



COMMUNAUTE BRAY-EAWY

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2019

L'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour notre Communauté de Communes.

Le budget retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année dans le respect des principes budgétaires et comptables : annualité, antériorité, unité budgétaire, universalité, sincérité, spécialité et équilibre.

Le budget de notre EPCI comporte deux sections : fonctionnement et investissement.

Chaque section doit être en équilibre, en dépenses et en recettes.

Le compte administratif présente, après la clôture de l'exercice, les résultats de l'exécution du budget par le Président. Il retrace les opérations de toutes natures réalisées au cours de l'année.

Ils ont été adoptés lors du Conseil Communautaire du 28 juillet 2020.

Les résultats de 2019 s'établissent comme suit :

BUDGET ANNEXE « ZA LES GRANDES VENTES »

Les résultats sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2019, ils concernent :

	Résultat à la clôture de l'exercice 2018	Résultat de L'exercice 2019	Résultat de clôture
Investissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Exploitation	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL	0.00 €	0.00 €	0.00 €

Le résultat global du budget annexe « ZA LES GRANDES VENTES » à la clôture de l'exercice 2019 est donc arrêté à : **0.00 €**

BUDGET ANNEXE « ZA LES HAYONS »

Les résultats sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2019, ils concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

Opérations d'ordre

Dépenses financières 54 144.31 €

3555 – Terrains aménagés 54 144.31 €
(Opérations 2019 : 7 391.87 € +
Régularisation exercices antérieurs : 46 752.44 €)

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : 54 144.31 €

RECETTES

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 0.00 €

Résultat de l'exercice : - 54 144.31 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : - 54 144.31 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général 7 391.78 €

605 – matériels 3 750.00
(Réparation barrières)
60612 – Energie - Électricité 2 092.78
61558 – Entretien autres biens mobiliers 1 549.00
(Entretien éclairage)

65 – Autres charges de gestion courante 0.09 €

6588– Autres charges de la gestion courante 0.09
(Régul. T.V.A.)

002- SOLDE D'EXECUTION N-1 39 507.92 €

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 46 899.79 €

RECETTES

75 – Autres produits de gestion courante **2 979.21 €**
7588 – Produits divers de gestion courante 2 979.21 €
(Rembt. Charges)

042 – Opérations d'ordre **54 144.31 €**
71355 – Variations de stocks 54 144.31 €
(Opérations 2019 : 7 391.87 € +
Régularisation exercices antérieurs : 46 752.44 €)

TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE **57 123.52 €**

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE **57 123.52 €**

Résultat de l'exercice : 57 123.52 € – 46 899.79 € = 10 223.73 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : **10 223.73 €**

RESULTATS DE CLÔTURE

RESULTAT DE L'EXERCICE (Hors restes à réaliser)

	Résultat à la clôture de l'exercice 2018	Résultat de L'exercice 2019	Résultat de clôture
Investissement	0.00 €	- 54 144.31 €	- 54 144.31 €
Exploitation	- 39 507.92 €	+ 49 731.65 €	+ 10 223.73 €
TOTAL	- 39 507.92 €	- 4 412.66 €	- 43 920.58 €

Tels sont les résultats du Compte Administratif du budget annexe « Z.A.E. LES HAYONS » pour l'exercice 2019.

BUDGET ANNEXE « ZA DU PUCHEUIL »

Les résultats sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2019, ils concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

040 – Opérations d'ordre

Dépenses financières 1 433 106.17 €

3555 – Terrains aménagés 1 433 106.17 €

(Opérations 2019 : 1 178 302.95 € +

Régularisation exercices antérieurs : 254 803.22 €)

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : 1 433 106.17 €

RECETTES

040 – Opérations d'ordre

Recettes financières 43 389.17 €

3555 – Terrains aménagés 43 389.17 €

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 43 389.17 €

Résultat de l'exercice : - 1 389 717.00 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : - 1 389 717.00 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général 1 178 302.42 €

6045 – Achats, Etudes,..... 30 215.00 €

(Relevé topographique, Mission Maitrise d'Œuvre)

605 – Achats équipement, travaux, ... 1 143 747.57 €

(Travaux d'aménagement et raccordement réseau électrique)

60612 – Energie - Électricité 1 197.05 €

6238 – Divers 3 142.80 €

(Panneau Publicitaire, imprimés)

65 – Autres charges de gestion courante 0.53 €

658 – Autres charges de la gestion courante 0.53 €

(Régul. T.V.A.)

