 AGENCE DE L'EAU	8 045 354,00	8 309 354,00	3 180 000,00	37 991,50	3 217 991,50
13118 AUTRES	0,00	0,00			
1313 DEPARTEMENTS	0,00	0,00	20 000,00		20 000,00
1318 AUTRES	0,00	138 525,96			
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	8 045 354,00	8 447 879,96	3 200 000,00	37 991,50	3 237 991,50
1641 EMPRUNTS EN EURO	36 941 291,83	35 515 987,83	31 255 538,42	3 000 000,00	34 255 538,42
1678 AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	0,00	0,00			
1687 AUTRES DETTES	0,00	44 000,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	36 941 291,83	35 559 987,83	31 255 538,42	3 000 000,00	34 255 538,42
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	0,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	48 742 795,43	47 773 549,39	34 867 999,10	3 037 991,50	37 905 990,60
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	491 331,17	159 143,17	3 436 727,66		3 436 727,66
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	491 331,17	159 143,17	3 436 727,66		3 436 727,66
1641 EMPRUNTS EN EURO	0,00	534 000,00			
21311 BATIMENTS D'EXPLOITATION			16 668,00		16 668,00
2182 MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	0,00			
28031 FRAIS D'ETUDES	18 334,00	18 334,00	18 334,00		18 334,00
28033 FRAIS D'INSERTION	326,00	326,00	326,00		326,00
2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	15 415,00	15 415,00	26 683,00		26 683,00
28128 AUTRES TERRAINS	2 524,00	2 524,00	2 524,00		2 524,00
28131 BATIMENTS	1 415 164,00	1 415 164,00	1 419 392,00		1 419 392,00
281311 BATIMENTS D'EXPLOITATION	0,00	0,00			
281315 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	0,00			
28135 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	352,00	352,00	424,00		424,00
281355 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	0,00			
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	57 714,00	57 714,00	57 714,00		57 714,00
28151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	82 321,00	82 321,00	112 154,00		112 154,00
28153 INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	5 569 553,00	5 619 553,00	5 586 187,00		5 586 187,00
281532 RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	0,00	0,00			
28154 MATERIEL INDUSTRIEL	106 320,00	106 320,00	59 833,00		59 833,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
28156 MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	59 128,00	59 128,00	58 686,00		58 686,00
281562 SERVICE D'ASSAINISSEMENT	0,00	0,00			
28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	102 990,00	102 990,00	102 001,00		102 001,00
28182 MATERIEL DE TRANSPORT	20 516,00	20 516,00	20 622,00		20 622,00
28183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	12 573,00	12 573,00	13 926,00		13 926,00
28184 MOBILIER	3 875,00	3 875,00	1 637,00		1 637,00
28188 AUTRES	3 273,00	3 273,00	3 177,00		3 177,00
4817 PENALITES DE REAMENAGEMENT DE LA DETTE	600 600,00	644 760,00	641 200,00		641 200,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	8 070 978,00	8 699 138,00	8 141 488,00		8 141 488,00
166 REFINANCEMENT DE DETTE	0,00	4 870 000,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	5 652 500,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	6 400,00			
2154 MATERIEL INDUSTRIEL	0,00	0,00			
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	622 250,00	622 250,00	500 000,00		500 000,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	289 650,00	289 650,00	300 000,00		300 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	911 900,00	11 440 800,00	800 000,00		800 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	9 474 209,17	20 299 081,17	12 378 215,66		12 378 215,66
TOTAL RECETTES	58 217 004,60	68 072 630,56	47 246 214,76	3 037 991,50	50 284 206,26

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE AUTONOME DE L'EAU - BUDGET PRIMITIF 2023

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 2023 du budget annexe Régie autonome de l'eau potable intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	28 984 552,00	14 532 735,41	43 517 287,41

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 2023 estimé à 25 050 760 €, dont :

- 16 455 000 € de ventes d'eau et 1 120 000 € de locations de compteurs ; en progression de 3,7 M€ par rapport au Budget primitif 2022, cette prévision intègre une diminution globale des volumes consommés et l'application des tarifs adoptés à compter du 1^{er} janvier 2023 pour faire face aux augmentations de coûts (énergie, fournitures et réactifs, point d'indice et frais financiers), mais également harmoniser la tarification au sein du territoire métropolitain géré en régie, conformément au principe d'égalité de traitement des usagers devant le service public,
- 4 620 000 € 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 2,65 M€, de la contre-valeur de la redevance pour prélèvement sur la ressource en eau pour 0,47 M€ et de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte pour 1,5 M€,
- 650 000 € de refacturation des frais de construction de branchements aux particuliers ou entreprises (qui s'équilibre par une dépense de fonctionnement équivalente),
- 43 000 € de prestations de services autres, notamment les analyses réalisées par le laboratoire accrédité COFRAC pour le compte de collectivités, particuliers ou entreprises,
- 2 103 000 € 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 eau potable mais à temps partagé entre les deux activités,
- 35 000 € refacturés au titre des analyses effectuées en rivière et pour le compte de la ville de Clermont-Ferrand et de son CCAS (légionelles),
- 5 960 € au titre de la mutualisation descendante sur l'entretien des fontaines de la Ville de Clermont-Ferrand et 18 800 € au titre de la mise à disposition de la Ville et du CCAS de Clermont-Ferrand du laboratoire d'analyses.

S'agissant des autres postes de recettes, 12 000 € sont prévus au chapitre 013 « Atténuations de charges » au titre des remboursements sur rémunération de personnel, 20 110 € au chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » correspondant à la redevance pour frais de contrôle des DSP ainsi qu'aux redevances d'occupation de l'antenne relais et, enfin, 141 000 € au chapitre 77 « Produits exceptionnels » dont 10 000 € de produit de cession d'un véhicule utilitaire et 131 000 € de remboursement de TICFE 2020 à la suite de la baisse de la taxe intérieure sur la consommation finale en électricité applicable de nouveau en 2023.

Enfin une enveloppe de 6 500 € est provisionnée au compte 7817 pour constater la reprise sur dépréciation potentielle des actifs circulant résultant de l'admission en non-valeur de titres de recettes devenus irrécouvrables.

Le résultat de fonctionnement reporté repris par anticipation s'élève à la somme de 3 386 796 € (compte 002), après affectation de 607 949,41 € à la section d'investissement en couverture du déficit global d'investissement 2022.

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

- les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 7 820 025 €, avec :
 - les achats d'eau en gros (0,56 M€),
 - les fluides (2 M€), avec une progression de 0,75 M€ par rapport au Budget primitif 2022, et de 1,11 M€ par rapport au réalisé, estimée par rapport aux évolutions connues du coût de l'électricité et des mesures mises en place par l'État pour en atténuer l'impact,
 - l'entretien et la maintenance des réseaux et biens du service (2,49 M€, dont 1,89 M€ pour les seuls réseaux),
 - les acquisitions diverses, de matériels et autres, nécessaires au fonctionnement du service (0,65 M€),
 - les frais de gestion divers type assurances, locations de matériel, locations immobilières, frais de télécommunication, d'affranchissement, de nettoyage et de gardiennage des locaux, cotisations, abonnements, autres frais divers, etc (0,64 M€). Il est rappelé que depuis 2020, ce poste de dépenses intègre également la mise en place d'un fonds de solidarité eau pour les abonnés en difficulté (abondement au Fonds de solidarité logement),
 - la redevance due à l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne au titre des prélèvements sur la ressource en eau (0,6 M€),
 - les travaux de branchements refacturés aux particuliers ou entreprises (0,65 M€),
 - les remboursements de frais (0,23 M€) correspondant aux frais de structure facturés par le budget principal, à la taxe foncière remboursée à la Ville de Clermont-Ferrand, et à la partie des frais de mutualisation ascendante patrimoine bâti et affaires juridiques relevant du chapitre 011.

Les charges à caractère général progressent globalement de 890 885 € par rapport au Budget primitif 2022, principalement en raison de la hausse des coûts d'énergie.

- les charges de personnel (chapitre 012) pour 6 687 215 €, avec :
 - 528 500 € de remboursements, dont 106 500 € au titre de la mutualisation ascendante patrimoine bâti et affaires juridiques, et 422 000 € au titre des charges de structure supportées par le budget principal,
 - 6 158 715 € de salaires, dont 2 103 000 € refacturés au budget annexe Régie autonome de l'assainissement au titre des agents à temps partagé entre les deux activités, et 24 760 € 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.

Au final, la masse salariale « nette » supportée par le budget annexe de l'eau potable s'élève donc à 4 030 955 €, soit + 294 091 € par rapport au Budget primitif 2022 s'expliquant par :

- l'impact en année pleine en 2023 de l'augmentation de 3,5% de la valeur du point indiciaire qui a pris effet au 1^{er} juillet 2022,
- l'application d'un GVT (glissement vieillesse technicité) estimé à 0,8% de masse salariale impactant pour +26 000 € le budget annexe de l'eau tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancement d'échelon, grade, promotion interne),
- les effets reports des recrutements (arrivées de nouveaux agents) réalisés en cours d'année 2022 représentant 4 postes sur ce budget annexe.

- le reversement à l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne des redevances pour pollution d'origine domestique et modernisation des réseaux de collecte pour un montant total de 4 425 000 € (chapitre 014),

- les intérêts de la dette pour 730 000 €, en nette progression au regard de l'évolution sensible des taux et de l'impact de l'emprunt contracté en 2022, et les intérêts sur ligne de trésorerie pour 100 000 € également en augmentation en raison de la dégradation des conditions financières (chapitre 66)

- les charges diverses de gestion courante pour 226 100 € (chapitre 65), avec notamment les redevances logicielles, les créances admises en non valeurs et des subventions (Mission H2O, Coopération décentralisée Madagascar et mise en place de la tarification solidaire),

- les charges exceptionnelles pour 276 660 € (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 (180 000 €) et à l'apurement comptable du stock de pièces de fontainerie issu de la Ville de Cournon lors du transfert de la compétence en 2017 (65 160 €) ; sont également prévues sur ce poste les indemnités versées dans le cadre des réclamations présentées par des professionnels riverains pour la réparation des préjudices économiques liés à la réalisation de travaux (30 000 €).

En définitive, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2023 s'élève à 8 352 166 €, avec un virement à la section d'investissement de 4 497 240 € et un solde sur les dotations aux amortissements des immobilisations et subventions de 3 854 926 €.

Section d'investissement

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

- l'affectation en section d'investissement à hauteur de 607 949,41 € d'une partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2022 pour couvrir le besoin de financement de cette section (déficit d'investissement 2022 reporté de 977 368,88 €, minoré de l'excédent sur restes à réaliser de 369 419,47 €) et le reversement par la Ville de Ceyrat de l'excédent d'investissement constaté fin 2016 (versement échelonné sur 5 ans) pour 109 800 € (compte 1068),
- la mise en réserve réglementée de 6 041,22 € correspondant aux plus-values sur cession d'immobilisation comptabilisées en 2022 (compte 1064).

Sont également comptabilisées les opérations d'ordre suivantes :

- le virement de la section de fonctionnement pour 4 497 240 € (chapitre 021),
- l'amortissement des biens du service pour 4 222 312 € (chapitre 040)

Au final, un emprunt nouveau d'un montant prévisionnel de 4 089 392,78 € s'avère nécessaire pour financer les dépenses d'investissement décrites ci-après et vient s'ajouter à l'emprunt reporté de 1 000 000 €.

Les dépenses réelles se répartissent de la façon suivante :

- le déficit d'investissement reporté 2022 de 977 368,88 €,
- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 2 900 000 € et celui des avances de l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne pour 180 500 €,
- les dépenses nouvelles d'équipement évaluées à 9 471 900 € avec :
 - 330 400 € de frais d'études et insertions, dont 60 000 € pour la réalisation du schéma directeur d'eau potable, 172 000 € sur l'usine d'eau potable, avec notamment l'étude préliminaire dans le cadre des travaux de réhabilitation de la passerelle métallique, l'étude de faisabilité photovoltaïque et 65 000 € pour l'infogérance du système d'information industriel, ...
 - 78 000 € d'acquisition de logiciels, licences, matériel informatique et matériel de bureau,
 - 751 500 € d'acquisition de matériels divers nécessaires au fonctionnement du service, dont 134 500 € pour l'unité de traitement d'eau potable, 75 000 € d'équipements pour les systèmes industriels (télégestion), 25 000 € pour le contrôle des eaux, 412 000 € de remplacement de compteurs et de matériel d'exploitation, 100 000 € de matériel de transport et 5 000 € de mobilier pour la Direction,
 - 1 100 000 € consacrés à l'acquisition d'un nouveau bâtiment en VEFA afin de regrouper les différents services de la Direction du Cycle de l'Eau (bâtiment actuel exigu et vétuste en termes de gestion des énergies, équipes réparties sur différents sites),
 - 7 212 000 € de travaux, dont principalement :
 - 5 000 000 € de travaux de réseaux en accompagnement des travaux et opérations de voirie ou sur des opérations d'urgence pour renouveler le réseau (avec notamment 3,7M€ consacrés au renouvellement et dévoiement des réseaux lié au projet BHNS/INSPIRE, ainsi que des travaux avenue du Stade à Beaumont, rue Montrognon à Ceyrat, avenue des Thermes à Chamalières, Rues Lagarlaye-Malfreyt, rue Thevenot Thibaud et place de Régensburg à Clermont-Ferrand et rue de l'Amourette à Cournon-d'Auvergne),

