SIMER
SYNDICAT INTERDEPARTEMENTAL MIXTE POUR L'EQUIPEMENT RURAL
Siège administratif : 31, rue des Clavières / B.P n°60040
86501 MONTMORILLON CEDEX
✆ 05.49.91.11.90 🖷 05.49.91.62.66

COMITE SYNDICAL du 12 MARS 2020

COLLEGE « TRAVAUX PUBLICS »

PROCES-VERBAL DE LA SEANCE

Date de convocation : 7 mars 2020 (2nd convocation) **Date d'affichage : 1er avril 2020** **Secrétaire de séance : Odile CHAUVET** **Secrétaire auxiliaire Nathalie DURAND**	**Nombre de délégués en exercice : 191** **Nombre de présents : 35** **Nombre de pouvoirs : 4** **Nombre de votants : 39**

Le douze mars de l'an deux vingt, à 14h30, le Comité syndical – Collège « Travaux Publics » du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural, s'est réuni en session ordinaire en seconde convocation, faute d'avoir obtenu le quorum lors de sa séance du 6 mars 2020, Salle des Fêtes de Lussac-Les-Châteaux, sous la Présidence de Monsieur Ernest COLIN.

⇨ Etaient présents :

COLIN E. – **Président :** ROYER P. – TREMBLAIS D.- **Vice-Présidents**
BATLLE J.M. – BEAUJANNEAU G. – BLANCHARD B. – BOULOUX Y. – CHASSIER Y. - CHAUVET O. – CHEBASSIER J. – COMBEAUD R. – DARDILLAC R. – DAVIAUD C. – de MAUDUIT du PLESSIS G. – GIRARD K. – GRANGEON J. – GRAVELAS J.M. – GUILLON A. – GUILLOT A. – HERAULT G. – JARRASSIER M. – JEANVOINE F. – MARCHADIER R. - MILCENT G. - MOULIN D. – PACREAU J. – PEYRAT Ph. – RAFFIN A. - ROBIN F. – ROBIN S. – ROCHER J.C. – SERVAT F. – SOUBRY S. – TAVILIEN M. – THIMONIER D. - **Membres du Comité**

⇨ Etaient représentés :

Pouvoirs de BOUCHET R. à MARCHADIER R. – De CHARRON M. à ROCHER J.C. – De COMBASTEL C. à TREMBLAIS D. - De SIROT R. à COLIN E.

⇨ Etaient excusés :

PORCHET B. - PROVOST J.P.- – **Vice-Présidents**
BEAU J. - BERNARD J.P. – BLANCHETON E. – BRETENOUX J.J. – CHEVAIS C. – DELIS G. – DUTHEIL D. – GRANDIN R. – LITT C. – MULTEAU G. - ROUSSEAU M.C. - - REYNAUD G. – SAUMONNEAU M. – SOLIGNAC G. – SOUCHE G. - **Membres du Comité**

⇨ Assistaient également à la séance :

DURAND N. – GABARD N. - GARCIA E.- MADEJ J.L. - SAZARIN J. - **Personnels du Syndicat**

N°C20200312_028 : Désignation d'une secrétaire de séance et approbation du procès-verbal de la séance du 2 décembre 2019

Nombre de délégués en exercice : 191 **Nombre de présents : 35** **Nombre de pouvoirs : 4** **Nombre de votants : 39**	Pour : Contre : Abstention(s) : **A l'unanimité : ☒**

❑ Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural.*

Le Président ouvre la séance et rappelle que le 6 mars dernier, le quorum n'ayant pu être atteint, une seconde séance est organisée ce jour.

Madame Odile CHAUVET, déléguée de la Commune de Mignaloux-Beauvoir, est désignée secrétaire de séance.

Le procès-verbal de la séance du 2 décembre 2019 est approuvé sans réserve.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour :

1/ Approbation du compte de gestion 2019,

2/ Adoption du compte administratif 2019 du budget annexe « travaux publics » et affectation des résultats,

3/ Vote du projet de budget pour 2020,

4/ Réalisation d'un prêt bancaire pour le financement d'une part du programme d'investissement 2020,

5/ Actualisation des bordereaux des prix du budget annexe « travaux publics »,

6/ Questions diverses.

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20200312_029 : Approbation du compte de gestion 2019

Nombre de délégués en exercice : 191 **Nombre de présents : 35** **Nombre de pouvoirs : 4** **Nombre de votants : 39**	Pour : Contre : Abstention(s) : **A l'unanimité : ☒**

❑ Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L 5721-9 et L.2121-31 et L.1612-13,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural.*

Le compte de gestion, établi par le Receveur du Syndicat, retrace l'ensemble des opérations effectuées au cours de l'exercice 2019.

Il reprend le résultat des exercices précédents ainsi que tous les titres de recettes émis et tous les mandats de paiements ordonnancés sur l'exercice.

Les résultats du compte de gestion doivent être conformes aux résultats du compte administratif 2019, qui sera également soumis au vote.

Sur proposition du Receveur du Syndicat, le Comité décide :

- **D'approuver le compte de gestion 2019 du budget annexe « travaux publics » ;**
- **D'autoriser le Président à signer tous les documents constituant le compte de gestion 2019 du budget annexe « travaux publics ».**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20200312_030 : Adoption du compte administratif 2019 du budget annexe « travaux publics » et affectation des résultats

Nombre de délégués en exercice : 191 **Nombre de présents : 34** **Nombre de pouvoirs : 3** **Nombre de votants : 37**	Pour : Contre : Abstention(s) : **A l'unanimité : ☒**

❑ Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L 5721-9 et L.1612-12 à L.1612-13,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural,*

Vu *le budget primitif et les décisions modificatives prises au cours de l'exercice.*

Le 1er Vice-Président, Patrick ROYER, présente le rapport suivant :

Le compte administratif du budget annexe « travaux publics » est présenté selon la nomenclature comptable M14 applicable aux établissements publics à caractère administratif.

Celui-ci doit être conforme aux résultats du compte de gestion et mentionner les résultats de l'exercice précédent. Il doit également préciser les restes à réaliser, dont un état doit y être joint.

Ainsi, après exposé du rapport de présentation du compte administratif joint en annexe, le Comité décide :

- **D'adopter le compte administratif 2019 du budget annexe « travaux publics », comme suit :**

FONCTIONNEMENT	
Dépenses	3 000 662,62 €
Recettes	2 793 665,64 €
Résultat de l'année	**-206 996,98 €**
Résultat de fonctionnement reporté	1 109 725,25 €
Résultat de clôture	**902 728,27 €**

INVESTISSEMENT	
Dépenses	401 458,27 €
Recettes	308 518,94 €
Résultat de l'année	**-92 939,33 €**
Résultat d'investissement reporté	99 531,86 €
Solde des restes à réaliser	-25 830,79 €
Résultat de clôture	**-19 238,26 €**

RESULTAT CUMULE	883 490,01 €

- **D'affecter les résultats 2019 du budget annexe « travaux publics », comme suit :**

AFFECTATION DES RESULTATS	
Excédent de fonctionnement reporté (002)	**883 490,01 €**
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	**19 238,26 €**
Résultat d'investissement cumulé (001)	**6 592,53 €**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20200312_031 : Vote du projet de budget pour 2020

Nombre de délégués en exercice : 191 **Nombre de présents : 35** **Nombre de pouvoirs : 4** **Nombre de votants : 39**	Pour : Contre : Abstention(s) : **A l'unanimité : ☒**

❑ Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L 5721-9 et L.1612-1 à L.1612-20,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural.*

Avant de procéder au vote du **budget 2020 du Service « travaux publics », le Président invite les membres du Comité à examiner le rapport de présentation** joint en annexe.

