

SIVOM DU PAYS VIGANAIS

BUDGET PRIMITIF 2020 BUDGET GENERAL

Séance du 22 juin 2020

1

Le budget primitif est un acte de prévision et d'autorisation des dépenses et des recettes pour une année comptable.

Ce budget doit obligatoirement s'équilibrer en recettes et en dépenses par section.

Il doit être approuvé chaque année avant le 15 avril (ou le 30 avril en période d'élection).

En raison du contexte exceptionnel de cette année dû à l'épidémie de Covid-19, le délai pour voter le budget a été reporté au 31 juillet 2020 par l'Ordonnance du 25 mars 2020 relative aux mesures de continuité budgétaire, financière et fiscale des collectivités territoriales et des établissements publics locaux.

I / L'équilibre

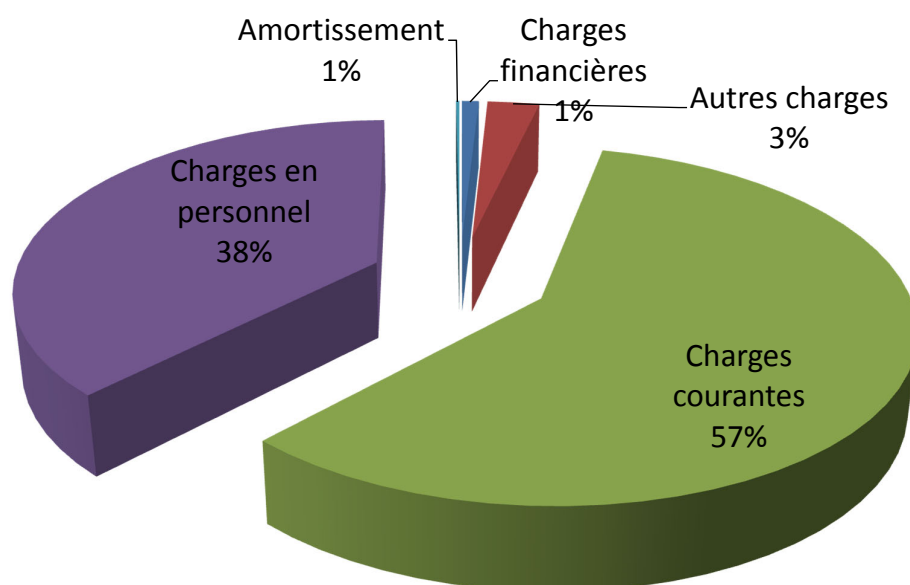
Section	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	742 851,00 €	742 851,00 €
Investissement	306 526,00 €	54 700,00 €
Résultat reporté	93 884,00 €	€
Reports	424 177,00€	769 887,00 €
Total investissement	824 587,00 €	824 587,00 €
Total Budget Primitif	1 567 438,00 €	1 567 438,00 €

II / La Section de Fonctionnement

- Les dépenses de fonctionnement:

	BP 2019	CA 2019	BP 2020	OBSERVATIONS
Charges courantes	412 475,00 €	411 066,69 €	433 131,00 €	Convention mutualisation + 10 000 € (car reliquat de 2018 en 2019) Restauration scolaire + 5 000 € Fluides et gestion courantes + 5 000 €
Charges en personnel	347 792,00 €	314 645,89 €	281 567,00 €	GVT : + 7 000 € Ne reste que 2 secrétaires de mairie : - 40 000 € Prime COVID-19
Autres charges	21 958,00 €	21 536,37 €	20 263,00 €	Subvention coopérative scolaire 2020/2021 : 30 €/élève Indemnités élus
Charges financières	10 518,00 €	8 224,48 €	6 600,00 €	Solde intérêts prêt relais Saint Laurent Le Minier Frais ligne de trésorerie Intérêts de la dette
Virement à la SI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Amortissement	1 290,00 €	1 288,75 €	1 290,00 €	Amortissement des biens
Charges exceptionnelles	1 673,00 €	1 673,40 €	0,00 €	Excédent service assistance en personnel en 2019
TOTAL	795 706,00 €	758 435,58 €	742 851,00 €	