- 1 275 000 € de travaux sur l'usine d'eau potable (réfection de la sous station B2 avec adaptation de fonctionnement de l'étiage, sécurisation des réservoirs de Bâne),
 - 600 000 € pour des investissements divers (sécurisation des sites, travaux de petites extensions réseaux),
 - 327 000 € pour la télégestion, la réhabilitation et la modernisation du système d'information industriel (études et travaux de mise en conformité de la Vacherie suite à la DUP, équipement système intrusion de 24 sites, mise en place de débitmètres),
 - les reports de crédits 2022 pour 630 580,53 €, intégrant notamment les travaux de réseaux en accompagnement des travaux et opérations de voirie (0,2M€), les travaux de sécurisation des réservoirs (0,22 M€), la maîtrise d'œuvre relative aux travaux du schéma directeur (0,06 M€), l'acquisition de logiciel et matériel informatique (0,04 M€), l'acquisition de matériel de mesure (0,04 M€), etc.
- Les opérations d'ordre sont composées des amortissements des subventions pour 367 386 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe Régie autonome de l'eau potable d'un montant total de 28 984 552 € en section de fonctionnement et 14 532 735,41 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
60226 VETEMENTS DE TRAVAIL	0,00	0,00			
604 ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA	650 000,00	624 000,00	650 000,00		650 000,00
605 ACHATS D'EAU	515 000,00	465 000,00	563 000,00		563 000,00
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	1 244 200,00	1 299 890,00	2 000 442,00		2 000 442,00
6062 PRODUITS DE TRAITEMENT	165 000,00	158 000,00	180 000,00		180 000,00
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	251 750,00	338 620,00	307 100,00		307 100,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 800,00	8 616,00	7 500,00		7 500,00
6066 CARBURANTS	45 000,00	43 000,00	45 000,00		45 000,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	102 000,00	100 000,00	107 000,00		107 000,00
611 SOUS-TRAITANCE GENERALE	7 500,00	9 400,00	13 500,00		13 500,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	28 900,00	32 470,00	40 400,00		40 400,00
6135 LOCATIONS MOBILIERES	96 000,00	102 834,00	98 300,00		98 300,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	7 600,00	6 288,00	6 000,00		6 000,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	97 000,00	61 623,00	91 940,00		91 940,00
61523 RESEAUX	1 875 000,00	1 929 000,00	1 890 000,00		1 890 000,00
61528 AUTRES	60 000,00	54 388,00	60 000,00		60 000,00
61551 MATERIEL ROULANT	11 000,00	10 900,00	11 000,00		11 000,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	53 000,00	47 000,00	49 000,00		49 000,00
6156 MAINTENANCE	342 100,00	383 655,00	388 523,00		388 523,00
6161 MULTIRISQUES	7 500,00	7 500,00	7 800,00		7 800,00
6168 AUTRES	68 000,00	68 000,00	40 580,00		40 580,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	70 000,00	42 742,00	42 000,00		42 000,00
618 DIVERS	232 400,00	200 030,00	143 200,00		143 200,00
6226 HONORAIRES	7 500,00	7 300,00	7 500,00		7 500,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	2 400,00	8 450,00	3 000,00		3 000,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES	7 050,00	7 050,00	15 600,00		15 600,00
6237 PUBLICATIONS	0,00	0,00			
6238 DIVERS	17 500,00	10 870,00	27 500,00		27 500,00
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	44 000,00	44 000,00	29 000,00		29 000,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	49 150,00	49 150,00	49 200,00		49 200,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	13 500,00	13 499,00	16 500,00		16 500,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	26 200,00	16 200,00	32 520,00		32 520,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	2 040,00	2 840,00	2 500,00		2 500,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	19 000,00	29 274,00	44 570,00		44 570,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	178 240,00	194 977,00			
62871 A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT			78 000,00		78 000,00
62878 A DES TIERS			148 500,00		148 500,00
6288 AUTRES	0,00	1 000,00			
63512 TAXES FONCIERES	110,00	132,00	200,00		200,00
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	7 000,00	7 000,00	4 450,00		4 450,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 929 140,00	7 003 398,00	7 820 025,00		7 820 025,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	374 679,00	408 754,00	528 500,00		528 500,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	1 200,00	0,00	1 200,00		1 200,00
6331 Versement mobilité	55 000,00	68 846,00	72 118,00		72 118,00
6336 COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	38 070,00	38 393,00	40 468,00		40 468,00
6411 SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	3 045 557,00	3 255 256,00	3 395 480,00		3 395 480,00
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	848 949,00	803 123,00	859 098,00		859 098,00
6414 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	0,00	0,00	32 000,00		32 000,00
64141 Indemnité inflation	0,00	8 600,00			
64148 Autres indemnités et avantages divers	32 645,00	30 887,00			
6415 SUPPLEMENT FAMILIAL	38 069,00	39 438,00	42 000,00		42 000,00
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	552 009,00	639 153,00	653 843,00		653 843,00
6452 COTISATIONS AUX MUTUELLES	40 000,00	4 950,00			
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	761 389,00	762 452,00	787 333,00		787 333,00
6454 COTISATIONS AU Pôle Emploi	23 793,00	50 900,00	52 450,00		52 450,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	11 421,00	8 712,00	11 826,00		11 826,00
6475 MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE	2 000,00	125,00	2 000,00		2 000,00
6478 AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	6 662,00	0,00	6 899,00		6 899,00
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	202 000,00	181 920,00	202 000,00		202 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	6 033 443,00	6 301 509,00	6 687 215,00		6 687 215,00
701249 REVERS.AGENCE EAU REDEVANCE PR POLLUTION ORIGINE D	2 300 000,00	2 450 000,00	2 715 000,00		2 715 000,00
706129 REVERS.AGENCE EAU REDEV.PR MODERNISATION RESEAUX C	1 900 000,00	1 750 000,00	1 710 000,00		1 710 000,00
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	4 200 000,00	4 200 000,00	4 425 000,00		4 425 000,00
6518 Autres	34 000,00	33 000,00	29 500,00		29 500,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	25 000,00	23 084,00	3 250,00		3 250,00
6542 CREANCES ETEINTES	5 000,00	6 916,00	3 250,00		3 250,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	45 100,00	45 100,00	190 100,00		190 100,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	109 100,00	108 100,00	226 100,00		226 100,00

66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	550 000,00	530 000,00	685 000,00	685 000,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	1 000,00	21 000,00	45 000,00	45 000,00
6615	INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	10 000,00	10 000,00	100 000,00	100 000,00
66	CHARGES FINANCIERES	561 000,00	561 000,00	830 000,00	830 000,00
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	132 000,00	132 000,00	130 000,00	130 000,00
6743	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	130 000,00	154 000,00	145 160,00	145 160,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	262 000,00	286 000,00	276 660,00	276 660,00
6817	DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00		
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	0,00		
7588	AUTRES	0,00	0,00		
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00		
	SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	18 094 683,00	18 460 007,00	20 265 000,00	20 265 000,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	645 935,49	407 974,49	4 497 240,00	4 497 240,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	645 935,49	407 974,49	4 497 240,00	4 497 240,00
675	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	0,00	10 970,00		
6811	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	4 139 071,00	4 141 571,00	4 222 312,00	4 222 312,00
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	4 139 071,00	4 152 541,00	4 222 312,00	4 222 312,00
	SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	4 785 006,49	4 560 515,49	8 719 552,00	8 719 552,00
	TOTAL DEPENSES	22 879 689,49	23 020 522,49	28 984 552,00	28 984 552,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	1 159 933,49	1 159 933,49	3 386 796,00	3 386 796,00
002	RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	1 159 933,49	1 159 933,49	3 386 796,00	3 386 796,00
64198	AUTRES REMBOURSEMENTS	12 000,00	22 000,00	12 000,00	12 000,00
6459	REMBOURSEMENTS / CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	0,00	8 600,00		
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	12 000,00	30 600,00	12 000,00	12 000,00
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	12 800 000,00	12 800 000,00	16 450 000,00	16 450 000,00
70118	AUTRES VENTES D'EAU	5 000,00	47 100,00	5 000,00	5 000,00
70123	CONTRE-VALEUR REDEVANCE PRELEVEMENT	600 000,00	600 000,00	470 000,00	470 000,00
701241	REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	2 300 000,00	2 300 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	5 000,00	15 650,00		
704	TRAVAUX	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
706121	REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLEC	1 900 000,00	1 900 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	1 065 000,00	1 065 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	46 000,00	46 000,00	43 000,00	43 000,00
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	1 921 900,00	1 923 779,00	2 119 600,00	2 119 600,00
7087	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	41 200,00	43 239,00		
70871	PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT			35 000,00	35 000,00
70878	PAR DES TIERS			8 160,00	8 160,00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (CESS. D'APPRO	0,00	0,00		
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	21 334 100,00	21 390 768,00	25 050 760,00	25 050 760,00
757	REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
7588	AUTRES	100,00	565,00	110,00	110,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20 100,00	20 565,00	20 110,00	20 110,00
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.	0,00	0,00		
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00		
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 650,00	7 550,00	10 000,00	10 000,00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	9 200,00	131 000,00	131 000,00
77	PRODUITS SPECIFIQUES	1 650,00	16 750,00	141 000,00	141 000,00
7817	REP./DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	30 000,00	30 000,00	6 500,00	6 500,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	30 000,00	30 000,00	6 500,00	6 500,00
	SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	22 557 783,49	22 648 616,49	28 617 166,00	28 617 166,00
777	QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	321 906,00	371 906,00	367 386,00	367 386,00
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	321 906,00	371 906,00	367 386,00	367 386,00
	SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	321 906,00	371 906,00	367 386,00	367 386,00
	TOTAL RECETTES	22 879 689,49	23 020 522,49	28 984 552,00	28 984 552,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	3 062 103,00	3 062 103,00	977 368,88		977 368,88
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	3 062 103,00	3 062 103,00	977 368,88		977 368,88
1641 EMPRUNTS EN EURO	2 734 500,00	2 734 500,00	2 900 000,00		2 900 000,00
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	7 000,00	5 000,00		5 000,00
1678 AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE COND.PARTIC.	156 900,00	156 900,00	157 000,00		157 000,00
1681 AUTRES EMPRUNTS	23 350,00	23 350,00	23 500,00		23 500,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 919 750,00	2 921 750,00	3 085 500,00		3 085 500,00
2031 FRAIS D'ETUDES	706 500,00	715 347,50	324 500,00	73 022,00	397 522,00
2033 FRAIS D'INSERTION	5 000,00	5 900,00	5 900,00	1 303,83	7 203,83
2051 CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	50 000,00	84 043,75	35 000,00	20 600,00	55 600,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	761 500,00	805 291,25	365 400,00	94 925,83	460 325,83
21315 BATIMENTS ADMINISTRATIFS			1 100 000,00		1 100 000,00
2151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	125 000,00	126 424,46	160 000,00	32 061,74	192 061,74
2154 MATERIEL INDUSTRIEL	45 000,00	82 625,00	50 000,00	9 183,12	59 183,12
21561 SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	400 000,00	343 810,00	400 000,00	3 687,74	403 687,74
2158 AUTRES	0,00	500,00			
2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	0,00			
2182 MATERIEL DE TRANSPORT	10 000,00	45 000,00	100 000,00	28 636,32	128 636,32
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	43 000,00	63 787,10	43 000,00	16 683,29	59 683,29
2184 MOBILIER	15 000,00	15 000,00	5 000,00		5 000,00
2188 AUTRES	42 000,00	56 440,00	36 500,00		36 500,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680 000,00	733 586,56	1 894 500,00	90 252,21	1 984 752,21
2313 CONSTRUCTIONS	65 000,00	83 587,85	10 000,00		10 000,00
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	5 400 000,00	4 996 601,53	7 202 000,00	445 402,49	7 647 402,49
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	5 465 000,00	5 080 189,38	7 212 000,00	445 402,49	7 657 402,49
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	12 888 353,00	12 602 920,19	13 534 768,88	630 580,53	14 165 349,41
139111 AGENCE DE L'EAU	226 079,00	226 079,00	223 577,00		223 577,00
139118 AUTRES	36 164,00	36 164,00	43 299,00		43 299,00
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	24 900,00	74 900,00	65 747,00		65 747,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	321 906,00	371 906,00	367 386,00		367 386,00
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	900,00			
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	90,00			
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	14 120,00	14 120,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	14 120,00	15 110,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	336 026,00	387 016,00	367 386,00		367 386,00
TOTAL DEPENSES	13 224 379,00	12 989 936,19	13 902 154,88	630 580,53	14 532 735,41

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
1064 RESERVES REGLEMENTEES			6 041,22		6 041,22
1068 AUTRES RESERVES	1 844 480,19	1 954 241,19	717 749,41		717 749,41
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	1 844 480,19	1 954 241,19	723 790,63		723 790,63
13111 AGENCE DE L'EAU	0,00	0,00			
13118 AUTRES	0,00	72 700,00			
1318 AUTRES	0,00	1 633 940,00			
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	1 706 640,00			
1641 EMPRUNTS EN EURO	5 358 149,51	4 746 429,51	4 089 392,78	1 000 000,00	5 089 392,78
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	5 000,00	7 000,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	5 363 149,51	4 753 429,51	4 089 392,78	1 000 000,00	5 089 392,78
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00			
266 AUTRES FORMES DE PARTICIPATION	0,00	0,00			
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	7 207 629,70	8 414 310,70	4 813 183,41	1 000 000,00	5 813 183,41
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	645 935,49	407 974,49	4 497 240,00		4 497 240,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	645 935,49	407 974,49	4 497 240,00		4 497 240,00
2182 MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	10 970,00			
28031 FRAIS D'ETUDES	13 752,00	13 752,00	13 752,00		13 752,00
2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	63 296,00	63 296,00	31 490,00		31 490,00
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	434 347,00	434 347,00	451 047,00		451 047,00
281311 BATIMENTS D'EXPLOITATION	0,00	0,00			
281315 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	0,00			
28135 INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	162 274,00	162 274,00	198 240,00		198 240,00
281351 BATIMENTS D'EXPLOITATION	0,00	0,00			
281355 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	0,00	0,00			
28151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	26 267,00	26 267,00	35 161,00		35 161,00
28153 INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	2 790 339,00	2 792 839,00	2 880 691,00		2 880 691,00
28153 RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	0,00	0,00			
28154 MATERIEL INDUSTRIEL	107 006,00	107 006,00	87 018,00		87 018,00
28155 OUTILLAGE INDUSTRIEL	33,00	33,00	33,00		33,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
28156 MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	153 592,00	153 592,00	159 794,00		159 794,00
281561 SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	0,00	0,00			
28157 AGENC. ET AMENAG. DU MATERIEL ET OUTILLAGE INDUST.	217 147,00	217 147,00	198 359,00		198 359,00
28158 AUTRES	0,00	0,00	45,00		45,00
28178 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 437,00	1 437,00	1 437,00		1 437,00
281782 MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	0,00			
28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	16 952,00	16 952,00	15 522,00		15 522,00
28182 MATERIEL DE TRANSPORT	22 241,00	22 241,00	25 515,00		25 515,00
28183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	48 486,00	48 486,00	43 546,00		43 546,00
28184 MOBILIER	3 983,00	3 983,00	3 046,00		3 046,00
28188 AUTRES	33 545,00	33 545,00	33 242,00		33 242,00
040 OPE. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	4 139 071,00	4 152 541,00	4 222 312,00		4 222 312,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	0,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	990,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	14 120,00	14 120,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	14 120,00	15 110,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	4 799 126,49	4 575 625,49	8 719 552,00		8 719 552,00
TOTAL RECETTES	12 006 756,19	12 989 936,19	13 532 735,41	1 000 000,00	14 532 735,41

BUDGET ANNEXE DES DÉCHETS MÉNAGERS - BUDGET PRIMITIF 2023

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 2023 du budget annexe des déchets ménagers intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	56 939 812,48	7 963 603,53	64 903 416,01

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

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement comprennent :

- l'excédent de fonctionnement reporté arrêté à 4 213 804,48 € (compte 002), après affectation de 2 150 424,53 € en section d'investissement pour couvrir le besoin de financement de cette section,
- les redevances à percevoir évaluées à un montant de 5 280 000 € (chapitre 70),

Ces redevances correspondent pour 290 000 € aux apports en déchetteries, enlèvement des encombrants, accès des communes extérieures aux déchetteries (SICTOM des Couzes, SBA), revente de ferraille des déchetteries et, pour 4 990 000 €, aux soutiens 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).

- la TEOM pour 46 922 000 € (chapitre 731),

Le produit prévisionnel de TEOM enregistre une hausse de 3,02 M€ par rapport au Budget primitif 2022 du fait de l'évolution nominale des bases d'imposition, évaluée à + 7,1 % pour les locaux d'habitation et + 0,5 % pour les locaux professionnels, ainsi que de la progression physique des bases, dans la moyenne des années antérieures,

- les autres produits de gestion courante évalués à 350 110 € (chapitre 75), qui correspondent principalement aux reventes de matériaux et déchets issus d'activités économiques (reversement VALTOM),
- les remboursements sur rémunérations du personnel pour 10 000 € (chapitre 013), le FCTVA sur les dépenses d'entretien éligibles pour 3 900 € (chapitre 74) et la reprise sur dépréciations des actifs circulants pour 4 000 € (chapitre 78),
- en opérations d'ordre (chapitre 042), les amortissements des subventions d'équipement perçues pour 52 998 €, ainsi que, selon le dispositif prévu par la nomenclature M57, la neutralisation des amortissements des bâtiments publics et subventions d'équipement versées pour 103 000 €, opérations d'ordre trouvant leur pendant en dépenses d'investissement.

