

Rapport de présentation du Compte Administratif 2019 du budget annexe LEADER

SECTION DE FONCTIONNEMENT 2019

Les recettes propres à l'exercice 2019 s'élèvent à 84 343 €.

chap.	Intitulé	RECETTES		
		CA 2017	CA 2018	CA 2019
74751	Participations groupement de Collectivités	14 099,55	13 472,69	14 763,69
7477	Participations Budget Communautaire	56 398,20	4 999,84	62 079,60
7478	Autres organismes			7 500,00
774	Reversement exceptionnel trésorerie		80 000,00	
	TOTAL Recettes	70 497,75	98 472,53	84 343,29

Elles sont constituées :

- ✓ **De 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 2019 cette participation a été établie à hauteur de 14 763 € 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.

A partir de la charge résiduelle 2019 calculée à 73 818,45 € et suivant une participation de 20% des 4 communautés de communes adhérentes, la participation de chaque communauté a été la suivante :

Libellé	Montant TTC
PARTICIPATION 2019 de la CC de Mayenne Communauté à 39,49%	5 830,18
PARTICIPATION 2019 de la CC de l'Ernée à 20,66%	3 050,18
PARTICIPATION 2019 de la CC du Mont des Avaloirs à 17,67%	2 608,74
PARTICIPATION 2019 de la CC du Bocage Mayennais à 22,18%	3 274,59
TOTAL GENERAL	14 763,69

- ✓ **De la participation du budget communautaire (Europe) de 62 079 €** intégrant le versement de l'animation gestion du programme Leader 2018 pour 51 879,60 € et, d'un acompte de 10 200 € pour l'action animation d'un programme d'accompagnement sur l'efficacité énergétique dans les bâtiments publics.
La participation Communautaire représente de 74 % de nos recettes en 2019.
- ✓ **De la participation de l'Adème de 7 500 €** correspond à un acompte de 30% sur la subvention accordée dans le cadre du projet alimentaire territorial.

Pour rappel en 2018, ce budget a bénéficié du versement de la trésorerie par le Pays de Haute Mayenne faisant suite à sa dissolution à hauteur de 80 000 €.

Les dépenses de l'exercice 2019 s'élèvent 91 761 €.

		DÉPENSES		
chap.	Intitulé	CA 2017	CA 2018	CA 2019
011	Charges générales	8 352,83	15 013,89	21 093,97
012	Charges de personnel	62 089,92	52 349,55	70 667,12
	TOTAL Dépenses	70 442,75	67 363,44	91 761,09

Elles recouvrent des charges à caractère général pour 21 094 € et des charges de personnel pour 70 667 €. Elles se répartissent selon leur objet comme suit :

Nat.	Libellé compte	Chap.	Libellé chapitre	Budgété	Réalisé
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	100,00	34,80
6256	MISSIONS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	0,00	188,70
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 000,00	452,64
62871	REMB. A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	0,00	9,43
617	ETUDES ET RECHERCHES	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	42 160,00	17 490,00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	600,00	478,00
6228	DIVERS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	196 664,00	975,00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 000,00	0,00
6238	DIVERS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	0,00	588,00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 500,00	159,50
6257	RECEPTIONS	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	500,00	0,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	600,00	600,00
62875	AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	0,00	117,90
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RA	012	CHARGES DE PERSONNEL	70 670,00	70 667,12
022	DEPENSES IMPREVUES	022	DEPENSES IMPREVUES	200,00	0,00
				315 994,00	91 761,09

Au sein du chapitre des charges à caractère général, les frais d'études ont représenté 83% de la dépense 2019 (avec une dépense de 17 490 € pour une dépense totale de 21 094 €). Cette dépense a été consacrée à l'action revitalisation des centres-bourgs en Haute Mayenne dans laquelle 2 communes se sont inscrites : Chailland et Le Corps.

Les dépenses de personnel représentent 77% de la dépense 2019 et ont progressé de 18 318 € en 2019 sous l'effet de la hausse des effectifs décidée par délibération n°18 du 19/09/19. Les agents mis à disposition du programme Leader étaient jusqu'en 2018 au nombre de 2 avec 1 chargé de mission à 80% et un gestionnaire à 50% (soit 1,3 ETP). Depuis 2019, les postes mis à disposition sont augmentés de 1 poste de gestionnaire à 100% pendant la durée du congé maternité du gestionnaire permanent et de 1 poste d'apprenti pour le programme alimentaire territorial.

La section de fonctionnement 2019 dégage un déficit de 7 417,80 € (les dépenses sont supérieures aux recettes). Après intégration du résultat excédentaire de fonctionnement reporté de 2018 de 31 164,09 €, l'exercice 2019 se solde par un excédent de 23 746,29 €. Cet excédent a fait l'objet d'une reprise par anticipation au budget 2020 adopté le 5 mars dernier.