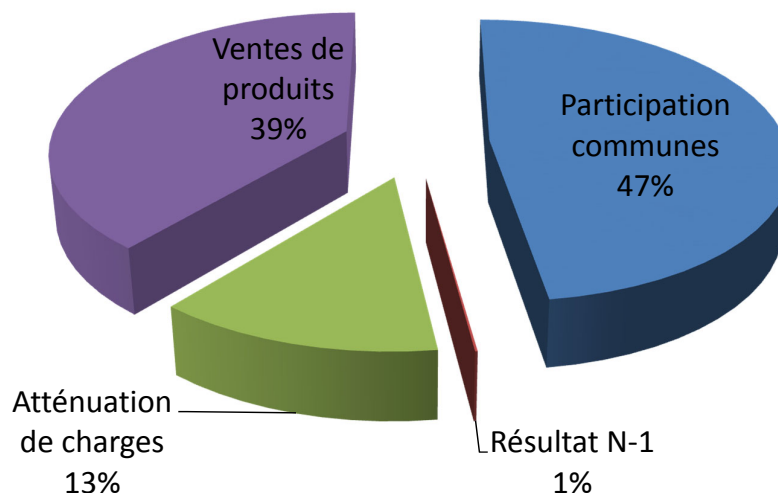
- La répartition des dépenses pour 2020:



- Les recettes de fonctionnement :

	BP 2019	CA 2019	BP 2020	OBSERVATIONS
Atténuation de charges	81 817,00 €	108 043,44 €	97 172,00 €	Remboursement par le Budget assainissement des charges en personnel = 78 972 € Remboursement longue maladie = 18 200 €
Vente de produits	289 346,00 €	278 907,31€	289 832,00 €	Remboursement de charges par le budget assainissement = 70 832 € Restauration scolaire = 205 000 € Régie école intercommunale = 14 000 €
Participations communes	401 216,00 €	348 899,74 €	354 978,00 €	Participations des Communes : secrétaires de Mairies, administration générale, école intercommunale : 352 324 € FCTVA : 328 € Remboursement frais prêt relais St Laurent le Minier : 2 300 €
Résultat N-1	23 327,00 €	23 327,18 €	864,00 €	Résultat N-1 : épuisement de l'excédent comme souhaité par les élus
Produits financiers	0,00 €	48,10 €	0,00 €	Parts sociales Crédit Agricole
Amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Autres produits	0,00 €	73,95 €	5,00 €	Prélèvement à la source
TOTAL	795 706,00 €	760 688,95 €	742 851,00 €	

- La répartition des recettes pour 2020 :



- Les participations des communes pour 2020 :

	POP	ADM GENERALE	SECRETARIAT	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DU CENTRE DE GESTION	ECOLE MATERNELLE	TOTAL
CA 2017	10362	150 000,00 €	171 010,38 €	23 009,00 €	115 000,00 €	459 019,38 €
		14,48 €		2,22 €		16,70 €
CA 2018	10285	153 230,00 €	109 970,18 €	0,00 €	* 120 910,00 €	**384 110,18 €
		14,90 €				15,88 €
CAA 2019	10164	153 230,00 €	61 338,04 €	0,00 €	* 121 002,00 €	**335 569,04 €
		15,08 €				15,08 €
BP 2020	9795	176 230,00 €	40 218,00 €	0,00 €	* 136 442,00 €	**352 890,00 €
		17,99 €				17,99 €

* Ecole maternelle (fonctionnement et remboursement d'emprunt) : la participation 2020 sera recalculée selon les effectifs au 1^{er} septembre 2019. Puis au 1^{er} janvier 2020 et 1^{er} avril 2020.

La participation des Communes à la section d'investissement pour 3 760,00 € est inscrite directement en section d'investissement.

** La participation des Communes pour l'achat de sel de déneigement n'est pas comptabilisé dans ce tableau (pour mémoire 1 500,00 €)

- Les participations des communes pour 2020 :

