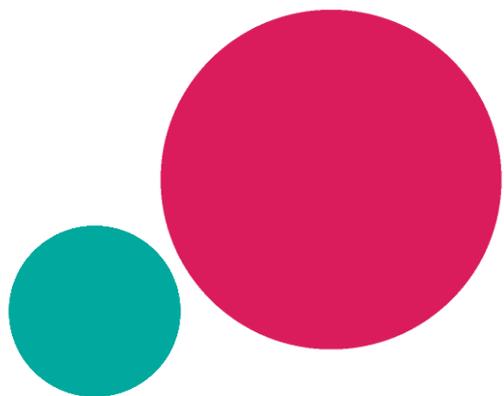


[BUDGET PRIMITIF]



2020



DÉTERMINATION DU BESOIN EN FINANCEMENT

- Résultat d'investissement reporté : 784 296,21 €
- Résultat d'investissement 2019 = - 1 831 197,35 €
- Restes à réaliser : - 408 772,00 €
- **BESOIN EN FINANCEMENT = - 1 455 673,14 €**

- Résultat de fonctionnement reporté = 2 376 948,82 €
- Résultat de fonctionnement 2019 = 234 898,94 €
- **Résultat cumulé de fonctionnement = 2 611 847,76 €**

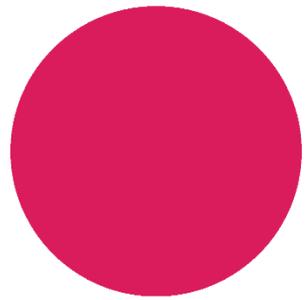
Affectation en **recettes** de fonctionnement au compte **002** « résultat de fonctionnement reporté » de la somme de **1 156 174.62 €**

Affectation en **dépenses** d'investissement au compte **001** « solde d'exécution de la section d'investissement reporté » d'une somme de **1 046 901.49 €**

Affectation en **recettes** d'investissement au compte **1068** « excédent de fonctionnement capitalisé » d'une somme de **1 455 673,49 €**

AFFECTATION DES RÉSULTATS



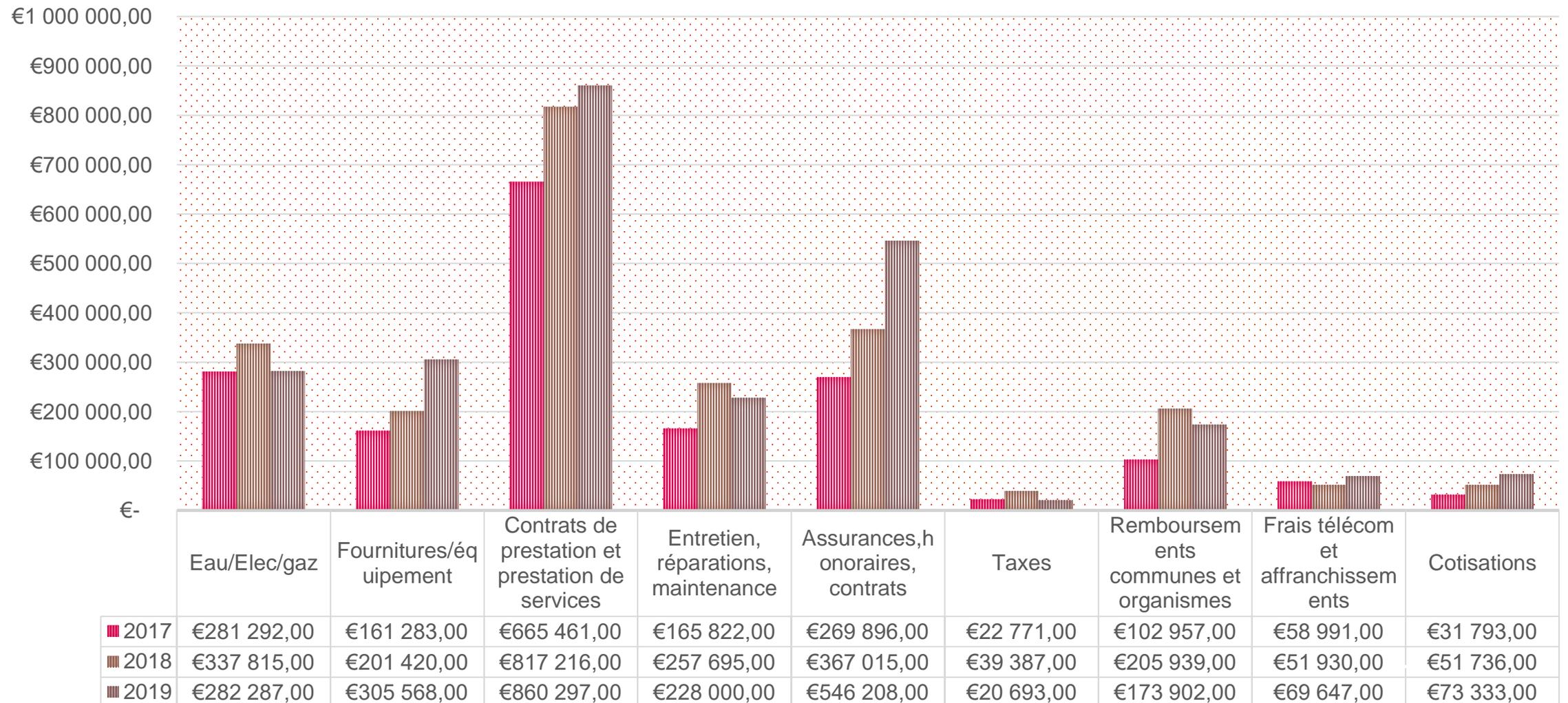


1. SECTION DE
FONCTIONNEMENT
24 405 855 €

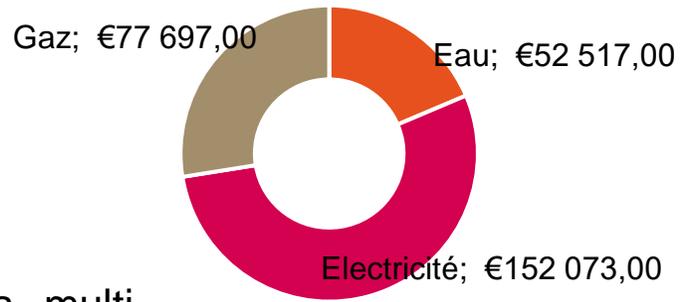
011- CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

2 774 654 € (CA 2019/ 2 559 614 € + 7,7 %)



- **Énergies = 282 287 €**
Eau + 16,7% / gaz – 8,6%
BP 2020 = 292 000 € (+3,3 %)

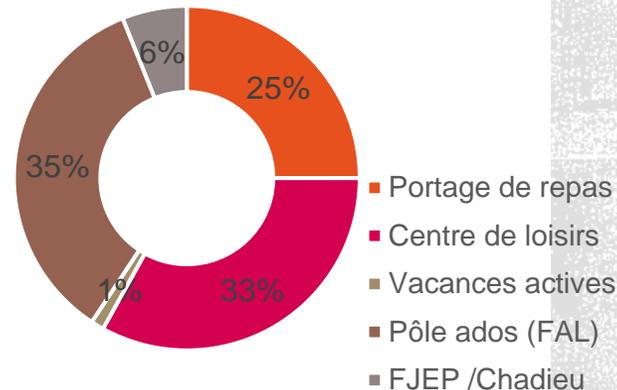


- **Fournitures non stockées = 40 235 €**
Dont 38,6% pour couches et produits pharma multi-accueil
BP 2020 = 117 204 € / (+ 191 %) (augmentation fréquentation des multi-accueils + masques (65 518€))

- **Assurances = 40 682 €**
BP 2020 = 22 000 € (- 45,9%)

- **Études et recherche = 30 777 €**
PCAET et Projet de territoire
BP 2020 = 35 451 € (Solde PCAET + Projet territoire et optimisation Bases fiscales)

- **Prestations de service 2019 = 768 425 €**
(Total Enfance-jeunesse = 577 410 €, dont 74 226€ de repas)
BP 2020 = 894 078 € / (+ 14%)



FOCUS:



- **Divers = 224 864 €**

Prestation de service pour animation culturelle, Communication etc. dont saison culturelle (88 589 €) et inauguration Maison de Gergovie (117 936 €)

BP 2020 = 104 376 € (saison culturelle et action services EJ) (- 53,5%)

