



CLERMONT AUVERGNE MÉTROPOLE
CONSEIL MÉTROPOLITAIN DU 24 JUIN 2022 À 08 H15

Séance présidée par François RAGE

Date de la convocation : 17/06/22

Conseillers en
exercice :
84
Conseillers
présents :
70
Conseillers
représentés :
13
Total votants :
83

COMPTE ADMINISTRATIF ET AFFECTATION DES RÉSULTATS 2021
BUDGET ANNEXE PLIE

DÉLIBÉRATION N°DEL20220624_096

Commission principale : 1 Finances
Rapporteur : Hervé PRONONCE.

Le Conseil métropolitain de la Métropole clermontoise s'est réuni le 24 juin 2022 à 08 H15 avenue de l'Union Soviétique à Clermont-Ferrand.

Conseiller(e)s présent(e)s :

François RAGE, Louis GISCARD D'ESTAING, Christine MANDON, Hervé PRONONCE, Henri GISSELBRECHT, Anne-Marie PICARD, Marcel ALEDO, Jean-Marc MORVAN, René DARTEYRE, Flavien NEUVY, Laurent BRUNMUROL, Christophe VIAL, Serge PICHOT, Sylvain CASILDAS, Aline FAYE, Jean-Marie VALLÉE, Christine DULAC-ROUGERIE, Odile VIGNAL, Isabelle LAVEST, Cyril CINEUX, Laurent GANET, François CARMIER, Eric GRENET, Richard BERT, Cécile AUDET, Grégory BERNARD, Marion CANALES, Blandine GALLIOT, Nicolas BONNET, Chantal LAVAL, Florent GUITTON, Alain FAGONT, Christine PEROL BEYSSI, Dominique ADENOT, Christophe BERTUCAT, Sondès EL HAFIDHI, Claudine KHATCHADOURIAN-TECER, Wendy LAFAYE, Pierre SABATIER, Nathalie CARDONA, Cécile BIRARD, Bernard BARRASSON, Philippe MAITRIAS, Christine FAURE, Jean-Christophe CERVANTÈS, Samir EL BAKKALI, Lucie MIZOULE, Sylvie DOMERGUE, Jean PICHON, Sylvie VIEIRA DI NALLO, Fabienne VOUTE, Chantal LELIÈVRE, Hélène VEILHAN, Marion BARRAUD, Rémi CHABRILLAT, Anne-Laure STANISLAS, Thomas WEIBEL, Claire BRIEU, Charles DUBREUIL, Cécile LAPORTE, Jean-Paul CORMERAIS, Christine BIGOURET, Jocelyne CHALUS, Marie DAVID, Julie DUVERT, Fatima BISMIR, Stanislas RENIÉ, Fatima CHENNOUF-TERRASSE, Diego LANDIVAR, Marianne MAXIMI

Conseiller(e)s ayant donné pouvoir :

Dominique BRIAT pouvoir à Florent GUITTON
Magali GALLAIS pouvoir à Samir EL BAKKALI
Patrick NÉHÉMIE pouvoir à Jean PICHON
Luc LEVI ALVARES pouvoir à Sylvie VIEIRA DI NALLO
Estelle BRUANT pouvoir à Claire BRIEU
Vincent SOULIGNAC pouvoir à Nicolas BONNET
Jérôme AUSLENDER pouvoir à Charles DUBREUIL
Julien BONY pouvoir à Jean-Paul CORMERAIS
Jean-Pierre BRENAS pouvoir à Cécile LAPORTE
Catherine PINET-TALLON pouvoir à Christine BIGOURET
Jacqueline BOLIS pouvoir à Hervé PRONONCE
Claude AUBERT pouvoir à Chantal LAVAL
Eric FAIDY pouvoir à Stanislas RENIÉ

Conseiller(e)s excusé(e)s :

Olivier BIANCHI

**COMPTE ADMINISTRATIF ET AFFECTATION DES RÉSULTATS 2021
 BUDGET ANNEXE PLIE**

Il appartient au Conseil métropolitain de se prononcer tout d'abord sur le Compte administratif 2021 du Budget annexe PLIE, puis d'approuver la détermination du résultat global de la section de fonctionnement et son affectation.

I- Compte administratif 2021

L'exécution 2021 du Budget annexe PLIE se résume comme suit :

Exercice 2021		Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	Prévisions	67 995,20 €	1 761 562,75 €	1 829 557,95 €
	Réalisations	4 073,62 €	1 622 262,12 €	1 626 335,74 €
Dépenses	Prévisions	67 995,20 €	1 761 562,75 €	1 829 557,95 €
	Réalisations	0,00 €	1 715 161,67 €	1 715 161,67 €
Résultat de l'exercice		4 073,62 €	-92 899,55 €	-88 825,93 €

Il ressort de ce tableau un résultat d'exécution 2021 déficitaire total de 88 825,93 €.

