



# SM GANGES LE VIGAN

D.O.B 2020  
12 JUIN 2020

1

L'article L. 2312-1 du CGCT fait l'obligation aux Etablissements Publics de Coopération Intercommunale qui comprennent au moins une commune de plus de 3 500 habitants, d'organiser un Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) dans les deux mois précédant l'examen du Budget Primitif.

L'article 107 de la Loi NOTRe (Nouvelle Organisation Territoriale de la République) du 07 août 2015, modifie les conditions de présentation du DOB puisqu'il doit désormais faire l'objet d'un rapport comportant des informations énumérées par la loi : un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés, une présentation de la structure des dépenses et des effectifs ainsi que sur la structure de la dette.

Ce rapport donne lieu à un débat. Celui-ci est acté par une délibération spécifique qui donne lieu à un vote. Cette délibération est alors transmise au représentant de l'Etat.

Ce Débat d'Orientation Budgétaire constitue ainsi la première étape du cycle budgétaire.

La crise sanitaire a donné lieu à une Loi Covid-19 du 23 mars 2020 qui a déclaré l'Etat d'urgence.

Suite à cette crise, l'ordonnance a permis que se déroule le DOB lors de la même séance que celle du vote du BP.



2

## I / LA RÉTROSPECTIVE FINANCIERE DU SM GANGES LE VIGAN



3

### A / LES RÉSULTATS 2019

	CA 2018	CAA 2019
DEPENSES FONCTIONNEMENT	326 205,65 €	329 702,66 €
RECETTES FONCTIONNEMENT	364 245,64 €	346 283,91 €
EXCEDENT FONCTIONNEMENT	<b>38 039,99 €</b>	<b>16 581,25 €</b>
DEPENSES INVESTISSEMENT	50 947,72 €	5 676,00 €
RECETTES INVESTISSEMENT	179 355,02 €	150 926,20 €
EXCEDENT INVESTISSEMENT	<b>128 407,30 €</b>	<b>145 250,20 €</b>
RESULTAT DE CLOTURE	166 447,29 €	161 831,45 €



4

## B / LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

### Les dépenses :

		CA 2018	CA 2019	Observations
CHAP 011	Charges de fonct courantes	73 277,55 €	78 052,87 €	Etude SMBFH GEMAPI, Convention de mutualisation, fonctionnement Equipe verte et technicien rivière
CHAP 65	Autres charges de gestion courante	21 453,99 €	14 109,57 €	Adhésion SMBFH Pas d'adhésion au SMD en 2019
CHAP 012	Charges en personnel	218 027,47 €	221 840,47 €	GVT +2 %
CHAP 042	Opérations d'ordres	13 446,64 €	15 699,75 €	Amortissement des biens
	<b>TOTAL</b>	<b>326 205,65 €</b>	<b>329 702,66 €</b>	

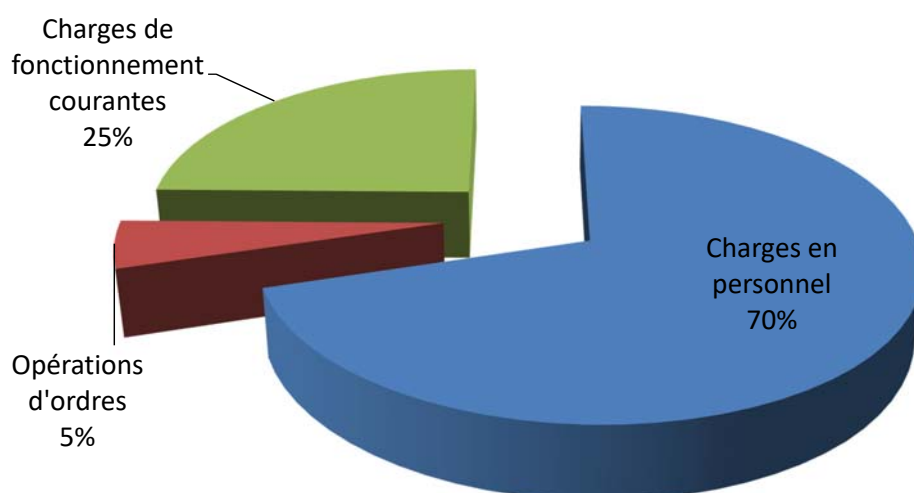
### ZOOM

	2018	2019
Etudes	2 016,00 €	8 884,24 €
Convention de mutualisation	43 691,37 €	44 782,24 €
SMD + SMBFH	21 453,99 €	14 109,57 €
Solde des charges de gestion	27 570,18 €	24 386,39 €
<b>TOTAL 011 + 65</b>	<b>94 731,54 €</b>	<b>92 162,44 €</b>