- **Remb. Communes membres: 77 938 €**

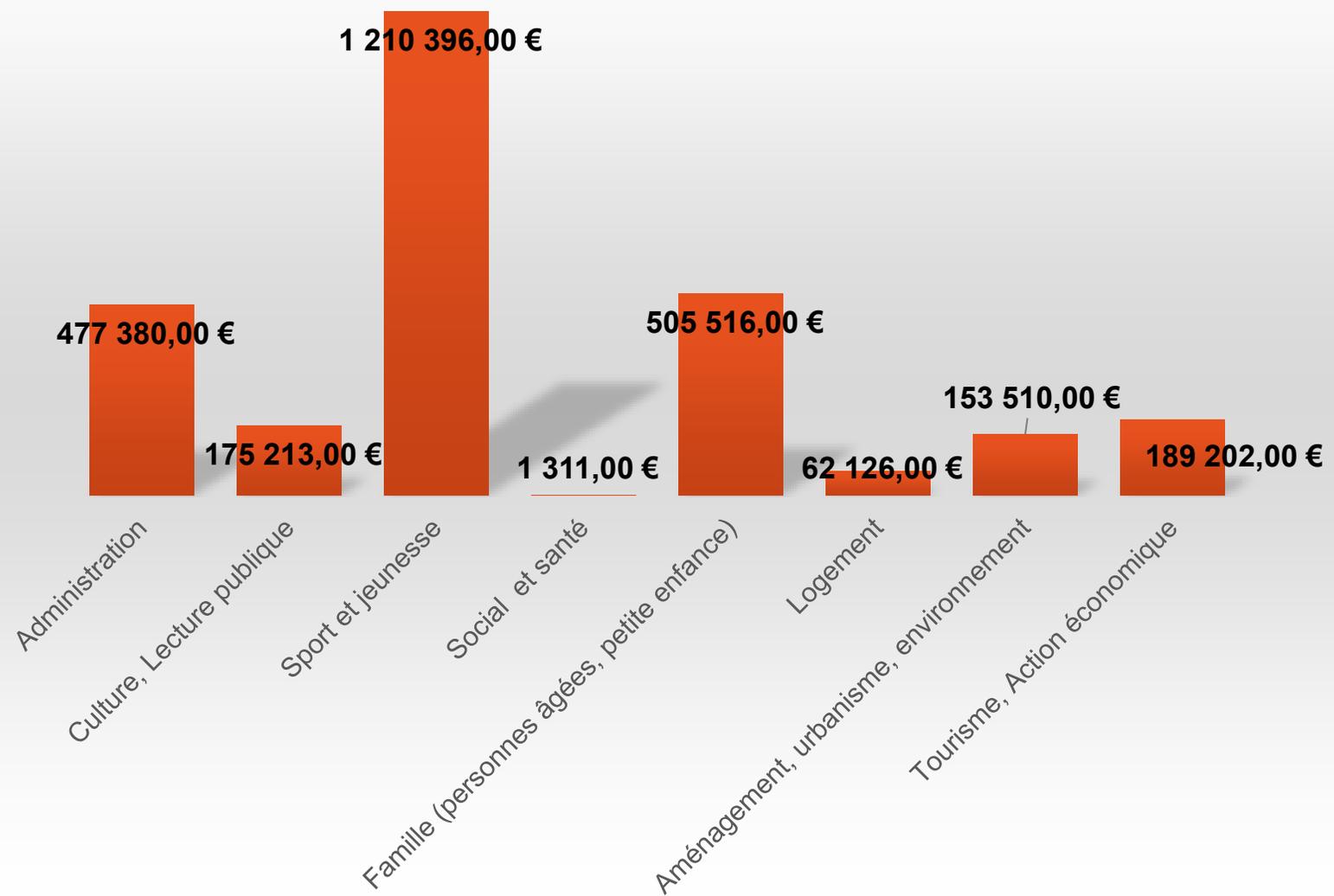
Remboursement locaux école de musique (2019 LMV), occupation locaux ALSH, charges locatives diverses)

BP 2020 = 161 239 € (+106%) Entretien de la plage d'Aydat (x2), balayage + changement imputation comptable.

FOCUS:



■ Présentation par fonction

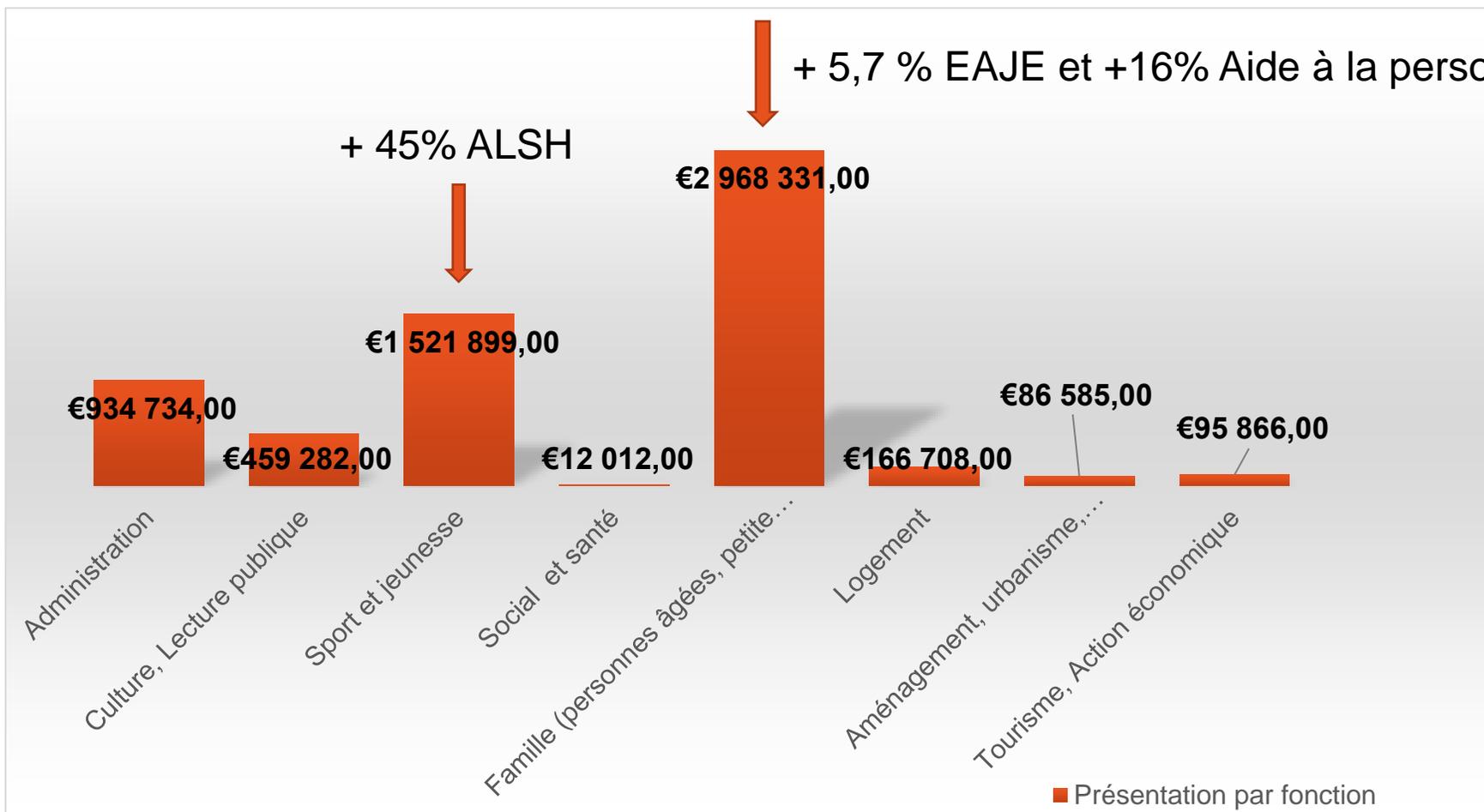


CHAPITRE 011: DÉTAIL PAR FONCTION

012 – CHARGES DE PERSONNEL

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

6 245 420,74 € (CA 2019/ 5 710 254 € + 8,5%) – 157 ETP



1. Régularisation RIFSEEP
2. GVT (+2%)
3. Prime COVID (20 000 €)



014 – ATTÉNUATION DE PRODUITS

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

9 806 139 € (CA 2019/ 9 907 926 € - 1,02 %)

CA 2019		BP 2020	<i>Variation 2018/2019</i>	<i>Variation en %</i>
110 238,00 €	Taxe de séjour	60 000,00 €	- 50 238,00 €	-45,57%
1 602 635,00 €	FNGIR (Fonds National de Garantie Individuelle de ressources)	1 582 187,00 €	- 20 448,00 €	-1,28%
3 072 295,00 €	Attribution de Compensation	2 963 796,19 €	- 108 498,81 €	-3,53%
5 175 637,00 €	T.E.O.M	5 200 000,81 €	24 363,81 €	0,47%
55,00 €	Dégrèvement T.F	55,00 €		0,00%
65,00 €	Autre restitution Taxes	100,00 €	35,00 €	53,85%