Après reprise des résultats de l'exercice 2020, l'exercice 2021 se solde par un excédent de clôture total de 126 512,02 € déterminé comme suit :

	Résultat de clôture 2020	Part affectée à l'investissement	Résultat 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement	63 715,20 €		4 073,62 €	67 788,82 €
Fonctionnement	151 622,75 €	- €	-92 899,55 €	58 723,20 €
Total	215 337,95 €	0,00 €	-88 825,93 €	126 512,02 €

Le détail des inscriptions et réalisations 2021 par chapitre et article est présenté dans le tableau annexé. Pour illustrer ce tableau, les précisions suivantes sont apportées :

Section de fonctionnement

Les prévisions budgétaires totales s'élevaient en dépenses et en recettes à 1 761 562,75 €. Ces prévisions ont été réalisées à hauteur de 1 622 262,12 € en recettes, et à hauteur de 1 715 161,67 € en dépenses.

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 est donc un déficit de 92 899,55 € qui, cumulé avec le résultat de clôture de l'exercice 2020, soit un excédent de 151 622,75 €, fait apparaître en définitive un résultat de clôture 2021 excédentaire de 58 723,20 €.

Les recettes de fonctionnement 2021 proviennent pour l'essentiel des dotations et participations versées au cours de l'exercice par les partenaires, à savoir :

- le Fonds Social Européen (FSE) pour 563 612,88 €, soit une progression de 109 321 € par rapport à l'exercice 2020 dont 92 076,22 € proviennent d'une sur-évaluation des rattachements 2019 qui sont venus atténuer d'autant les recettes 2020 et donc générer l'évolution constatée entre 2020 et 2021,
- le Conseil Départemental pour 150 000,00 €, soit un maintien de la contribution annuelle à son niveau 2020,

- l'État pour 210 750 € (- 36 250 € par rapport à 2020), dont 64 000 € dans le cadre de la reconduction de l'Appel à Manifestation d'Intérêt « Logement d'abord » pour les actions portées par le PLIE (formations sur les savoirs de base et l'alphabétisation), 63 500 € sur les crédits du Commissariat Général à l'Égalité des Territoires pour les actions Politiques de la Ville portées par le PLIE (chantiers école des métiers, clauses sociales dans la commande publique, action Ouvre Boîte, retour à l'emploi des seniors, emploi et diversité, alphabétisation basée sur les métiers), 57 000 € 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, enfin, 26 250 € dans le cadre du plan de lutte contre la pauvreté.

Quant à la participation versée par le Budget principal, elle s'élève à 696 700 €, en baisse de 20 000 € en raison de l'abondement exceptionnel du dispositif « Ouvre boîte » en 2020 dans le cadre du plan de relance économique.

A ces recettes de participation viennent se rajouter exceptionnellement en 2021 un produit de 1 199,24 € correspondant à une régularisation sur rattachement de dépense effectué à tort fin 2019.

Globalement, les recettes de fonctionnement augmentent de 46 270,24 € par rapport à l'exercice 2020, soit + 2,94 %.

Les dépenses de fonctionnement 2021 s'élèvent à 1 715 161,67 €, contre 1 532 641,52 € en 2020, soit une progression de 182 520,15 € ou +11,91 % qui porte à la fois sur les contrats de prestations mais également sur une charge exceptionnelle d'annulation de titre sur exercice antérieur. Ces dépenses sont composées pour l'essentiel de :

- 420 088,84 € de charges à caractère général dont 390 256,36 € de contrats de prestations (avec principalement 100 226 € sur l'alphabétisation, 60 901 € dans le cadre de la clause sociale, 67 982 € pour les chantiers « Ecole BTP » et « Ecole métiers des services », 33 966 € au titre de l'action emploi et diversité, 25 844 € pour la remobilisation professionnelle des demandeurs d'emploi de plus de 50 ans, 55 080 € dans le cadre de la remobilisation dans une dynamique au sein de l'économie sociale et solidaire, 13 500 € au titre de l'action « coaching individualisé » visant à révéler le potentiel et les comportements à développer pour réussir son insertion professionnelle, 30 048 € de mission d'assistance technique et de conseil FSE et d'appui méthodologique pour être référent PLIE).
- 459 290 € au titre des dépenses de personnel remboursées au Budget principal pour le personnel nécessaire à la gestion de l'activité du PLIE,
- 692 226,64 € de charges de gestion courante dont 12 000 € de prix et 680 226,64 € de subventions,
- 140 280 € de charges exceptionnelles résultant de l'annulation d'un titre de recettes FSE sur exercice antérieur (comptabilisé à tort deux fois)
- 3 276,19 € d'opérations d'ordre (dotations aux amortissements).

