

# Rapport de présentation du Compte Administratif 2021 du budget annexe LEADER

**Pré requis :** La mise en œuvre du programme européen LEADER est assurée par le Groupe d'Action Locale (GAL) de Haute Mayenne constitué de 4 établissements publics de coopération intercommunale (EPCI) : Mayenne Communauté, Communauté de Communes du Bocage Mayennais, Communauté de Communes de l'Ernée, Communauté de communes du Mont des Avaloirs.

Le GAL est porté juridiquement par Mayenne Communauté chargé d'en assurer l'animation, le suivi, l'évaluation et la gestion. Un budget annexe a été créé afin d'individualiser la gestion administrative et financière du GAL LEADER et de pouvoir justifier auprès des 3 autres EPCI les dépenses liées à la gestion lesquelles servent de référence au calcul de leurs contributions conformément à la convention de partenariat signée entre les 4 EPCI à effet du 01/01/2017.

La gestion 2021 du programme LEADER se résume par :

- 1/ l'aboutissement de l'action sur la revitalisation des centres bourgs dans laquelle les communes de Chailland et du Horps s'étaient inscrites (définition du plan d'actions),
- 2/ la poursuite de l'animation de l'action du projet alimentaire territorial avec d'une part un état des lieux global des productions rattachées au patrimoine alimentaire en lien avec les races patrimoniales à faible effectif et d'autre part, avec la réalisation d'un livret informatif illustré autour du projet alimentaire territorial, et
- 3/ le commencement de l'action d'animation d'un programme de sensibilisation sur la mobilité durable confié par convention à l'association Synergies (pour un total de 34 200 €) avec pour objectifs : la communication sur l'offre de mobilité existante, le développement de la mobilité partagée en favorisant l'organisation collective et l'utilisation du potentiel d'innovation numérique via des outils vecteurs d'une mobilité durable.

## SECTION DE FONCTIONNEMENT 2021

**Les recettes propres à l'exercice 2021 s'élèvent à 136 163 €. Elles concernent la participation du programme LEADER, la contribution des 4 EPCI adhérents et les subventions des partenaires (Etat, Région).**

		RECETTES			
chap.	Intitulé	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021
002	Reprise résultat antérieur	31 164	23 746	1 214	1 214
7472	Région			12 000	18 200
7473	Département			5 200	-
74741	Communes membres			5 150	5 150
74748	Autres communes			5 150	5 150
74751	Collectivités	14 764	27 400	65 255	34 265
7477	Participations Budget Communautaire	62 080	108 763	160 799	143 471
74718	Etat			17 500	17 500
7478	Autres organismes	7 500	-	77 700	
	<b>TOTAL Recettes</b>	<b>115 507</b>	<b>159 909</b>	<b>349 968</b>	<b>224 950</b>

Elles consistent par nature et par ordre décroissant en :

- ✓ **La participation 2021 du budget européen LEADER de 143 471 €** (64% des recettes réelles de fonctionnement) intégrant le versement de l'animation gestion du programme Leader 2020 et celle de 2021.
- ✓ **La participation des 4 Communautés de Communes adhérentes** (l'Ernée, Bocage Mayennais, Mayenne Communauté et Mont des Avaloirs) pour leur financement du pilotage de la démarche LEADER.

Au titre de l'exercice 2020 cette participation a été établie à hauteur de 27 400,02 € déterminée à partir de la charge résiduelle du porteur (Mayenne Communauté) et selon les pourcentages actés par la convention du 23/01/2017 soit, au prorata du poids démographique de chaque collectivité : CC Mont des Avaloirs (17,67%) ; CC de l'Ernée (20,66%) ; CC du Bocage Mayennais (22,18%) et CC de Mayenne Communauté (39,49%).

Au titre de 2021, les participations des 4 Communautés se sont élevées à **34 264,84 €**.

Libellé	Libellé tiers	Montant TTC
PARTICIPATION 2021	MAYENNE COMMUNAUTE	13 531,19
PARTICIPATION 2021	COMMUNAUTE DE COMMUNES DE L'ERNEE	7 599,93
PARTICIPATION 2021	COMMUNAUTE DE COMMUNES DU BOCAGE MAYENNAIS	7 079,12
PARTICIPATION 2021	COMMUNAUTE DE COMMUNES DU MONTS DES AVALOIRS	6 054,60
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>34 264,84</b>

- ✓ **Une subvention de la Région de 18 200 €** perçue à titre de 1<sup>er</sup> acompte (25% d'une subvention globale de 72 800 €) dans le cadre des actions d'animation et de sensibilisation pour le projet alimentaire territorial.
- ✓ **Une participation des communes de Chailland et Le Horps de 5 150 €** (13% de la dépense) chacune dans le cadre de leur reste à charge sur la définition d'un plan d'actions pour la revitalisation des centres bourgs.
- ✓ **Une participation de l'Etat de 17 500 €** dans le cadre des actions d'animation et de sensibilisation pour le projet alimentaire territorial (50% d'une subvention de 25 000 €)