Après en avoir délibéré, le Comité décide :

- **D'adopter le budget primitif 2020 dont les sections d'exploitation et d'investissement peuvent être synthétisées de la façon suivante :**

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés	3 545 000,00 €	2 661 509,99 €
REPORTS	002_Excédent de fonctionnement reporté	- €	883 490,01 €
Total de la section de fonctionnement		3 545 000,00 €	3 545 000,00 €

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés	307 750,00 €	307 750,00 €
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	95 830,79 €	70 000,00 €
	001_Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	- €	6 592,53 €
	1068_Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	- €	19 238,26 €
Total de la section d'investissement		403 580,79 €	403 580,79 €
TOTAL du BUDGET (exploitation + investissements)		3 948 580,79 €	3 948 580,79 €

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20200312_032 : Réalisation d'un prêt bancaire pour le financement d'une part du programme d'investissement 2020

Nombre de délégués en exercice : 191 **Nombre de présents : 35** **Nombre de pouvoirs : 4** **Nombre de votants : 39**	Pour : Contre : Abstention(s) : **A l'unanimité : ☒**

❑ Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural,*

Vu *la délibération n°C20200312_031 en date du 12 mars 2020 portant budget primitif 2020.*

Le Président présente le rapport qui suit :

Il est rappelé que le budget voté pour l'exercice 2020 prévoit le recours à un **prêt bancaire d'un montant de 100 000 € pour financer l'acquisition d'une pelle de 9 tonnes.**

Après en avoir délibéré, le Comité décide de donner pouvoir au Président pour :

- **Lancer la consultation auprès de plusieurs établissements financiers,**
- **Retenir la meilleure offre de prêt qui correspondra aux conditions suivantes :**
  - *Prêt non structuré dont la durée de financement ne devra pas excéder 10 ans ;*
  - *Remboursements par échéances trimestrielles ;*
  - *Taux d'intérêt fixe.*
- **Signer le contrat répondant aux conditions posées,**
- **Conclure tout avenant utile ou destiné à introduire dans le contrat initial une clause répondant aux conditions énumérées ci-dessus.**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20200312_033 : Actualisation des bordereaux des prix du budget annexe travaux publics

Nombre de délégués en exercice : 191 **Nombre de présents : 35** **Nombre de pouvoirs : 4** **Nombre de votants : 39**	Pour : Contre : Abstention(s) : **A l'unanimité : ☒**

❑ Délibération :

Vu *le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9,*

Vu *les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural.*

Le Président présente le rapport qui suit :

Comme chaque année, il est proposé au Comité d'actualiser les bordereaux du service travaux publics qui seront appliqués à compter du 1er avril 2020 :

A/ BORDEREAU DES PRIX pour les ETUDES :

	TARIFS JOURNALIERS	
	ANNEE 2019	ANNEE 2020
INGENIEUR	500 €	
TECHNICIEN	400 €	
DESSINATEUR	300 €	

B/ BORDEREAU DES PRIX ➔ MAIN D'ŒUVRE ET MATERIELS :

Le **coût horaire main d'œuvre** tient compte des charges de personnel et des charges de structure et celui du **coût horaire de chaque matériel** des amortissements, des frais d'assurance, des frais d'entretien et du carburant consommé par chaque matériel.

	TARIFS HORAIRES (HT)	
	ANNEE 2019	ANNEE 2020
Agent	41.00 €	41.50 €
Agent en régie (inter budgets)	33.50 €	34.00 €
Pelle	43.00 €	
Camion 6x4	39.50 €	
Gravillonneur	40.00 € + 13 € (Camion + gravillonneur)	

PATA (enduiseur)	**60.00 €**	
REPROFILEUR (enrobés à froid)	**60.00 €**	
Tracteur élagage	**30.00 €**	
Balayeuse aspiratrice	**91.00 €** (y compris MO)	**91.50 €** (y compris MO)
Tracteur et remorque de transfert	**46.00 €**	
Tractopelle	**24.00 €**	
Compacteur 19 T 500	**57.00 €**	
Compacteur 1 T 500	**15.00 €**	
Chargeuse sur pneu VOLVO L 120 B	**82.50 €**	
Bulldozer	**81.00 €**	
Tracteur agricole + balayeuse	**47.00 €**	
Petite chargeuse	**22.00 €**	

Quant aux **prix unitaires des travaux**, ils tiennent compte du coût des matériels utilisés, du nombre d'heures de main d'œuvre nécessaire pour la réalisation de la prestation et de l'achat des fournitures (aux conditions obtenues par le Syndicat lors des consultations), auxquels une majoration de 5% est appliquée pour couvrir les frais de gestion.

Après en avoir délibéré, le Comité décide :

- **D'adopter les bordereaux des prix, études, main d'œuvre et matériels tels que présentés.**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

L'ordre du jour étant terminé, la séance est clôturée par le Président.

La Secrétaire de séance,

Odile CHAUVET

Le Président,

Ernest COLIN

S.I.M.E.R. - Le Président - MONTMORILLON (Vienne)

ANNEXES

Annexe à la délibération
N°C20200312_030

Budget annexe du service travaux publics

Rapport de présentation

Compte Administratif 2019

Article L. 1612-12 du CGCT
modifié par la Loi 2013-403 du 17 Mai 2013

SOMMAIRE

1. **Présentation des résultats 2019**
2. **Recettes de fonctionnement**
3. **Dépenses de fonctionnement**
4. **Exécution de la section d'investissement**
5. **Etat de l'endettement**

1. Présentation des résultats 2019

L'exercice 2019 se conclut sur un résultat cumulé excédentaire de 883 490,01 €, mais en contraction de 226 235.24 €

Celui-ci s'explique par :

> **Une section de fonctionnement qui fait apparaître un résultat d'exercice de -206 996.98 €**

> **Un besoin de financement de la section d'investissement à hauteur de 19 238.26 €** après décompte des restes à réaliser, dont le solde est de – 25 830,79 €

