

**En application de l'article L. 2313-1 du CGCT :**

**NOTE DE PRESENTATION RETRAÇANT LES  
INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES**

# **COMPTE ADMINISTRATIF 2019**

**Conseil Communautaire du 4 mars 2020**



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

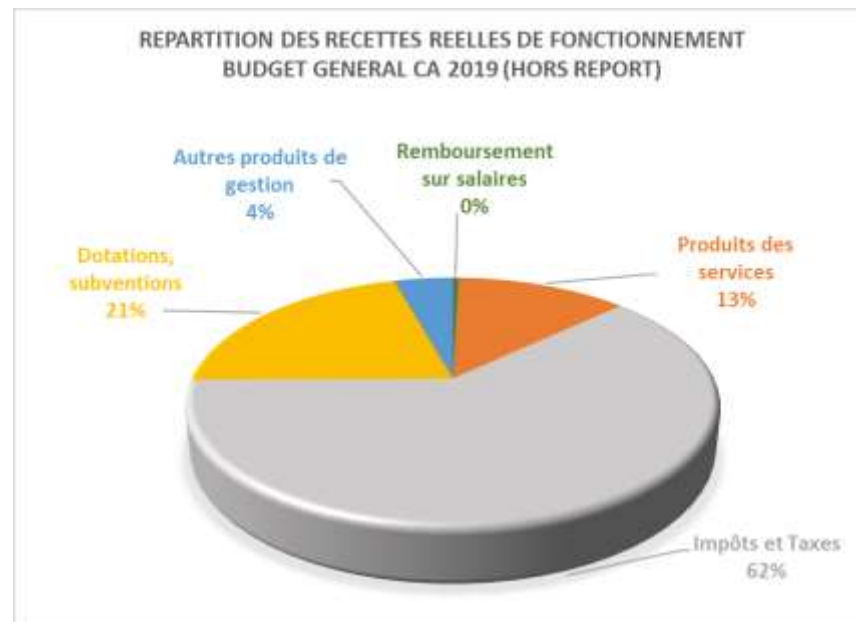
CHAPITRE		CA 2018	CA 2019	Evolution
013	Remboursement sur salaires	38 784,43 €	22 716,06 €	-70,74%
70	Produits des services	483 773,37 €	652 727,85 €	25,88%
73	Impôts et Taxes	4 809 665,77 €	3 224 733,71 €	-49,15%
74	Dotations, subventions	1 319 146,28 €	1 086 188,67 €	-21,45%
75	Autres produits de gestion	231 797,04 €	224 815,94 €	-3,11%
042	Opération ordre de transfert	126 040,72 €	- €	
77	Produits exceptionnels	551 654,19 €	584,34 €	-94306,37%
<b>TOTAL</b>		<b>7 560 861,80 €</b>	<b>5 211 766,57 €</b>	<b>-45,07%</b>
002	Excédent antérieur reporté	240 000,00 €	420 000,00 €	
<b>TOTAL</b>		<b>7 800 861,80 €</b>	<b>5 631 766,57 €</b>	

Des recettes fiscales marquées par l'arrêt de la TEOM

Augmentation liée au remboursement des salaires des agents du service Déchets par le BA REOMI