65 – AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

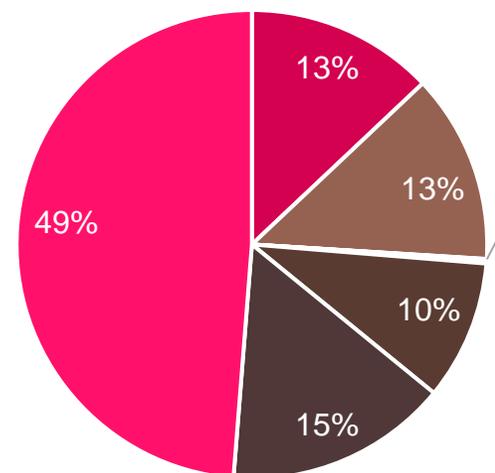
MONTANT À INSCRIRE BP 2020

2 071 882 € (CA 2019/ 1 887 482 € + 9,7%)

Redevance pour concession	=	7 023,00 €
Indemnisation et frais élus	- 8,08 %	181 549 €
Créance adm. Non valeur	=	3 500,00 €
LE Gd CLERMONT	=	69 794,00 €
PARC LIVRADOIS FOREZ	=	9 000,00 €
Parc des Volcans	=	1 000,00 €
S.I.E.G	=	5 575,00 €
S.M.V.V.A	=	283 000,00 €
S.E.A.T	=	23 065,00 €
GDCLERMONT A.D.S	- 4,8 %	195 763,00 €
Virement M22	=	5 000,00 €
Virement Monne	- 72 %	4 127,00 €

Subvention MONDARVERNE TOURISME	- 23,41 %	458 000,00 €
A.S.E.V.E	=	113 334,00 €
École de musique - VIC	+ 9,65 %	74 736,00 €
École de musique - Gergovie	+ 0,39 %	169 780,00 €
École de musique St-Amant-Tallende	+ 24000 €	25 865,00 €

France Auvergne Active	=	5 000,00 €
A.G.S.G.V 63	=	2 500,00 €
Subvention Musée M.A.B		430 271,00 €
ARDTA	=	500,00 €
Subvention LUERN	=	3 500,00 €



- Administration
- Culture, Lecture publique
- Sport et jeunesse
- Famille (personnes âgées, petite enfance)
- Logement
- Aménagement, urbanisme, environnement
- Tourisme, Action économique



66 – CHARGES FINANCIÈRES

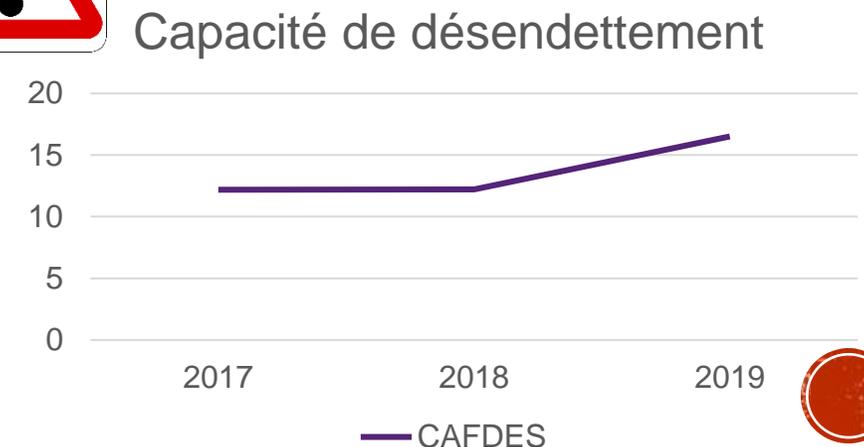
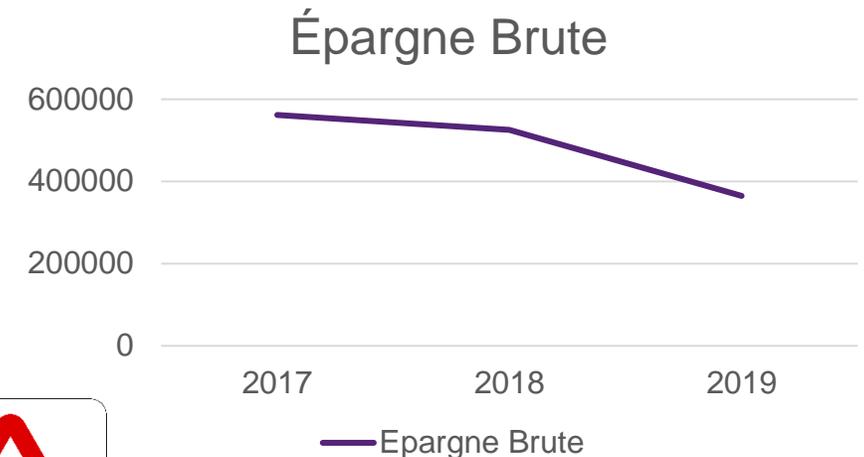
MONTANT À INSCRIRE BP 2020

198 926,95 € (CA 2019/ 208 858 € - 4,75 %)

Le niveau d'endettement d'une collectivité s'apprécie à travers trois critères :

- la comparaison avec les collectivités de même strate démographique,
- le niveau de l'encours par rapport à ses ressources,
- sa capacité de remboursement.

L'encours de la dette (au 01/01/2020) sur le budget principal de Mond'Arverne est de **6 032 171 €**, et de **640 000 €** sur le budget Pra de Serre III, soit un total de **6 672 171 €** et une **dette de 162 € par habitant (41 055 habitants)**. La moyenne pour les Communautés de Communes est de 224 € par habitant. L'encours de la dette est donc « faible », encore plus si on compare à la strate juste au dessus (50 000 habitants) qui est de 1 224 € par habitant.



Liste des emprunts en cours

	Date de souscription	Intérêts restants dus	Durée
PISCINE (2010001)	09/05/2008	942 161,14 €	30
ACQUISITION MAISON DES ASSISTANTES MATERNELLES (2013001)	15/10/2012	25 816,80 €	15
EMPRUNT COMPLÉMENTAIRE PISCINE (2012001)	20/12/2010	31 486,00 €	20
CRÉATION CMA (2004001)	05/07/2004	- €	20
PLACE DE LA RÉPUBLIQUE (2008001)	23/06/2007	1 233,96 €	15
RÉHABILITATION ESPACE MONTCERVIER (2007001)	23/06/2007	41 467,44 €	20
LES CHEIR'UBINS / PESSADE / GRANGE DE MAI DE ST SATURNIN (001)	16/10/2007	149 947,98 €	20
MAISON DE GERGOVIE - COMPLÉMENT TRAVAUX (431)	06/12/2016	119 132,85 €	20
MULTI ACCUEIL POUDDRE DE LUNE (424)	28/12/2005	543,16 €	15
MAISON DE GERGOVIE – 1ÈRE TRANCHE (429)	22/12/2014	77 203,20 €	20
LOGEMENTS SOCIAUX ET D'URGENCE GVA (428)	06/06/2014	43 842,50 €	15
LOGEMENTS SOCIAUX CHANONAT (002)	25/11/2011	50 247,85 €	30
LOGEMENTS SOCIAUX TALLENDE (003)	23/01/2012	55 336,66 €	30
LOGEMENTS SOCIAUX SAINT-SATURNIN (004)	23/01/2012	37 586,85 €	30
MAISON DE GERGOVIE – 2ÈME TRANCHE (430)	24/12/2014	254 273,46 €	25

67 – CHARGES EXCEPTIONNELLES

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

9 134,38 € (CA 2019/ 5 009 € + 82,3%)

022 – DÉPENSES IMPRÉVUES DE FONCTIONNEMENT

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

651 650,03 € (CA 2019/ 1 356 210,25 € - 51,9%)

023– VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

100 000 € (CA 2019/ 595 098 € - 83,2%)