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les dépenses de prestations pour la collecte pour 18 734 392 €, dont 17,75 M€ au titre de la collecte déléguée, et 0,98 M€ au titre de la collecte en régie (chapitre 011), en hausse de + 1,7 M€ par rapport au Budget primitif 2022 du fait notamment des révisions des prix (indexations/évolutions coûts énergie, matières premières, masse salariale) du marché de collecte de la ville centre, des nouveaux marchés pour la collecte des communes périphériques et pour la maintenance des bacs,
- les dépenses de traitement des déchets à hauteur de 21 565 796 €, dont 10,81 M€ pour les déchets non valorisés facturés à la tonne (chapitre 011, compte 611), en augmentation de + 0,84 M€ par rapport au Budget primitif 2022 en raison d'une hausse du coût de traitement facturé par le Valtom (+ 1,90 % sur les ordures ménagères résiduelles et encombrants ménages et 5,53 % pour les refus de déchets non triés), et 10,75 M€ pour les déchets valorisables facturés à l'habitant (chapitre 65, compte 6558), soit + 0,42 M€ par rapport au Budget primitif 2022 sur la base d'une hypothèse de hausse de 1,91 %,
- les dépenses de fonctionnement des déchetteries pour 1 758 933 € (chapitre 011), avec les dépenses liées à la partie « haut de quai » hors personnel (0,59 M€), et les dépenses liées à la partie « bas de quai » (évacuation des bennes) confiée à des prestataires (1,17 M€),
- les dépenses de gestion du service (assurances, carburant et entretien des véhicules légers, loyer des bâtiments de la régie de collecte, fournitures, vêtements de travail, formations, annonces légales, honoraires, affranchissement, impression du rapport d'activité, fournitures administratives, taxes foncières, etc) et de communication pour 1 206 988 € (chapitre 011),
- les charges de personnel pour 7 039 570 € (chapitre 012), dont 406 000 € pour le remboursement des frais de structure supportés par le Budget principal et 6 633 570 € de salaires ; cette prévision intègre un GVT (glissement vieillesse technicité) de 0,8 % tenant compte de l'évolution de carrière naturelle des fonctionnaires (avancement d'échelon, grade, promotion interne) pour 28 000 €, les effets reports du recrutement sur un poste réalisé en 2022, et l'impact en année pleine en 2023 de l'augmentation de 3,5% de la valeur du point indiciaire qui a pris effet au 1^{er} juillet 2022,
- les charges diverses de gestion courante (chapitre 65, hors compte 6558) et charges exceptionnelles (chapitre 67) pour 175 850 €. Ces postes recouvrent pour l'essentiel la régularisation de TVA déductible au titre de l'exercice 2022, une enveloppe pour la prise en charge des admissions en non valeur et annulations de titres sur exercices antérieurs, 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 », les partenariats associatifs 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) et, enfin, l'échéance 2023 des droits de sortie du SBA,
- les charges financières pour 30 400 € (chapitre 66),
- une dotation de 1 166 704,48 € aux provisions pour risques et charges de fonctionnement qui, en tant que de besoin, permettra d'amortir la hausse des charges d'exploitation et coûts de traitement,
- en opérations d'ordre entre sections, les dotations aux amortissements des biens pour 1 556 368 €, et 84 000 € au titre de la quote-part annuelle 2023 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 2023 s'établit à 5 105 181 €, avec un virement à la section d'investissement de 3 620 811 € et un solde sur amortissements et autres opérations d'ordre de transfert entre sections de 1 484 370 €.

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 2022, soit 2 150 424,53 €,
- le virement de la section de fonctionnement de 3 620 811 €,
- le Fonds de Compensation de la TVA pour 447 000 €, dont 100 000 € de restes à réaliser à percevoir sur les dépenses reportées 2022,
- le solde de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) à percevoir dans le cadre de la réhabilitation de la déchetterie de Gerzat pour 105 000 €,
- en opérations d'ordre de transfert entre sections, l'amortissement des biens pour 1 556 368 €, la quote-part annuelle 2023 d'étalement des charges exceptionnelles Covid-19 pour 84 000 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses d'investissement suivantes sans recours à l'emprunt :

- le déficit de clôture d'investissement 2022 de 1 471 781,61 €,
- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 290 000 €,
- les dépenses d'équipement nouvelles estimées à 5 267 181 € avec :
 - 1 523 400 € pour la réhabilitation de la déchetterie de Saint-Gènes-Champanelle,
 - 1 305 000 € au titre du plan qualité déchets avec les travaux d'implantation de conteneurs enterrés,
 - 802 680 € prévus pour la réalisation de travaux et l'acquisition de matériels dans l'ensemble des déchetteries, avec 444 440 € pour des études et travaux (Pont-du-château, Blanzat, Gravanches, etc.), 185 280 € pour des installations techniques (acquisition de 3 bennes, sécurisation des sites,...), 122 400 € pour l'acquisition d'un compacteur (packmat) et 50 560 € pour l'acquisition de matériels (vidéoprotection, vestiaires, équipements, téléphonie camions de collecte,...),
 - 400 800 € pour le dispositif incitatif colonne verre Clink,
 - 300 496 € pour l'acquisition de matériels de transport,
 - 265 680 € pour l'acquisition de matériels de collecte (colonnes aériennes en métal et plastique, grue auxiliaire, cuve,...),
 - 214 200 € dans le cadre du schéma territorial de gestion des déchets organiques (acquisition de composteurs et broyeurs, plateforme déchets verts, ...),
 - 211 000 € de travaux sur les bâtiments, dont 40 000 € pour la réduction des consommations énergétiques,
 - 110 000 € pour le solde de l'opération déchetterie de Gerzat, 50 000 € pour le démarrage de l'opération de digitalisation des déchetteries et 20 000 € d'études pour la création d'une recyclerie ou ressourcerie,
 - 46 000 € pour l'acquisition de matériels, installations et terrains (matériel informatique, mobilier, frais d'annonces,...) et 17 925 € pour une régularisation de TVA,
 - les restes à réaliser 2022 d'un montant de 778 642,92 €, dont 265 302 € pour le matériel et les dispositifs de collecte, 139 055,72 € pour l'acquisition de conteneurs enterrés, 100 640,11 € de travaux de conservation à la régie de Cournon, 92 433,54 € pour la réhabilitation de la déchetterie de Gerzat, 69 593,03 € de dépenses d'installations, travaux et matériels dans les déchetteries (Benness, travaux à Pont-du-château et Romagnat), 51 000 € pour l'acquisition d'un véhicule hydrogène et 39 829,94 € 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 52 998 € et la neutralisation des amortissements des bâtiments publics et des subventions d'équipement versées pour 103 000 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe des déchets ménagers d'un montant total de 56 939 812,48 € en section de fonctionnement et 7 963 603,53 € 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 2023 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

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
60611 EAU ET ASSAINISSEMENT	5 250,00	5 250,00	6 500,00		6 500,00
60612 ENERGIE - ELECTRICITE	64 004,00	63 689,00	81 532,00		81 532,00
60621 COMBUSTIBLES	700,00	700,00	700,00		700,00
60622 CARBURANTS	384 000,00	604 156,00	484 800,00		484 800,00
60623 ALIMENTATION	5 299,00	8 081,00	7 000,00		7 000,00
60628 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	53 379,00	75 079,00	52 033,00		52 033,00
60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN	7 437,00	7 937,00	7 700,00		7 700,00
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	45 106,00	30 806,00	31 592,00		31 592,00
60636 HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	68 725,00	68 725,00	67 911,00		67 911,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 789,00	5 478,00	6 739,00		6 739,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	8 000,00	2 850,00	33 000,00		33 000,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	27 405 208,00	26 932 160,00	29 770 777,00		29 770 777,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	189 829,00	189 829,00	189 000,00		189 000,00
61351 MATERIEL ROULANT	62 000,00	62 000,00	115 200,00		115 200,00
61358 AUTRES	22 468,00	67 331,00	22 468,00		22 468,00
61521 TERRAINS	52 600,00	48 889,00	51 280,00		51 280,00
615221 BÂTIMENTS PUBLICS	45 646,00	31 226,00	45 762,00		45 762,00
615231 VOIRIES			22 800,00		22 800,00
615232 RESEAUX	1 000,00	21 138,00	9 850,00		9 850,00
61551 MATERIEL ROULANT	359 177,00	411 414,00	446 000,00		446 000,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	0,00	12 000,00	24 000,00		24 000,00
6156 MAINTENANCE	208 319,00	210 154,00	231 405,00		231 405,00
6161 MULTIRISQUES	2 200,00	2 200,00	2 020,00		2 020,00
6162 ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE-CONSTRUCTION	989,00	18 314,00	30 000,00		30 000,00
6168 AUTRES	90 000,00	88 241,00	71 270,00		71 270,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	53 100,00	112 700,00	130 940,00		130 940,00
6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	28 500,00	28 164,00	27 000,00		27 000,00
6188 AUTRES FRAIS DIVERS	34 750,00	69 890,00	12 100,00		12 100,00
62268 AUTRES HONORAIRES,CONSEILS...	15 200,00	15 200,00	10 000,00		10 000,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	15 892,00	15 892,00	6 620,00		6 620,00
6228 DIVERS	45 500,00	45 900,00	41 500,00		41 500,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	42 000,00	45 360,00	42 000,00		42 000,00
6234 RECEPTIONS	4 500,00	2 599,00	3 300,00		3 300,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	18 464,00	22 884,00	8 500,00		8 500,00
6238 DIVERS	36 700,00	35 860,00	18 700,00		18 700,00
6241 TRANSPORTS DE BIENS	4 400,00	3 230,00	2 000,00		2 000,00
6245 TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	2 500,00	2 500,00	1 600,00		1 600,00
6251 VOYAGES,DEPLACEMENTS ET MISSIONS	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	9 000,00	9 000,00	9 450,00		9 450,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	59 154,00	51 155,00	43 000,00		43 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 000,00	1 000,00	1 500,00		1 500,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	5 600,00	5 601,00	5 650,00		5 650,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	14 100,00	16 976,00	9 500,00		9 500,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	55 000,00	66 198,00	61 000,00		61 000,00
62871 A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	59 000,00	59 000,00	72 000,00		72 000,00
62875 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	0,00	0,00			
63512 TAXES FONCIERES	166 300,00	171 500,00	179 500,00		179 500,00
6355 TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	4 594,00	1 594,00	3 550,00		3 550,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	5 800,00	7 559,00	9 360,00		9 360,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	29 769 179,00	29 759 409,00	32 512 109,00		32 512 109,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	418 000,00	418 000,00	406 000,00		406 000,00
6218 AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	1 200,00	1 200,00	1 228,00		1 228,00
6331 VERSEMENT MOBILITE	60 010,00	60 010,00	73 118,00		73 118,00
6332 COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	18 030,00	18 030,00	18 875,00		18 875,00
6336 COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	55 020,00	55 020,00	63 961,00		63 961,00
64111 REMUNERATION PRINCIPALE	2 350 020,00	2 380 020,00	2 463 608,00		2 463 608,00
64112 SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	24 710,00	24 710,00	26 371,00		26 371,00
64113 NBI	22 520,00	22 620,00	24 657,00		24 657,00
64114 personnel titulaire - Indemnité inflation	0,00	9 100,00			
64118 AUTRES INDEMNITES	800 020,00	800 020,00	828 761,00		828 761,00
64131 REMUNERATIONS	810 000,00	996 500,00	1 184 191,00		1 184 191,00
64134 Personnel non titulaire - Indemnité inflation	0,00	4 400,00			
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	630 010,00	645 310,00	736 749,00		736 749,00
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	780 010,00	797 020,00	840 275,00		840 275,00
6454 COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	37 020,00	37 020,00	47 876,00		47 876,00
6455 COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	30 020,00	30 020,00	29 354,00		29 354,00
6458 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	25 020,00	25 020,00	9 909,00		9 909,00
6475 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 200,00	1 200,00	1 228,00		1 228,00
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0,00	0,00			
6488 Autres charges	277 000,00	277 000,00	283 409,00		283 409,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	6 339 810,00	6 602 220,00	7 039 570,00		7 039 570,00

DEPENSES		Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	2 000,00	2 720,00	2 000,00		2 000,00
6542	CREANCES ETEINTES	2 000,00	1 280,00			2 000,00
65568	AUTRES CONTRIBUTIONS			9 600,00		9 600,00
6558	AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES	10 335 810,00	10 365 276,00	10 754 000,00		10 754 000,00
65748	AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	141 000,00	126 046,00	72 000,00		72 000,00
65818	Autres	4 000,00	1 609,00	300,00		300,00
65888	AUTRES	56 350,00	44 229,00	86 950,00		86 950,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 541 160,00	10 541 160,00	10 926 850,00		10 926 850,00
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	32 000,00	32 000,00	30 000,00		30 000,00
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	1 000,00	1 000,00	400,00		400,00
66	CHARGES FINANCIERES	33 000,00	33 000,00	30 400,00		30 400,00
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	18 380,00	18 380,00	3 000,00		3 000,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	18 380,00	18 380,00	3 000,00		3 000,00
6815	DOT.AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION.			1 166 704,48		1 166 704,48
6817	DOT. AUX DEPRECIAT. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00			
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	0,00	1 166 704,48		1 166 704,48
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES		46 701 529,00	46 954 169,00	51 678 633,48		51 678 633,48
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 923 206,24	2 107 944,24	3 620 811,00		3 620 811,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 923 206,24	2 107 944,24	3 620 811,00		3 620 811,00
675	VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	0,00	0,00			
6761	DIFFERENCES SUR REALISAT.(POSITIVES) TRANSFEREES E	0,00	500,00			
6811	DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	1 608 605,00	1 678 605,00	1 556 368,00		1 556 368,00
68128	DOT. AUX AMTS DES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIFFEREE	84 000,00	84 000,00	84 000,00		84 000,00
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 692 605,00	1 763 105,00	1 640 368,00		1 640 368,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE		3 615 811,24	3 871 049,24	5 261 179,00		5 261 179,00
TOTAL DEPENSES		50 317 340,24	50 825 218,24	56 939 812,48		56 939 812,48