Section d'investissement

Les prévisions budgétaires totales s'élevaient en dépenses et en recettes à 67 995,20 €. Ces prévisions ont été réalisées à hauteur de 4 073,62 € en recettes et 0 € en dépenses, faisant ainsi apparaître un résultat d'exécution 2021 excédentaire de 4 073,62 €.

Après reprise de l'excédent de clôture 2020 de 63 715,20 €, la section d'investissement présente un résultat de clôture 2021 excédentaire de 67 788,82 €.

Les recettes d'investissement 2021 correspondent au fonds de compensation TVA perçu à hauteur de 797,43 € et à l'amortissement des biens pour 3 276,19 €.

Il n'a été comptabilisé aucune dépense d'investissement en 2021.

Au final, l'exercice 2021 du Budget annexe PLIE s'achève avec un excédent global (fonctionnement et investissement) de 126 512,02 €.

II- Affectation du résultat global de la section de fonctionnement 2021

A la clôture de l'exercice 2021, les résultats du Budget annexe PLIE s'établissent ainsi :

FONCTIONNEMENT	
Dépenses	1 715 161,67 €
Recettes	1 622 262,12 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice	-92 899,55 €
Résultat de fonctionnement reporté N - 1	151 622,75 €
Résultat de clôture 2021	58 723,20 €

INVESTISSEMENT	
Dépenses	0,00 €
Recettes	4 073,62 €
Résultat d'investissement de l'exercice	4 073,62 €
Résultat d'investissement reporté N - 1	63 715,20 €
Solde d'exécution	67 788,82 €
Solde des restes à réaliser (RAR)	0,00 €
Résultat global d'investissement 2021 avec RAR	67 788,82 €
Besoin de financement global à couvrir	-67 788,82 €

Il est proposé d'affecter l'excédent de fonctionnement constaté conformément au tableau de reprise ci-après :

AFFECTATION 2021	
Affectation au compte 1068 en couverture du besoin de financement de la section d'investissement	0,00 €
Dotation complémentaire au compte 1068	0,00 €
Total affectation au compte 1068	0,00 €
Report de fonctionnement au compte 002 (recettes)	58 723,20 €
Solde d'exécution d'investissement reporté 001 (recettes)	67 788,82 €

L'affectation, telle qu'elle est présentée, a fait l'objet d'une inscription budgétaire au Budget primitif 2022.

Le Conseil métropolitain, après en avoir délibéré, décide à l'unanimité :

- d'examiner le tableau détaillé du Compte administratif 2021 du Budget annexe P.L.I.E. et de l'adopter,
- d'approuver la détermination du résultat global de fonctionnement,
- de conserver ce résultat d'un montant de 58 723,20 € en totalité en section de fonctionnement au compte 002.

TOTAL VOTANTS :	83	=	70 Conseillers Présents	+	13 Représentés	-	0 Non participation
TOTAL DES VOIX EXPRIMÉES :	76	=	Pour : 76	+	Contre : 0		
Abstention :	7						