040– AMORTISSEMENTS

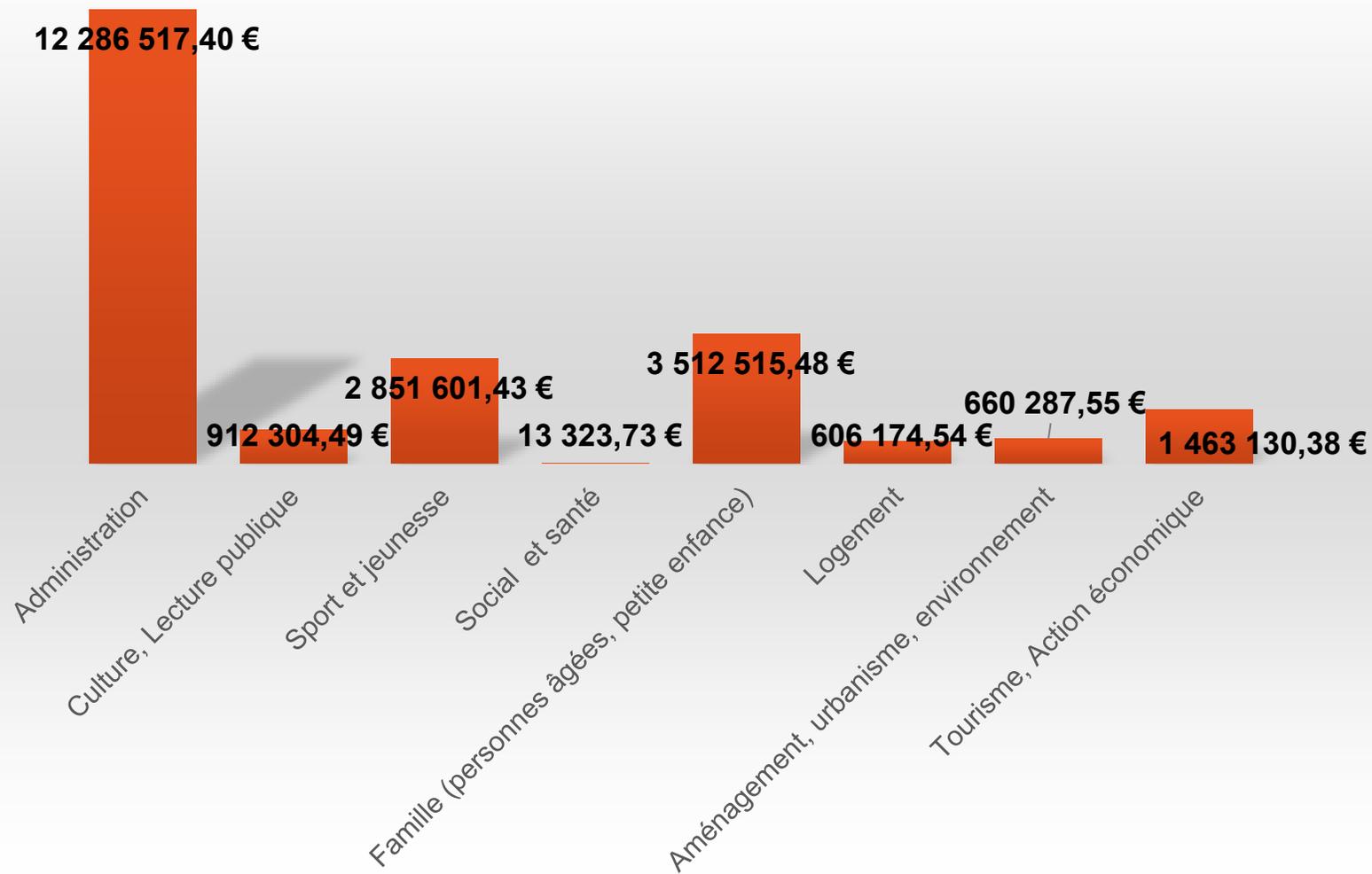
MONTANT À INSCRIRE BP 2020

548 047,90 € (CA 2019/ 579 240 € - 8,3 %)

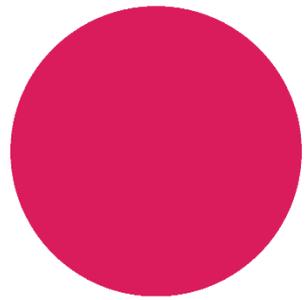
Autofinancement
de la collectivité



■ Présentation par fonction



**SYNTHÈSE
DÉPENSES DE
FONCTIONNEMENT
PAR FONCTION
22 405 855 €**



1. SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES

002 – EXCÉDENT ANTÉRIEUR REPORTÉ

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

1 156 174,62 € (CA 2019/ 2 376 948,82€ - 51,36%)



042– AMORTISSEMENTS

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

49 059,97 € (CA 2019/ 52 819,45 € - 7,12 %)

013– ATTÉNUATION DE CHARGES

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

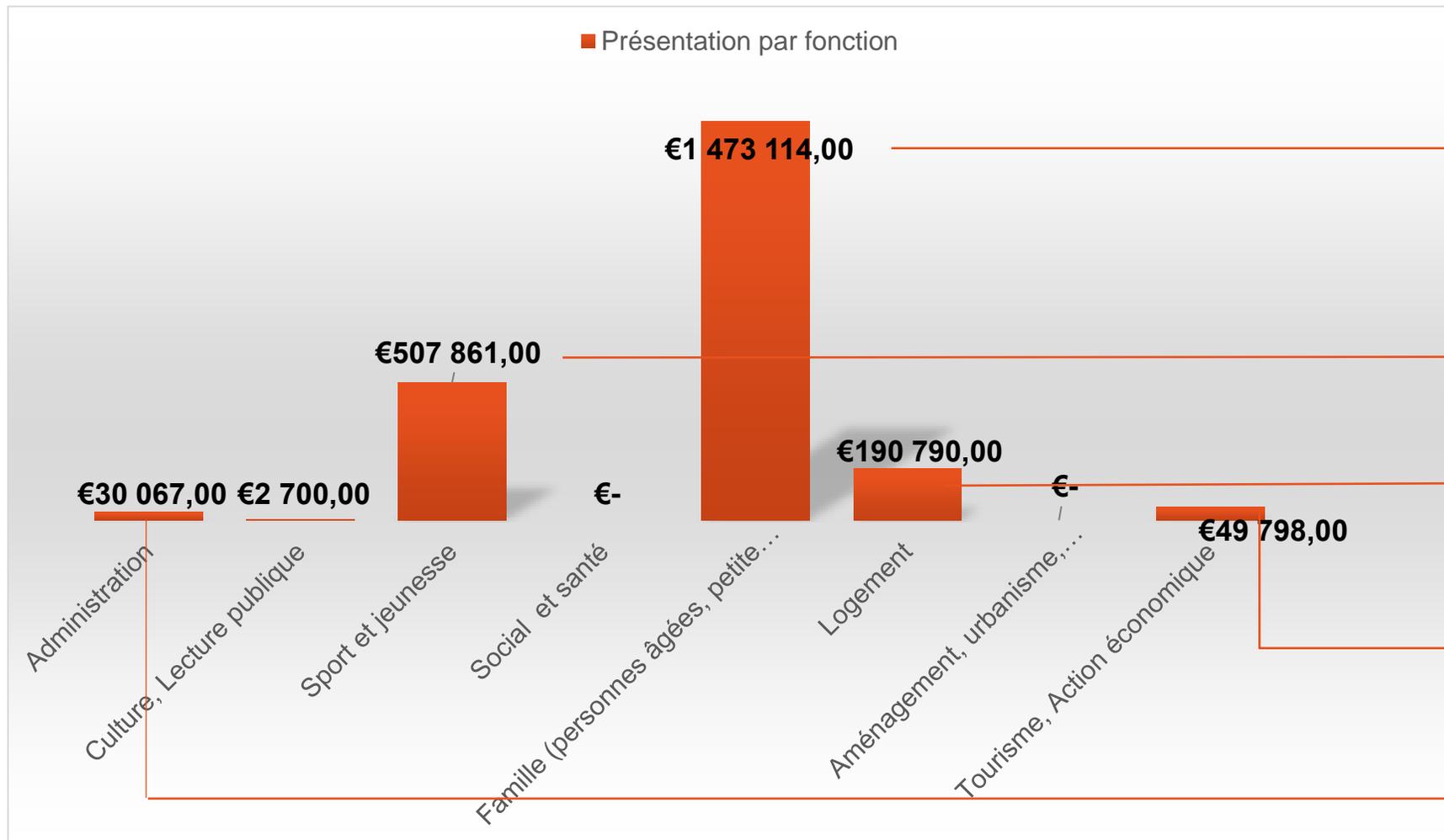
171 244 € (CA 2019/ 213 774 € - 19,8 %)



70 – PRODUITS DES SERVICES

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

2 254 330€ (CA 2019/ 2 362 044€ - 4,56 %)



287 000 € portage de repas
981 829 € Remboursement
de la M22 (frais de
personnel) et 204 285 €
pour les EAJE

251 000€ Régie piscine et
270 972 € Régie ALSH
Remboursement
communes A.D.S

12 000 € Chantier insertion
Et remboursement de frais
OT et MAB

Remboursement
Masques Communes



73 – IMPÔTS ET TAXES

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

14 746 066€ (CA 2019/ 14 491 604 € + 1,7 %)

73111	Impôts et taxes (TH/TF/TFNB/TFNB-a/CFE)	8 217 133 € + 1,99 %
73114	IFER	160 583,00 € + 0,26 %
73112	C.V.A.E	945 485,00 € + 16,6 %
73113	TASCOM	112 403,00 € -1,12 %
7318	Autres impôts locaux	39 517,00 €
73211	Attributions de compensation	10 890,00 €
7331	TEOM	5 200 000,00 €
7362	Taxe de séjour	60 000,00 € - 45,7%
7388	Autres taxes divers	55,00 €



74 – DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

3 926 326 € (CA 2019/ 3 832 606 € + 2,45 %)