RECETTES		Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 202 476,24	1 202 476,24	4 213 804,48		4 213 804,48
002	RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 202 476,24	1 202 476,24	4 213 804,48		4 213 804,48
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	10 000,00	20 000,00	10 000,00		10 000,00
6459	REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	0,00	13 500,00			
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	10 000,00	33 500,00	10 000,00		10 000,00
70611	REDEVANCE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES	0,00	0,00			
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	32 000,00	44 000,00			
706888	AUTRES			40 000,00		40 000,00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES(ABONNEMENTS ET	4 481 326,00	4 931 326,00	5 240 000,00		5 240 000,00
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	4 513 326,00	4 975 326,00	5 280 000,00		5 280 000,00
73133	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilé	43 903 000,00	43 903 000,00	46 922 000,00		46 922 000,00
73138	Autres taxes liées à l'urbanisation, aux déchets e	0,00	20 878,00			
731	FISCALITE LOCALES	43 903 000,00	43 923 878,00	46 922 000,00		46 922 000,00
744	FCTVA	3 500,00	3 500,00	3 900,00		3 900,00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	3 500,00	3 500,00	3 900,00		3 900,00
7584	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	0,00	0,00			
75888	AUTRES	559 100,00	559 100,00	350 110,00		350 110,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	559 100,00	559 100,00	350 110,00		350 110,00
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	0,00			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	500,00			
77	PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	500,00			
7815	REP. SUR PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION	0,00	0,00			
7817	REP. SUR DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	4 000,00	4 000,00	4 000,00		4 000,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	4 000,00	4 000,00	4 000,00		4 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES		50 195 402,24	50 702 280,24	56 783 814,48		56 783 814,48
77681	NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS	90 400,00	90 400,00	103 000,00		103 000,00
777	RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	31 538,00	32 538,00	52 998,00		52 998,00
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	121 938,00	122 938,00	155 998,00		155 998,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE		121 938,00	122 938,00	155 998,00		155 998,00
TOTAL RECETTES		50 317 340,24	50 825 218,24	56 939 812,48		56 939 812,48

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			1 471 781,61		1 471 781,61
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			1 471 781,61		1 471 781,61
1641 EMPRUNTS EN EUROS	270 000,00	270 000,00	290 000,00		290 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	270 000,00	270 000,00	290 000,00		290 000,00
2031 FRAIS D'ETUDES	178 124,00	82 593,80	151 400,00	9 185,78	160 585,78
2033 FRAIS D'INSERTION	10 000,00	16 216,00	14 000,00	4 631,68	18 631,68
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES			7 000,00		7 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	188 124,00	98 809,80	172 400,00	13 817,46	186 217,46
2111 TERRAINS NUS	17 800,00	19 953,30	18 000,00	2 374,30	20 374,30
2112 TERRAINS DE VOIRIE	0,00	0,00			
21533 RESEAUX CABLES	40 000,00	41 561,39	18 000,00	8 307,60	26 307,60
21534 RESEAUX D'ELECTRIFICATION			29 120,00		29 120,00
21538 AUTRES RESEAUX	0,00	6 432,00	70 200,00		70 200,00
2158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	151 284,00	419 323,46	244 305,00	362 807,56	607 112,56
2181 INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	0,00	0,00			
21828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	317 000,00	314 732,00	522 896,00	51 000,00	573 896,00
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	12 000,00	13 000,00	12 000,00	6 234,60	18 234,60
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	10 000,00	11 586,00	8 500,00		8 500,00
2185 MATERIEL DE TELEPHONIE	6 000,00	5 000,00	7 100,00	1 674,00	8 774,00
2188 AUTRES	1 116 510,00	2 174 766,17	1 378 340,00	191 581,33	1 569 921,33
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 670 594,00	3 006 354,32	2 308 461,00	623 979,39	2 932 440,39
2313 CONSTRUCTIONS	2 195 720,00	2 661 248,38	2 070 520,00	135 764,07	2 206 284,07
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	64 000,00	59 733,64	3 600,00	5 082,00	8 682,00
2318 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	814 052,00	1 105 670,00	712 200,00		712 200,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	3 073 772,00	3 826 652,02	2 786 320,00	140 846,07	2 927 166,07
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	5 202 490,00	7 201 816,14	7 028 962,61	778 642,92	7 807 605,53
13911 SUB. TRANSF CPTÉ RES. ETAT, ETAB. NAT.	0,00	0,00			
13912 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. REGIONS	0,00	0,00			
13918 AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	29 788,00	29 788,00	29 788,00		29 788,00
139362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	1 750,00	2 750,00	23 210,00		23 210,00
198 NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS	90 400,00	90 400,00	103 000,00		103 000,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	121 938,00	122 938,00	155 998,00		155 998,00
2112 TERRAINS DE VOIRIE	0,00	0,00			
2188 AUTRES	0,00	1 740,00			
2313 CONSTRUCTIONS	57 270,00	82 180,00			
2318 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	3 300,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	57 270,00	87 220,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	179 208,00	210 158,00	155 998,00		155 998,00
TOTAL DEPENSES	5 381 698,00	7 411 974,14	7 184 960,61	778 642,92	7 963 603,53

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	750 515,21	750 515,21			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	750 515,21	750 515,21			
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	500,00	0,00			
024 PRODUIT DES CESSIONS	500,00	0,00			
10222 F.C.T.V.A.	440 575,00	576 080,96	347 000,00	100 000,00	447 000,00
1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	109 304,97	109 304,97	2 150 424,53		2 150 424,53
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	549 879,97	685 385,93	2 497 424,53	100 000,00	2 597 424,53
1312 REGIONS	35 624,00	35 624,00			
13362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	747 600,00	747 600,00	105 000,00		105 000,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	783 224,00	783 224,00	105 000,00		105 000,00
1641 EMPRUNTS EN EUROS	484 317,76	1 234 579,76			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	484 317,76	1 234 579,76			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	2 568 436,94	3 453 704,90	2 602 424,53	100 000,00	2 702 424,53
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	1 923 206,24	2 107 944,24	3 620 811,00		3 620 811,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 923 206,24	2 107 944,24	3 620 811,00		3 620 811,00
192 PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	0,00	500,00			
2158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	0,00	0,00			
2804182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	12 478,00	12 478,00			
2805 CONCES. ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, DRO	349,00	349,00			
28051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0,00	0,00			
281318 AUTRES BATIMENTS PUBLICS	59 235,00	59 235,00	59 235,00		59 235,00
281351 BATIMENTS PUBLICS	18 755,00	18 755,00	43 792,00		43 792,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	1 915,00	1 915,00	14 556,00		14 556,00
281533 RESEAUX CABLES	0,00	0,00			
28158 AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	105 253,00	105 253,00	46 334,00		46 334,00
28181 INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	34 005,00	34 005,00	15 621,00		15 621,00
281828 AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	497 825,00	497 825,00	367 002,00		367 002,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 339,00	2 339,00	1 434,00		1 434,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	6 859,00	6 859,00	4 242,00		4 242,00
28185 MATERIEL DE TELEPHONIE	5 759,00	5 759,00	1 676,00		1 676,00
28188 AUTRES	863 833,00	933 833,00	1 002 476,00		1 002 476,00
4815 Charges liées à la crise sanitaire Covid-19	84 000,00	84 000,00	84 000,00		84 000,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 692 605,00	1 763 105,00	1 640 368,00		1 640 368,00
1328 AUTRES	0,00	0,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	27 140,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	2 810,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	57 270,00	57 270,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	57 270,00	87 220,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	3 673 081,24	3 958 269,24	5 261 179,00		5 261 179,00
TOTAL RECETTES	6 241 518,18	7 411 974,14	7 863 603,53	100 000,00	7 963 603,53

BUDGET ANNEXE ADIV - BUDGET PRIMITIF 2023

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 2023 du budget annexe ADIV intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2022. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	157 860,00	187 340,00	345 200,00

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 :

- l'excédent de fonctionnement reporté de 391,05 €,
- 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 7 880 €, soit un niveau équivalent à l'exercice 2022.

Ces recettes permettent de financer les dotations aux amortissements des biens pour 157 850 €.

Section d'investissement

L'excédent d'investissement reporté est constaté en recettes pour 29 490 €. Par ailleurs, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2023 s'élève à un montant total de 29 490 €, correspondant au solde des amortissements des biens et subventions (157 850 € - 128 360 €). Ceci permet d'inscrire en dépenses une provision pour travaux de 58 980 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe ADIV d'un montant total de 157 860 € en section de fonctionnement et 187 340 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE Budget annexe ADIV	BP 2023
---	------------

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE	0,00	0,00			
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	0,00	0,00			
66 CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>10,00</i>	<i>10,00</i>	<i>10,00</i>		<i>10,00</i>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00			
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00			
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPÉLLES ET CORPÉLLES	157 850,00	157 850,00	157 850,00		157 850,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	157 850,00	157 850,00	157 850,00		157 850,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>157 850,00</i>	<i>157 850,00</i>	<i>157 850,00</i>		<i>157 850,00</i>
TOTAL DEPENSES	157 860,00	157 860,00	157 860,00		157 860,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	1 340,85	1 340,85	391,05		391,05
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	1 340,85	1 340,85	391,05		391,05
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7 740,00	7 740,00	7 880,00		7 880,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	7 740,00	7 740,00	7 880,00		7 880,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTÉS	20 400,00	20 400,00	21 220,00		21 220,00
7588 AUTRES	9,15	9,15	8,95		8,95
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20 409,15	20 409,15	21 228,95		21 228,95
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>29 490,00</i>	<i>29 490,00</i>	<i>29 500,00</i>		<i>29 500,00</i>
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFÉRÉES RESULTAT	128 370,00	128 370,00	128 360,00		128 360,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	128 370,00	128 370,00	128 360,00		128 360,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>128 370,00</i>	<i>128 370,00</i>	<i>128 360,00</i>		<i>128 360,00</i>
TOTAL RECETTES	157 860,00	157 860,00	157 860,00		157 860,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	170 510,00	170 510,00			
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	170 510,00	170 510,00			
1641 EMPRUNTS EN EURO	0,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS	0,00	0,00			
2031 FRAIS D'ÉTUDES	0,00	0,00			
20 IMMOBILISATIONS INCORPÉLLES	0,00	0,00			
2313 CONSTRUCTIONS	29 480,00	29 480,00	58 980,00		58 980,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	29 480,00	29 480,00	58 980,00		58 980,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>199 990,00</i>	<i>199 990,00</i>	<i>58 980,00</i>		<i>58 980,00</i>
13911 ETAT ET ÉTABLISSEMENTS NATIONAUX	20 735,00	20 735,00	20 734,00		20 734,00
13912 RÉGIONS	15 350,00	15 350,00	15 346,00		15 346,00
13913 DÉPARTEMENTS	20 330,00	20 330,00	20 326,00		20 326,00
13914 COMMUNES	20 335,00	20 335,00	20 333,00		20 333,00
13917 BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS	51 620,00	51 620,00	51 621,00		51 621,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	128 370,00	128 370,00	128 360,00		128 360,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>128 370,00</i>	<i>128 370,00</i>	<i>128 360,00</i>		<i>128 360,00</i>
TOTAL DEPENSES	328 360,00	328 360,00	187 340,00		187 340,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE			29 490,00		29 490,00
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			29 490,00		29 490,00
1068 AUTRES RESERVES	170 510,00	170 510,00			
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	170 510,00	170 510,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>170 510,00</i>	<i>170 510,00</i>	<i>29 490,00</i>		<i>29 490,00</i>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00			
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00			
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	157 850,00	157 850,00	157 850,00		157 850,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	157 850,00	157 850,00	157 850,00		157 850,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>157 850,00</i>	<i>157 850,00</i>	<i>157 850,00</i>		<i>157 850,00</i>
TOTAL RECETTES	328 360,00	328 360,00	187 340,00		187 340,00

BUDGET ANNEXE DE L'ANCIEN CENTRE ROUTIER DU BRÉZET - BUDGET PRIMITIF 2023

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.

Le projet de Budget primitif 2023 du budget annexe de l'ancien CRB intègre la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2022. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	88 470,00	135 299,14	223 769,14

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

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont constituées pour la majeure partie de l'excédent de clôture de fonctionnement 2022 arrêté à 6 698,55 € et de la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à 81 760 €, en légère baisse par rapport au Budget primitif 2022.

Les dépenses de fonctionnement intègrent quant à elles les charges à caractère général pour 35 500 €, correspondant pour l'essentiel à la taxe foncière, et, en opérations d'ordre, les dotations aux amortissements pour 52 960 €.

Section d'investissement

L'excédent antérieur reporté de 82 339,14 € et l'autofinancement de 52 960 € généré par les dotations aux amortissements permettent d'inscrire une provision pour travaux de 135 299,14 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe de l'ancien centre routier du Brézet d'un montant total de 88 470 € en section de fonctionnement et 135 299,14 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	1 000,00	1 000,00	500,00		500,00
63512 TAXES FONCIERES	35 000,00	35 000,00	35 000,00		35 000,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	36 000,00	36 000,00	35 500,00		35 500,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	6,79	6,79	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6,79	6,79	10,00		10,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	36 006,79	36 006,79	35 510,00		35 510,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00			
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00			
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
TOTAL DEPENSES	88 966,79	88 966,79	88 470,00		88 470,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	3 786,79	3 786,79	6 698,55		6 698,55
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	3 786,79	3 786,79	6 698,55		6 698,55
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	85 170,00	85 170,00	81 760,00		81 760,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	85 170,00	85 170,00	81 760,00		81 760,00
7588 AUTRES	10,00	10,00	11,45		11,45
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	11,45		11,45
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	88 966,79	88 966,79	88 470,00		88 470,00
TOTAL RECETTES	88 966,79	88 966,79	88 470,00		88 470,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	0,00			
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00			
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	1 000,00			
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	1 000,00			
2313 CONSTRUCTIONS	82 131,98	81 285,98	135 299,14		135 299,14
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	0,00	846,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	82 131,98	82 131,98	135 299,14		135 299,14
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	82 131,98	83 131,98	135 299,14		135 299,14
2031 FRAIS D'ETUDES	4 810,00	5 310,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	4 810,00	5 310,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	4 810,00	5 310,00			
TOTAL DEPENSES	86 941,98	88 441,98	135 299,14		135 299,14

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	29 171,98	29 171,98	82 339,14		82 339,14
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	29 171,98	29 171,98	82 339,14		82 339,14
1068 AUTRES RESERVES	0,00	0,00			
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00			
1641 EMPRUNTS EN EURO	0,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00			
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	0,00	1 000,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	1 000,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	29 171,98	30 171,98	82 339,14		82 339,14
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00			
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00			
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	52 960,00	52 960,00	52 960,00		52 960,00
237 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. INCORP.	4 810,00	5 310,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	4 810,00	5 310,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	57 770,00	58 270,00	52 960,00		52 960,00
TOTAL RECETTES	86 941,98	88 441,98	135 299,14		135 299,14

BUDGET ANNEXE DU CRÉMATORIUM - BUDGET PRIMITIF 2023

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 2023 du budget annexe du crématorium intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	1 268 255,93	1 985 750,70	3 254 006,63

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

Section de fonctionnement

Outre l'excédent de fonctionnement reporté de 781 455,93 €, 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 430 000 € pour l'exercice 2023,
- 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 €,
- le reversement par l'exploitant de la recette liée au traitement et à la valorisation des résidus métalliques 2021 et 2022 pour 28 754,52 €,
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 12 030 €.

Elles permettent de financer les dépenses suivantes :

- les charges à caractère général qui s'élèvent à 56 930 € et correspondent pour l'essentiel aux dépenses d'entretien du bâtiment, des espaces verts et de déneigement pour 29 500 €, à des études diverses pour 5 000 €, 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,
- des actions spécifiques de type dons à des associations, achats d'oeuvre pour un montant de 28 770 €, financées par le reversement du produit de la valorisation des métaux évoqué ci-dessus,
- les charges financières pour 330 €,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 202 750 € ainsi qu'un virement à la section d'investissement de 964 475,93 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé au stade du Budget primitif 2023 en vue des travaux d'amélioration qu'il sera nécessaire d'entreprendre au cours des prochaines années s'élève à 1 155 195,93 €.

