

BUDGET 2020
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DOCUMENT DE TRAVAIL
29/07/2020

Libellé		Détails (données pour BP 2019)	Propositions 2019	Réalisation 2019	Propositions 2020 envisagées	Hypothèse 1 indispensables	Hypothèse 2 souhaitables	Hypothèse 3 envisageables	Commentaires
011	Charges à caractère général		575 700,00	430 515,60	485 100	899 560	941 800	967 200	
60225 ou 362	Livres, cassettes, ...	divers	500,00	0,00	500	0	300	500	
60611	Eau et assainissement	convention Adour/Garonne, carte Puisage eau nettoyage bacs OM 300 €	500,00	1 141,81	500	1 000	1 000	1 000	
60612	Énergie - Électricité	ICPE/ISDI : 1650€	5 500,00	1 594,33	2 500	1 700	2 000	2 000	
60621	Combustibles	pétrole appoint Polminhac 60 €	200,00	0,00	200	60	100	200	
60622	Carburants	Kangoo:2 000€, Seat	2 000,00	2 025,75	2 500	2 000	2 000	2 000	
60623	Alimentation		300,00	662,51	700	700			
60631	Fournitures d'entretien	Déchetterie, Polminhac : 1000 €, matériel entretien Pas de Cère 100	1 200,00	205,66	500	500	1 000	1 000	
60632	Fournitures de petit équipement	Saches FIFU plastiques agricoles : 1 100€, Déchetterie/ISDI (signalétique, saches dds): 1 000€, Bâche déchetterie : 250€ composteurs : 1000€, rubalise 20€,pièces détachées 500 + Petits matériels projets pédagogiques : 2600, fléchage randonnée, matériel de réparation Pas de Cère (500 €) + petit matériel 1700	16 600,00	5 709,68	10 000	3 000	5 000	13 000	canyoning (2000) et vol libre (2000): équipement à passer en Investissement Achat nouveaux composteurs ??
60636	Vêtement de travail	254 - enveloppe annuelle commune à 500 euros (chaussures sécu, pantalons et hauts réfléchissants,) + vêtements payés sur 2020 + gilets de sécurité achetés (130,20 €)	1 200,00	194,94	500	700	1 000	1 000	
6064	Fournitures administratives	Matériel bureau com com 1 500	2 000,00	1 778,10	2 000	2 000	2 000	2 000	
6068	Autres matières & fournitures		0,00	264,00	300	300	300	300	
611	Contrats de prestations de services	Nettoyage bacs OM 9500 + Nettoyage colonnes de tri 7000 + graissage colonne de tri 550 +Enlèvement DV ICPE:21271€ + Enlèvement DV ISDI : 16479€ + Enlèvement bennes déchetterie : 61358€ + Traitement amiante : 1000€ + Déchets poussés ISDI : 3664€ + Déchets toxiques : 9200€ + Pneus : 750€ + Pompage deshuileur ICPE : 1500€ + Plastiques agri : 6500€ + Encombrants Goul : 14500€ + OM : 300 120€ + Tris sélectif : 58200€ + € + SYDED : 6902€ + cartons : 2400€ + OM LIORAN : 11756€ - Site internet 2 800 € (herbergement et maintenance) - boites mails 2 100 € (hebergement 84 € par mois et 4 postes en tv travail pour 3 mois 135 € / mois et 200 euros de marge) - mise en sécurité serveur 700 € -, AMO Pas de Cère 8928 €+ contrôle tentes 500 € + 3000 Bornes ???? + + divers : 2560	30 000,00	16 550,95	20 000	538 000	547 000	549 000	2800 € (site internet et boites mails avec 3 mois tv travail pour 4 postes) AMO Pas de céré: travaux sur le carnet d'entretien/ fiches pédagogiques (8 928) + contrôle tentes (500) + bornes (3 000) +divers (2 560) OM, déchetterie : 533 700€ NB : prévoir frais poursuite télétravail
6132	Locations immobilières	2 bureaux : 8000, EMDIC : 3100	11 100,00	9 078,22	11 100	11 100	11 100	11 100	
6135	Locations mobilières	Location instruments musique 610, Machine à affranchir 500, photocopieur 3500,voiture NB location par l'OTI dès mai 2019 donc 0 + Arsénic et Agmusic 1960 + 1000	10 000,00	8 708,25	10 000	8 000	10 000	10 000	photocopieur résiliation octobre 2020