DGF

Dotation d'Intercommunalité (Part 1 DGF)	802 718 €
Dotation de compensation (Part 2 DGF)	766 914 €
TOTAL DGF 2020	1 569 632 (+ 0,87%)

LES AUTRES DOTATIONS

DCRTP	190 605 €
Fonds départemental de péréquation	11 860 €
<u>Compensation de pertes de CET</u>	233 895 €
Compensation exo TH/CET	308 922 €

LES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Subventions culture/lecture publique	39 610 €
FCTVA	2 500 €
CAF	1 534 086 €
Remboursement Masques État	33 216 €
DAB	2 000 €



75 – AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

63 679 € (CA 2019/ 72 217,97 € - 11,8 %)

76 – PRODUITS FINANCIERS

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

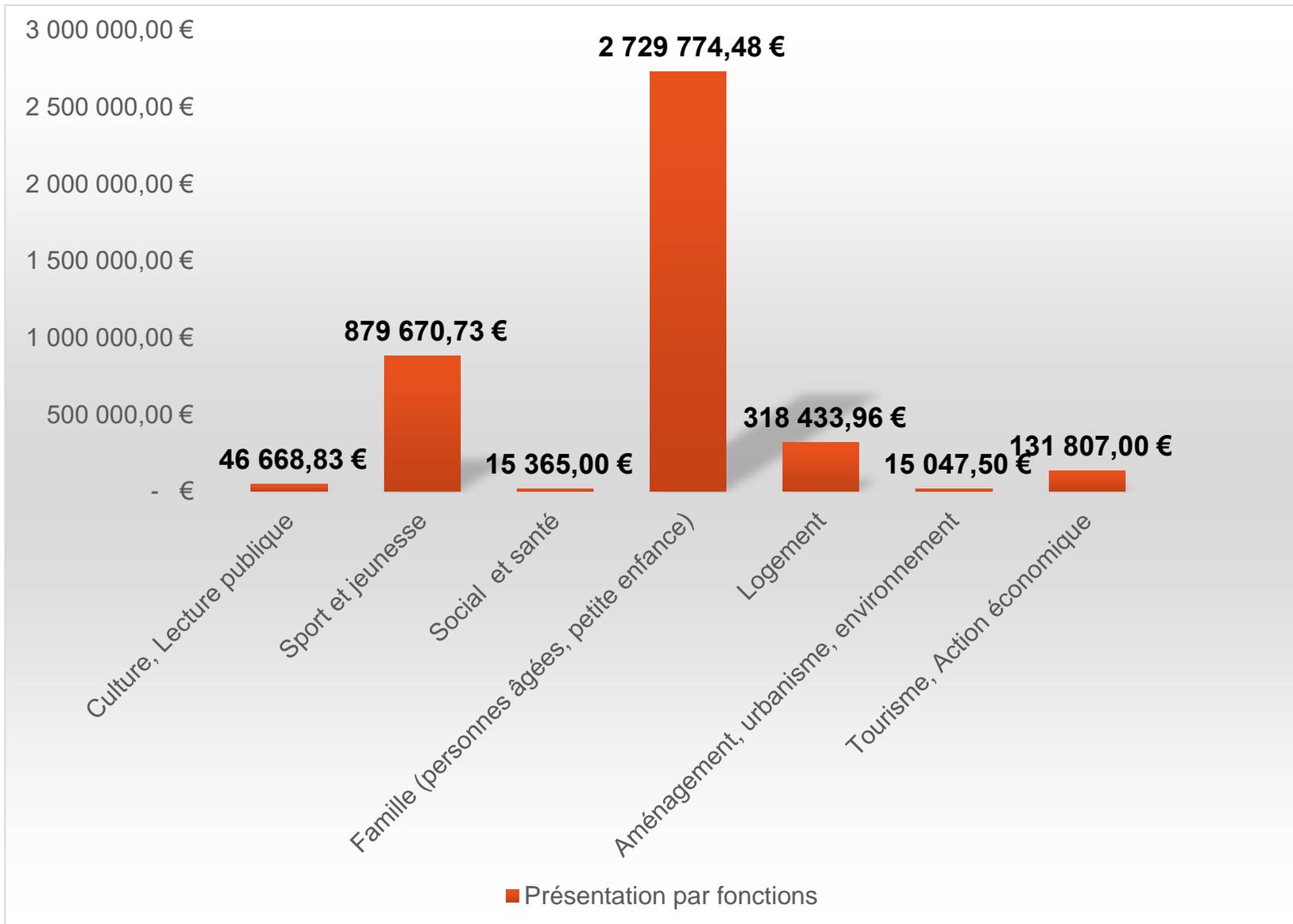
4 091 € (CA 2019/ 4 464 € - 8,97 %)

77 – PRODUITS EXCEPTIONNELS

MONTANT À INSCRIRE BP 2020

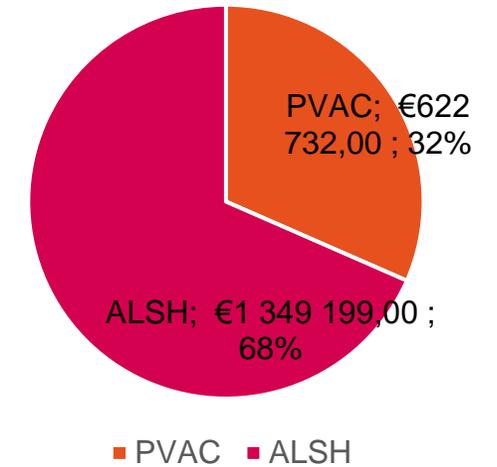
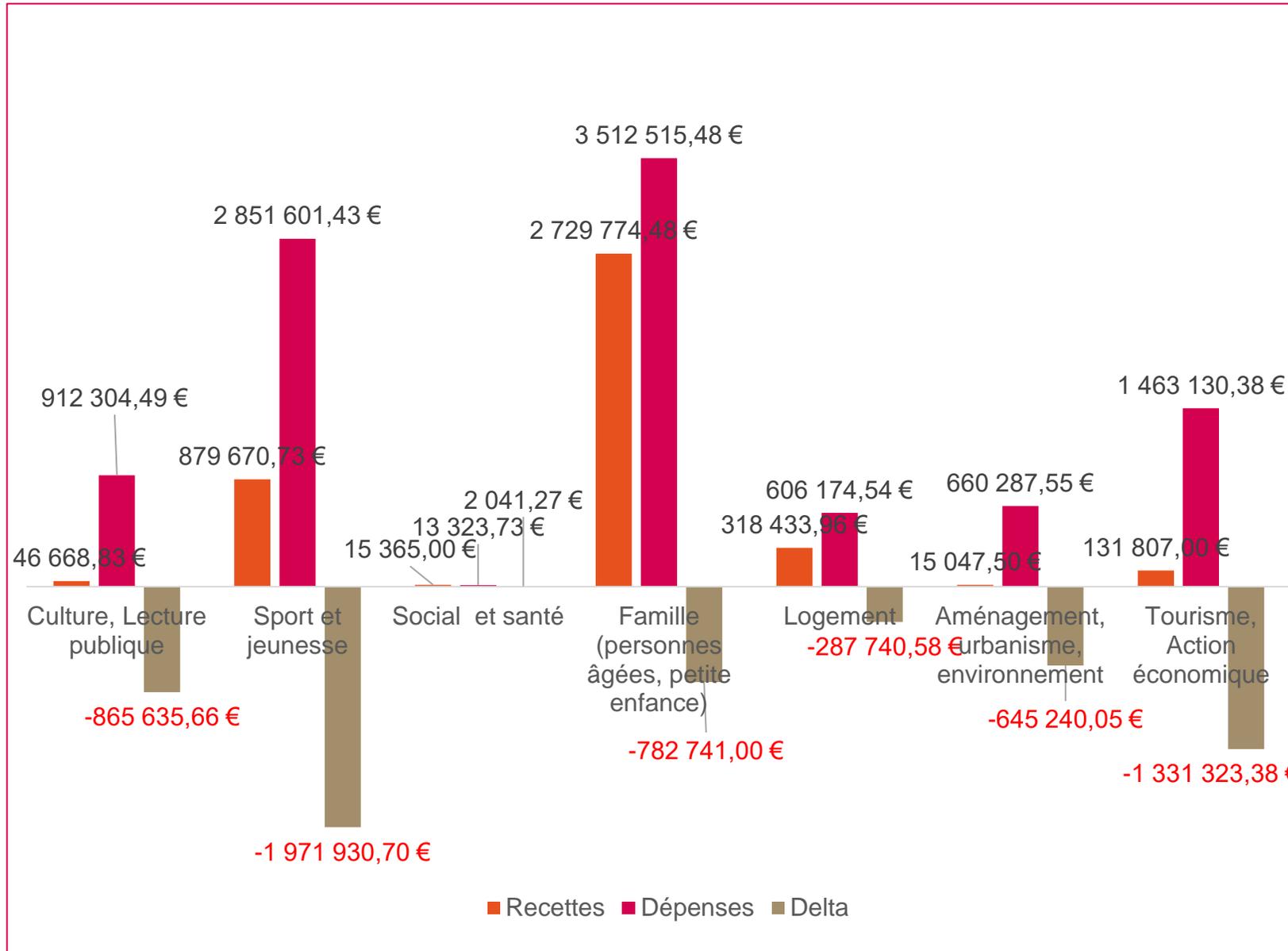
34 884,41 € (CA 2019/ 206 912,72 € - 83,14 %)