Pour ampliation certifiée conforme,
Le Président,

Pour le Président et par délégation
Le Vice-Président
Hervé PRONONCE



FONCTIONNEMENT

DEPENSES	Budget primitif	DM + virements de crédits	Reports de crédits	Budget total	Réalisé
60632 FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	550,54
611 CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	354 860,00	61 802,75	0,00	416 662,75	390 256,36
61351 MATERIEL ROULANT	3 600,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00
61358 AUTRES	7 200,00	0,00	0,00	7 200,00	1 214,40
6156 MAINTENANCE	16 400,00	1 083,00	0,00	17 483,00	15 482,75
6185 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
6231 ANNONCES ET INSERTIONS	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00	1 115,29
6234 RECEPTIONS	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	306,34
6236 CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00
6238 DIVERS	700,00	0,00	0,00	700,00	544,08
6262 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	7 000,00	-1 083,00	0,00	5 917,00	4 373,58
6281 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	7 250,00	0,00	0,00	7 250,00	6 245,50
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	404 360,00	61 802,75	0,00	466 162,75	420 088,84
6215 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	459 290,00	0,00	0,00	459 290,00	459 290,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	459 290,00	0,00	0,00	459 290,00	459 290,00
65132 PRIX	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
65748 AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	680 250,00	0,00	0,00	680 250,00	680 226,64
65888 AUTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	692 250,00	0,00	0,00	692 250,00	692 226,64
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	0,00	140 280,00	0,00	140 280,00	140 280,00
67 CHARGES SPECIFIQUES	0,00	140 280,00	0,00	140 280,00	140 280,00
SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES	1 555 900,00	202 082,75	0,00	1 757 982,75	1 711 885,48
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	202 082,75	-202 082,75	0,00	0,00	0,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	202 082,75	-202 082,75	0,00	0,00	0,00
6811 DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	3 580,00	0,00	0,00	3 580,00	3 276,19
042 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	3 580,00	0,00	0,00	3 580,00	3 276,19
SOUS-TOTAL DEPENSES D'ORDRE	205 662,75	-202 082,75	0,00	3 580,00	3 276,19
TOTAL DEPENSES	1 761 562,75	0,00	0,00	1 761 562,75	1 715 161,67

RECETTES	Budget primitif	DM + virements de crédits	Reports de crédits	Budget total	Réalisé
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	151 622,75	0,00	0,00	151 622,75	0,00
002 RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	151 622,75	0,00	0,00	151 622,75	0,00
74718 AUTRES	147 500,00	0,00	0,00	147 500,00	210 750,00
7472 REGIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7473 DEPARTEMENTS	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
74751 GFP DE RATTACHEMENT	696 700,00	0,00	0,00	696 700,00	696 700,00
74771 FONDS SOCIAL EUROPEEN	615 740,00	0,00	0,00	615 740,00	563 612,88
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 609 940,00	0,00	0,00	1 609 940,00	1 621 062,88
75888 AUTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199,24
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199,24
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	1 761 562,75	0,00	0,00	1 761 562,75	1 622 262,12
TOTAL RECETTES	1 761 562,75	0,00	0,00	1 761 562,75	1 622 262,12

RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021

-92 899,55

RÉSULTAT ANTÉRIEUR REPORTÉ

151 622,75

RÉSULTAT DE CLÔTURE 2021

58 723,20

Envoyé en préfecture le 01/07/2022

Reçu en préfecture le 01/07/2022

Affiché le

SLO

ID : 063-246300701-20220701-DEL20220624_096-BF

INVESTISSEMENT

DEPENSES	Budget primitif	DM + virements de crédits	Reports de crédits	Budget total	Réalisé
21838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00
21848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	2 830,00	0,00	0,00	2 830,00	0,00
2188 AUTRES	264 747,95	-202 082,75	0,00	62 665,20	0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	270 077,95	-202 082,75	0,00	67 995,20	0,00
<i>SOUS-TOTAL DEPENSES REELLES</i>	<i>270 077,95</i>	<i>-202 082,75</i>	<i>0,00</i>	<i>67 995,20</i>	<i>0,00</i>
TOTAL DEPENSES	270 077,95	-202 082,75	0,00	67 995,20	0,00

RECETTES	Budget primitif	DM + virements de crédits	Reports de crédits	Budget total	Réalisé
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	63 715,20	0,00	0,00	63 715,20	0,00
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R	63 715,20	0,00	0,00	63 715,20	0,00
10222 F.C.T.V.A.	700,00	0,00	0,00	700,00	797,43
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	700,00	0,00	0,00	700,00	797,43
<i>SOUS-TOTAL RECETTES REELLES</i>	<i>64 415,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>64 415,20</i>	<i>797,43</i>
021 VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	202 082,75	-202 082,75	0,00	0,00	0,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	202 082,75	-202 082,75	0,00	0,00	0,00
281838 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	2 670,00	0,00	0,00	2 670,00	2 467,66
281848 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	770,00	0,00	0,00	770,00	670,00
28188 AUTRES	140,00	0,00	0,00	140,00	138,53
040 OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	3 580,00	0,00	0,00	3 580,00	3 276,19
<i>SOUS-TOTAL RECETTES D'ORDRE</i>	<i>205 662,75</i>	<i>-202 082,75</i>	<i>0,00</i>	<i>3 580,00</i>	<i>3 276,19</i>
TOTAL RECETTES	270 077,95	-202 082,75	0,00	67 995,20	4 073,62

RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT 2021	4 073,62
RÉSULTAT ANTÉRIEUR REPORTÉ	63 715,20
RÉSULTAT DE CLÔTURE 2021	67 788,82