Diminution liée aux recettes réelles de la CAF

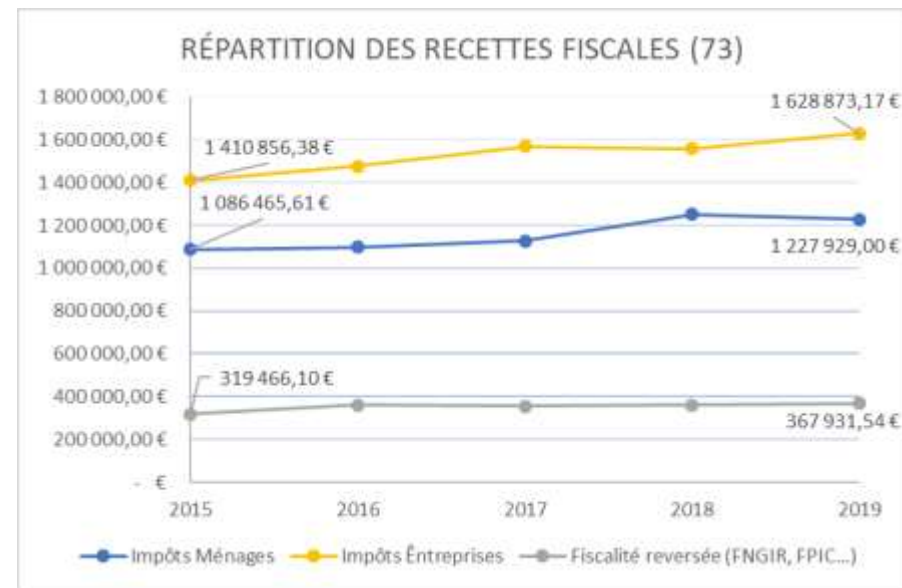
**RATIO :**  
Recettes réelles de fonctionnement/population = 318,68€ soit une diminution de 30% par rapport à 2018



L'imposition directe (TH, CTE, TASCOM, IFER) est en progression de 1,5%

# RECETTES FISCALES

		2017	2018	2019	EVOLUTION 18-19
73111	TF & TH	1 806 200,00 €	1 846 655,00 €	1 827 955,00 €	-1,02%
73112	CVAE	476 816,00 €	453 464,00 €	462 555,00 €	1,97%
73113	TASCOM	347 034,00 €	324 288,00 €	377 929,00 €	14,19%
73114	IFER	63 999,00 €	62 431,00 €	58 531,00 €	-6,66%
7318	Autres impôts loc.	840,00 €	5 955,00 €	18 069,00 €	67,04%
7321	Attribution de comp.	15 797,54 €	21 697,54 €	27 322,54 €	20,59%
7323	FNGIR	36 507,00 €	36 468,00 €	36 491,00 €	0,06%
7325	FPIC	302 600,00 €	303 193,00 €	304 118,00 €	0,30%
7331	TOEM	1 611 743,00 €	1 639 615,00 €	- €	
7346	Taxe GEMAPI		103 064,00 €	95 076,00 €	-8,40%
7362	Taxe de séjour		11 217,25 €	16 393,73 €	31,58%
7364	Prélvt. produits des jeux	294,62 €	1 617,98 €	293,44 €	-451,38%
<b>TOTAL</b>		<b>4 661 831,16 €</b>	<b>4 809 665,77 €</b>	<b>3 224 733,71 €</b>	<b>-49,15%</b>



A noter une hausse importante de la TASCOM, globalement les recettes fiscales sont en légère progression

TAUX D'IMPOSITION	C.C. Région de Blain
TH	7,82%
TF non bâti	2,89%
CFE	27,74%

## Taux moyens nationaux des EPCI :

	TH	FB	FNB	CFE	CFE/ZAE	75% tx FPU/FPZ
EPCI à FPU				27,20%		20,40%
Communautés urbaines à FPU				30,36%		22,77%
Communautés d'agglomération				26,80%		20,10%
Communautés de communes à FPU				24,93%		18,70%
Communautés urbaines	15,18%	12,89%	21,40%	11,44%	26,84%	20,13%
Communautés de communes	5,69%	5,56%	13,66%	6,50%	21,87%	16,40%

NB : le taux moyen de FEU des communautés de communes s'établit à 22,28% (75% de ce taux = 16,71%)