614	Charges locatives	Chauffage	2 600,00	2 348,26	2 600	2 600	2 600	2 600	voir granges ?
61522	Entretien bâtiment	Pas de Cère belvédère 889,20 €, Maison du Tourisme + 1500 pour réparation toit	3 500,00	5 349,12	5 000	2 000	3 000	5 000	
61523	Voies et réseaux	Chemins randonnée : 25000	33 000,00	24 019,80	30 000	25 000	27 000	30 000	

61551	Matériel roulant	Entretien podium, barnums,...2 000	2 000,00	910,15	2 000	1 000	2 000	2 000	
61558	Autres biens mobiliers	Vérification barnum praticables et réparation 2 000, vérification installations électriques 1 500, autres contrôles 3 000 contrôle micro-stations 338,20€ déchetterie (réparation matériel 500€, porte gardien 1920€, traitement bennes 300€, couverture armoire DDS 651€) + remplacement portail ICPE 5975€	10 000,00	4 738,30	6 000	10 000	12 000	12 000	A priori portail à remplacer (cf. assurance) doit passer en investissement
6156	Maintenance	extincteur 150 x 3 , instruments 200, portails ISDI (contrôle annuel 552€ + réparations 1500€) + contrôle balance déchetterie (156 €) + extincteurs ICPE et ISDI 80€, vérification Aire de jeux 100 €	4 000,00	4 716,83	5 000	4 000	4 000	5 000	
616	Primes d'assurances	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :	13 000,00	13 514,40	14 000	14 000	15 000	15 000	eau assainissement sur budgets annexes
6162	Primes d'assurances	DO granges culture et numérique : 25 000 HT + DO Maison de l'enfance : 15 000 HT	48 000,00	24 233,36	25 000	25 000	25 000	25 000	solde
617	Études et Recherches	analyse amiante : 400€ + étude naturaliste pas de Cère 9825 € sur trois ans soit 6 700 € pour 2020 ans, étude réseau gîtes: 3672 € ; Projet Territoire : 6500 + Gemapi : --10 584 € TTC CTG bureau étude	32 000,00	13 860,00	10 000	25 000	30 000	32 000	
6182	Documentation	Partitions et supports pédagogiques profs EMDIC 1000	1 000,00	1 094,22	1 200	1 000	1 200	1 500	
6184	Divers versements formation	Lise - formation régie -1800-€ ? (recherches en cours pour trouver moins cher) Formation équipe maniemment extincteurs (Bouvier) : 600€	500,00	0,00	500	2 000	3 000	3 000	
6188	Autres frais divers	Partie payée en début 2020, fin d'année sur 611 (cf. Trésorier) : Enlèvement DV ICPE 4730€ + Enlèvement DV ISDI 2522€ + Enlèvement bennes déchetterie 25643€ + déchets poussés 228€ location boîte postale 71, dépotage 3960, divers 7 157, ...	149 000,00	145 657,65	149 000	34 000	34 000	34 000	
6225	Indemnités comptables et régie	Indemnité trésorier	1 000,00	218,42	1 000	1 000	1 000	1 000	omission du trésorier sur 2019 à reporter sur 2020
6226	Honoraires	Notaire (à priori Budgets annexes)	2 000,00	175,00	1 000	200	500	500	
6228	Divers honoraires	Diagnostic agricole : 1 624,31, socotec déchetterie et ISDI: 1 500 + contrôle ICPE 1000€	9 500,00	0,00	2 000	2 500	4 000	5 000	Assistance CIT