Section d'investissement

Sont inscrits en recettes d'investissement :

- la reprise de l'excédent de clôture d'investissement pour 401 657,97 €,
- en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 202 750 € et le virement de la section de fonctionnement pour 964 475,93 €,
- et, pour financer les dépenses d'équipement inscrites, un emprunt d'équilibre d'un montant prévisionnel de 416 866,80 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses suivantes :

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 59 000 €,
- 312 220,70 € d'études, dont 148 220,70 € de reports 2022 relatifs aux missions AMO, contrôle technique, SPS et maîtrise d'œuvre pour le réaménagement des salles de cérémonies, et 164 000 € en crédits nouveaux pour la poursuite de cette même opération,
- 3 450 € d'acquisition foncière dans le cadre de ce projet, dont 450 € de reports,
- 1 599 050 € pour les travaux, dont 9 050 € de reports,
- et, en opération d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 12 030 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe du crématorium d'un montant total de 1 268 255,93 € en section de fonctionnement et 1 985 750,70 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
61521 BATIMENTS PUBLICS	6 000,00	0,00	29 500,00		29 500,00
61528 AUTRES	29 000,00	25 768,00			
6156 MAINTENANCE	0,00	2,00			
617 ETUDES ET RECHERCHES	5 500,00	5 500,00	5 000,00		5 000,00
6226 HONORAIRES	0,00	0,00			
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	230,00	230,00	230,00		230,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00			
62871 REMBOURSEMENT DE FRAIS A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	15 500,00	19 500,00	22 000,00		22 000,00
63512 TAXES FONCIERES	150,00	150,00	200,00		200,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	57 380,00	52 150,00	56 930,00		56 930,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	14 000,00	18 930,00	15 000,00		15 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	14 000,00	18 930,00	15 000,00		15 000,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	28 770,00		28 770,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	28 770,00		28 770,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHANCE	100,00	90,00	700,00		700,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	50,00	360,00	-370,00		-370,00
66 CHARGES FINANCIERES	150,00	450,00	330,00		330,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>71 540,00</i>	<i>71 540,00</i>	<i>101 030,00</i>		<i>101 030,00</i>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	772 042,00	770 742,00	964 475,93		964 475,93
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	772 042,00	770 742,00	964 475,93		964 475,93
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	201 584,00	202 884,00	202 750,00		202 750,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	201 584,00	202 884,00	202 750,00		202 750,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>973 626,00</i>	<i>973 626,00</i>	<i>1 167 225,93</i>		<i>1 167 225,93</i>
TOTAL DEPENSES	1 045 166,00	1 045 166,00	1 268 255,93		1 268 255,93

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	587 125,52	587 125,52	781 455,93		781 455,93
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	587 125,52	587 125,52	781 455,93		781 455,93
70878 REMBOURSEMENTS DE FRAIS PAR DE TIERS	16 000,00	16 000,00	16 000,00		16 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	16 000,00	16 000,00	16 000,00		16 000,00
757 REDEV. VERSEES PAR FERMIERS ET CONCESSIONAIRES	430 000,00	430 000,00	430 000,00		430 000,00
7588 AUTRES	10,48	10,48	28 770,00		28 770,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	430 010,48	430 010,48	458 770,00		458 770,00
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	0,00			
77 PRODUITS SPÉCIFIQUES	0,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>1 033 136,00</i>	<i>1 033 136,00</i>	<i>1 256 225,93</i>		<i>1 256 225,93</i>
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	12 030,00	12 030,00	12 030,00		12 030,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 030,00	12 030,00	12 030,00		12 030,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>12 030,00</i>	<i>12 030,00</i>	<i>12 030,00</i>		<i>12 030,00</i>
TOTAL RECETTES	1 045 166,00	1 045 166,00	1 268 255,93		1 268 255,93

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
1641 EMPRUNTS EN EURO	23 600,00	23 600,00	59 000,00		59 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	23 600,00	23 600,00	59 000,00		59 000,00
2031 FRAIS D'ETUDES	272 000,00	290 135,00	164 000,00	148 220,70	312 220,70
2033 FRAIS D'INSERTION	4 000,00	4 000,00			
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	276 000,00	294 135,00	164 000,00	148 220,70	312 220,70
2111 TERRAINS NUS	10 000,00	10 000,00	3 000,00	450,00	3 450,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 000,00	10 000,00	3 000,00	450,00	3 450,00
2313 CONSTRUCTIONS	1 008 080,65	999 030,65	1 590 000,00		1 590 000,00
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	9 050,00		9 050,00	9 050,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	1 008 080,65	1 008 080,65	1 590 000,00	9 050,00	1 599 050,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>1 317 680,65</i>	<i>1 335 815,65</i>	<i>1 816 000,00</i>	<i>157 720,70</i>	<i>1 973 720,70</i>
13911 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	12 030,00	12 030,00	12 030,00		12 030,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 030,00	12 030,00	12 030,00		12 030,00
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	1 500,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	1 500,00			
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>12 030,00</i>	<i>13 530,00</i>	<i>12 030,00</i>		<i>12 030,00</i>
TOTAL DEPENSES	1 329 710,65	1 349 345,65	1 828 030,00	157 720,70	1 985 750,70

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	374 219,65	374 219,65	401 657,97		401 657,97
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	374 219,65	374 219,65	401 657,97		401 657,97
1641 EMPRUNTS EN EURO			416 866,80		416 866,80
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES			416 866,80		416 866,80
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>374 219,65</i>	<i>374 219,65</i>	<i>818 524,77</i>		<i>818 524,77</i>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	772 042,00	770 742,00	964 475,93		964 475,93
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	772 042,00	770 742,00	964 475,93		964 475,93
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	161 528,00	161 528,00	162 690,00		162 690,00
28151 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	40 056,00	41 356,00	40 060,00		40 060,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	201 584,00	202 884,00	202 750,00		202 750,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	1 500,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	1 500,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>973 626,00</i>	<i>975 126,00</i>	<i>1 167 225,93</i>		<i>1 167 225,93</i>
TOTAL RECETTES	1 347 845,65	1 349 345,65	1 985 750,70		1 985 750,70

BUDGET ANNEXE DES ÉQUIPEMENTS À VOCATION ÉCONOMIQUE - BUDGET PRIMITIF 2023

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

- les Pascalis, implantés sur le Parc Technologique de La Pardieu, avec Pascalis 1, pépinière, et Pascalis 2, hôtel d'entreprises, 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 2023 du budget annexe EVE intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants HT suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	1 410 093,57	933 218,75	2 343 312,32

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

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement comprennent :

- la reprise dans son intégralité de l'excédent de clôture de fonctionnement 2022 pour 146 405,57 €,
- les remboursements de prestations de services par les utilisateurs pour 49 000 €, et le remboursement des taxes foncières de la pépinière dédiée aux biotechnologies par le Syndicat Mixte Biopôle Clermont Limagne pour 40 600 €,
- le produit de la location des locaux pour 286 000 €,
- en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 126 508 €,
- la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à la somme de 761 580 €, soit une augmentation de 42 535 € par rapport à la subvention effectivement versée en 2022 en lien avec l'évolution des dépenses de fonctionnement évoquée ci-après.

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les charges de fonctionnement courant ou charges à caractère général arrêtées à 695 262 €, en légère progression de 6 297 € par rapport au Budget primitif 2022 ; ces charges intègrent notamment 148 539 € pour l'entretien, la maintenance, le nettoyage et le gardiennage des bâtiments, 141 443 € d'électricité et eau, 74 500 € de prestations diverses (prestations lumières et vidéos pour la pépinière musicale IMAGO, conciergerie et alarme pépinières, accompagnement collectif et individuel des entreprises hébergées, etc), 194 100 € de remboursements et versements de taxes foncières, 53 200 € de frais d'affranchissement et télécommunications, et 32 500 € de location de matériel,
- les charges de personnel évaluées cette année à 226 000 €, en progression de 26 000 € par rapport à 2022,
- les intérêts d'emprunts pour 20 100 €,

- les autres charges de gestion courante et les charges exceptionnelles pour respectivement 2 008,57 € et 1 000 €,
 - et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 465 723 €.
- Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif 2023 s'élève à 339 215 €.

Section d'investissement

Les recettes d'investissement intègrent principalement :

- l'excédent d'investissement antérieur reporté de 76 544,03 €,
- 36 624,85 € de reports de Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) restant à percevoir au titre de travaux réalisés en 2022 (remplacement de ventilo-convecteurs à la pépinière d'entreprises Jean Claret),
- en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 465 723 €,
- et, au regard des dépenses d'équipement inscrites, un emprunt d'équilibre prévisionnel estimé à 349 126,87 €.

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

- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 130 000 €,
- 669 810,75 € de dépenses d'équipement, dont 51 810,75 € reportés de 2022 correspondant pour l'essentiel au remplacement de la chaudière de l'Hôtel d'entreprises du Brézet et à la réfection de la toiture de la Pépinière d'entreprises Jean Claret, et 618 000 € de dépenses nouvelles, avec :
 - > 56 000 € de frais d'études consacrées à un diagnostic de la toiture des hangars de l'Hôtel d'entreprises du Brézet (30 000 €), à des audits énergétiques (16 000 €) et à une étude d'accessibilité (10 000 €),
 - > 73 000 € d'acquisitions de matériels, dont 13 000 € de matériel informatique (achat de PC, vidéoprojecteur, borne Wifi,...) et 60 000 € de matériels divers,
 - > 3 000 € d'acquisition foncière complémentaire jouxtant l'emprise de la pépinière musicale IMAGO à Cébazat (crédits initialement prévus en 2022),
 - > 486 000 € de travaux divers sur les différents équipements, avec notamment la réfection complète d'une aile et de la toiture de la Pépinière d'entreprises Jean Claret (316 000 €), l'installation d'éclairages pour une réduction des consommations énergétiques (45 000 €), des travaux de rafraîchissement et sur la toiture à Pascalis 1 (20 000 €), des travaux de mise aux normes sanitaires et de réfection à l'Hôtel d'entreprises du Brézet (20 000 €), des travaux d'accessibilité (25 000 €) et le déplacement de la climatisation de la pépinière musicale IMAGO (10 000 €),
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 126 508 €.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe des équipements à vocation économique (EVE) d'un montant total de 1 410 093,57 € en section de fonctionnement et 933 218,75 € 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 2023 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 annexe ÉQUIPEMENTS À VOCATION ÉCONOMIQUE	BP 2023
--	------------

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
60611 EAU ET ASSAINISSEMENT	4 580,00	3 383,00	5 600,00		5 600,00
60612 ENERGIE - ELECTRICITE	74 275,00	81 940,00	135 843,00		135 843,00
60623 ALIMENTATION	2 500,00	5 100,00	4 000,00		4 000,00
60631 FOURNITURES D'ENTRETIEN	2 150,00	2 150,00	2 110,00		2 110,00
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	17 750,00	20 515,00	21 400,00		21 400,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 700,00	2 660,00	2 350,00		2 350,00
6068 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 000,00	1 000,00	500,00		500,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	92 000,00	80 438,00	74 500,00		74 500,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 200,00	25 200,00	2 100,00		2 100,00
61358 AUTRES	31 200,00	26 103,00	32 500,00		32 500,00
614 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	4 800,00	4 800,00	400,00		400,00
61521 TERRAINS	24 875,00	22 432,00	21 090,00		21 090,00
615221 BÂTIMENTS PUBLICS	18 000,00	42 123,00	23 300,00		23 300,00
61558 AUTRES BIENS MOBILIERES	2 000,00	325,00	2 000,00		2 000,00
6156 MAINTENANCE	52 025,00	41 928,00	42 849,00		42 849,00
6161 MULTIRISQUES	4 800,00	4 443,00	4 800,00		4 800,00
6168 AUTRES	400,00	400,00	490,00		490,00
6182 DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	500,00	500,00	500,00		500,00
6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	0,00	800,00			
6188 AUTRES FRAIS DIVERS	26 000,00	4 734,00	5 650,00		5 650,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
6234 RECEPTIONS	3 855,00	5 058,00	5 000,00		5 000,00
6238 DIVERS	0,00	400,00			
6261 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	11 500,00	11 500,00	12 200,00		12 200,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	47 000,00	47 000,00	41 000,00		41 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	215,00	215,00	210,00		210,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	2 000,00	1 667,00	5 000,00		5 000,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	45 100,00	55 554,00	54 300,00		54 300,00
62875 AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	77 200,00	76 790,00	77 400,00		77 400,00
63512 TAXES FONCIERES	115 300,00	115 710,00	116 700,00		116 700,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	40,00	397,00	470,00		470,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	688 965,00	686 265,00	695 262,00		695 262,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	200 000,00	200 000,00	226 000,00		226 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	200 000,00	200 000,00	226 000,00		226 000,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	1 000,00	271,00	1 000,00		1 000,00
6542 CREANCES ETEINTES	1 000,00	2 729,00	1 000,00		1 000,00
65888 AUTRES	3,69	3,69	8,57		8,57
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 003,69	3 003,69	2 008,57		2 008,57
66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	19 000,00	19 000,00	20 000,00		20 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-200,00	-200,00	100,00		100,00
66 CHARGES FINANCIERES	18 800,00	18 800,00	20 100,00		20 100,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
67 CHARGES SPÉCIFIQUES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	910 768,69	909 068,69	944 370,57		944 370,57
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00			
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00		0,00
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMS INCORP. ET CORP.	455 180,00	457 180,00	465 723,00		465 723,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	455 180,00	457 180,00	465 723,00		465 723,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	455 180,00	457 180,00	465 723,00		465 723,00
TOTAL DEPENSES	1 365 948,69	1 366 248,69	1 410 093,57		1 410 093,57

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	159 353,69	159 353,69	146 405,57		146 405,57
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	159 353,69	159 353,69	146 405,57		146 405,57
70688 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	37 500,00	37 500,00			
706888 AUTRES			37 500,00		37 500,00
70871 PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	40 000,00	40 000,00	40 600,00		40 600,00
70878 PAR DES TIERS	11 500,00	11 500,00	11 500,00		11 500,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	89 000,00	89 000,00	89 600,00		89 600,00
74751 GFP DE RATTACHEMENT	719 045,00	719 045,00	761 580,00		761 580,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	719 045,00	719 045,00	761 580,00		761 580,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES	282 700,00	281 000,00	286 000,00		286 000,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	282 700,00	281 000,00	286 000,00		286 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	1 250 098,69	1 248 398,69	1 283 585,57		1 283 585,57
777 RECETTES ET QUOTE PART DES SUBV. D'INVEST. TRANSF.	115 850,00	117 850,00	126 508,00		126 508,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	115 850,00	117 850,00	126 508,00		126 508,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	115 850,00	117 850,00	126 508,00		126 508,00
TOTAL RECETTES	1 365 948,69	1 366 248,69	1 410 093,57		1 410 093,57