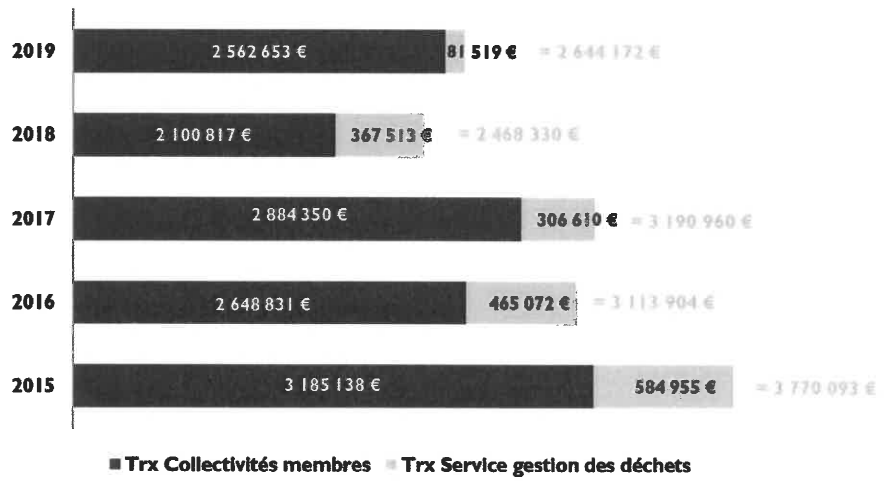
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS de l'EXERCICE	Section de fonctionnement	3 000 662,62 €	2 793 665,64 €	**-206 996,98 €**
	Section d'investissement	401 458,27 €	308 518,94 €	**-92 939,33 €**
REPORTS de l'EXERCICE (N-1)	Section de fonctionnement	- €	1 109 725,25 €	
	Section d'investissement	- €	99 531,86 €	
Total réalisations + reports	Section de fonctionnement	3 000 662,62 €	3 903 390,89 €	**902 728,27 €**
	Section d'investissement	401 458,27 €	408 050,80 €	**6 592,53 €**
RESTES A REALISER A REPORTER	Section de fonctionnement	- €	- €	
	Section d'investissement	95 830,79 €	70 000,00 €	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter	95 830,79 €	70 000,00 €	-25 830,79 €

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE d'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	3 000 662,62 €	3 903 390,89 €	**902 728,27 €**
	Section d'investissement	497 289,06 €	478 050,80 €	**-19 238,26 €**
	TOTAL CUMULE	3 497 951,68 €	4 381 441,69 €	883 490,01 €

2. Les recettes de fonctionnement

Les produits d'exploitation ont augmenté de 5 % sous l'effet de la reprise des travaux effectués pour le compte des collectivités qui ont atteint 2 562 653 €, soit une hausse de 22 % par rapport à 2018 (2 100 817 €)

Ce chiffre demeure toutefois en dessous des prévisions budgétaires (2,8 M€) et du niveau de réalisation des années antérieures :



2. Les recettes de fonctionnement (suite)

/ **Les atténuations de charges (46 522 €) progressent significativement sous l'effet de 2 remboursements pour des arrêts maladie de longue durée (22 542 €)**

A noter également que **10 251 €** ont été perçus au titre d'un contrat emploi d'avenir

/ **Les produits exceptionnels** (chapitre 77 et 042) **ont été de 56 263 €, soit une baisse de 12 K€ par rapport à l'année passée.** Parmi ces produits, on peut citer ceux issus des **cessions (38 138 €)**, dont les plus significatifs sont les suivants :

- 13 402 € pour une pelle
- 10 937 € pour un rouleau compacteur
- 9 232 € pour un bulldozer
- 3 333 € pour la balayeuse

2. Les recettes de fonctionnement (suite)

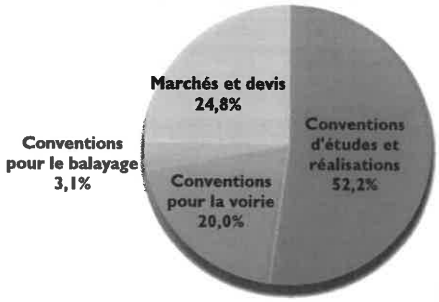
/ **Focus concernant les recettes liées aux travaux et études réalisés pour le compte des Collectivités membres * :**

a) Répartition de l'activité par modes d'intervention :

MODES d'INTERVENTION		REPARTITION EN € 2018	REPARTITION EN € 2019	Evol. en %
Conventions	Etudes et réalisations	916 924 €	1 349 861 €	32,07%
	Entretien et amélioration de la voirie	531 353 €	516 133 €	-2,95%
	Balayage de la voirie	73 757 €	79 333 €	7,03%
Consultations	Marchés publics et devis	666 633 €	641 151 €	-3,97%
TOTAL		2 188 667 €	2 586 477 €	15,38%

On peut noter que la part des travaux confiés en conventionnement direct a atteint 75 % de l'activité , soit une hausse de 6 pts par rapport à 2018

La part des marchés publics, bien qu'en recul, demeure significative et représente 25 % de l'activité



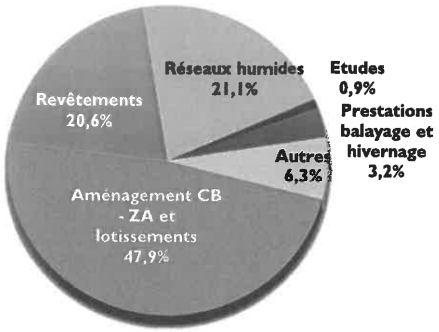
** hors travaux réalisés pour le service de gestion des déchets*

2. Les recettes de fonctionnement (suite)

b) Répartition par types d'activité :

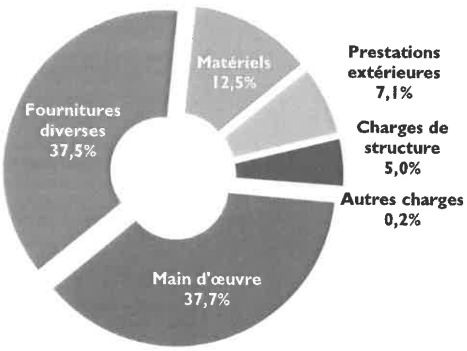
ACTIVITES	2018	2019	% évol.
Aménagement CB - ZA et lotissements	993 866 €	1 239 323 €	24,7%
Revêtements (PATA+FIR)	650 163 €	532 631 €	-18,1%
Réseaux humides	345 479 €	544 645 €	57,6%
Etudes *	87 850 €	23 825 €	-72,9%
Prestations balayage et hivernage	79 875 €	82 780 €	3,6%
Autres	31 435 €	163 273 €	419,4%
1_ Travaux et études collectivités	2 188 667 €	2 586 477 €	18,2%
2 _ Travaux réalisés pour le service gestion des déchets	367 513 €	81 519 €	-77,8%
TOTAL GENERAL	2 556 180 €	2 667 996 €	4,4%

** Le montant important des études réalisées en 2018 s'explique par un rattrapage de facturation d'une partie de 2017*



3. Les dépenses de fonctionnement

Structure des charges de fonctionnement :