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

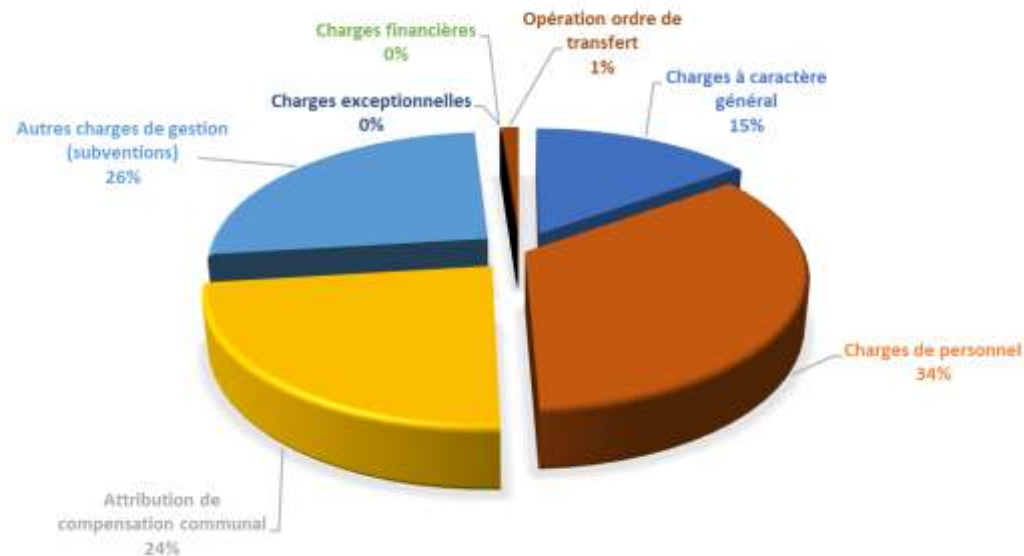
CHAPITRE	CA 2018	CA 2019	Evolution
011 Charges à caractère général	1 529 294,41 €	791 300,36 €	-93,26%
012 Charges de personnel	1 868 527,18 €	1 803 067,16 €	-3,63%
14 Attribution de compensation communal	1 279 115,17 €	1 244 047,98 €	-2,82%
22 Dépenses Imprévues			
65 Autres charges de gestion (subventions)	1 355 604,48 €	1 353 795,09 €	-0,13%
66 Charges financières	33 378,80 €	1 327,08 €	-2415,21%
67 Charges exceptionnelles	- €	60,00 €	100,00%
042 Opération ordre de transfert	859 899,04 €	61 423,06 €	-1299,96%
<b>TOTAL</b>	<b>6 925 819,08 €</b>	<b>5 255 020,73 €</b>	<b>-31,79%</b>

Impact du transfert du service Déchets vers un budget annexe

Transfert des emprunts vers les budgets annexes Centre Aquatique et REOMI

A noter au 011 – Charges à caractère général un écart important entre le prévisionnel de 966k€ et les dépenses réalisées de 791k€ (Effort important afin d'éviter la dégradation trop forte du résultat)

RÉPARTITION DES DÉPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT  
BUDGET GÉNÉRAL CA 2019