6231	Frais d'insertion, ...	appels d'offre (à priori, à rattacher à l'opération) insertion 500, AAPC EQUI NUM 1/3 LIEU + GESTION CRECHE + 2000 pour micro-crèche	4 000,00	1 265,84	2 000	1 000	2 000	3 000	
6232	Fêtes et cérémonies	Catering 200 cadeaux Noël 800 + 605 + inaugurations en 2020 : 200 ;	2 200,00	1 747,02	2 500	2 000	2 500	2 500	inaugurations culture et numérique
6236	Catalogue et imprimés	Carnet déchetterie 200- + carnet régie composteurs (200 €)	0,00	65,00	0	200	200	500	
6238	Divers, Pub, Relations publiques	banderoles saison culturelle 540, école de musique 1 000, bulletins d'info Lettre Interco(impression 3 lettres pour 2020 car payé en 2020 celle de décembre 2019) 8600 € - carte de voeux 60 € - kakémono 440 € , autres 1 500, bâches plastiques agricoles : 400€, communication : 800	10 000,00	3 198,00	10 000	11 000	13 000	13 000	
6247	Transport collectif	Bus des neiges 4633,75 €	5 000,00	4 633,75	5 000	0	5 000	5 000	dernière année ??? si passage en ligne régulière à partir de 2021
6256	Missions	Frais profs école 3 800 (dont permanents 2500)	3 000,00	2 178,73	3 000	2 500	3 000	3 000	
6257	Réceptions	Hébergement et repas saison culturelle+ résidences 3000 + repas de travail 500, repas bulletin 200, autres 600, + recherches Sub	5 000,00	1 856,20	3 000	3 000	4 000	5 000	
6261	Frais d'affranchissement	envoi lettre interco 2700€ (pour trois envois)	4 500,00	4 118,20	4 500	2 envois lettre interco 1800 €			
6262	Frais de télécommunication		6 500,00	4 847,86	5 500	5 000	5 500	5 500	possibilité économie un envoi si pas de lettre interco en juillet
627	Services bancaires et assimilés		200,00	369,45	500	500	500	1 000	
6281	Concours divers	ADEPA 7 690 ; CAUE 600, AGEDI 1 480, SMOCE : 0 ; ICARE 1 000, Energies 1 500, Cantal Ingénierie1 500, AMF 500 + scot 5000 + Auvergne nouveau Monde 1000 + Auvergne Active et Cantal Initiative: 1495, MACEO 500 + 100 Agence entreprises auvergne ; les Oncos et ACAL 600	25 000,00	23 484,71	25 000	24 000	25 000	25 000	
62878	Redevances pour autres prestations à d'autres organismes	Transports scolaires(10,5 %) 30 000€	30 000,00	28 428,53	30 000	30 000	30 000	30 000	

6288	Autres services extérieurs	Frais éducation artistique et culturelle et spectacles 27000 (dont 7500 spectacles temps scolaires, Trielle : 1 600) Projet culturel EMDIC 1000+2 600 ; préalables Eclat : 1 660 ; Animation grange numérique Prioré : 10 000 ; BERTRAND ISDI (terrassement zone gravats, nettoyage zone DV) : 750€ LAMPE + prise LOCAL DDS : 300 €	38 900,00	21 914,58	30 000	41 000	43 000	45 000	10000 € pour animation grange numérique par Prioré Trielle -5000€
63512	Taxes foncières	déchetterie, dépôt, Maison Tourisme (exo autres)	10 700,00	7 028,00	10 000	10 000	10 000	10 000	Augmenté car fin des exo sur Maison du Tourisme + paiement TF Hotel du Midi (3700 €) + granges numérique 2021? + exonérer grange culture.