042 – Opérations d'ordre **43 389.17 €**
 71355 – Variations de stocks 43 389.17 €

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : **1 221 692.12 €**

RECETTES

70 – Vente de produits **739 775.50 €**
 7015 – Vente de terrains aménagés 739 775.50 €

74 – Dotations, subventions **241 449.82 €**
 74718 – Autres subventions 36 264.78 €
 (Subvention FNAP)
 7472 – Région 187 933.78 €
 748371 – DETR 17 251.26 €

75 – Autres produits de gestion courante **1 908.67 €**
 7588 – Autres charges de gestion 1 908.67 €
 (Rembt. Fouilles Archéologiques – INRAP)

042 – Opérations d'ordre **1 433 106.17 €**
 71355 – Variations de stocks 1 433 106.17 €
 (Opérations 2019 : 1 178 302.95 € +
 Régularisation exercices antérieurs : 254 803.22 €)

002 - Excédent antérieur reporté de fonctionnement **24 791.95 €**

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE **2 441 032.11 €**

Résultat de l'exercice : 2 441 032.11 € – 1 221 692.12 € = + 1 219 339.99 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : **+ 1 219 339.99**

RESULTATS DE CLÔTURE

RESULTAT DE L'EXERCICE
(Hors restes à réaliser)

	Résultat à la clôture de l'exercice 2018	Résultat de L'exercice 2019	Résultat de clôture
Investissement	+ 0.00 €	- 1 389 717.00 €	- 1 389 717.00 €
Exploitation	+ 24 791.95 €	+ 1 194 548.04 €	+ 1 219 339.99 €
TOTAL	+ 24 791.95 €	- 195 168.96 €	- 170 377.01 €

Tels sont les résultats du Compte Administratif du budget annexe « ZA LE PUCHEUIL » pour l'exercice 2019.

BUDGET ANNEXE « CENTRE AQUATIQUE »

Les résultats sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2019, ils concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

Dépenses financières **47 964.32 €**
1641 – Rembt. Emprunts (Part. Capital) 47 964.32

Dépenses d'Equipement **3 827 933.16 €**

202 – Frais documents d'urbanisme 970.00
2031 – Frais d'études 284 078.48
(Maîtrise d'œuvre – A.M.O.- Missions complémentaires)
2188 – Autres immobilisations 2 690.00
2313 – Constructions 3 436 159.69
(Marchés de travaux)
2315 – Installations techniques 68 952.29
(Marchés de travaux)
238 – Avances versées 35 082.70
(Marchés de travaux)

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : **3 875 897.48 €**

+ Restes à réaliser **2 835 900.00 €**
2031 – Frais d'études 164 950.00
(A.M.O. et Maîtrise d'œuvre – Missions complémentaires)
2313 – Constructions 2 670 950.00
(Travaux)

RECETTES

Recettes d'Equipement **3 346 141.61 €**
1321 – Subvention Etat 571 955.01
1322– Subvention Région 739 840.00
1323 – Subvention Département 842 273.07
13251 – Budget Principal 1 156 990.83
238 – Avances versées 35 082.70
(Rembt. avances- Marchés de travaux)

001 – Solde d'exécution reporté **910 689.17 €**

TOTAL des RECETTES d'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE **4 256 830.78 €**

+ Restes à réaliser		2 455 941.00 €
13 – Subvention Etat, CNDS, ...	953 001.00	
13 – Subvention Région	860 160.00	
13 – Subvention Département	642 780.00	