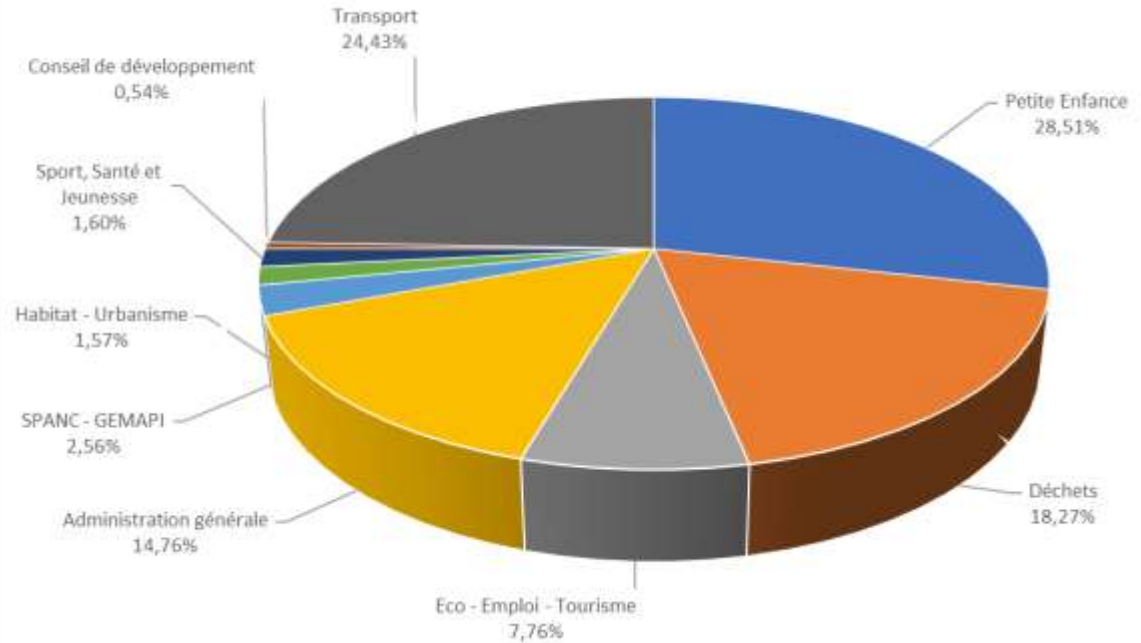


# DEPENSES DE PERSONNEL – MASSE SALARIALE

Les services Collecte des Déchets, Transport et Petite Enfance (Micro-crèches) constituent 76% de la masse salariale