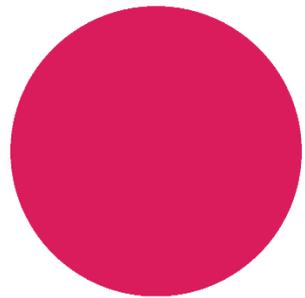




SYNTHÈSE RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION 22 405 855 €

ADMINISTRATION : 18 269 087,50 €





1.SECTION

D'INVESTISSEMENT

9 176 433 €

LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT « OBLIGATOIRES » ET OPÉRATIONS D'ORDRE

<i>Restes à réaliser en dépenses</i>		3 367 692,00 €
<i>Restes à réaliser en recettes</i>		2 958 920,00 €
À financer		408 772,00 €

001- Déficit reporté	-	1 046 901,00 €
040 Amortissements	-	49 059,97 €
041 Opérations patrimoniales	-	100 000,00 €
27 Remboursement EPF-SMAF	+ 12%	300 121,00 €



LES ACQUISITIONS FONCIÈRES (CHAPITRE 21)

Rachat la Jonchère	133 278,00 €
Mirefleurs - rue des granges brûlées	11 084,00 €
Terrains piscine	144 439,00 €
Terrains DAILLARD 2	371 188,00 €
Multi-accueil Les Loubrettes	31 440,00 €
TOTAL	691 429,00 €

REMBOURSEMENT EN CAPITAL DE LA DETTE (CHAPITRE 16)

EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	398 051,00 €
-------------------------------	--------------

LES OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS (CHAPITRE 45) D=R

LOGEMENTS SOCIAUX LES LOUBRETTES	349 000,00 €
----------------------------------	--------------

LE PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

Programmation annuelle tous chapitres confondus

6 241 871,03 €

<u>PCAET</u>	<u>M.A.B</u>	<u>Numérique</u>	<u>Études</u>	<u>Participations et Subventions tiers</u>	<u>Travaux</u>	<u>Divers services</u>
156 920,00 €	490 251,03 €	70 957,00 €	380 550,00 €	232 723,00 €	4 658 613,00 €	251 857,00 €
2,51%	7,85%	1,14%	6,10%	3,73%	74,64%	4,03%



Opération		Dépenses
2020003	SOLAIR'DOME	40 000 €
2020003	Amélioration énergétique	6 320 €
/	Participation Ecopôle	12 000 €
RAR	Étude Environnementale et stratégique	98 600 €
	Étude impact GES	
	Étude mobilité	

Opération		Recettes
2020003	SOLAIR'DOME	20 000 €
	Étude Mobilité	19 200 €

P.C.A.E.T



Opération		Dépenses
50	Solde marché scénographie	360 044 €
	Travaux divers	12 504 €
	Participation LRB pour travaux assainissement	17 703,03 €
RAR	Travaux fibre et raccordement réseau assainissement	100 000 €

Opération		Recettes
50	Subvention Gergovie	107 588 €
RAR	Subvention Scénographie	921 374 €

M.A.B



Opération		Dépenses
/	LOGICIEL GUICHET UNIQUE	14 110 €
/	Logiciel AIGA EAJE	8 424 €
/	Investissement parc informatique	48 423 €

Opération		Recettes
/	Subvention CAF Guichet Unique	12 816 €
/	Subvention CAF logiciel EAJE	5 390 €
/	Subvention CAF parc numérique + CD63 lecture publique	11 174 €

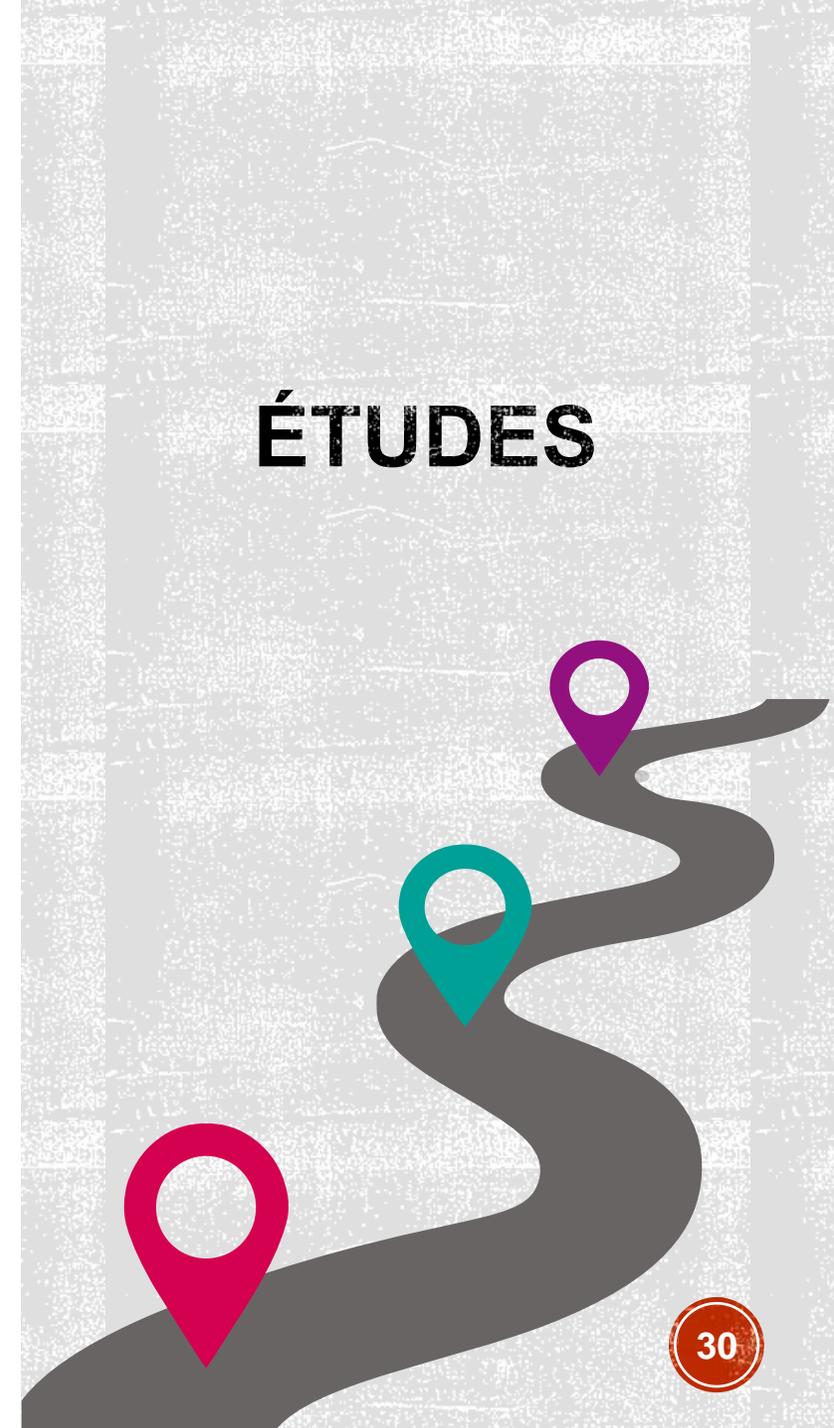
NUMÉRIQUE



Opération		Dépenses
/	Étude stratégie touristique	48 000 €
2020001	AMO Aménagements extérieurs piscine	30 000 €
39	Étude faisabilité Daillard II	189 900 €
17	Étude sycomore Quartier Loubrettes	112 650 €

Opération		Recettes
	Étude stratégie touristique	24 960 €

ÉTUDES



Opération		Dépenses
	Subvention Budget M22	5 000 €
17	Participation Logidôme	183 295 €
	Parking Logements sociaux Veyre-Monton	38 732 €
	Travaux Poudre de lune	5 696 €

Opération		Recettes
	Parking Logements sociaux Veyre-Monton	64 596 €

PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS



Opération		Dépenses
2015004	Multi-accueil Longues	1 664 805 €
2018001	Multi-accueil Loubrettes	1 779 768 €
2020001	Aménagements extérieurs Piscine	400 000 €
2020002	Réhabilitation plage Aydat	121 580 €
2020002	Accès PMR plage Aydat	36 720 €
/	Travaux divers services	191 640 €
2018002	Voie verte	434 000 €
/	Éclairage Piscine (SIEG)	30 100 €