5

- Répartition des dépenses de fonctionnement pour 2019

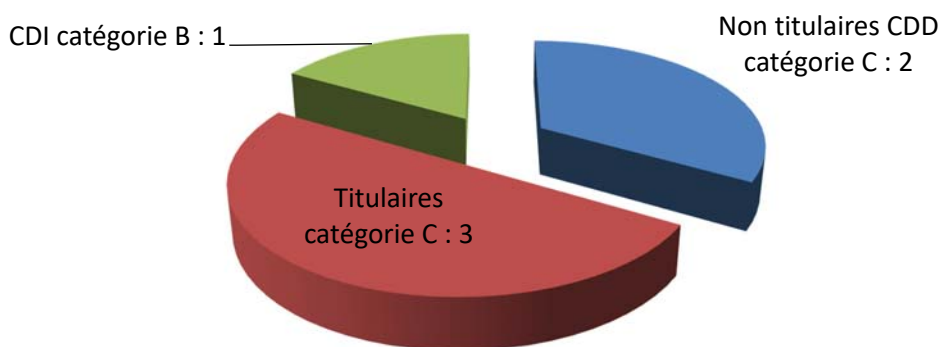


6

- Les charges en personnel 2019

	EFFECTIFS
Au 31/12/2017	6
Au 31/12/2018	6
Au 31/12/2019	6

		CA 2017	CA 2018	CAA 2019
CHAP 012	CHARGES DE PERSONNEL	213 359,46 €	218 027,47 €	221 840,47 €
CHAP 013	MALADIES	1 586,77 €	1 103,31 €	1 690,86 €
CHAP 74	PARTICIPATION ETAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHAP 74	PARTICIPATION AGENCE - SMD	188 000,00 €	188 000,00 €	189 795,00 €
PART RESIDUELLE CHARGES EN PERSONNEL		23 772,69 €	28 924,16 €	30 354,61 €



7

- La section de fonctionnement

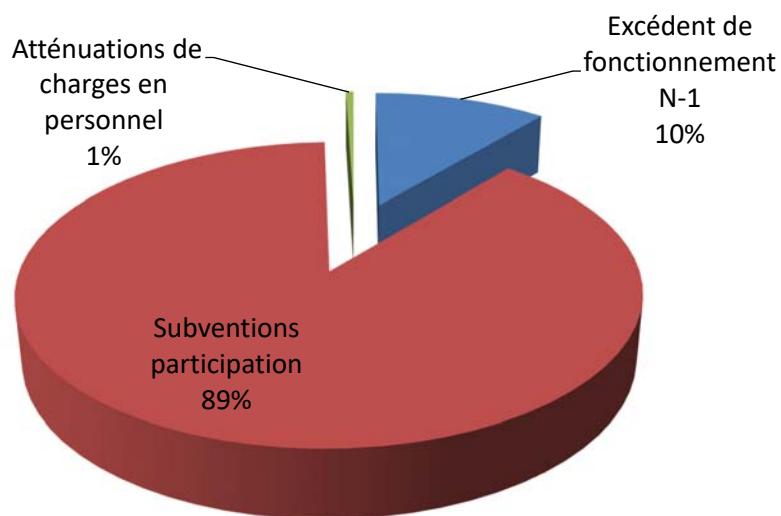
**Les recettes :**

		CA 2018	CAA 2019	Observations
CHAP 042	Divers (Opérations ordre)			
CHAP 013	Atténuations de charges en personnel	1 103,31 €	1 690,86 €	Remboursement maladie
CHAP 74	Subventions Participation	306 773,00 €	306 552,00 €	Participation des 3 Communautés de Communes = 116 757 € Subvention Agence de l'Eau = 91 795 € SMD = 98 000 €
CHAP 75	Autres produits de gestion courante		1,06 €	Régularisation PAS
CHAP 002	excédent de fonct. N-1	56 369,33 €	38 039,99 €	Résultat N-1
	TOTAL	364 245,64 €	346 283,91 €	