Résultat de l'exercice : 4 256 830.78 € - 3 875 897.48 € = + 380 933.30 €

SOLDE D'EXECUTION DES RESTES A REALISER - 379 959.00 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : + 974.30 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général		46 676.88 €
611 – Contrat de Prestation de services	350.00	
6162 – Ass. Dommage-construction	43 166.88	
6231 – Annonces et Insertion	3 070.00	
6238 – Divers	90.00	

65 – Autres charges de gestion courante		0.69 €
658 – Autres charges de la gestion courante (Régul. T.V.A.)	0.69	

66 - Charges financières		28 853.96 €
6611 – Intérêts des emprunts	26 530.70	
661121 – ICNE de l'exercice	2 323.26	

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 75 531.53 €

RECETTES

75 – Autres produits de gestion courante		76 000.00 €
7552 – Prise en charge du déficit	76 000.00	

002 - Excédent de fonctionnement reporté 227.81 €

TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE 76 227.81 €

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 76 227.81 €

Résultat de l'exercice : 76 227.81 € – 75 531.53 € = + 696.28 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : + 696.28 €

RESULTATS DE CLÔTURE

RESULTAT DE L'EXERCICE (Hors restes à réaliser)

	Résultat à la clôture de l'exercice 2018	Résultat de l'exercice 2019	Résultat de clôture
Investissement	+ 910 689.17 €	- 529 755.87 €	+ 380 933.30 €
Exploitation	+ 227.81 €	+ 468.47 €	+ 696.28 €
TOTAL	+ 910 916.98 €	- 529 287.40 €	+ 381 629.58 €

RESULTAT DE L'EXERCICE

(Restes à réaliser inclus)

	Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Résultat de l'exercice 2019	- 529 755.87 €	+ 468.47 €	- 529 287.40 €
Solde des restes à réaliser (à la clôture de l'exercice 2019)	- 379 959.00 €		- 379 959.00 €
Résultat reporté de l'exercice précédent 2018	+ 910 689.17 €	+ 227.81 €	910 916.98 €
Résultat cumulé	+ 974.30 €	+ 696.28 €	+ 1 670.58 €

Tels sont les résultats du Compte Administratif du budget annexe « CENTRE AQUATIQUE » pour l'exercice 2019.

BUDGET ANNEXE « MAISON DE SANTE »

Les résultats sont exprimés Hors Taxes. Pour l'exercice 2019, ils concernent :

Section INVESTISSEMENT

DEPENSES

Dépenses d'Equipement		19 209.00 €
<u>Non individualisées en opérations :</u>		
2135 – Installations générales (Travaux stores)	19 209.00 €	
Dépenses financières		177 574.95 €
13911 – Amort. de subvention Etat	4 500.00 €	
13912 – Amort. de subvention Région	26 086.34 €	
13913 – Amort. de subv. Département	61 936.48 €	
13931 – Amort. de subvention DETR	2 391.78 €	
13918 – Amort. de subvention – Autres	15 000.00 €	
1641 – Rembt. Emprunts (Part. Capital)	67 660.35 €	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE :		196 783.95 €
001- SOLDE D'EXECUTION N-1		359 238.60 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT :		556 022.55 €
+ Restes à réaliser		19 460.00 €
2031 – Frais d'études (Maîtrise d'œuvre – Extension parking)	13 250.00 €	
2135 - Installations générales (Aménagement éclairages extérieurs)	6 210.00 €	
RECETTES		
Recettes financières		477 930.89 €
1068 – Exc. de fonct. capitalisés	359 238.60 €	
281318 – Amort. Autres bâtiments	11 479.11 €	
281318 – Amort. Autres Constructions	101 008.90 €	
28181 – Amort. Install. générales	261.67 €	
28184 – Amort. mobilier	5 688.11 €	
28188 – Amort. autres Immo. Corp.	254.50 €	
TOTAL des RECETTES d'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		477 930.89 €

Résultat de l'exercice : 477 930.89 € - 556 022.55 € = - 78 091.66 €

SOLDE D'EXECUTION DES RESTES A REALISER - 19 460.00 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : - 97 551.66 €