Types de charges	2017	2018	2019	% d'évol.
Main d'œuvre	1 222 733 €	1 126 828 €	1 131 627 €	0,4%
Fournitures diverses	1 058 711 €	912 032 €	1 127 394 €	23,6%
Matériels	433 397 €	419 126 €	376 563 €	-10,2%
Prestations extérieures	299 243 €	389 865 €	212 243 €	-45,6%
Charges de structure	152 508 €	141 411 €	149 093 €	5,4%
Autres charges	7 573 €	6 304 €	3 743 €	-40,6%
Total charges	3 174 165 €	2 995 566 €	3 000 663 €	0,2%

3. Les dépenses de fonctionnement (suite)

/ **Les charges d'exploitation , 2 996 923 € évoluent modérément de 0,3 %**

- **Les achats de carburants progressent de 15 % : 128 684 € (111 k€ en 2018)**
- **Les achats de fournitures connaissent la progression la plus sensible avec + 28 % (956 916 € / 744 898 € en 2018)**
- **L'entretien du matériel roulant, 103 188 €, connaît également une progression de 12,7 %**
- **Les autres charges à caractère général (173 252 €) baissent quant à elles de de 8 %**
- **Les prestations sous-traitées diminuent de 45 % (208 069 €) :**

PRESTATIONS	2018	2019	% évol.
Enrobés (+ rabotage)	273 120 €	116 236 €	-57,4%
Eclairage public	11 490 €	- €	
Marquage au sol	7 519 €	10 289 €	36,8%
Maçonnerie	27 639 €	26 983 €	-2,4%
Frais de géomètre / contrôles / études	28 323 €	9 991 €	-64,7%
Mise en décharge	3 974 €	7 232 €	82,0%
Autres/Divers	3 748 €	1 579 €	-57,9%
Travaux forestiers	6 040 €	- €	
Travaux de raccordement	10 270 €	26 072 €	153,9%
Clôtures et plantations	6 960 €	9 688 €	39,2%
Total	379 083 €	208 069 €	-45,1%

3. Les dépenses de fonctionnement (suite)

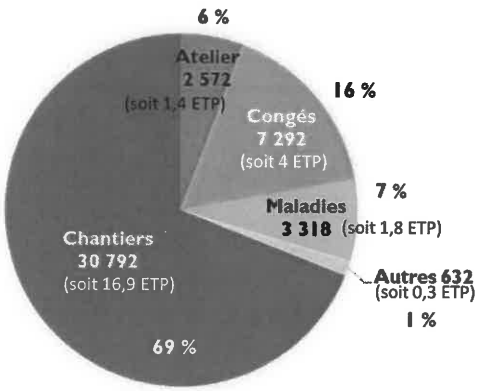
/ **Les charges de personnel, 1 119 194 €, sont quasi stables par rapport à celles de 2018 (1 111 935 €) :**

- 964 282 € pour les charges fixes de personnel, qui correspondent aux agents titulaires. Elles sont en baisse de 40 K€
- 154 911 € pour les charges variables, qui correspondent aux agents contractuels, qui elles ont évolué de 47 K€

En termes d'heures rémunérées, elles ont été au total de 44 606 heures, soit une progression de 6 % par rapport à 2018 (41 904 h)

➲ 69 % de ces heures sont affectées à l'exécution des chantiers

> Répartition des heures rémunérées



3. Les dépenses de fonctionnement (suite)

FOCUS sur l'évolution des heures chantiers depuis 2015 :

> **Pour 2019, l'évolution des heures chantiers est liée au recours accru de contractuels ⇨ + 60 %, qui ont représenté 7 ETP en 2019 (+ 3 ETP), soit 40 % des effectifs chantiers**

> **Les titulaires reculent d'encore 1 ETP**

Répartition des heures chantiers effectuées

4. Exécution de la section d'investissement

80 % du programme réalisés :

DEPENSES	CREDITS OUVERTS	REALISATIONS MONTANT	REALISATIONS %
1 - OPERATIONS D'EQUIPEMENT 110_ Matériels roulants	236 000,00 €	138 550,00 €	58,71%
2 - INVESTISSEMENTS HORS OPERATIONS D'EQUIPEMENT *(Mobiliers, matériels informatiques, logiciels, matériels industriels...)*	18 240,00 €	14 823,54 €	81,27%
3 - RESTES A REALISER de l'ANNEE N-1	207 377,02 €	207 376,70 €	100,00%
TOTAL DES INVESTISSEMENTS 2019 (1 + 2 + 3)	461 617,02 €	360 750,24 €	78,15%
4 - AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT *(dont capital de la dette, amortissement subventions, dépenses imprévues...)*	35 557,00 €	40 708,03 €	114,49%
MONTANT TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	497 174,02 €	401 458,27 €	80,75%

RECETTES	CREDITS OUVERTS	REALISATIONS MONTANT	REALISATIONS %
EMPRUNT POUR LES INVESTISSEMENTS 2019	71 296,00 €	1 295,62 €	2%
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE (1068)	107 141,16 €	107 141,16 €	100,00%
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (001)	99 531,86 €	- €	0%
AMORTISSEMENTS	155 441,00 €	200 082,16 €	128,72%
VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	59 559,00 €	- €	0%
AUTRES	4 205,00 €	- €	0%
MONTANT TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	497 174,02 €	308 518,94 €	62,05%

> Résultat de l'exercice : - 92 939,33 €

Détails des restes à réaliser 2019 :

- **Dépenses : 95 830,79 €**
  - Pelle (solde) : 39 750 €
  - Chargeuse : 56 080,79
- **Recettes : 70 000 €**
  - Emprunt : 70 000 €

> **Soit un solde des RAR de – 25 830,79 €**

5. Etat de l'endettement au 31.12.2019

Année	Capital de départ	Capital	Intérêts	Total versement	Capital restant
2019	182 191,29	32 552,97	4 037,87	36 590,84	**149 638,33**
2020	219 638,33	40 863,22	3 328,87	44 192,09	**178 775,11**
2021	178 775,11	44 195,89	2 512,45	46 708,34	**134 579,22**
2022	134 579,22	42 366,20	1 636,73	44 002,93	**92 213,02**
2023	92 213,02	35 055,09	871,97	35 927,06	**57 157,93**
2024	57 157,93	19 075,58	376,48	19 452,06	**38 082,35**
2025	38 082,35	19 212,48	219,58	19 432,06	**18 869,87**
2026	18 869,87	16 369,87	66,19	16 436,06	**2 500,00**
2027	2 500,00	2 500,00	1,25	2 501,25	**0,00**

Annexe à la délibération
N°C20200312_031

Budget annexe du service travaux publics

PROJET DE BUDGET
2020
Rapport de présentation

Articles L.1612-2 à L. 1612-11du CGCT

SOMMAIRE

1_ Présentation générale du budget

2_ Prévisions de recettes de fonctionnement

3_ Prévisions de dépenses de fonctionnement

4_ Programme d'investissement pour 2020

1 | Présentation générale du budget

> **En neutralisant l'excédent de fonctionnement cumulé de 883 490,01 €, cela induirait des recettes et dépenses nouvelles à hauteur de 2 661 509,99 €**