3/4

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	2 248,47	2 248,47			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	2 248,47	2 248,47			
1641 EMPRUNTS EN EUROS	154 300,00	154 300,00	130 000,00		130 000,00
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 900,00	6 900,00	6 900,00		6 900,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	161 200,00	161 200,00	136 900,00		136 900,00
2031 FRAIS D'ETUDES	240 000,00	240 385,00	56 000,00	12 475,00	68 475,00
2033 FRAIS D'INSERTION	4 000,00	4 000,00			
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	244 000,00	244 385,00	56 000,00	12 475,00	68 475,00
2111 TERRAINS NUS	3 000,00	3 000,00	3 000,00		3 000,00
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	13 000,00	35 296,76	13 000,00	4 144,60	17 144,60
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	19 000,00	26 390,00			
2188 AUTRES	39 000,00	33 382,50	60 000,00	2 500,00	62 500,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	74 000,00	98 069,26	76 000,00	6 644,60	82 644,60
2313 CONSTRUCTIONS	306 200,00	276 214,30	486 000,00	32 691,15	518 691,15
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	306 200,00	276 214,30	486 000,00	32 691,15	518 691,15
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	787 648,47	782 117,03	754 900,00	51 810,75	806 710,75
13911 SUB. TRANSF CPTÉ RES. ETAT, ETAB. NAT.	20 330,00	20 330,00	20 326,00		20 326,00
13912 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. REGIONS	23 640,00	23 640,00	23 638,00		23 638,00
13913 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT. DEPARTEMENTS	51 920,00	51 920,00	51 919,00		51 919,00
139172 SUB. TRANSF CPTÉ RESULT.FEDER	14 900,00	14 900,00	14 893,00		14 893,00
13918 AUTRES SUB. TRANSF EQUIPEMENT	1 000,00	1 000,00	558,00		558,00
139362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	4 060,00	6 060,00	15 174,00		15 174,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	115 850,00	117 850,00	126 508,00		126 508,00
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	5 460,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	5 460,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	115 850,00	123 310,00	126 508,00		126 508,00
TOTAL DEPENSES	903 498,47	905 427,03	881 408,00	51 810,75	933 218,75

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00	76 544,03		76 544,03
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	0,00	0,00	76 544,03		76 544,03
13362 DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL	0,00	143 160,01		36 624,85	36 624,85
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	143 160,01		36 624,85	36 624,85
1641 EMPRUNTS EN EUROS	356 327,02	293 427,02	349 126,87		349 126,87
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 200,00	6 200,00	5 200,00		5 200,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	362 527,02	299 627,02	354 326,87		354 326,87
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	362 527,02	442 787,03	430 870,90	36 624,85	467 495,75
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	0,00	0,00			
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00			
2804182 BATIMENTS ET INSTALLATIONS	670,00	670,00	666,00		666,00
281351 BATIMENTS PUBLICS	29 250,00	29 250,00	54 812,00		54 812,00
28138 AUTRES CONSTRUCTIONS	227 450,00	229 450,00	227 121,00		227 121,00
281738 AUTRES CONSTRUCTIONS	123 980,00	123 980,00	123 976,00		123 976,00
28181 INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	1 760,00	1 760,00	31,00		31,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	19 910,00	19 910,00	15 082,00		15 082,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	15 130,00	15 130,00	15 495,00		15 495,00
28188 AUTRES	37 030,00	37 030,00	28 540,00		28 540,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	455 180,00	457 180,00	465 723,00		465 723,00
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	4 505,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	955,00			
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	5 460,00			
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	455 180,00	462 640,00	465 723,00		465 723,00
TOTAL RECETTES	817 707,02	905 427,03	896 593,90	36 624,85	933 218,75

BUDGET ANNEXE DES PARCS ET AIRES DE STATIONNEMENT - BUDGET PRIMITIF 2023

Le budget annexe Parcs et aires de stationnement (PAS) est dédié à la gestion des parcs relais, parcs tramway et parcs haltes ferroviaires ainsi que, depuis le 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 1^{er} 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 2023 du budget annexe PAS intègre la reprise anticipée des résultats et des restes à réaliser 2022. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	5 057 790,00	2 067 570,98	7 125 360,98

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

Section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement proviennent principalement :

- de la reprise dans son intégralité de l'excédent de clôture de fonctionnement 2022 pour 177 571,32 €,
- du produit de la location des places des parcs relais Henri Dunant et Les Pistes pour 157 000 € et de la location d'un étage du parking Henri Dunant pour 100 000 €,
- du produit des droits de stationnement des parkings transférés pour 2 836 380 €, avec une baisse estimée de près de 265 000 € par rapport à 2022 en raison des travaux programmés impactant la fréquentation,
- de la subvention d'équilibre du Budget principal évaluée à la somme de 1 755 170 €, en progression globale de 491 359 € par rapport à la subvention versée en 2022. Cette forte progression résulte à la fois de l'augmentation sensible des charges de fonctionnement, et notamment des charges à caractère général charges d'intérêt, mais également de la baisse de 264 620 € du produit des droits de stationnement,
- et, en opérations d'ordre, de l'amortissement des subventions d'équipement reçues pour 31 660 €.

Ces recettes permettent de financer les dépenses de fonctionnement suivantes :

- les charges à caractère général qui s'élèvent à 4 303 190 € et progressent de 95 541 € par rapport au budget total 2022. Pour l'essentiel, ces charges correspondent au loyer du parc relais Henri Dunant évalué cette année à 1 942 380 €, soit + 121,6 k€ à la suite de la révision importante facturée à compter du 3^{ème} trimestre 2022, aux frais d'exploitation des parcs relais Henri Dunant pour 210 000 €, Les Pistes pour 140 000 € et des parkings de stationnement transférés pour 1 466 570 €, soit + 66,6 k€ sur les marchés d'exploitation des parkings selon les nouveaux contrats débutant le 1er mars 2023 ; elles intègrent également les dépenses d'entretien et maintenance des parkings transférés (100 390 €), les primes d'assurance (35 010 €), une mission d'étude confiée à la SPL Clermont Auvergne pour la préfiguration d'une délégation de gestion des parcs de stationnement métropolitains (30 000 €), les

frais sur cartes bancaires (22 050 €), les remboursements et versements de taxes foncières (290 300 €) et de cotisations foncières économiques (45 500 €), les frais de gardiennage et nettoyage (10 000 €),

- les charges de personnel, d'un montant de 45 000 €, qui correspondent à la mutualisation ascendante consacrée à l'entretien du patrimoine bâti,
- les charges financières pour 140 000 €, en progression de 102,5 k€ avec l'impact du nouvel emprunt reporté de 2022 contracté début 2023 et de la hausse des taux, ainsi que les charges exceptionnelles et de gestion courantes pour 3 410 €,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 299 470 € et le virement à la section d'investissement pour 266 720 €.

Au final, l'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement au stade du Budget primitif s'élève à 534 530 €.

Section d'investissement

Les recettes d'investissement sont constituées par :

- une subvention d'équipement de 200 000 € versée par l'Etat au titre de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL),
- en opérations d'ordre, l'amortissement des biens pour 299 470 €, le virement de la section de fonctionnement pour 266 720 € 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 1 288 380,98 €, dont 1 000 000 € de reports 2022.

Sont inscrits en dépenses d'investissement :

- le déficit d'investissement reporté d'un montant de 369 526,24 €,
- le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 365 000 €,
- 945 000 € de dépenses nouvelles d'études, travaux et équipements, dont 120 000 € consacrés à l'acquisition de matériel de vidéoprotection et de système de sécurité incendie pour les parkings, 100 000 € d'études sur les parkings et 725 000 € pour la poursuite des travaux de mise aux normes sécurité des parkings,
- 343 384,74 € de reports de crédits 2022, dont 275 948,31 € au titre des travaux de mise aux normes des parkings, 39 383,18 € pour l'installation de matériel de vidéo protection et de poste de supervision, 28 053,25 € de maîtrise d'œuvre liée à la remise en état des parkings,
- et, en opérations d'ordre, l'amortissement des subventions reçues pour 31 660 € et les résorptions d'avances forfaitaires versées sur marchés pour 13 000 €, pendant de la recette évoquée ci-dessus.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe Parcs et aires de stationnement d'un montant total de 5 057 790 € en section de fonctionnement et 2 067 570,98 € en section d'investissement.

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	9 500,00	10 500,00	6 990,00		6 990,00
611 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 750 000,00	1 750 000,00	1 816 570,00		1 816 570,00
6132 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 810 000,00	1 820 744,00	1 942 380,00		1 942 380,00
61521 BATIMENTS PUBLICS	1 000,00	1 596,00			
61528 AUTRES	100 000,00	80 288,00	100 000,00		100 000,00
6156 MAINTENANCE	200,00	200,00	390,00		390,00
6161 MULTIRISQUES	28 100,00	26 523,00	29 200,00		29 200,00
6168 AUTRES	2 300,00	2 187,00	2 960,00		2 960,00
617 ETUDES ET RECHERCHES	42 250,00	42 250,00	30 000,00		30 000,00
618 DIVERS	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
6227 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00	0,00			
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 900,00	1 900,00			
6248 DIVERS TRANSPORTS	4 800,00	4 000,00	2 000,00		2 000,00
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	31 000,00	48 750,00	22 050,00		22 050,00
6282 FRAIS DE GARDIENNAGE	9 000,00	8 089,00	7 000,00		7 000,00
6283 FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	6 700,00	6 015,00	3 000,00		3 000,00
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	279 900,00	343 591,00	289 600,00		289 600,00
635111 COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	53 100,00	53 100,00	45 500,00		45 500,00
63512 TAXES FONCIERES	33 600,00	3 490,00	700,00		700,00
637 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES)	180,00	2 426,00	2 850,00		2 850,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 165 530,00	4 207 649,00	4 303 190,00		4 303 190,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	17 000,00	57 217,00	45 000,00		45 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	17 000,00	57 217,00	45 000,00		45 000,00
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	800,00	800,00	800,00		800,00
6542 CREANCES ETEINTES	200,00	200,00	200,00		200,00
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 010,00	1 010,00	1 010,00		1 010,00
66111 INTERETS REGLES A L'ECHANCE	30 000,00	32 000,00	130 000,00		130 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	2 500,00	5 500,00	10 000,00		10 000,00
66 CHARGES FINANCIERES	32 500,00	37 500,00	140 000,00		140 000,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	2 400,00	5 800,00	2 400,00		2 400,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	2 400,00	5 800,00	2 400,00		2 400,00
6817 DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00			
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	4 218 440,00	4 309 176,00	4 491 600,00		4 491 600,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	266 720,00		266 720,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	266 720,00		266 720,00
6811 DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	298 300,00	298 300,00	299 470,00		299 470,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	298 300,00	298 300,00	299 470,00		299 470,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	298 300,00	298 300,00	566 190,00		566 190,00
TOTAL DEPENSES	4 516 740,00	4 607 476,00	5 057 790,00		5 057 790,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00	0,00	177 571,32		177 571,32
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	0,00	0,00	177 571,32		177 571,32
7083 LOCATIONS DIVERSES	3 200 000,00	3 200 000,00	2 982 000,00		2 982 000,00
7087 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	0,00	0,00			
7088 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	0,00	11 620,00	11 380,00		11 380,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 200 000,00	3 211 620,00	2 993 380,00		2 993 380,00
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 191 180,00	1 263 811,00	1 755 170,00		1 755 170,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 191 180,00	1 263 811,00	1 755 170,00		1 755 170,00
752 REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES	100 000,00	100 000,00	100 000,00		100 000,00
7581 FCTVA	0,00	0,00			
7588 AUTRES	10,00	85,00	8,68		8,68
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	100 010,00	100 085,00	100 008,68		100 008,68
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	310,00			
77 PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	310,00			
7817 REP./ DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS	0,00	0,00			
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	4 491 190,00	4 575 826,00	5 026 130,00		5 026 130,00
777 QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	25 550,00	31 650,00	31 660,00		31 660,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	25 550,00	31 650,00	31 660,00		31 660,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	25 550,00	31 650,00	31 660,00		31 660,00
TOTAL RECETTES	4 516 740,00	4 607 476,00	5 057 790,00		5 057 790,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE			369 526,24		369 526,24
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			369 526,24		369 526,24
1641 EMPRUNTS EN EURO	423 000,00	423 000,00	365 000,00		365 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	423 000,00	423 000,00	365 000,00		365 000,00
2031 FRAIS D'ETUDES	70 000,00	141 626,73	100 000,00	28 053,25	128 053,25
2033 FRAIS D'INSERTION	2 000,00	2 000,00			
2051 CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	0,00	6 273,00			
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	72 000,00	149 899,73	100 000,00	28 053,25	128 053,25
2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	0,00	0,00			
2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	399,00			
2188 AUTRES	100 000,00	117 610,18	120 000,00	39 383,18	159 383,18
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	100 000,00	118 009,18	120 000,00	39 383,18	159 383,18
2312 TERRAINS	0,00	0,00			
2313 CONSTRUCTIONS	735 000,00	1 255 863,88	725 000,00	275 948,31	1 000 948,31
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	0,00	32 676,00			
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	12 913,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	735 000,00	1 301 452,88	725 000,00	275 948,31	1 000 948,31
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	1 330 000,00	1 992 361,79	1 679 526,24	343 384,74	2 022 910,98
13911 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	23 123,00	29 223,00	29 230,00		29 230,00
13912 REGIONS	0,00	0,00			
13914 COMMUNES	2 427,00	2 427,00	2 430,00		2 430,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	25 550,00	31 650,00	31 660,00		31 660,00
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	13 000,00	13 000,00		13 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	13 000,00	13 000,00		13 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	25 550,00	44 650,00	44 660,00		44 660,00
TOTAL DEPENSES	1 355 550,00	2 037 011,79	1 724 186,24	343 384,74	2 067 570,98

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	339 211,42	339 211,42			
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	339 211,42	339 211,42			
10222 FCTVA	0,00	9 400,00			
1068 AUTRES RESERVES	189 745,83	189 745,83			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	189 745,83	199 145,83			
1311 ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	0,00	0,00	200 000,00		200 000,00
1312 REGIONS	0,00	0,00			
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	0,00	200 000,00		200 000,00
1641 EMPRUNTS EN EURO	1 190 654,54	1 187 354,54	288 380,98	1 000 000,00	1 288 380,98
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 190 654,54	1 187 354,54	288 380,98	1 000 000,00	1 288 380,98
2031 FRAIS D'ETUDES	0,00	0,00			
2033 FRAIS D'INSERTION	0,00	0,00			
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00			
2188 AUTRES	0,00	0,00			
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00			
2313 CONSTRUCTIONS	0,00	0,00			
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	1 719 611,79	1 725 711,79	488 380,98	1 000 000,00	1 488 380,98
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	266 720,00		266 720,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	266 720,00		266 720,00
28031 FRAIS D'ETUDES	427,00	427,00	430,00		430,00
2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, ...	0,00	0,00	3 140,00		3 140,00
28128 AUTRES TERRAINS	100 162,00	100 162,00	100 170,00		100 170,00
28135 INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS	10 029,00	10 029,00	17 410,00		17 410,00
28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	0,00	0,00			
28183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	293,00	293,00	370,00		370,00
28188 AUTRES	187 389,00	187 389,00	177 950,00		177 950,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	298 300,00	298 300,00	299 470,00		299 470,00
238 AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP.	0,00	13 000,00	13 000,00		13 000,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	13 000,00	13 000,00		13 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	298 300,00	311 300,00	579 190,00		579 190,00
TOTAL RECETTES	2 017 911,79	2 037 011,79	1 067 570,98	1 000 000,00	2 067 570,98

BUDGET ANNEXE DU PLIE - BUDGET PRIMITIF 2023

Le projet de Budget primitif 2023 du budget annexe du PLIE intègre la reprise anticipée des résultats 2022. Il est arrêté aux montants suivants :

	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL
Dépenses / Recettes	2 157 231,71	111 863,36	2 269 095,07

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

Section de fonctionnement

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

- le Conseil Départemental à hauteur de 150 000 €, soit le même montant qu'en 2022,
- le Fonds Social Européen (FSE) pour 943 000 €, soit une progression de plus de 300 000 € par rapport à 2022, conformément à la nouvelle programmation 2023-2027 qui prévoit des actions supplémentaires et renforcées en matière de partenariats, d'accompagnement personnalisé des publics, etc (cf délibération n° 7329 du 24 juin 2022 sur la délégation de gestion du Fonds Social Européen 2023-2027),
- l'État pour 237 000 €, avec la reconduction de 63 500 € dans le cadre de l'Appel à Manifestation d'Intérêt « Logement d'abord », 55 000 € 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 € destinés à financer le poste de chargé de mission clauses sociales dans le cadre du Nouveau Programme National de Renouvellement Urbain (NPNRU) et du dispositif validé par délibération du 28 juin 2019, 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 2022 d'un montant de 93 531,71 €, la participation versée par le Budget principal reste stable par rapport au Budget total 2022 et s'établit à 733 700 €.