L'effectif réel :  
Budget général : 44 agents  
Budget Transport : 16 agents

REPARTITION DES CHARGES DE PERSONNEL PAR COMPETENCE

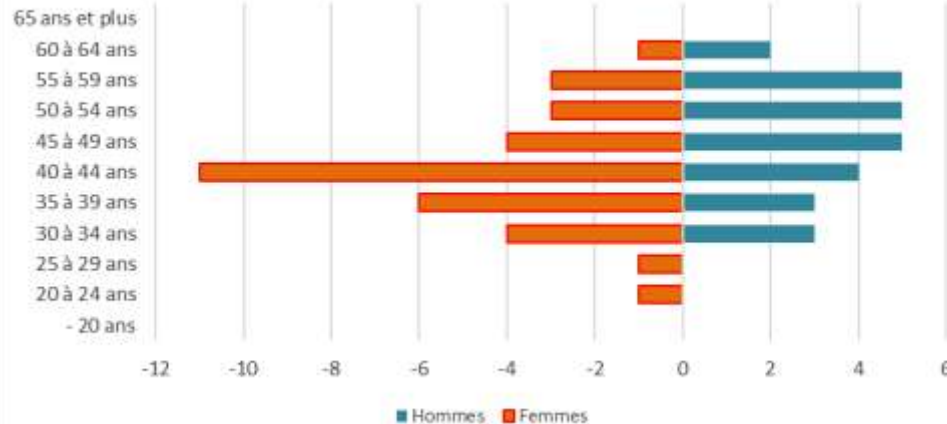


CATEGORIES	Total	%
A	14	23%
B	2	3%
C	44	73%
<b>TOTAL</b>	<b>60</b>	

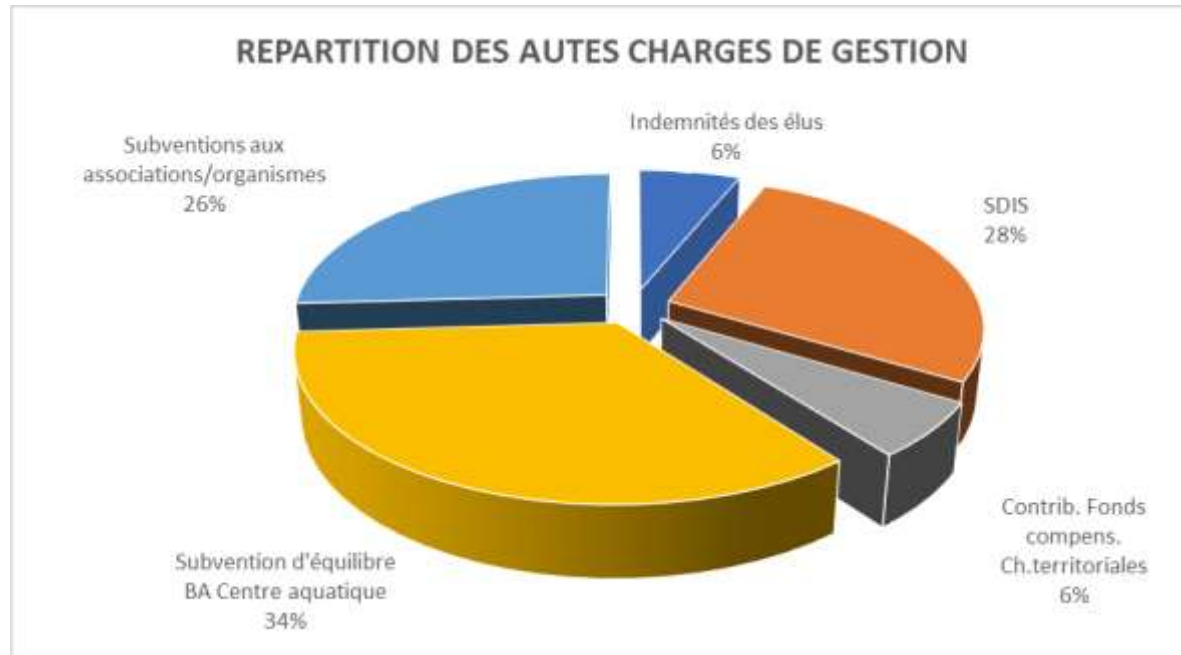
STATUT	Total	%
Non Titulaires	17	28%
Titulaires	43	72%
<b>TOTAL</b>	<b>60</b>	

	Total	%
Hommes	26	43%
Femmes	34	57%
<b>TOTAL</b>	<b>60</b>	

Pyramide des Ages



## AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE



A noter l'augmentation d'environ 25k€ de la contribution au SDIS et une légère baisse des subventions aux associations

# DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

Opérations DEPENSES D'INVESTISSEMENT		MONTANT
0023	Autres matériels	36 306,00 €
0025	Matériel informatique	21 067,49 €
0030	Terrain piste athlétisme	21 876,00 €
0031	Travaux Aire d'accueil	24 215,72 €
0034	Travaux Gendarmerie	1 447,14 €
0036	Requalification des Blûchets Sud	31 849,26 €
0042	Travaux maison de l'enfance	2 932,15 €
0045	Micro Crèche de Bouvron	2 161,97 €
0046	Micro Crèche du Gâvre	1 070,58 €
0047	Micro Crèche de la Chevallerais	1 294,49 €
0063	Eau et Paysage	717 109,96 €
0066	Déchèterie Blain	6 709,20 €
0067	Déchèterie Bouvron	1 326,09 €
0069	PLUi	29 583,03 €
0073	Ecole de Musique	3 000,00 €
<b>Depenses d'équipements</b>		<b>901 949,08 €</b>
Articles	Dépenses	
21	Immobilisations corporelles	11 616,00 €
16	Emprunts et dettes	1 238,00 €
40	Opération ordre de transfert	1 002 249,45 €
<b>TOTAL dépenses d'investissement</b>		<b>1 917 052,53 €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT		MONTANT
13	Subventions d'investissement	113 153,50 €
16	Emprunts et dettes	500 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles	234,75 €
1068	Excédents de fonct. Capitalisés	455 042,72 €
040	Opération ordre de transfert	1 063 437,76 €
<b>TOTAL</b>		<b>2 131 868,73 €</b>
001	Solde d'exécution positif reporté N-1	23 074,88 €
<b>TOTAL</b>		<b>2 154 943,61 €</b>

La section d'investissement est marquée par le transfert des actifs liés à la construction du Centre Aquatique et le service Déchets vers des budgets annexes (= écritures d'ordre)

Un prêt relais de 500k€ a été contracté en 2019 dans l'attente de percevoir les subventions liées au projet Eau et Paysage, ce prêt sera remboursé en 2 ans.