6353	Taxe d'aménagement	Granges : 73000 € TTC - Paiement en 2 fois : 2019 et 2020 crèche 11 142€ et taxe archéologique 1036 €	36 500,00	36 356,00	36 500	50 000	50 000	50 000	Prévoir 36500 € en 2020, nb : M. Albisson avait mis une note comme quoi la comcom ne prendrai pas à sa charge la part communale (Polminhac) de 6478 €
6354	Droits d'enregistrement	Taxe d'aménagement à rattacher au programme	0,00	0,00	0	0	0	0	
6358	Autres droits	Formation équipe manieement extincteurs (Bouvier)-: 500€	0,00	0,00	0	0	0	0	Transféré à l'article 6184
637	Autres impôts et taxes	Frais Sacem : 1000 + redevance d'archéologie préventive ?	2 000,00	274,02	2 000	1 000	1 000	2 000	
012	Charges de personnel, frais assimilés		456 500,00	435 782,49	455 000	458 800	461 300	461 300	
6217	Personnel affecté par la commune membre		0,00	2 509,84	3 000	3 000	3 000	3 000	
6218	Autre personnel extérieur		0,00	1 190,99	1 500	1 500	1 500	1 500	
6336	Cotisations CNFPT CDGFPT		6 500,00	0,00	0	2 800	3 000	3 000	
64111	Rémunération personnel titulaire	4 administratifs, 1 technique, 1 professeurs EMDIC (8150€)4 administratifs, 1 technique, 1 professeurs EMDIC (8150€)4 administratifs, 1 technique, 1 professeurs EMDIC (8150€)	129 000,00	160 455,28	165 000	180 000	180 000	180 000	roxane passe en titulaire
64131	Rémunération personnel non titulaire	4 administratifs ; 7 professeurs de musique dont 1 à recruter en danse (estimation 76000)+ 1 technique4 administratifs ;	169 500,00	126 370,64	130 000	131 000	131 000	131 000	
64168	Autres emplois d'insertion	Contrat d'avenir	0,00	0,00	0				
6451	Cotisation URSSAF	URSSAF	55 000,00	65 939,00	68 000	41 000	41 000	41 000	
6453	Cotisation caisses de retraites	IRCANTEC, CNRACL , ATIACL , RAFP	61 000,00	46 800,83	50 000	80 000	80 000	80 000	
6454	Cotisation aux ASSEDIC	ASSEDIC	6 500,00	5 439,00	6 500	5 400	5 400	5 400	
6455	Assurances SMACL,...	Complémentaire Axa Assurance	11 000,00	14 015,45	15 000	400	400	400	Mutuelle : 27€/mois + assurances statutaires Yvelin : 10K€ + contribution assurance CDG : 500
6475	Médecine du travail, ...		1 000,00	516,42	1 000	700	1 000	1 000	
6488	Autres charges de personnel	Tickets resto	17 000,00	12 545,04	15 000	13 000	15 000	15 000	Tickets resto + ménage locaux com com
014	Atténuation de produits		748 530,94	747 316,93	748 530	725 030	725 530	725 530	
	Dégrèvement		1 000,00	0,00	1 000	500	1 000	1 000	
73921	Attribution de compensation	Reversement TP aux communes – 30 000 assainissement dont 23 000 à imputer et 7 000 en recettes	386 181,94	386 180,93	386 181	363 181	363 181	363 181	
739116	Reversement sur FNGIR		321 349,00	321 349,00	321 349	321 349	321 349	321 349	Même montant chaque année
739223	Fonds de péréquation des recettes fiscales	cf FPIC si identique 2019 ?	40 000,00	39 787,00	40 000	40 000	40 000	40 000	
065	Autres charges de gestion courante		814 000,00	802 859,55	814 000	452 300	452 800	456 800	
6531	Indemnités des élus+URSSAF	Indemnités, URSSAF	49 000,00	46 873,68	49 000	48 000	48 000	48 000	
6533	Cotisations retraite	IRCANTEC	2 500,00	2 120,00	2 500	2 300	2 300	2 300	