#### **Présentation des recettes perçues par action :**

Envoyé en préfecture le 09/06/2022

Reçu en préfecture le 09/06/2022

Affiché le

**SLO**

ID : 053-200055887-20220602-CC02062022\_50-DE

Nat.	Libellé chapitre	Budgété	Réalisé	Libellé chapitre
74751	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	30 200,00	30 303,57	GFP DE RATTACHEMENT
7477	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	121 609,00	118 119,48	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS
	<b>Sous total recettes non affectées</b>	<b>151 809,00</b>	<b>148 423,05</b>	
7473	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 200,00	0,00	DEPARTEMENTS
74751	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	10 400,00	0,00	GFP DE RATTACHEMENT
7477	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	9 089,92	0,00	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS
7478	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	52 700,00	0,00	AUTRES ORGANISMES
	<b>Sous total recettes action France Mobilité</b>	<b>77 389,92</b>	<b>0,00</b>	
74718	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	17 500,00	17 500,00	AUTRES
7472	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	0,00	18 200,00	REGIONS
74751	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	16 420,00	0,00	GFP DE RATTACHEMENT
7478	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	25 000,00	0,00	AUTRES ORGANISMES
	<b>Sous total recettes action projet alimentaire territorial</b>	<b>58 920,00</b>	<b>35 700,00</b>	
74751	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 275,00	0,00	GFP DE RATTACHEMENT
7477	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 100,00	0,00	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS
	<b>Sous total recettes action rénovation bâtiments</b>	<b>6 375,00</b>	<b>0,00</b>	
74741	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 150,00	5 149,64	COMMUNES MEMBRES DU GFP
74748	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 150,00	5 149,64	AUTRES COMMUNES
74751	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 960,00	3 961,27	GFP DE RATTACHEMENT
7477	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	25 000,00	25 352,00	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS
	<b>Sous total action Rénovation centres bourgs</b>	<b>39 260,00</b>	<b>39 612,55</b>	
7472	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	12 000,00	0,00	REGIONS
74751	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 000,00	0,00	GFP DE RATTACHEMENT
	<b>Sous total recettes action réemploi</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>348 753,92</b>	<b>223 735,60</b>	

**Les dépenses de l'exercice 2021 s'élèvent 212 027 €.**

		DÉPENSES			
chap.	Intitulé	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021
011	Charges générales	21 094	55 870	167 469	33 768
012	Charges de personnel	70 667	102 825	121 590	117 397
65	Charges de gestion courante			400	354
67	Charges exceptionnelles			60 509	60 509
	<b>TOTAL Dépenses</b>	<b>91 761</b>	<b>158 695</b>	<b>349 968</b>	<b>212 027</b>

Elles recouvrent des charges à caractère général pour 33 768 € réparties par action du GAL et par nature (objet de la dépense) comme suit :

Actions du programme LEADER	Nat.	Libellé compte	Dotations	Dotations
	6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 000,00	0,00
	6256	MISSIONS	0,00	142,84
	6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	0,00
	62871	A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	0,00	23,20
	6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	600,00	526,00
	6238	DIVERS	0,00	47,16
	6257	RECEPTIONS	394,00	0,00
	6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	600,00	0,00
		<b>Sous total dépenses non affectées du service</b>	<b>3 594,00</b>	<b>739,20</b>
France Mobilité	6135	LOCATIONS MOBILIERES	2 000,00	0,00
France Mobilité	6228	DIVERS	73 500,00	25 200,00
France Mobilité	6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 000,00	0,00
France Mobilité	6257	RECEPTIONS	1 000,00	0,00
France Mobilité	6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	0,00	112,00
		<b>Sous total action France Mobilité</b>	<b>78 500,00</b>	<b>25 312,00</b>
Projet Alimentaire Territorial	6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	0,00	550,00
Projet Alimentaire Territorial	617	ETUDES ET RECHERCHES	15 000,00	4 900,00
Projet Alimentaire Territorial	6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	0,00	96,00
Projet Alimentaire Territorial	6228	DIVERS	32 000,00	1 650,00
Projet Alimentaire Territorial	6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 500,00	0,00
Projet Alimentaire Territorial	6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	0,00	343,20
Projet Alimentaire Territorial	6257	RECEPTIONS	500,00	177,31
		<b>Sous total Projet alimentaire territorial</b>	<b>49 000,00</b>	<b>7 716,51</b>
Rénovation Bâtiments	6228	DIVERS	6 375,00	0,00
		<b>Sous total action Rénovation bâtiments</b>	<b>6 375,00</b>	<b>0,00</b>
Réemploi	617	ETUDES ET RECHERCHES	30 000,00	0,00
		<b>Sous total action Réemploi</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>167 469,00</b>	<b>33 767,71</b>

Les dépenses de personnel représentent 55% de la dépense 2021 avec une dépense de **117 397 €** en 2021. Les agents mis à disposition du programme Leader sont au nombre de 3,6 avec 1 chargé de mission à 80% et 2 gestionnaires et 1 poste d'apprenti pour le programme alimentaire territorial.

Une dépense exceptionnelle de **60 509 €** a été enregistrée pour annuler un rattachement de recette opéré à tort en 2020

**La section de fonctionnement 2021 dégage un excédent de 11 708,92 €. Après intégration du résultat excédentaire de fonctionnement reporté de 2020 de 1 214 ,08 €, l'exercice 2021 se solde par un excédent de 12 923 €. Cet excédent sera repris par décision modificative sur l'exercice 2022.**