Section FONCTIONNEMENT

DEPENSES

011 – Charges à caractère général 65 195.76 €

60611 – Eau et assainissement	1 961.75
60612 – Energie-Electricité	11 835.57
60613 – Chauffage	8 586.13
60632 – Frt. petit équipement	923.92
6068 – Autres matières et fournitures	139.47
615221 – Entretien bâtiments	16 053.25
61558 – Entretien autres biens mobiliers	8 354.64
6156 – Maintenance	2 549.47
6162 – Assurance obligatoire	1 937.65
6262 – Frais de télécommunications	717.91
63512 – Taxes foncières	12 136.00

65 – Autres charges de gestion courante 1.04 €

658 – Autres charges de la gestion courante 1.04
(Régul. T.V.A.)

66 - Charges financières 19 579.21 €

6611 – Intérêts des emprunts	14 830.17
661121 – ICNE de l'exercice	4 749.04

042 – Opérations d'ordre 118 692.29 €

6811 – Dotations aux amortissements 118 692.29

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 203 468.30 €

RECETTES

75 – Autres produits de gestion courante 170 306.65 €

752 – Revenus des immeubles (Locations)	131 418.84
7588 – Produits de gestion courante	38 887.81

042 – Opérations d'ordre 109 914.60 €

777 – Amort. de subventions 109 914.60

TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE 280 221.25 €

002 - Excédent antérieur reporté de fonctionnement 104 177.05 €

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 384 398.30 €

Résultat de l'exercice : 384 398.30 € – 203 468.30 € = + 180 930.00 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : + 180 930.00 €

RESULTATS DE CLÔTURE

RESULTAT DE L'EXERCICE

(Hors restes à réaliser)

	Résultat à la clôture de l'exercice 2018	Résultat de l'exercice 2019	Résultat de clôture
Investissement	- 359 238.60 €	+ 281 146.94 €	- 78 091.66 €
Exploitation	+ 104 177.05 €	+ 76 752.95 €	+ 180 930.00 €
TOTAL	- 255 061.55 €	+ 357 899.89 €	+ 102 838.34 €

RESULTAT DE L'EXERCICE

(Restes à réaliser inclus)

	Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Résultat de l'exercice 2019	+ 281 146.94 €	+ 76 752.95 €	+ 357 899.89 €
Solde des restes à réaliser (à la clôture de l'exercice 2019)	- 19 460.00 €		- 19 460.00 €
Résultat reporté de l'exercice précédent 2018	- 359 238.60 €	+ 104 177.05 €	- 255 061.55 €
Résultat cumulé	- 97 551.66 €	+ 180 930.00 €	+ 83 378.34 €

Tels sont les résultats du Compte Administratif du budget annexe « MAISON DE SANTE » pour l'exercice 2019.

BUDGET PRINCIPAL :

Section Fonctionnement :

A la clôture de l'exercice 2018, la section présentait **un solde créditeur de :**

+ 5 001 751.58 €

Le montant des opérations afférentes au fonctionnement des services s'élève à :

	Dépenses	Recettes
Excédent reporté de l'ex. 2018	-	5 001 751.58 €
Dépenses de l'ex.2019	4 901 066.17 €	
Recettes de l'ex.2019		5 262 047.39 €
TOTAL	4 901 066.17 €	10 263 798.97 €
Excédent de fonctionnement Exercice 2019		+ 5 362 732.80 €