> **Par ailleurs, 207 750 € seront dégagés par ce budget pour autofinancer en partie le programme d'investissement 2020, soit :**

- 187 750 € de dotations aux amortissements
- 20 000 € de virement de la section de fonctionnement

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés	3 545 000,00 €	2 661 509,99 €
REPORTS	002_Excédent de fonctionnement reporté	- €	883 490,01 €
Total de la section de fonctionnement		3 545 000,00 €	3 545 000,00 €

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés	307 750,00 €	307 750,00 €
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	95 830,79 €	70 000,00 €
	001_Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	- €	6 592,53 €
	1068_Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	- €	19 238,26 €
Total de la section d'investissement		403 580,79 €	403 580,79 €
TOTAL du BUDGET (exploitation + investissements)		3 948 580,79 €	3 948 580,79 €

2 | Prévisions de recettes de fonctionnement

Comme annoncé au stade des orientations budgétaires, en raison de la période pré-électorale qui ralentie inévitablement les projets des collectivités, les recettes de gestion de services seraient en baisse de près de 3 % par rapport à 2019

> **Le montant des travaux et études à réaliser pour 2020 serait de 2 612 000 €, soit en contraction de 2 % (– 57 k€) par rapport à 2019 :**

- **2 325 000 € de travaux pour le compte des collectivités membres** (2 562 600 € en 2019 / - 10 %)
- **262 000 € de travaux pour le compte du service de gestion** (81,5 k€ en 2019) qui se composeront pour l'essentiel par des travaux de génie-civil nécessaires à la mise en place de colonnes semi-enterrées
- **25 000 € pour la réalisation d'études** (23,8 k€ en 2019)

> **Les atténuations de charges se porteraient à 23 760 €** (– 23 k€)

> **Les recettes liées aux taxes (remboursement TICPE) sont estimées à 15 790 €**

> **La contribution versée au budget général pour l'occupation des locaux à Montmorillon demeurerait quant à elle stable à 8 000 €**

3 | Prévisions de dépenses de fonctionnement

▸ **Les charges fixes seraient en hausse de 3 %** (1 288 200 € / 1 249 282 € au CA 2019) **sous l'effet principal de l'évolution des charges d'amortissement qui passeraient de 155 k€ à 187 k€** suite à l'acquisition de la balayeuse aspiratrice livrée en janvier 2019

Concernant l'évolution des **autres charges fixes les plus significatives, on peut citer** :

> **les dépenses de personnels permanents qui seraient en baisse de 4 % par rapport à 2019. Elles passeraient ainsi à 926 650 € en raison de 2 départs pour mutation, dont un seul serait remplacé**

> **Les charges financières qui poursuivraient leur baisse et s'élèveraient à 3 330 €** (3 886 € en 2019 / 5 760 € en 2018)

> **Les frais d'assurances qui demeureraient stables à 20 000 €**

3 | Prévisions de dépenses de fonctionnement (suite)

▸ **Les charges variables étant directement liées au niveau de l'activité, seraient en contraction de près de 14 %. Elles s'élèveraient à 1 519 480 €** (1 751 379 € en 2019) et représenteraient plus de 57 % des recettes réelles :

> **Parmi les charges variables les plus importantes, on peut citer :**

- 750 000 € pout les achats de fournitures (957 k€ en 2019)
- 280 000 € pout les prestations sous-traitées
- 132 000 € pour les achats de carburant (128 k€ en 2019)
- 100 000 € pour les frais d'entretien des matériels roulants (80 k€ pour les pièces mécaniques et 20 k€ pour les prestations de réparation)
- 106 350 € pour les dépenses de personnels contractuels (155 k€ en 2019) :
  - *97 000 € pour la main d'œuvre sur les chantiers (soit 4 CDD)*
  - *8 850 € pour l'entretien des locaux (intérim)*
- 85 000 € pour les locations d'engins (107 k€ en 2019)

> **Un virement de 20 000 € est par ailleurs prévu pour autofinancer une part des investissements**

4 | Programme d'investissement pour 2020

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
Matériels roulants /engins	*Pelle 7 à 9 tonnes*	*100 000,00 €*
	Tractopelle	*65 000,00 €*
	Fourgon plateau	*35 000,00 €*
	Cabanes de chantier (x3)	*37 000,00 €*
	Sous-total - 1	***237 000,00 €***
Matériels informatiques / Mobiliers	*Logiciels « bureautiques »*	*500,00 €*
	Matériels informatiques	*1 500,00 €*
	Sous-total - 2	***2 000,00 €***
Divers	*Petits matériels de chantier*	*25 000,00 €*
	Sous-total - 3	***25 000,00 €***
Total du programme 2020		264 000,00 €
Restes à réaliser 2019		**95 830,79 €**
Remboursement capital d'emprunts		**40 870,00 €**
Amortissements de subventions		**1 500,00 €**
Dépenses imprévues		**1 380,00 €**
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2020		403 580,79 €

4 | Programme d'investissement pour 2020 (suite)

RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Restes à réaliser 2019	**70 000,00 €**
Excédent d'investissement reporté	**6 592,53 €**
Excédent de fonctionnement capitalisé	**19 238,26 €**
Emprunt	**100 000,00 €**
Amortissements	**187 750,00 €**
Virement de la section de fonctionnement	**20 000,00 €**
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2020	403 580,79 €