Le projet Eau et Paysage représente 80% des dépenses d'investissement réalisées en 2019

# RESULTAT DU BUDGET PRINCIPAL 2019

## RECETTES

## DEPENSES

Résultat de l'exercice  
- 43 254,16€

**Recettes de fonctionnement**  
(Dotations de l'Etat, fiscalité, produits des services...)

**5 211 766,57€**

**Dépenses de fonctionnement**  
(Frais de personnel, subventions versées, charges courantes...)

**5 255 020,73€**

**FUNCTIONNEMENT**

Résultat reporté 2018

**420 000€**

Résultat de clôture

**+376 745,84€**

Excédent reporté 2018

**23 074,88€**

Remboursement d'emprunts

**1 238,00€**

Résultat de l'exercice  
+ 214 816,20€

**Recettes d'investissement**  
(Dotations et subventions d'investissement, autres recettes...)

**1 068 430,97€**

**Dépenses d'équipement**  
(Equipement brut, subventions d'investissement versées, autres dépenses d'investissement...)

**913 565,08€**

**INVESTISSEMENT**

Recettes d'ordre

**1 063 437,76€**

Dépenses d'ordre

**1 002 249,45€**

Résultat de clôture

**+237 890,08€**



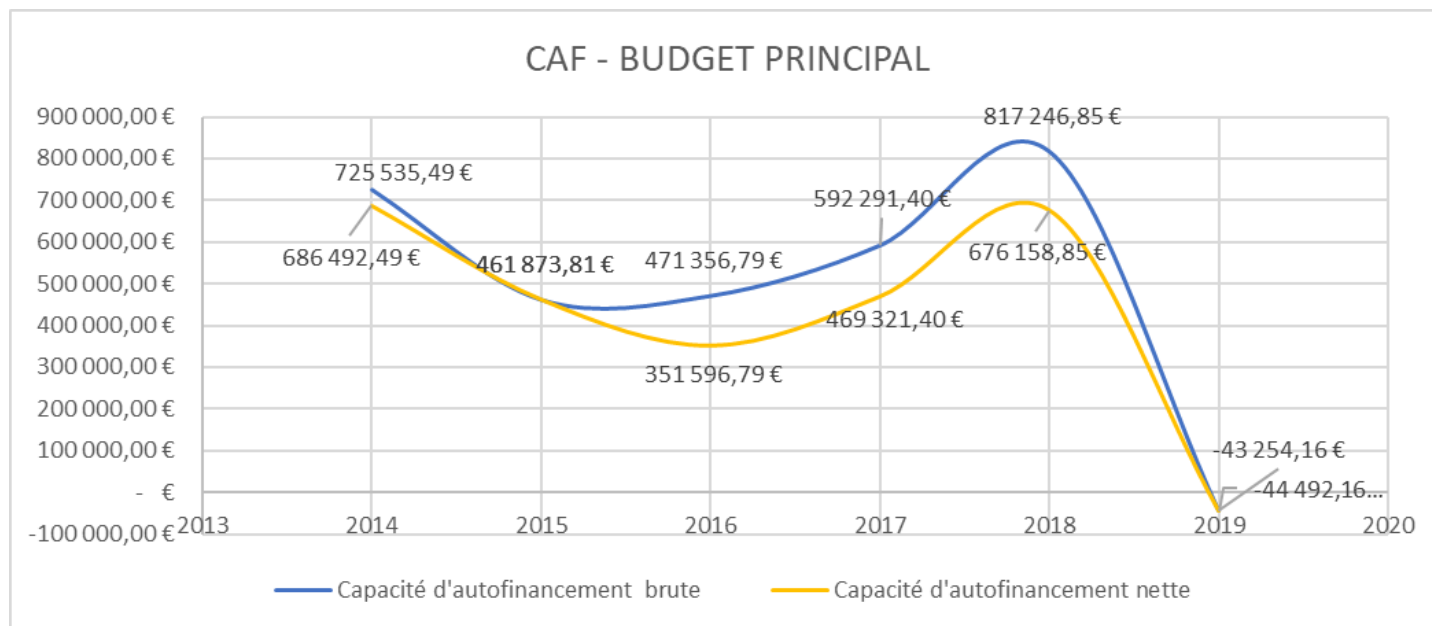
# EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) DU BUDGET PRINCIPAL