DEPENSES

011 - Charges à caractère général

1 971 230.06 €

6042 – Achats de prestation de service	69 759.06
60611 – Eau et assainissement	2 291.25
60612 – Energie-électricité	14 444.49
60621 – Combustible	3 601.60
60622 – Carburants	159 812.41
60623 – Alimentation	11 692.62
60628 – Autres fournitures	1 245.18
60631 – Fournitures d'entretien	4 623.62
60632 – Fournitures de petit équipement	24 050.93
60636 – Vêtements de travail	8 075.79
6064 – Fournitures administratives	3 686.63
6067 – Fournitures scolaires	13 474.80
6068 – Autres matières et fournitures	6 141.94
611 – Contrats de prestations de services	949 278.10
6135 – Locations mobilières	13 027.46
615221 – Entretien de bâtiments	5 124.27
61551 – Entretien matériel roulant	134 895.35
61558 – Entretien autres biens mobiliers	2 575.48
6156 – Maintenance	27 448.46
6168 – Autres assurances	19 949.02
6182 – Doc.générale et technique	2 355.08
6184 – Versements à des org.de formation	2 148.00
6188 – Autres frais divers	2 210.99
6225 – Indemnités au comptable et aux régisseurs	885.89
6226 – Honoraires	10 905.78
6231 – Annonces et insertions	7 666.00
6232 – Fêtes et cérémonies	7 781.52
6233 – Foires et expositions	82.00
6236 – Imprimés	2 184.00
6237 – Publications	10 432.90
6238 – Divers	1 682.45
6247 – Transport collectif	7 966.00
6248 – Transport divers	1 301.52
6251 – Voyages et déplacements	4 621.70
6256 – Missions	217.10
6257 – Réceptions	642.80

6261 – Frais d'affranchissement	3 639.36
6262 – Frais de télécommunications	26 671.09
6281 – Concours divers – cotisations	7 632.19
6284 – Redevances pour services rendus	4 256.93
62875 – Aux communes membres	1 268.77
62878 – A d'autres organismes	385 484.15
63512 – Taxes foncières	1 574.00
6355 – Taxes et impôts sur véhicules	2 421.38

012 - Charges de personnel

1 644 830.81 €

6217 – Personnel affecté	4 098.23
6218 – Autre personnel extérieur	2 472.66
6332 – Cotisations au FNAL	975.22
6336 – Cotisations CNG, CG de la FPT	15 693.12
6338 – Autres impôts & taxes	2 983.73
64111 – Rémunération principale	430 044.53
64112– Rémunération principale – NBI et suppl.	10 977.61
64118– Rémunération principale – Autres indemn.	147 208.29
64131 – Rémunération - non titulaire	489 587.67
64138 – Autres indemnités	76 147.58
64168 – Autres emplois d'insertion	9 555.58
6451 – Cotisations à l'URSSAF	212 668.81
6453 – Cotisations caisses de retraite	156 982.72
6454 – Cotisations ASSEDIC	23 356.75
6455 – Cotisations assurances personnel	40 726.52
6456 – Charges sur FNC et SF	3 767.00
6458 – Cotisations autres organismes	5 732.34
6474 – Autres charges sociales	8 487.00
6475 – Médecine du Travail	3 365.45

014 – Atténuations de produits

213 657.90 €

70619 – Reversement sur redevances d'enlèvement	10 580.90
739221 – FNGIR	203 077.00

042 – Opérations d'ordre entre section

111 928.69 €

6811 – Dotations amortissements	111 928.69
---------------------------------	------------

65 - Autres charges de gestion courante

945 388.81 €

651 – Redevances pour concessions	3 315.98
6521 – Déf. Budgets annexes (Centre Aquatique)	76 000.00
6531 – Indemnités élus	125 550.36
6533 – Cotisations retraite élus	7 939.50
6534 – Cotisations de sécurité sociale	17 687.94
6542 – Créances éteintes	6 320.87
65441– Contributions	98 035.50
65448 – Autres Contributions	339 442.11
6558 – Autres dépenses obligatoires	154 515.00
65733 – Subventions au Département	14 541.00
657341 – Subventions aux Communes membres	3 000.00
6574 – Subventions aux associations	97 557.30
658822 – Aides	1 482.50
658822 – Autres	0.75

66 - Charges financières

4 873.79 €

6611 – Intérêts des emprunts	5 495.47
661121 – ICNE de l'exercice	650.07
661122 – ICNE de l'exercice N-1	- 1 271.75

<u>67 - Charges exceptionnelles</u>		9 156.11 €
6714 – Bourses et prix	230.00	
6718 – Charges exceptionnelles	4 010.16	
673 – Titres annulés (sur ex. antérieurs)	4 711.95	
678 – Autres charges exceptionnelles	204.00	