PRESENTATION DU CA 2019 ET PROJET DE BUDGET POUR 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES		2018		2019		2020
Chap./ Articles	Désignation	Budget primitif	Compte administratif	Budget	Compte administratif	Budget
011	**Charges à caractère général**	**1 651 600,00 €**	**1 638 515,78 €**	**1 870 080,00 €**	**1 677 643,73 €**	**1 563 000,00 €**
60221	Combustibles et carburants	120 000,00 €	111 182,51 €	125 000,00 €	128 683,61 €	132 000,00 €
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	12 600,00 €	12 601,25 €	12 600,00 €	11 782,24 €	13 730,00 €
6042	Achats prest.de serv.(autres que terrains à amé.)	365 000,00 €	379 082,73 €	304 000,00 €	208 068,87 €	280 000,00 €
60611	Eau et assainissement	600,00 €	811,72 €	600,00 €	1 116,98 €	1 000,00 €
60612	Energie - Electricité	11 500,00 €	7 586,55 €	11 500,00 €	9 119,72 €	10 000,00 €
60618	Autres fournitures non stockées	- €	- €	- €	- €	- €
60621	Combustibles	1 000,00 €	1 139,74 €	1 200,00 €	1 543,86 €	1 600,00 €
60622	Carburants	2 500,00 €	3 031,82 €	3 000,00 €	1 528,94 €	2 000,00 €
60628	Autres fournitures non stockées	75 000,00 €	77 643,34 €	85 000,00 €	83 519,07 €	80 000,00 €
60631	Fournitures d'entretien	5 000,00 €	4 204,00 €	5 000,00 €	5 699,86 €	5 000,00 €
60632	Fournitures de petit équipement	21 000,00 €	23 936,23 €	25 000,00 €	20 243,79 €	20 000,00 €
60636	Vêtements de travail	7 500,00 €	7 364,57 €	6 500,00 €	6 122,89 €	6 500,00 €
6064	Fournitures administratives	8 000,00 €	7 626,15 €	7 000,00 €	7 262,55 €	7 000,00 €
6068	Autres matières et fournitures	750 000,00 €	744 898,39 €	998 000,00 €	956 915,02 €	750 000,00 €
6078	Autres marchandises	7 000,00 €	11 038,24 €	3 000,00 €	996,48 €	1 000,00 €
611	contrats de prestations de service	8 500,00 €	10 782,24 €	10 800,00 €	4 174,31 €	1 000,00 €
6132	Locations immobilières	500,00 €	79,00 €	100,00 €	- €	400,00 €
6135	Locations mobilières	85 000,00 €	123 654,09 €	120 000,00 €	107 536,35 €	85 000,00 €
615221	Bâtiments	8 000,00 €	3 966,13 €	4 000,00 €	4 004,62 €	8 000,00 €
615228	Autres bâtiments	1 300,00 €	- €	500,00 €	- €	1 300,00 €
6155232	Réseaux		- €	- €	2 300,00 €	- €
61551	Matériel roulant	25 000,00 €	13 874,56 €	25 000,00 €	19 668,59 €	20 000,00 €
61558	Autres biens mobiliers	4 000,00 €	4 555,98 €	4 500,00 €	3 263,99 €	4 000,00 €
6156	Maintenance	6 500,00 €	6 231,76 €	6 500,00 €	8 995,88 €	9 000,00 €
6161	Assurances multirisques	19 000,00 €	17 272,22 €	18 000,00 €	20 105,99 €	20 000,00 €
6162	Autres assurances	5 000,00 €	1 916,19 €	2 000,00 €	- €	5 000,00 €
6168	Autres	1 500,00 €	- €	500,00 €	- €	500,00 €

DEPENSES		2018		2019		2020
Chap./ Articles	Désignation	Budget primitif	Compte administratif	Budget	Compte administratif	Budget
617	Etudes et recherches	- €	- €	- €	- €	- €
6182	Documentation générale et technique	1 000,00 €	1 312,30 €	1 500,00 €	563,03 €	1 000,00 €
6184	Versements à des organismes de formation	9 500,00 €	7 528,08 €	8 000,00 €	6 310,00 €	10 000,00 €
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	300,00 €	- €	100,00 €	- €	300,00 €
6226	Honoraires	17 000,00 €	- €	8 000,00 €	- €	10 000,00 €
6227	Frais d'actes et de contentieux	100,00 €	- €	100,00 €	- €	100,00 €
6228	Divers		- €	- €	100,00 €	100,00 €
6231	Annonces et insertions	6 500,00 €	4 228,00 €	5 000,00 €	1 791,00 €	5 000,00 €
6232	Fêtes et cérémonies	9 000,00 €	5 448,81 €	6 000,00 €	4 864,58 €	7 000,00 €
6236	Catalogues et imprimés	2 500,00 €	299,00 €	2 500,00 €	1 682,74 €	2 500,00 €
6237	Publications	700,00 €	- €	500,00 €	610,00 €	700,00 €
6238	Divers	300,00 €	92,55 €	300,00 €	- €	300,00 €
6241	Transports de biens	2 000,00 €	1 504,50 €	2 000,00 €	1 184,13 €	2 000,00 €
6251	Voyages et déplacements	100,00 €	- €	100,00 €	1 144,91 €	2 370,00 €
6255	Frais de déménagement	500,00 €	- €	500,00 €	- €	500,00 €
6256	Missions	100,00 €	680,34 €	800,00 €	- €	100,00 €
6257	Réceptions		335,15 €	500,00 €	156,33 €	1 000,00 €
6261	Frais d'affranchissement	8 000,00 €	6 342,86 €	8 000,00 €	6 179,93 €	8 000,00 €
6262	Frais de télécommunications	6 000,00 €	5 273,86 €	6 000,00 €	5 167,73 €	6 000,00 €
627	Services bancaires	500,00 €	- €	500,00 €	- €	500,00 €
6284	Redevances pour	1 000,00 €	868,20 €	1 000,00 €	890,90 €	1 000,00 €
62871	A la collectivité de rattachement	28 000,00 €	23 910,02 €	31 880,00 €	27 492,36 €	33 000,00 €
63512	Taxes foncières	4 000,00 €	3 714,00 €	4 000,00 €	3 788,00 €	4 000,00 €
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	500,00 €	240,00 €	500,00 €	2 934,52 €	500,00 €
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (autres org.)	3 000,00 €	2 258,70 €	3 000,00 €	129,96 €	3 000,00 €
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**1 134 000,00 €**	**1 111 935,47 €**	**1 152 000,00 €**	**1 119 194,19 €**	**1 033 000,00 €**
6215	Personnel affecté par collectivité de rattachement	111 500,00 €	108 818,01 €	111 928,00 €	110 882,36 €	118 000,00 €
6218	Autres personnel extérieur	1 000,00 €	- €	1 000,00 €	4 392,30 €	8 850,00 €
6332	Cotisations versées au FNAL	3 300,00 €	2 878,88 €	3 200,00 €	2 895,74 €	2 550,00 €
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	12 000,00 €	11 963,17 €	12 800,00 €	12 120,67 €	11 100,00 €
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	2 000,00 €	1 727,52 €	2 000,00 €	1 737,53 €	1 500,00 €
64111	Rémunération principale	428 000,00 €	429 807,47 €	420 000,00 €	417 598,06 €	407 000,00 €
64112	NBI,supp. fam. de traite. & indemnité de résidence	9 000,00 €	9 135,28 €	9 300,00 €	8 946,86 €	8 800,00 €
64118	Autres indemnités	111 500,00 €	99 553,05 €	110 000,00 €	97 721,63 €	80 000,00 €
64131	Rémunération des personnels non-titulaires	170 000,00 €	159 121,12 €	170 000,00 €	178 655,95 €	143 000,00 €
	CDD	110 000,00 €	88 781,08 €	105 000,00 €	136 837,43 €	97 000,00 €
	contrats permanents	60 000,00 €	70 340,04 €	65 000,00 €	41 818,52 €	46 000,00 €
64162	Emplois d'avenir	16 200,00 €	18 720,33 €	19 400,00 €	13 681,97 €	- €
6451	Cotisations à l'URSSAF	106 000,00 €	108 607,87 €	119 300,00 €	112 440,57 €	99 800,00 €