6534	Cotis. De sécurité sociale - part patron		500,00	201,35	500	500	500	500	
6541	Pertes sur créances irrécouvrables		1 000,00	0,00	1 000	500	1 000	1 000	
6558	Autres contributions obligatoires	Collecte et traitement OM et du tri sélectif (99200€) + OM Lioran 8245€ + syded 7099 NB : partie 2020 déjà payée sur ce compte, le « reste » sur compte 611(cf, instructions Trésorier),	460 000,00	439 245,13	460 000	115 000	115 000	115 000	Année normale : Collecte et traitement OM : 350K€ + Tri sélectif collecte : 26K€ + TS traitement : 20K€ = 396K€ Pour 2019 : ils ont oublié de nous facturer en 2018 : TS collecte : 10794 € + TS traitement : 15304€ à rajouter aux 396K€ de facturation normaleAnnée normale :

657364	Subv fonct Etabl Industriel commerc		0,00	30 000,00		0	0	0	
65737	Autres établissements publics locaux	OT Carladès	140 000,00	140 000,00	140 000	140 000	140 000	140 000	
6574	Subv. fonct. pers. droit privé	conventions partenaires saison culturelle 27 500 + Associations 15 500 + Convention EVS: 117 917 € - convention ADMR : 0 € pour 2020	161 000,00	144 417,00	161 000	146 000	146 000	150 000	évènements des associations annulés possibilité de 7000 à 9000 € d'économie pour 2020
658821	Secours d'urgence		0,00	0,18		0	0	0	
65888	Autres biens mobiliers		0,00	2,21		0	0	0	
066	Charges financières		24 953,40	11 270,95	21 000	16 000	22 000	22 000	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	grange culturelle 3765,69 €	3 372,00	3 371,26	4 000	5 000	5 000	5 000	Grange culure 3765,69 €
66111	Intérêts rattachement des ICNE		1 581,40	0,00	2 000	1 000	2 000	2 000	
6615	Intérêts des comptes courants	ligne de trésorerie 2018 de 4M € : commission d'engagement : 6000 + intérêts : 13659,52	20 000,00	7 899,69	15 000	10 000	15 000	15 000	
067	Charges exceptionnelles		47 000,00	10 500,00	47 000	35 000	55 500	70 500	
673	Titres annulés	École de musique, transports scolaires	500,00	0,00	500	500	500	500	
67441	Subvention Budget Annexe et régies (AF)	cf. Budgets Annexes Cf. ex 65737	30 000,00	0,00	30 000	4 500	20 000	30 000	voir annulation des loyers des 2 hotels ?
6745	Subventions aux personnes de droit	Habiter mieux – 16500€ + 1 000 euros entreprise validée + 3 000 euros nouvelles demandes entreprises + 10 000 euros fonds régional d'urgence	16 500,00	10 500,00	16 500	30 000	35 000	40 000	Ne pas prévoir les nouveaux soutiens
068	Dotation aux amortissements		0,00	0,00	0	0	0	0	
22	NON AFFECTE ou dépenses imprévues		31 938,94	0,00	38 538	39 895	64 842	10 781	à voir
23	Virement à la section d'investissement		134 900,00	150 000,00	140 000	140 000	20 000	121 122	à voir
42	6811 : Dotation aux amortissements		196 294,31	196 294,31	196 294	200 000	222 812	200 000	à voir, supérieure en 2020
6812	Dotation aux amortissements	1/10ème des 30000€ TTC de la dommage ouvrage des granges + DO crèche Polminhac	4 800,00	0,00	4 800	4 800	4 800	4 800	A prévoir chaque année jusqu'en 2029
		TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :	3 034 617,59	2 784 539,83	2 950 262	2 971 384	2 971 384	3 040 033	

2 971 384,54