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE **4 901 066.17 €**

RECETTES

<u>70 - Vente de produits</u>		466 391.48 €
70611 – Redevances enlèvement O.M.	1 237.71	
70612 – Redevances spéciales O.M.	30 796.00	
7066 – Redevances serv. à caractère social	110 180.03	
70688 – Redevances - autres prest. de services	250 965.16	
7078 – Autres marchandises	22 431.60	
70878 – Rembt.p/autres redevables	48 854.98	
7088 – Autres produits activités annexes	1 926.00	

<u>73 - Impôts et taxes</u>		4 080 012.30 €
73111 – Taxes Foncières et d'habitation	1 320 804.00	
73112 – C.V.A.E.	115 693.00	
73114 – I.F.E.R.	217 638.00	
7318 – Autres impôts (I.F.E.R. rôles suppl., ...)	73 340.00	
73223 – F.P.I.C.	276 978.00	
7331 – T.E.O.M.	1 917 197.00	
7346 – Taxe GEMAPI	140 039.00	
7362 – Taxe de séjour	18 323.30	

<u>74 - Dotations, subventions</u>		640 792.47 €
74124 – Dotation d'intercommunalité	397 883.00	
74126 – Dotation de compensation	23 853.00	
74718 – Autres participations de L'Etat	6 641.19	
7473 – Subvention Département	15 157.74	
7477 – Autres Groupements	26 550.99	
7478 – Participations	121 729.55	
748311 – Compensation	15 957.00	
74833 – Etat / compensation CET	2 805.00	
74834 – Etat / compensation Taxes foncières	8 581.00	
74835 – Etat / Compensat.Taxe Habitation	21 634.00	

<u>75 - Autres produits de gestion courante</u>		2.01 €
7588 – Produits divers de gestion courante	2.01	

<u>013 – Atténuations de charges</u>		27 976.43 €
6419 – Rembt. Rémunérations de personnel	17 724.46	
6459 – Rembt. sur charges de sécurité sociale	8 749.15	
6459 – Rembt. sur autres charges	1 502.82	

<u>042 – Opérations d'ordre entre section</u>		37 819.90 €
777 – Quote-part subv. invest. transférables	37 819.90	

<u>77 - Produits exceptionnels</u>		9 052.80 €
7788 – Produits exceptionnels divers	9 052.80	

TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	5 262 047.39 €
002 - Excédent antérieur reporté de fonctionnement	+ 5 001 751.58 €
<u>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</u>	10 263 798.97 €
<u>Résultat de la section Fonctionnement :</u>	
<u>Solde créditeur de</u>	<u>+ 5 362 732.80 €</u>

En 2019, notre Communauté de Communes a notamment perçu :

- 1 320 804.00 € de contributions directes ;
- 1 917 197.00 € de T.E.O.M. (Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères) ;
- 397 883.00 € de Dotation d'Intercommunalité.

Dépenses de fonctionnement

Les principales dépenses de fonctionnement sont notamment :

- 1 971 230.06 € de charges d'exploitation : prestations de services O.M., fluides, locations, entretien et réparations, assurances, fournitures, ;
- 1 644 830.81 € de masse salariale (48 agents) ;
- 903 388.81 € de charges de gestion courante (participations aux syndicats des bassins versants, Seine Maritime Numérique, PETR, subventions aux associations, indemnités élus, Subvention budget annexe Centre Aquatique...)
- 4 223.72 € de charges financières.