Les dépenses réelles de fonctionnement se composent :

- des charges à caractère général qui s'élèvent à 509 260 €, et correspondent essentiellement aux actions qui font l'objet de contrats de prestations de services de formation, développement des compétences, alphabétisation, etc. Le volume des actions inscrit au Budget primitif 2023 en charges à caractère général progresse de 60 000 € par rapport à celui du Budget primitif 2022, corrélativement à l'abondement du FSE évoqué ci-dessus,
- des subventions versées à différents organismes dans le cadre de l'accompagnement personnalisé des publics en difficulté, des chantiers d'insertion et autres opérations pour un montant total de 1 062 480 €, soit une hausse de 382 230 € par rapport au Budget primitif 2022, en lien avec la nouvelle programmation FSE,
- des bourses d'aide aux créateurs d'entreprises habitant l'un des quartiers en Zone Urbaine Sensible de l'agglomération pour 16 000 €,
- des charges de personnel évaluées à 525 000 €.

En opérations d'ordre, une dotation aux amortissements de 960 € et un virement à la section d'investissement de 43 531,71 € constituent l'autofinancement prévisionnel au stade du Budget primitif 2023.

Section d'investissement

L'autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement (44 491,71 €) et la reprise de l'excédent antérieur reporté d'investissement de 67 371,65 € permettent d'inscrire 111 863,36 € en dépenses d'équipement pour l'acquisition de matériel informatique, mobiliers et autres équipements nécessaires au fonctionnement du service.

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver la proposition de Budget primitif 2023 du budget annexe du PLIE d'un montant total de 2 157 231,71 € en section de fonctionnement et 111 863,36 € 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 2023 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

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	100,00	100,00	100,00		100,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 650,00	1 650,00	1 900,00		1 900,00
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	406 183,20	399 233,20	466 190,00		466 190,00
61351 MATERIEL ROULANT	3 600,00	3 600,00	3 600,00		3 600,00
61358 AUTRES	7 200,00	1 900,00	1 220,00		1 220,00
6156 MAINTENANCE	18 000,00	18 564,00	16 900,00		16 900,00
6184 VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	0,00	6 950,00			
6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	400,00	400,00	400,00		400,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 900,00	4 200,00	2 500,00		2 500,00
6234 RECEPTIONS	2 400,00	2 400,00	2 400,00		2 400,00
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	600,00	600,00	600,00		600,00
6238 DIVERS	700,00	700,00	700,00		700,00
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	6 000,00	5 436,00	5 500,00		5 500,00
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	7 250,00	7 250,00	7 250,00		7 250,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	455 983,20	452 983,20	509 260,00		509 260,00
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	469 000,00	469 000,00	525 000,00		525 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	469 000,00	469 000,00	525 000,00		525 000,00
65132 PRIX	12 000,00	12 000,00	16 000,00		16 000,00
65748 AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	680 250,00	720 250,00	1 062 480,00		1 062 480,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	692 250,00	732 250,00	1 078 480,00		1 078 480,00
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	50 000,00	50 000,00			
67 CHARGES SPÉCIFIQUES	50 000,00	50 000,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	1 667 233,20	1 704 233,20	2 112 740,00		2 112 740,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	43 531,71		43 531,71
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	43 531,71		43 531,71
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	1 430,00	1 430,00	960,00		960,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 430,00	1 430,00	960,00		960,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 430,00	1 430,00	44 491,71		44 491,71
TOTAL DEPENSES	1 668 663,20	1 705 663,20	2 157 231,71		2 157 231,71

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	58 723,20	58 723,20	93 531,71		93 531,71
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	58 723,20	58 723,20	93 531,71		93 531,71
74718 AUTRES	147 500,00	147 500,00	237 000,00		237 000,00
7472 REGIONS	0,00	0,00			
7473 DEPARTEMENTS	150 000,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00
74751 GFP DE RATTACHEMENT	696 700,00	733 700,00	733 700,00		733 700,00
74771 FONDS SOCIAL EUROPEEN	615 740,00	615 740,00	943 000,00		943 000,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 609 940,00	1 646 940,00	2 063 700,00		2 063 700,00
75888 AUTRES	0,00	0,00			
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	1 668 663,20	1 705 663,20	2 157 231,71		2 157 231,71
TOTAL RECETTES	1 668 663,20	1 705 663,20	2 157 231,71		2 157 231,71

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES			3 500,00		3 500,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			3 500,00		3 500,00
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 000,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	2 830,00	2 830,00			
2188 AUTRES	64 388,82	64 388,82	106 363,36		106 363,36
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 218,82	69 218,82	108 363,36		108 363,36
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>69 218,82</i>	<i>69 218,82</i>	<i>111 863,36</i>		<i>111 863,36</i>
TOTAL DEPENSES	69 218,82	69 218,82	111 863,36		111 863,36

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	67 788,82	67 788,82	67 371,65		67 371,65
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	67 788,82	67 788,82	67 371,65		67 371,65
10222 F.C.T.V.A.	0,00	0,00			
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	0,00			
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>67 788,82</i>	<i>67 788,82</i>	<i>67 371,65</i>		<i>67 371,65</i>
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	43 531,71		43 531,71
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	43 531,71		43 531,71
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	742,00	742,00	628,00		628,00
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	688,00	688,00	332,00		332,00
28188 AUTRES	0,00	0,00			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 430,00	1 430,00	960,00		960,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>1 430,00</i>	<i>1 430,00</i>	<i>44 491,71</i>		<i>44 491,71</i>
TOTAL RECETTES	69 218,82	69 218,82	111 863,36		111 863,36

BUDGET ANNEXE DES ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES - BUDGET PRIMITIF 2023

Les projets de Budget primitif 2023 des budgets annexes des Zones d'Activités Économiques (ZAE) intègrent la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2022. 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	1 894 000,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Études / Travaux	1 577 500,00 €	Location de terrains	1 000,00 €
Frais divers / intérêts emprunts	18 006,04 €	Subvention Conseil Départemental	294 620,00 €
Remboursement d'emprunt	23 100,00 €	Mandats annulés sur ex. ant.	765 000,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Produits divers	10,00 €
Déficit antérieur reporté	32 573,96 €	Avance du budget principal	2 484 550,00 €
		Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	3 545 180,00 €	Total	3 545 180,00 €

En dépenses, ce budget enregistre des mouvements significatifs liés pour l'essentiel au rachat de parcelles via l'EPF-SMAF (1 894 000 €), ainsi qu'aux avances versées à la SPL Clermont Auvergne pour l'aménagement de la tranche 3 de la zone d'activité (700 000 €) et à sa rémunération (80 000 €). Il est également prévu 160 000 € de travaux directement pris en charge par la Métropole (dépenses liées au concessionnaire TE63 et travaux payés sur les accords-cadres de la Métropole, ...), ainsi que 14 900 € de charges d'exploitation et taxe foncière des différentes parcelles. Le remboursement en capital de l'emprunt souscrit sur ce budget s'élève quant à lui à 23 100 € et les charges d'intérêt à 3 100 €.

Enfin le déficit d'investissement 2022 reporté s'établit à 32 573,96 €.

En recettes, il est prévu 1 010 € de produit de location de terrain reversé par l'EPF Smaf Auvergne et autres produits de gestion, une subvention du département de 294 620 €, et 765 000 € 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 2022, à mettre en regard d'une dépense HT de 637 500 €).

Au final, une avance du Budget principal estimée à ce stade à 2 484 550 € s'avère nécessaire.

ZAE Gerzat sud (Gerzat)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	0,00 €	Vente de terrains	403 180,00 €
Études / Travaux	150 000,00 €	Location de terrains	250,00 €
Frais divers	910,00 €	Produits divers	4,29 €
Remboursement d'avance	361 000,00 €	Avance du budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	0,00 €	Excédent antérieur reporté	108 475,71 €
Total	511 910,00 €	Total	511 910,00 €

Une somme de 150 000 € est inscrite pour les travaux de finitions des tranches réalisées suite à l'installation d'entreprises. 910 € sont également prévus pour le paiement des taxes foncières de la zone.

En recettes, la vente de 2 terrains évaluée à 403 180 €, les produits de location de terrains et produits divers de 250 €, et la reprise de l'excédent antérieur de 108 475,71 € permettent de projeter un remboursement à hauteur de 361 000 € de l'avance consentie antérieurement par le Budget principal.

ZAE Sarliève nord (Aubière et Cournon)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études	468 000,00 €	Location de terrains	0,00 €
Frais divers	4,03 €	Produits divers	10,00 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	468 660,00 €
Déficit antérieur reporté	665,97 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	468 670,00 €	Total	468 670,00 €

Les 408 000 € inscrits en études seront consacrés aux avances versées à la SPL Clermont Auvergne via le mandat qui lui a été confié fin 2021 (études pré-opérationnelles indispensables préalablement à toute commercialisation) et à sa rémunération. Une enveloppe de 60 000 € est également prévue pour payer en direct certaines études sur les accords-cadres de la Métropole.

Une avance du Budget principal de 468 660 € s'avère nécessaire pour financer ces dépenses ainsi que le déficit antérieur reporté de 665,97 €.

ZAE Champratel (Clermont-Ferrand)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Achat de terrains	0,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Études/travaux	100 000,00 €	Location de terrains	0,00 €
Frais divers	10,00 €	Produits divers	18,31 €
Remboursement d'avance	0,00 €	Avance du budget principal	243 660,00 €
Déficit antérieur reporté	143 668,31 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	243 678,31 €	Total	243 678,31 €

Les 100 000 € inscrits en études / travaux correspondent aux permis d'aménager et frais de bornage pour 15 000 € et à des travaux d'entretien divers pour 85 000 €. Le permis d'aménager doit permettre d'éventuelles divisions de lots et leur aménagement.

Une avance du Budget principal de 243 660 € s'avère nécessaire pour financer ces dépenses ainsi que le déficit antérieur reporté de 143 668,31 €.

ZAE l'Eminée Ernest Cristal (Clermont-Ferrand)

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

Aucune opération n'est prévue sur cette zone en 2023. Le déficit antérieur reporté de 87 486,14 € est couvert par une avance du Budget principal du même montant.

ZAE les Graveyroux (Le Cendre)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études / Travaux	0,00 €	Vente de terrains	0,00 €
Frais divers	0,00 €	Prise en charge déficit de clôture par BP	16 721,42 €
Remboursement solde d'avance	18 000,00 €	Avance du budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	0,00 €	Excédent antérieur reporté	1 278,58 €
Total	18 000,00 €	Total	18 000,00 €

Il est prévu de clôturer le budget annexe ZAE Graveyroux, cette zone ne disposant plus de terrain commercialisable et donc cessible.

Cette clôture implique le remboursement du solde de l'avance consentie antérieurement par le Budget principal, soit 18 000 €. Après reprise de l'excédent antérieur reporté de 1 278,58 €, une subvention d'équilibre du Budget principal de 16 721,42 € s'avère nécessaire pour financer le déficit de clôture définitif de la ZAE.

ZAE les Grandes (Le Cendre)

Dépenses (HT)		Recettes (HT)	
Études / Travaux	0,00 €	Vente de terrains	24 000,00 €
Frais divers	10,00 €	Produits divers	10,00 €
Reversement excédent de clôture au BP	15 897,61 €	Avance du budget principal	0,00 €
Déficit antérieur reporté	8 102,39 €	Excédent antérieur reporté	0,00 €
Total	24 010,00 €	Total	24 010,00 €

Le produit de la cession du dernier terrain de cette zone d'activité évalué à 24 000 €, ainsi que les produits divers inscrits pour 10 €, permettent de financer le déficit antérieur reporté de 8 102,39 € et d'afficher un excédent de clôture de la zone de 15 897,61 €. Cet excédent sera reversé au Budget principal une fois cette dernière cession comptabilisée, permettant ainsi de clôturer ce budget annexe.

Toutes zones confondues,

- les dépenses d'achats de terrains, études, travaux, remboursements d'emprunts, frais divers et reversement d'excédent de clôture au Budget principal s'élèvent à un montant total de 4 247 437,68 €,
- la reprise des résultats 2022 se solde par un déficit de 162 742,48 €
- les ventes de terrains sont évaluées à 427 180 €, la subvention du Conseil Départemental à 294 620 €, les autres produits de gestion courante et les produits spécifiques à 766 302,60 € (dont 765 000 € correspondant à la recette liée à la résorption d'avances versées à la SPL en 2022 qui est à mettre en regard de la dépense inscrite HT), et la prise en charge du déficit de clôture du budget ZAE Graveyroux à 16 721,42 €,
- le besoin de financement résiduel couvert par le Budget principal sous forme d'avances s'élève à 2 905 356,14 €

Compte tenu de ces éléments, il vous est proposé :

- d'approuver les propositions de Budget primitif 2023 des budgets annexes des zones d'activité économique :
 - Parc Logistique pour un montant total de 5 610 766,04 € en section de fonctionnement et 4 605 810,00 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
 - Gerzat Sud pour un montant total de 957 778,58 € en section de fonctionnement et 915 344,29 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
 - Sarliève Nord pour un montant total de 468 024,03 € en section de fonctionnement et 468 680,00 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
 - Champratel pour un montant total de 100 046,62 € en section de fonctionnement et 243 696,62 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
 - L'Eminée Ernest Cristal pour un montant total de 0 € en section de fonctionnement et 87 486,14 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
 - Les Graveyroux pour un montant total de 33 442,84 € en section de fonctionnement et 18 000,00 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock),
 - Les Grandes pour un montant total de 63 927,61 € en section de fonctionnement et 48 020 € en section d'investissement (opérations réelles et de stock).