8

- Répartition des recettes pour 2019



9

- Participation des Communautés de Communes pour 2019

REPARTITION Par CC	GFCT	HGFCT	GEV	HGSBV	GSBV	GTR	HGTR	TOTAL
REPARTITION CCPV	6 188,98 €	1 792,36 €	33 856,66 €	2 221,23 €	1 394,74 €	4 571,02 €	4 571,02 €	54 596,00 €
REPARTITION CCCGS	6 106,34 €	1 768,43 €	33 404,58 €	2 191,57 €	1 376,12 €	4 509,98 €	4 509,98 €	53 867,00 €
REPARTITION CCCACTS	940,20 €	272,29 €	5 143,36 €	337,44 €	211,88 €	694,41 €	694,41 €	8 294,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>13 235,52 €</b>	<b>3 833,08 €</b>	<b>72 404,60 €</b>	<b>4 750,24 €</b>	<b>2 982,74 €</b>	<b>9 775,41 €</b>	<b>9 775,41 €</b>	<b>116 757,00 €</b>

Lexique :

GFCT : Fonctionnement GEMAPI

HGFCT : Fonctionnement Hors GEMAPI

GEV : Equipe verte GEMAPI

HGSBV : SMB Fleuve Hérault Hors GEMAPI

GTR : Technicien rivière GEMAPI

HGTR : Technicien rivière Hors GEMAPI



10

## C / LA SECTION D'INVESTISSEMENT

- Les résultats

	CA 2018	CAA 2019
DEPENSES INVESTISSEMENT	50 947,72 €	5 676,00 €
RECETTES INVESTISSEMENT	179 355,02 €	150 926,20 €
EXCEDENT INVESTISSEMENT	<b>128 407,30 €</b>	<b>145 250,20 €</b>



11

- Evolution des dépenses d'investissement de 2019

		CA 2018	CAA 2019	Observations
CHAP 21	Acquisition	15 947,72 €	5 676,00 €	Matériels pour rééquipement équipe verte, tronçonneuse, perche et débroussailleuse = 3 576,00 € Godet mini-pelle = 2 100 € Rééquipement à la suite de vol de matériel sur le CA 2018
CHAP 23	Travaux	0,00 €	0,00 €	
CHAP 20	Bâtiments et Installations	35 000,00 €	0,00 €	Participation travaux local équipe verte
CHAP 040	Opérations d'ordre			
	<b>TOTAL</b>	<b>50 947,72 €</b>	<b>5 676,00 €</b>	



12

- Evolution des recettes d'investissement de 2019

		CA 2018	CAA 2019	Observations
ART 10222	FCTVA	7 011,22 €	6 819,15 €	FCTVA 2019
CHAP 45	Subventions pour compte de tiers			
CHAP 001	Résultat reporté	158 897,16 €	128 407,30 €	Résultat N-1
CHAP 040	Opérations d'ordre	13 446,64 €	15 699,75 €	Amortissement des biens
	<b>TOTAL</b>	<b>179 355,02 €</b>	<b>150 926,20 €</b>	



## II / LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020



## **A/ LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

- 1) Le Syndicat Mixte Ganges-Le Vigan :
  - Cotisations des Communautés de Communes avec ajout ou non de la Taxe GEMAPI
  - Maîtrise d’Ouvrage Déléguée avec le SM Bassin Fleuve Hérault pour le « 1 » de la GEMAPI
- 2) Cotisation au SM Bassin Fleuve Hérault (chapitre 65)
- 3) Convention sur un partenariat avec des étudiants du lycée agricole de Rodilhan pour aider à la réalisation des profils de baignade communaux avec des coûts minimales pour les communes.



15

## **B/ LA SECTION D’INVESTISSEMENT**

### **Les reports : pas de reports**

DEPENSES		2020	Observations
204	Subvention d'équipement versée	0,00 €	
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>0,00 €</b>	
RECETTES		2020	Observations
1323	Subvention SMD	0,00 €	
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>0,00 €</b>	
	<b>RESULTAT</b>	<b>0,00 €</b>	



16



## **B/ LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

- 1) Les travaux de la ripisylve de la Haute Vallée de l'Hérault sont inscrits car les subventions sont obtenues.
- 2) Les projets d'investissement seront inscrits dès que les plans de financement seront finalisés et les participations des Communautés de Communes validées en Comité Syndical.
- 3) Du matériel forestier pour le fonctionnement de l'équipe verte est prévu pour pallier à un éventuel besoin.