Section Investissement :

Les opérations propres de l'année 2019 se sont élevées :

- en dépenses à 1 505 550.36 €
- en recettes à 346 424.89 €

Excédent antérieur reporté + 1 881.91 €

Par suite, le solde de clôture est arrêté à

	Dépenses	Recettes
Excédent reporté 2018		+ 1 881.91 €
Dépenses de l'ex.2019	1 505 550.36 €	
Recettes de l'ex.2019		346 424.89 €
TOTAL	1 505 550.36 €	348 306.80 €
Résultat d'investissement - Exercice 2019	- 1 157 243.56 €	

Par comptes budgétaires, l'ensemble de réalisations de la section Investissement se répartit comme suit :

DEPENSES

Dépenses de l'exercice

Opérations d'équipement 1 431 822.66 €
Opérations individualisées 14 903.75 €
Opérations non individualisées 1 416 918.91 €
(Dont 1 156 990.83 € - Subvention d'équipement Budget annexe centre Aquatique
et 200 000.00 € - Subvention d'équipement Maison Médicale de St Saëns)

Dépenses financières et d'ordre 73 727.70 €
Opérations réelles 35 907.80 €
Opérations d'ordre de section à section 37 819.90 €

TOTAL des DEPENSES D'INVESTISSEMENT 1 505 550.36 €

+ Restes à réaliser 393 888.00 €
Non individualisées 393 888.00 €
(Dont 368 316.00 – Acquisition camions – Service Environnement)

RECETTES

Recettes de l'exercice 346 424.89 €

Recettes d'équipement 29 886.57 €
13 - Subventions d'investissement 29 886.57 €
(Subvention véhicules électriques)

Recettes financières et d'ordre 316 538.32 €
Opérations réelles (F.C.T.V.A, Aff. du résultat) 204 609.63 €
Opérations d'ordre de sect.à sect. 111 928.69 €

+ 001 SOLDE D'EXECUTION N-1	1 881.91 €
TOTAL des RECETTES D'INVESTISSEMENT	348 306.80 €
+ Restes à réaliser	- €
SOLDE D'EXECUTION DE L'EXERCICE	
348 306.80 € – 1 505 550.36 €	- 1 157 243.56 €
SOLDE D'EXECUTION DES RESTES A REALISER	- 393 888.00 €
SOIT UN RESULTAT NET D'EXERCICE	- 1 551 131.56 €

Les opérations en cours ont donc donné lieu aux réalisations suivantes :

Libellé de l'opération	Réalizations 2019		Restes à réaliser	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Op. individualisées	14 903.75 €			
Op.non individualisées	1 416 918.91 €	29 886.57 €	393 888.00 €	
Emprunt				
Opérations financières	35 907.80 €	204 609.63 €		
Opérations d'ordre de sect. à sect.	37 819.90 €	111 928.69 €		
Opérations patrimoniales				
TOTAL	1 505 550.36 €	346 424.89 €	393 888.00 €	
RESULTAT de l'exercice	- 1 159 125.47 €			
Excédent reporté – ex.2018		+ 1 881.91 €		
RESULTAT de la Section INVESTISSEMENT- Ex.2019	- 1 157 243.56 €		- 393 888.00 €	
Déficit de clôture (y inclus restes à réaliser)	- 1 551 131.56 €			

La balance générale de l'exercice 2019, est donc arrêtée à :

**RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET
(Hors restes à réaliser)**

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent - Ex.2018	Solde d'exécution Exercice 2019	Résultat de clôture
Investissement	+ 1 881.91 €	- 1 159 125.47 €	- 1 157 243.56 €
Fonctionnement	+ 5 001 751.58 €	+ 360 981.22 €	+ 5 362 732.80 €
TOTAL	+ 5 003 633.49 €	- 798 144.25 €	+ 4 205 489.24 €

RESULTAT DE L'EXERCICE

(Restes à réaliser inclus)

	Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Résultat de l'exercice 2019	- 1 159 125.47 €	+ 360 981.22 €	- 798 144.25 €
Solde des restes à réaliser (à la clôture de l'exercice 2019)	- 393 888.00 €		- 393 888.00 €
Résultat reporté de l'exercice précédent 2018	+ 1 881.91 €	+ 5 001 751.58 €	+ 5 003 633.49 €
Résultat cumulé	- 1 551 131.56 €	+ 5 362 732.80 €	+ 3 811 601.24 €

Tels sont les résultats du Compte Administratif du budget principal de la Communauté de Communes Bray-Eawy pour l'exercice 2019.