COMMUNES	POPULATION	ADMINISTRATION	SECRETARIAT	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DU CENTRE DE GESTION	ECOLE MATERNELLE	TOTAL
BREAU - MARS	616	11 082,97 €		0,00 €	69 582,00 €	80 664,97 €
MONTDARDIER	201	3 616,36 €		0,00 €		3 616,36 €
AULAS	477	8 582,10 €		0,00 €	11 343,00 €	19 925,10 €
LE VIGAN	3820	68 728,80 €		0,00 €		68 728,80 €
ARPHY	171	3 076,60 €	27 450,00 €	0,00 €	160,00 €	30 686,60 €
ROGUES	107	1 925,13 €		0,00 €		1 925,13 €
MANDAGOUT	401	7 214,72 €		0,00 €		7 214,72 €
AVEZE	1080	19 431,18 €	12 768,00 €	0,00 €		32 199,18 €
ARRE	287	5 163,66 €		0,00 €		5 163,66 €
BEZ ET ESPARON	336	6 045,26 €		0,00 €		6 045,26 €
MOLIERES CAVAILLAC	938	16 876,34 €		0,00 €	55 357,00 €	72 233,34 €
POMMIERS	56	1 007,54 €		0,00 €		1 007,54 €
VISSEC	60	1 079,51 €		0,00 €		1 079,51 €
BLANDAS	135	2 428,90 €		0,00 €		2 428,90 €
CAMPESTRE ET LUC	99	1 781,19 €		0,00 €		1 781,19 €
ARRIGAS	211	3 796,28 €		0,00 €		3 796,28 €
ALZON	177	3 184,55 €		0,00 €		3 184,55 €
AUMESSAS	228	4 102,14 €		0,00 €		4 102,14 €
SAINT BRESSON	54	971,56 €		0,00 €		971,56 €
SAINT LAURENT LE MINIER	341	6 135,21 €		0,00 €		6 135,21 €
TOTAL		176 230,00 €	40 218,00 €	0,00 €	136 442,00 €	352 890,00 €

III / La Section d'investissement

- Les dépenses d'investissement

	BP 2019	CA 2019	BP 2020	OBSERVATIONS
Acquisition	1 500,00 €	0,00 €	4 886,00 €	Acquisition matériels école maternelle intercommunale : matelas, mobilier
Travaux	6 550,00 €	2 987,90 €	0,00 €	
Emprunt	601 972,00 €	301 970,97 €	602 066,00 €	Ecole maternelle (2 066 €) Prêt relais Saint Laurent le Minier (600 000 €)
MOD	1 625 622,00 €	627 371,50 €	123 751,00 €	MOD Saint Laurent le Minier
Amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Résultat reporté	0,00 €	0,00 €	93 884,00 €	Résultat N-1
TOTAL	2 235 644,00 €	932 330,37 €	824 587,00 €	

- Les recettes d'investissement

	BP 2019	CA 2019	BP 2020	OBSERVATIONS
Virement de la SF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Dotations FCTVA	1 320,00 €	0,00 €	731,00 €	FCTVA
MOD	1 406 966,00 €	375 320,21 €	517 000,00 €	Subventions liées à la MOD de St Laurent le Minier et remboursement de la Commune
Amortissement	1 290,00 €	1 288,75 €	1 290,00 €	Amortissement des biens
Emprunt	360 000,00 €	0,00 €	300 000,00 €	Emprunt pour clôturer la MOD de St Laurent
Subventions	8 701,00 €	4 469,77 €	5 566,00 €	Participation prévisionnelle des Communes aux acquisitions de l'école maternelle intercommunale et remboursement frais emprunt
Résultat N-1	457 367,00 €	457 367,76 €	0,00 €	Résultat N-1
TOTAL	2 235 644,00 €	838 446,49 €	824 587,00 €	

Travaux liés aux intempéries de Saint Laurent le Minier

(sous réserve des dernières écritures comptables et du paiement des dernières factures)

	HT	TVA	TTC
Travaux	1 500 000,00 €	300 000,00 €	1 800 000,00 €
Recettes			
	Subvention		1 300 000,00 €
	Participation Commune		160 000,00 €
	Récupération FCTVA Commune		270 000,00 €
	Participation SIVOM		70 000,00 €
Total recettes			1 800 000,00 €

Les frais bancaires liés aux prêts relais seront entièrement remboursés par la Commune à la fin de l'opération.

13

IV / Synthèse

Section	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	742 851,00 €	742 851,00 €
Investissement	306 526,00 €	54 700,00 €
Résultat reporté	93 884,00 €	€
Reports	424 177,00 €	769 887,00 €
Total investissement	824 587,00 €	824 587,00 €
Total Budget Primitif	1 567 438,00 €	1 567 438,00 €