TRAVAUX



Opération		Recettes
2015004	Subventions Multi-accueil Longues	971 211 €
2018001	Subventions Multi-accueil Loubrettes	1 205 049
2020001	Aménagements extérieurs Piscine	280 000 €
2020002	Réhabilitation plage Aydat	98 560 €
2020002	Accès PMR plage Aydat	23 500 €

TRAVAUX

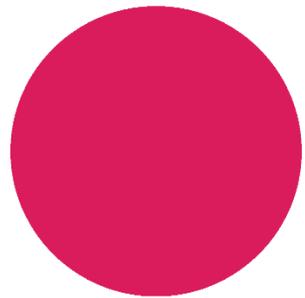


Opération		Dépenses
/	PLUi	158 370 €
/	Divers services (mobilier, outillage etc.)	93 487 €

Opération		Recettes
/	Subventions CAF mobilier des services et Conseil départemental	36 324 €

INVESTISSEMENTS AUTRES





1. SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES

1068- Affectation du résultat	-	1 455 673,49 €
042 Amortissements	-	548 047,90 €
041 Opérations patrimoniales	-	100 000,00 €
45 - Opérations pour compte de tiers (Loubrettes)	-	349 000 €
27 – Montants déjà versés EPF-SMAF	-	675 316,00 €
23 – Virement de la section de fonctionnement	-	100 000,00 €
16- caution	-	2 400,00 €

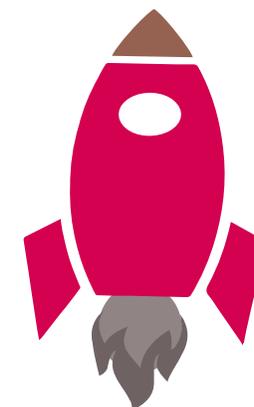


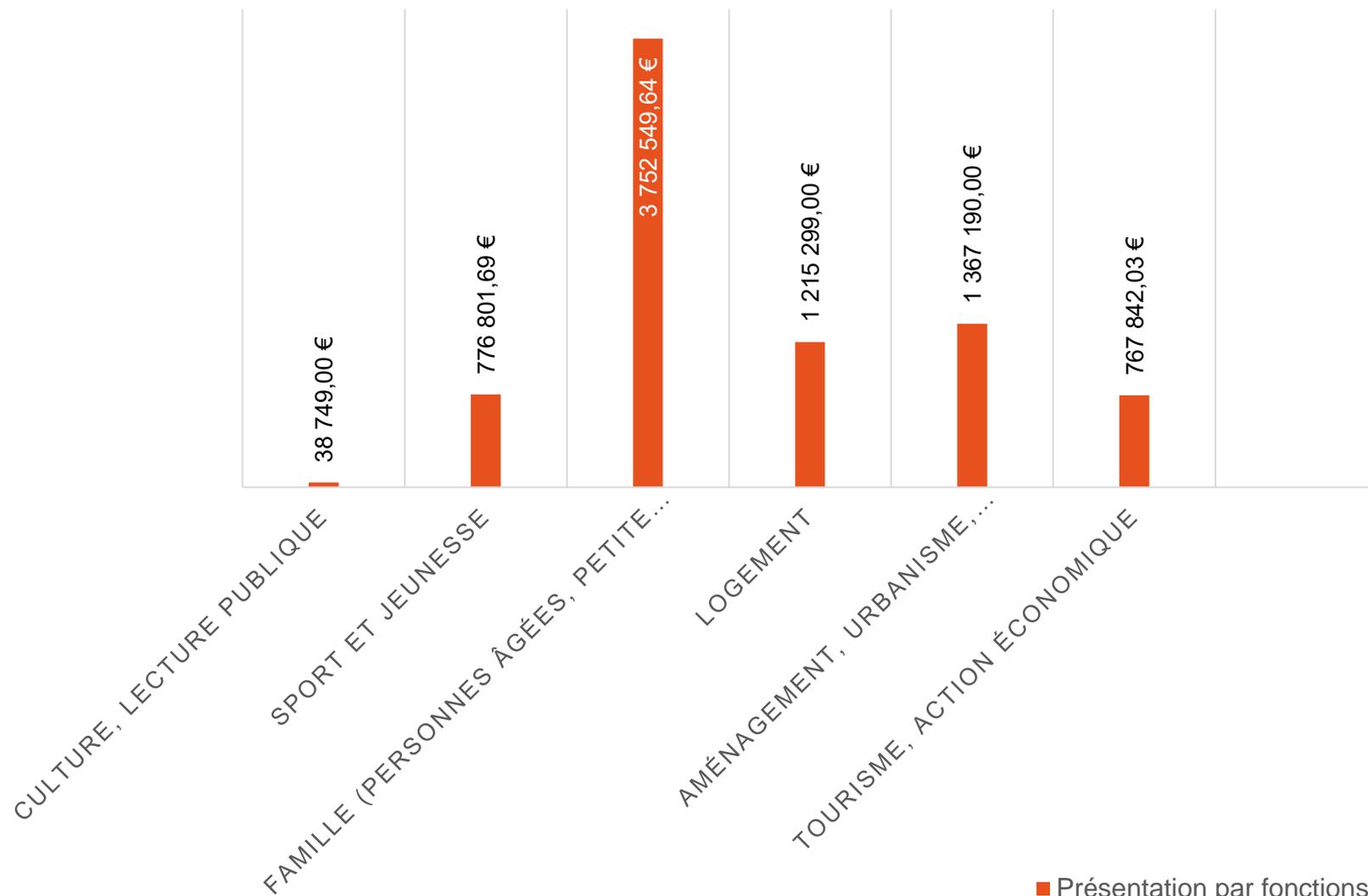
FINANCEMENT DU PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

Besoin en financement du programme d'investissement

5 945 995,61 €

F.C.T.V.A	PRÊT BANCAIRE	CESSION D'ACTIFS	SUBVENTIONS
758 890,02 €	828 069,59 €	507 000,00 €	3 852 036,00 €
12,7 %	13,9 %	8,5 %	64,78 %



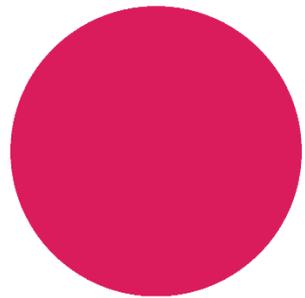


■ Présentation par fonctions

ADMINISTRATION : 1 258 001,64 €

SYNTHÈSE DU PROGRAMME D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES) PAR FONCTION