Les objectifs financiers à périmètre constant (corrigés des transferts de compétences) ont donc été tenus en 2019. Nous pouvons notamment relever que les charges à caractère générale ont été en diminution en 2019 (- 2.00 %, Budget Principal – Transfert de compétence inclus).

La tendance vers une baisse des charges courantes (hors marchés conclus), déjà engagée en 2019 devra être renforcée en 2020. La poursuite de la rationalisation des dépenses devra permettre d'effectuer de nouvelles économies.

Ces mesures de renforcement des contrôles et d'affinement des objectifs financiers devront permettre de garantir **l'équilibre budgétaire et préserver la santé financière de notre EPCI.**

Notre Communauté de Communes devra donc poursuivre ses efforts, démontrés par les résultats du compte administratif 2019, pour maîtriser ses coûts de fonctionnement, notamment ses dépenses de personnel en rationalisant les fonctions, les métiers et ses dépenses courantes, tout en maintenant un service public de proximité.

III. Les données synthétiques du budget :

a) Récapitulation :

PRESENTATION CONSOLIDEE

Balance Générale Globale (restes à réaliser inclus)

	Résultat Fonctionnement	Résultat Investissement	Résultat	Solde des Restes à Réaliser	Résultat (restes à réaliser inclus)
Budget Principal	5 362 732,80 €	- 1 157 243,56 €	4 205 489,24 €	- 393 888,00 €	3 811 601,24 €
Budget annexe "Maison de santé"	180 930,00 €	- 78 091,66 €	102 838,34 €	- 19 460,00 €	83 378,34 €
Budget annexe "ZAE des Hayons"	10 223,73 €	- 54 144,31 €	- 43 920,58 €	- €	- 43 920,58 €
Budget annexe "ZAE du Pucheuïl "	1 219 339,99 €	- 1 389 717,00 €	- 170 377,01 €	- €	- 170 377,01 €
Budget annexe " ZA les Grandes Ventes"	- €	- €	- €	- €	- €
Budget annexe "Centre Aquatique"	696,28 €	380 933,30 €	381 629,58 €	- 379 959,00 €	1 670,58 €
TOTAL	6 773 922,80 €	- 2 298 263,23 €	4 475 659,57 €	- 793 307,00 €	3 682 352,57 €

b) Principaux ratios :

(Budget principal)

Informations financières - ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	181,10	241,00
2	Produits des impositions directes /population	65,32	150,00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	197,55	284,00
4	Dépenses d'équipement brut/population	2,82	67,00
5	Encours de dette/population	3,86	160,00
6	D/GF/population	15,94	22,00
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	94,3400	32,8000
8	Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	92,3500	90,9000
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	1,4000	23,4000
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	2,0000	66,4000

c) Etat de la dette :

Objet de la dépense	Capital restant dû au 31/12/2019	Type de contrat	Date de fin
Crédit Agricole de Normandie-Seine - Emprunt Centre aquatique - 1 500 000,00 €	1 452 035.68 €	Fixe - 1-A - Taux 1,80 %	30/11/2043
Caisse d'Epargne - Emprunt maison de Santé - 750 000,00 €	662 500.00 €	Fixe - 1-A - Taux 1,28 %	05/01/2033
Caisse des Dépôts - Emprunt maison de Santé - 200 000,00 €	174 239.69 €	Fixe - 1-A - Taux 1,75 %	01/03/2036
Caisse des Dépôts - Emprunt maison de Santé - 200 000,00 €	169 367.90 €	Fixe - 1-A - Taux 1,58 %	01/06/2036
Caisse d'Epargne - Camion O.M. - 152 000,00 €	20 603.18 €	Fixe - 1-A - Taux 3,24 %	15/01/2020
Caisse d'Epargne - Construction Déchetterie - 263 000,00 €	81 469.02 €	Fixe 1-A - taux 4,57 %	30/06/2024
TOTAL	2 560 215.47 €		

Fait à Neufchâtel en Bray, le 28 juillet 2020

Le Président,

Nicolas Bertrand