Rapporteur désigné : Monsieur Hervé PRONONCE

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6015 TERRAINS A AMENAGER			1 894 000,00		1 894 000,00
6045 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	184 000,00	144 000,00	40 000,00		40 000,00
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	5 485 000,00	2 485 000,00	1 537 500,00		1 537 500,00
608 FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	13 500,00	14 000,00	14 900,00		14 900,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 400,00	900,00			
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 683 900,00	2 643 900,00	3 486 400,00		3 486 400,00
65888 AUTRES	6,86	6,86	6,04		6,04
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6,86	6,86	6,04		6,04
66111 INTERETS REGLES A ECHEANCE	3 300,00	3 300,00	3 000,00		3 000,00
66112 INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	100,00	100,00	100,00		100,00
66 CHARGES FINANCIERES	3 400,00	3 400,00	3 100,00		3 100,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	5 687 306,86	2 647 306,86	3 489 506,04		3 489 506,04
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	847 010,00	847 330,00	1 060 630,00		1 060 630,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	847 010,00	847 330,00	1 060 630,00		1 060 630,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 694 020,00	1 694 660,00	2 121 260,00		2 121 260,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 694 020,00	1 694 660,00	2 121 260,00		2 121 260,00
TOTAL DEPENSES	7 381 326,86	4 341 966,86	5 610 766,04		5 610 766,04

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	0,00	0,00			
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 000,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
7473 DEPARTEMENTS			294 620,00		294 620,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS			294 620,00		294 620,00
75888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
773 MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	846 000,00	846 320,00	765 000,00		765 000,00
77 PRODUITS SPECIFIQUES	846 000,00	846 320,00	765 000,00		765 000,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	847 010,00	847 330,00	1 060 630,00		1 060 630,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	5 687 306,86	2 647 306,86	3 489 506,04		3 489 506,04
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	847 010,00	847 330,00	1 060 630,00		1 060 630,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	6 534 316,86	3 494 636,86	4 550 136,04		4 550 136,04
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	6 534 316,86	3 494 636,86	4 550 136,04		4 550 136,04
TOTAL RECETTES	7 381 326,86	4 341 966,86	5 610 766,04		5 610 766,04

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	31 503,14	31 503,14	32 573,96		32 573,96
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	31 503,14	31 503,14	32 573,96		32 573,96
1641 EMPRUNTS EN EUROS	23 100,00	23 100,00	23 100,00		23 100,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	23 100,00	23 100,00	23 100,00		23 100,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	54 603,14	54 603,14	55 673,96		55 673,96
3351 TERRAINS			1 894 000,00		1 894 000,00
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	184 000,00	144 000,00	40 000,00		40 000,00
3355 TRAVAUX	5 485 000,00	2 485 000,00	1 537 500,00		1 537 500,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	18 306,86	18 306,86	18 006,04		18 006,04
3555 TERRAINS AMENAGES	847 010,00	847 330,00	1 060 630,00		1 060 630,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	6 534 316,86	3 494 636,86	4 550 136,04		4 550 136,04
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	6 534 316,86	3 494 636,86	4 550 136,04		4 550 136,04
TOTAL DEPENSES	6 588 920,00	3 549 240,00	4 605 810,00		4 605 810,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	4 894 900,00	1 854 580,00	2 484 550,00		2 484 550,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 894 900,00	1 854 580,00	2 484 550,00		2 484 550,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	4 894 900,00	1 854 580,00	2 484 550,00		2 484 550,00
3355 TRAVAUX	847 010,00	847 010,00	1 059 630,00		1 059 630,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	0,00	320,00	1 000,00		1 000,00
3555 TERRAINS AMENAGES	847 010,00	847 330,00	1 060 630,00		1 060 630,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 694 020,00	1 694 660,00	2 121 260,00		2 121 260,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 694 020,00	1 694 660,00	2 121 260,00		2 121 260,00
TOTAL RECETTES	6 588 920,00	3 549 240,00	4 605 810,00		4 605 810,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6015 TERRAINS A AMENAGER	109 130,00	109 130,00			
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	150 000,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00
608 FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	800,00	800,00	900,00		900,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00			
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	260 930,00	260 930,00	150 900,00		150 900,00
65888 AUTRES	6,84	6,84	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6,84	6,84	10,00		10,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	260 936,84	260 936,84	150 910,00		150 910,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	403 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	403 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	806 780,00	420,00	806 868,58		806 868,58
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	806 780,00	420,00	806 868,58		806 868,58
TOTAL DEPENSES	1 067 716,84	261 356,84	957 778,58		957 778,58

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	403 180,00	0,00	403 180,00		403 180,00
7083 LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	200,00	200,00	250,00		250,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	403 380,00	200,00	403 430,00		403 430,00
75888 AUTRES	10,00	10,00	4,29		4,29
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	4,29		4,29
773 MANDATS ANNUELS(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	0,00	0,00			
77 PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	403 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	260 936,84	260 936,84	150 910,00		150 910,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	403 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	664 326,84	261 146,84	554 344,29		554 344,29
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	664 326,84	261 146,84	554 344,29		554 344,29
TOTAL RECETTES	1 067 716,84	261 356,84	957 778,58		957 778,58

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	251 550,00	0,00	361 000,00		361 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	251 550,00	0,00	361 000,00		361 000,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	251 550,00	0,00	361 000,00		361 000,00
3351 TERRAINS	109 130,00	109 130,00			
3355 TRAVAUX	150 000,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	1 806,84	1 806,84	910,00		910,00
3555 TERRAINS AMENAGES	403 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	664 326,84	261 146,84	554 344,29		554 344,29
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	664 326,84	261 146,84	554 344,29		554 344,29
TOTAL DEPENSES	915 876,84	261 146,84	915 344,29		915 344,29

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	109 096,84	109 096,84	108 475,71		108 475,71
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	109 096,84	109 096,84	108 475,71		108 475,71
168751 GFP DE RATTACHEMENT	0,00	151 630,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	151 630,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	109 096,84	260 726,84	108 475,71		108 475,71
3351 TERRAINS	200 000,00	0,00			
3355 TRAVAUX	203 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
3555 TERRAINS AMENAGES	403 390,00	210,00	403 434,29		403 434,29
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	806 780,00	420,00	806 868,58		806 868,58
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	806 780,00	420,00	806 868,58		806 868,58
TOTAL RECETTES	915 876,84	261 146,84	915 344,29		915 344,29

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6045 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	325 000,00	255 000,00	468 000,00		468 000,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	1 000,00			
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	326 000,00	256 000,00	468 000,00		468 000,00
65888 AUTRES	10,03	10,03	4,03		4,03
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,03	10,03	4,03		4,03
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>326 010,03</i>	<i>256 010,03</i>	<i>468 004,03</i>		<i>468 004,03</i>
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	10,00	10,00	10,00		10,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	20,00	20,00	20,00		20,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>20,00</i>	<i>20,00</i>	<i>20,00</i>		<i>20,00</i>
TOTAL DEPENSES	326 030,03	256 030,03	468 024,03		468 024,03

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
75888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>10,00</i>	<i>10,00</i>	<i>10,00</i>		<i>10,00</i>
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	326 010,03	256 010,03	468 004,03		468 004,03
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	326 020,03	256 020,03	468 014,03		468 014,03
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>326 020,03</i>	<i>256 020,03</i>	<i>468 014,03</i>		<i>468 014,03</i>
TOTAL RECETTES	326 030,03	256 030,03	468 024,03		468 024,03

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	25 449,97	25 449,97	665,97		665,97
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	25 449,97	25 449,97	665,97		665,97
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>25 449,97</i>	<i>25 449,97</i>	<i>665,97</i>		<i>665,97</i>
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	325 000,00	255 000,00	468 000,00		468 000,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	1 010,03	1 010,03	4,03		4,03
3555 TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	326 020,03	256 020,03	468 014,03		468 014,03
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>	<i>326 020,03</i>	<i>256 020,03</i>	<i>468 014,03</i>		<i>468 014,03</i>
TOTAL DEPENSES	351 470,00	281 470,00	468 680,00		468 680,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	351 450,00	281 450,00	468 660,00		468 660,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	351 450,00	281 450,00	468 660,00		468 660,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>351 450,00</i>	<i>281 450,00</i>	<i>468 660,00</i>		<i>468 660,00</i>
33581 FRAIS ACCESSOIRES	10,00	10,00	10,00		10,00
3555 TERRAINS AMENAGES	10,00	10,00	10,00		10,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	20,00	20,00	20,00		20,00
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>20,00</i>	<i>20,00</i>	<i>20,00</i>		<i>20,00</i>
TOTAL RECETTES	351 470,00	281 470,00	468 680,00		468 680,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
6045 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES(TERR	15 000,00	15 000,00	15 000,00		15 000,00
605 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	146 600,00	146 600,00	85 000,00		85 000,00
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	161 600,00	161 600,00	100 000,00		100 000,00
65888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	161 610,00	161 610,00	100 010,00		100 010,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	8,31	8,31	18,31		18,31
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	8,31	8,31	18,31		18,31
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	16,62	16,62	36,62		36,62
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	16,62	16,62	36,62		36,62
TOTAL DEPENSES	161 626,62	161 626,62	100 046,62		100 046,62

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
75888 AUTRES	8,31	8,31	18,31		18,31
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	8,31	8,31	18,31		18,31
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	8,31	8,31	18,31		18,31
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	161 610,00	161 610,00	100 010,00		100 010,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	8,31	8,31	18,31		18,31
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	161 618,31	161 618,31	100 028,31		100 028,31
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	161 618,31	161 618,31	100 028,31		100 028,31
TOTAL RECETTES	161 626,62	161 626,62	100 046,62		100 046,62

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	143 168,31	143 168,31	143 668,31		143 668,31
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	143 168,31	143 168,31	143 668,31		143 668,31
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	143 168,31	143 168,31	143 668,31		143 668,31
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	15 000,00	15 000,00	15 000,00		15 000,00
3355 TRAVAUX	146 600,00	146 600,00	85 018,31		85 018,31
33581 FRAIS ACCESSOIRES	10,00	10,00	10,00		10,00
3555 TERRAINS AMENAGES	8,31	8,31			
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	161 618,31	161 618,31	100 028,31		100 028,31
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	161 618,31	161 618,31	100 028,31		100 028,31
TOTAL DEPENSES	304 786,62	304 786,62	243 696,62		243 696,62

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	304 770,00	304 770,00	243 660,00		243 660,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	304 770,00	304 770,00	243 660,00		243 660,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	304 770,00	304 770,00	243 660,00		243 660,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES	8,31	8,31	18,31		18,31
3555 TERRAINS AMENAGES	8,31	8,31	18,31		18,31
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	16,62	16,62	36,62		36,62
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	16,62	16,62	36,62		36,62
TOTAL RECETTES	304 786,62	304 786,62	243 696,62		243 696,62

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14
001 SOLDE D'EXÉCUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>87 486,14</i>	<i>87 486,14</i>	<i>87 486,14</i>		<i>87 486,14</i>
TOTAL DEPENSES	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>87 486,14</i>	<i>87 486,14</i>	<i>87 486,14</i>		<i>87 486,14</i>
TOTAL RECETTES	87 486,14	87 486,14	87 486,14		87 486,14

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS			16 721,42		16 721,42
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES			16 721,42		16 721,42
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS			33 442,84		33 442,84
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE</i>			<i>33 442,84</i>		<i>33 442,84</i>
TOTAL DEPENSES			33 442,84		33 442,84

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
75822 PRISE EN CHARGE DU DEFICIT DU BUDGET ANNEXE A CARA			16 721,42		16 721,42
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			16 721,42		16 721,42
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>			<i>16 721,42</i>		<i>16 721,42</i>
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES			16 721,42		16 721,42
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS			16 721,42		16 721,42
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>			<i>16 721,42</i>		<i>16 721,42</i>
TOTAL RECETTES			33 442,84		33 442,84

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	1 278,58	1 278,58	18 000,00		18 000,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 278,58	1 278,58	18 000,00		18 000,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>1 278,58</i>	<i>1 278,58</i>	<i>18 000,00</i>		<i>18 000,00</i>
TOTAL DEPENSES	1 278,58	1 278,58	18 000,00		18 000,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	1 278,58	1 278,58	1 278,58		1 278,58
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	1 278,58	1 278,58	1 278,58		1 278,58
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>1 278,58</i>	<i>1 278,58</i>	<i>1 278,58</i>		<i>1 278,58</i>
3354 ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES			4 885,00		4 885,00
33581 FRAIS ACCESSOIRES			11 836,42		11 836,42
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS			16 721,42		16 721,42
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>			<i>16 721,42</i>		<i>16 721,42</i>
TOTAL RECETTES	1 278,58	1 278,58	18 000,00		18 000,00

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
65822 REVERSEMENT DE L'EXCEDENT DES BUDGETS ANNEXES A CA			15 897,61		15 897,61
65888 AUTRES	7,61	7,61	10,00		10,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7,61	7,61	15 907,61		15 907,61
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	7,61	7,61	15 907,61		15 907,61
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	24 010,00	24 010,00	24 010,00		24 010,00
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	24 010,00	24 010,00	24 010,00		24 010,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	48 020,00	48 020,00	48 020,00		48 020,00
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	48 020,00	48 020,00	48 020,00		48 020,00
TOTAL DEPENSES	48 027,61	48 027,61	63 927,61		63 927,61

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
7015 VENTES DE TERRAINS AMENAGES	24 000,00	24 000,00	24 000,00		24 000,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	24 000,00	24 000,00	24 000,00		24 000,00
75888 AUTRES	10,00	10,00	10,00		10,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00	10,00	10,00		10,00
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	24 010,00	24 010,00	24 010,00		24 010,00
7133 VARIATION DES ENCOURS DE PRODUCTION DE BIENS	7,61	7,61	15 907,61		15 907,61
71355 VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	24 010,00	24 010,00	24 010,00		24 010,00
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	24 017,61	24 017,61	39 917,61		39 917,61
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	24 017,61	24 017,61	39 917,61		39 917,61
TOTAL RECETTES	48 027,61	48 027,61	63 927,61		63 927,61

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	8 102,39	8 102,39	8 102,39		8 102,39
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	8 102,39	8 102,39	8 102,39		8 102,39
168751 GFP DE RATTACHEMENT	15 900,00	15 900,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	15 900,00	15 900,00			
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	24 002,39	24 002,39	8 102,39		8 102,39
33581 FRAIS ACCESSOIRES	7,61	7,61	15 907,61		15 907,61
3555 TERRAINS AMENAGES	24 010,00	24 010,00	24 010,00		24 010,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	24 017,61	24 017,61	39 917,61		39 917,61
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	24 017,61	24 017,61	39 917,61		39 917,61
TOTAL DEPENSES	48 020,00	48 020,00	48 020,00		48 020,00

RECETTES	Budget primitif 2022	Budget total 2022	Budget primitif 2023	Reports 2022	Budget total 2023
168751 GFP DE RATTACHEMENT	0,00	0,00			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00			
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	0,00	0,00			
3351 TERRAINS			334,28		334,28
3355 TRAVAUX			238,36		238,36
33581 FRAIS ACCESSOIRES	24 010,00	24 010,00	23 437,36		23 437,36
3555 TERRAINS AMENAGES	24 010,00	24 010,00	24 010,00		24 010,00
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	48 020,00	48 020,00	48 020,00		48 020,00
SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE	48 020,00	48 020,00	48 020,00		48 020,00
TOTAL RECETTES	48 020,00	48 020,00	48 020,00		48 020,00