DEPENSES		2018		2019		2020
Chap./ Articles	Désignation	Budget primitif	Compte administratif	Budget	Compte administratif	Budget
6453	Cotisations aux caisses de retraite	136 000,00 €	136 742,77 €	142 000,00 €	132 381,51 €	127 000,00 €
6454	Cotisations aux ASSEDIC	11 500,00 €	8 262,41 €	10 000,00 €	7 634,30 €	5 700,00 €
6455	Cotisations pour assurance du personnel	11 000,00 €	14 632,49 €	16 000,00 €	13 869,80 €	16 000,00 €
6458	Cotisations aux organismes sociaux	2 000,00 €	1 637,00 €	2 000,00 €	1 576,00 €	1 600,00 €
6474	Versements autres organismes	- €	- €	- €	- €	- €
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500,00 €	328,10 €	2 500,00 €	2 658,94 €	1 600,00 €
6478	Autres charges sociales diverses	500,00 €	- €	572,00 €	- €	500,00 €
65	**Autres charges de gestion courante**	**600,00 €**	**2,52 €**	**600,00 €**	**3,19 €**	**600,00 €**
6541	Créances admises en non-valeur	500,00 €	- €	500,00 €	- €	500,00 €
658	Charges diverses de la gestion courante	100,00 €	2,52 €	100,00 €	3,19 €	100,00 €
	Total dépenses de gestion des services	2 786 200,00 €	2 750 453,77 €	3 022 680,00 €	2 796 841,11 €	2 596 600,00 €
66	**Charges financières**	**5 750,00 €**	**5 261,38 €**	**3 900,00 €**	**3 739,35 €**	**3 330,00 €**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	5 900,00 €	5 767,26 €	3 900,00 €	3 886,48 €	3 330,00 €
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	- 150,00 €	- 505,88 €	- €	- 147,13 €	- €
67	**Charges exceptionnelles**	**767 310,00 €**	**1 040,00 €**	**801 330,00 €**	**- €**	**555 320,00 €**
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	1 750,00 €	40,00 €	1 750,00 €	- €	- €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	4 560,00 €	1 000,00 €	4 560,00 €	- €	- €
678	Autres charges exceptionnelles	761 000,00 €	- €	795 020,00 €	- €	555 320,00 €
68	**Dotations provisions semi-budgétaires**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
6815	Dot.aux prov. pour risques & charges de fonct.	- €	- €	- €	- €	- €
6875	Provision pour risques de perte d'activités	- €	- €	- €	- €	- €
022	**Dépenses imprévues**	**182 240,00 €**	**- €**	**67 090,00 €**	**- €**	**182 000,00 €**
022	Dépenses imprévues	182 240,00 €	- €	67 090,00 €	- €	182 000,00 €
	Total des dépenses réelles	3 741 500,00 €	2 756 755,15 €	3 895 000,00 €	2 800 580,46 €	3 337 250,00 €
23	**Virement à la section d'investissement**	**275 785,00 €**	**- €**	**59 559,00 €**	**- €**	**20 000,00 €**
023	Virement à la section d'investissement	275 785,00 €	- €	59 559,00 €	- €	20 000,00 €
042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**176 315,00 €**	**238 810,85 €**	**155 441,00 €**	**200 082,16 €**	**187 750,00 €**
675	Valeurs comptables des immo. Cédées	- €	26 250,00 €	- €	10 497,00 €	- €
6761	Diff. sur réalisations (positives) transf. en inv.	- €	36 249,34 €	- €	34 145,02 €	- €
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles	176 315,00 €	176 311,51 €	155 441,00 €	155 440,14 €	187 750,00 €
43	**Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	- €	- €	- €	- €	- €
	Total des dépenses d'ordre	452 100,00 €	238 810,85 €	215 000,00 €	200 082,16 €	207 750,00 €
	TOTAL GENERAL	4 193 600,00 €	2 995 566,00 €	4 110 000,00 €	3 000 662,62 €	3 545 000,00 €

REPARTITIONS des DEPENSES par NATURES				
CHARGES FIXES	1 363 015,00 €	1 306 275,93 €	1 338 199,00 €	1 249 282,88 €	1 288 200,00 €
Dont charges de personnel	*1 006 300,00 €*	*1 004 434,06 €*	*1 026 028,00 €*	*964 282,49 €*	*926 650,00 €*
CHARGES VARIABLES	1 887 345,00 €	1 689 290,07 €	1 909 691,00 €	1 751 379,74 €	1 519 480,00 €
Dont charges de personnel	*127 700,00 €*	*107 501,41 €*	*125 972,00 €*	*154 911,70 €*	*106 350,00 €*
CHARGES VARIABLES / RECETTES	71,31%	65,00%	63,68%	63,79%	57,09%
POINT MORT	4 750 013,40 €	3 732 084,59 €	3 684 009,06 €	3 450 399,51 €	3 002 160,36 €