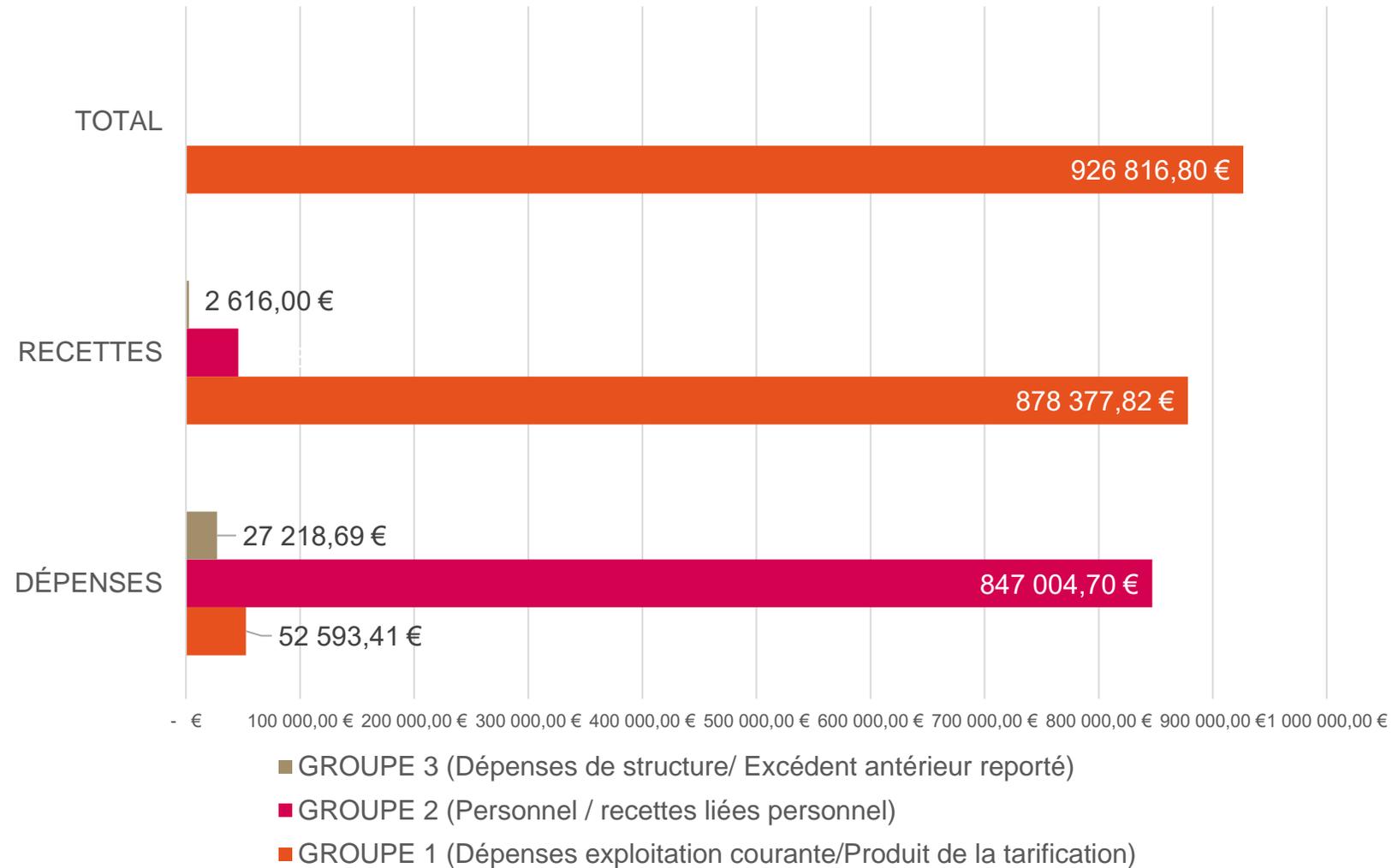
9 176 433 €



LES BUDGETS ANNEXES 2020

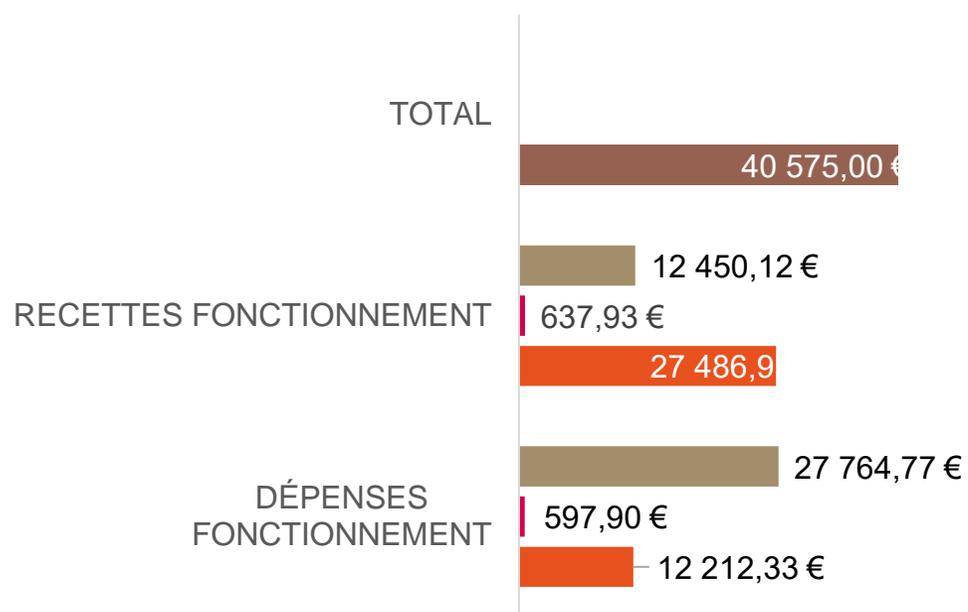


B.A [SERVICE AIDE À LA PERSONNE / M22]

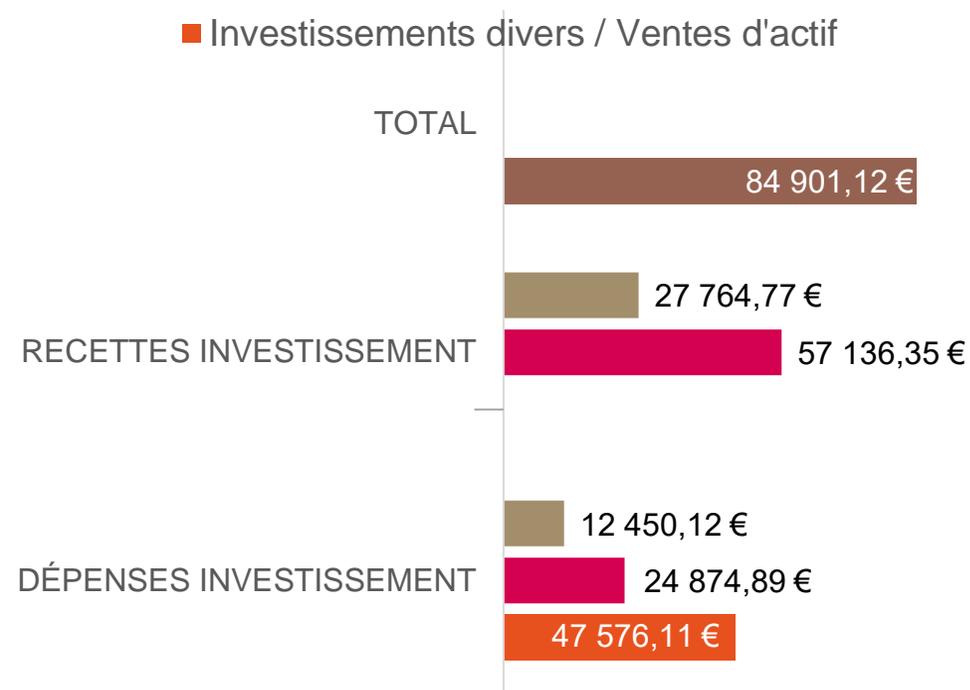


B.A [MAISON DE LA MONNE]

- Amortissements
- Intérêts emprunt / Excédent capitalisé
- Charges caractère général / Loyer et remboursement frais



- Amortissements
- Capital emprunt / Excédent capitalisé
- Investissements divers / Ventes d'actif



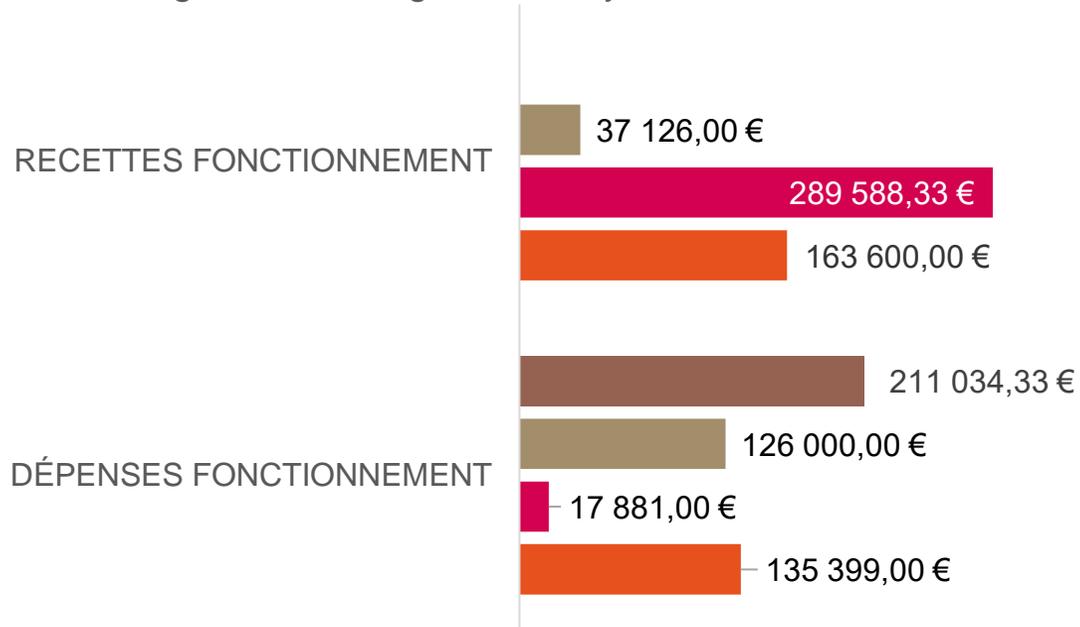
B.A [ZONES ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES]

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
LES MEULES II	116 267,33 €		/	
PRA DE SERRE II	91 681 €		89 571 €	
PRA DE SERRE III	3 721 281,57 €		2 643 171,28 €	
LES SAGNES	88 314,76 €		78 336 €	



B.A [EAU / M49]

- Virement section investissement
- Amortissements
- Intérêts emprunt / Excédent capitalisé
- Charges caractère général / Loyer et remboursement frais



- Virement de la section de fonctionnement
- Amortissements
- Capital emprunt / Excédent capitalisé