RECETTES		2018		2019		2020
Chap./ Articles	Désignation	Budget primitif	Compte administratif	Budget	Compte administratif	Budget
013	**Atténuations de charges**	**24 600,00 €**	**22 778,77 €**	**46 600,00 €**	**46 521,63 €**	**23 730,00 €**
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	12 600,00 €	11 782,24 €	12 600,00 €	13 728,12 €	13 730,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	12 000,00 €	10 996,53 €	34 000,00 €	32 793,51 €	10 000,00 €
70	**Produits des services, domaine et ventes diverses**	**2 620 000,00 €**	**2 574 678,66 €**	**2 938 000,00 €**	**2 677 688,23 €**	**2 620 000,00 €**
704	Travaux	2 200 000,00 €	2 100 817,16 €	2 800 000,00 €	2 562 652,77 €	2 325 000,00 €
705	Etudes	40 000,00 €	87 850,00 €	50 000,00 €	23 825,00 €	25 000,00 €
70688	Autres prestations de service	365 000,00 €	367 513,20 €	80 000,00 €	81 518,85 €	262 000,00 €
7078	Autres (ventes panneaux signalisation)	7 000,00 €	10 418,30 €	- €	1 691,61 €	- €
7083	Locations diverses (Matériel TOPO)	- €	80,00 €	- €	- €	- €
70871	par la collectivité de rattachement	8 000,00 €	8 000,00 €	8 000,00 €	8 000,00 €	8 000,00 €
73	**Impôts et taxe**	**- €**	**- €**	**- €**	**13 192,20 €**	**15 790,00 €**
7388	Autres taxes diverses		- €	- €	13 192,20 €	15 790,00 €
75	**Autres produits de gestion courante**	**761,02 €**	**- €**	**- €**	**0,72 €**	**489,99 €**
7588	Autres produits divers de gestion courante	761,02 €	- €	- €	0,72 €	489,99 €
	Total des recettes de gestion des services	2 645 361,02 €	2 597 457,43 €	2 984 600,00 €	2 737 402,78 €	2 660 009,99 €
76	**Produits financiers**	**- €**	**- €**	**13 000,00 €**	**- €**	**- €**
7688	Autres	- €	- €	13 000,00 €	- €	- €
77	**Produits exceptionnels**	**- €**	**66 736,00 €**	**1 174,75 €**	**48 259,19 €**	**- €**
773	Mandats annulés ou atteints déchéance quadriennale	- €	980,38 €	- €	192,45 €	- €
775	Produits des cessions d'immobilisations	- €	62 499,34 €	- €	38 138,35 €	- €
7718	Autres produits exceptionnels	- €	2 256,28 €	1 174,75 €	696,72 €	- €
7788	Produits exceptionnels divers	- €	1 000,00 €	- €	9 231,67 €	- €
	Total des recettes réelles	2 645 361,02 €	2 664 193,43 €	2 998 774,75 €	2 785 661,97 €	2 660 009,99 €
002	**Excédent de fonctionnement reporté**	**1 546 738,98 €**	**- €**	**1 109 725,25 €**	**- €**	**883 490,01 €**
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 546 738,98 €	- €	1 109 725,25 €	- €	883 490,01 €
042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**1 500,00 €**	**1 500,00 €**	**1 500,00 €**	**8 003,67 €**	**1 500,00 €**
7761	Diff. sur réalisations (positives) transf. en inv.	- €	- €	- €	6 503,67 €	- €
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
	Total des recettes d'ordre	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	8 003,67 €	1 500,00 €
	TOTAL GENERAL	4 193 600,00 €	2 665 693,43 €	4 110 000,00 €	2 793 665,64 €	3 545 000,00 €
	RESULTATS		-329 872,57 €		-206 996,98 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES		2018		2019		2020
Chap./ Articles	Désignation	Budget primitif	Compte administratif	Budget	Compte administratif	Budget
16	Emprunts et dettes assimilées	55 100,00 €	55 035,33 €	32 705,00 €	32 704,36 €	40 870,00 €
1641	Emprunts en euros	55 100,00 €	55 035,33 €	32 705,00 €	32 704,36 €	40 870,00 €
20	Immobilisations incorporelles	8 000,00 €	7 201,05 €	500,00 €	- €	500,00 €
2051	Concessions et droits similaires	8 000,00 €	7 201,05 €	500,00 €	- €	500,00 €
21	Immobilisations corporelles	35 000,00 €	25 742,61 €	17 740,00 €	14 823,54 €	263 500,00 €
2111	Terrains nus	- €	- €	- €	- €	- €
21318	Autres bâtiments publics	- €	- €	- €	- €	- €
2135	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	- €	- €	- €	- €
2138	Autres constructions	- €	- €	- €	- €	- €
2181	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	4 256,20 €	- €	- €	- €
2182	Matériel de transport	- €	- €	- €	- €	237 000,00 €
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	5 000,00 €	1 317,88 €	1 740,00 €	240,00 €	1 500,00 €
2184	Mobilier	5 000,00 €	- €	1 000,00 €	- €	- €
2188	Autres immobilisations corporelles	25 000,00 €	20 168,53 €	15 000,00 €	14 583,54 €	25 000,00 €
23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	- €
2315	Installation, matériel et outillage techniques	- €	- €	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	1 000,00 €	- €	- €	- €	- €
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00 €		- €	- €	- €
020	Dépenses imprévues	34 500,00 €	- €	1 352,00 €	- €	1 380,00 €
020	Dépenses imprévues	34 500,00 €	- €	1 352,00 €	- €	1 380,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	8 003,67 €	1 500,00 €
13913	Départements	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immon.		- €	- €	6 503,67 €	
2135	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	- €	- €	- €	- €
2315	Installations, matériel et outillage technique	- €	- €	- €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €	- €
2135	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	- €	- €	- €	- €
	TOTAL DEPENSES HORS OPERATIONS	135 100,00 €	89 478,99 €	53 797,00 €	55 531,57 €	307 750,00 €
	OPERATION D'EQUIPEMENT MATERIELS ROULANTS					
	Programme de l'année	551 950,00 €	244 750,00 €	236 000,00 €	138 550,00 €	- €
	RAR de l'année N-1		/	207 377,02 €	207 376,70 €	95 830,79 €
	TOTAL AVEC OPERATIONS d'INVESTISSEMENT	687 050,00 €	334 228,99 €	497 174,02 €	401 458,27 €	403 580,79 €

RECETTES		2018		2019		2020
Chap./ Articles	Désignation	Budget primitif	Compte administratif	Budget	Compte administratif	Budget
16	Emprunts et dettes assimilés	- €	- €	71 296,00 €	1 295,62 €	170 000,00 €
1641	Emprunts en euros	- €	- €	71 296,00 €	1 295,62 €	170 000,00 €
1068	Apports, Dotations, Réserves	36 008,55 €	36 008,55 €	107 141,16 €	107 141,16 €	19 238,26 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	36 008,55 €	36 008,55 €	107 141,16 €	107 141,16 €	19 238,26 €
001	Excédent d'investissement reporté	158 941,45 €	- €	99 531,86 €	- €	6 592,53 €
001	Excédent d'investissement reporté	158 941,45 €		99 531,86 €	- €	6 592,53 €
021	Virement de la section de fonctionnement	275 785,00 €	- €	59 559,00 €	- €	20 000,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	275 785,00 €		59 559,00 €	- €	20 000,00 €
024	Produits de cessions d'immobilisations	40 000,00 €		4 205,00 €	- €	- €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	176 315,00 €	238 810,85 €	155 441,00 €	200 082,16 €	187 750,00 €
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	- €	36 249,34 €	- €	34 145,02 €	- €
2182	Matériel de transport	- €	26 250,00 €	- €	10 497,00 €	- €
28051	Concessions et droits similaires	271,00 €	270,40 €	2 721,00 €	2 720,91 €	2 451,00 €
281318	Autres bâtiments publics	14 368,00 €	14 367,16 €	14 368,00 €	14 367,16 €	13 756,00 €
28135	Install.géné.,agencement,aménagements des construc	7 020,00 €	7 020,08 €	6 966,00 €	6 966,18 €	6 966,00 €
281568	Autre mat et outil d'incendie et de défense civile	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €
28158	Autres installations, agencements...	1 188,00 €	1 187,89 €	- €	- €	- €
28181	Install.géné.,agencement,aménagements		- €	426,00 €	425,62 €	426,00 €
28182	Matériel de transport	124 185,00 €	124 182,71 €	101 091,00 €	101 090,53 €	131 259,00 €
28183	Matériel de bureau et informatique	3 081,00 €	3 081,09 €	2 913,00 €	2 912,91 €	2 274,00 €
28184	Mobilier	1 832,00 €	1 832,08 €	1 282,00 €	1 283,50 €	1 025,00 €
28188	Autres immobilisations corporelles	21 970,00 €	21 970,10 €	23 274,00 €	23 273,33 €	27 193,00 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €	- €
2315	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	- €	- €	- €	- €
	TOTAL RECETTES	687 050,00 €	274 819,40 €	497 174,02 €	308 518,94 €	403 580,79 €
	RESULTATS	- € -	59 409,59 €	- € -	92 939,33 €	