## Un niveau d'épargne à recréer

<i>Evolution de l'autofinancement</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Produits de fonctionnement réels	6 132 297,85 €	6 254 988,98 €	6 442 562,75 €	6 574 390,66 €	6 883 166,89 €	5 211 766,57 €
Charges de fonctionnement réelles	5 406 762,36 €	5 793 115,17 €	5 971 205,96 €	5 982 099,26 €	6 065 920,04 €	5 255 020,73 €
<b>Capacité d'autofinancement brute</b>	<b>725 535,49 €</b>	<b>461 873,81 €</b>	<b>471 356,79 €</b>	<b>592 291,40 €</b>	<b>817 246,85 €</b>	<b>- 43 254,16 €</b>
<i>Evolution du niveau d'épargne</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Capacité d'autofinancement (CAF)	725 535,49 €	461 873,81 €	471 356,79 €	592 291,40 €	817 246,85 €	- 43 254,16 €
Remboursement en capital de la dette	39 043,00 €		119 760,00 €	122 970,00 €	141 088,00 €	1 238,00 €
<b>Capacité d'autofinancement nette</b>	<b>686 492,49 €</b>	<b>461 873,81 €</b>	<b>351 596,79 €</b>	<b>469 321,40 €</b>	<b>676 158,85 €</b>	<b>- 44 492,16 €</b>
<b>NIVEAU D'EPARGNE</b>	<b>11,19%</b>	<b>7,38%</b>	<b>5,46%</b>	<b>7,14%</b>	<b>9,82%</b>	<b>-0,85%</b>

L'effet ciseau annoncé est atteint – Le report de fonctionnement de 420k€ permet d'obtenir un résultat positif 2019 néanmoins le niveau d'épargne de l'EPCI est négatif.

La vente du CMS a permis d'obtenir un CAF exceptionnelle en 2018



# RATIOS

N°RATIO	INFORMATIONS	VALEURS 2018	VALEURS 2019
	Nombre d'habitants "DGF"	16354	16354
1	Dépense réelles de fonctionnement /population	370,92 €	317,57 €
2	Produits des impositions directes /population	164,29 €	166,75 €
3	Recettes réelles de fonctionnement /popultation	454,62 €	318,68 €
4	Dépenses d'équipement brut/population	77,41 €	55,86 €
5	Encours de la dette/population	127,83 €	184,49 €
6	DGF / population	33,54 €	33,82 €
7	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	30,80%	34,31%
9	Dép fonct + rbst dette / Recettes réelles de fonctionnement	113,43%	158,72%
10	Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement	17,02%	17,53%
11	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	28,11%	57,89%

Groupements de communes à fiscalité propre <sup>(a)</sup> (France)	Ratio 1 €/h	Ratio 2 €/h	Ratio 2 bis €/h	Ratio 3 €/h	Ratio 4 €/h	Ratio 5 €/h	Ratio 6 €/h	Ratio 7 %	Ratio 9 %	Ratio 10 %	Ratio 11 %
Moins de 2 000 hab.	453	274	235	510	171	524	40	36,1	98,4	33,6	102,8
2 000 à 5 000 hab.	311	227	165	345	110	241	35	34,0	99,6	31,8	70,0
5 000 à 10 000 hab.	273	209	139	312	90	193	36	36,7	93,6	28,8	61,8
10 000 à 20 000 hab.	264	224	129	302	73	177	42	37,8	93,6	24,1	58,6
20 000 à 50 000 hab.	279	269	139	333	73	192	54	39,2	89,0	21,8	57,8
50 000 à 100 000 hab.	331	301	142	391	74	244	86	40,1	89,8	18,8	62,5
100 000 à 300 000 hab.	377	336	174	459	88	446	111	35,9	90,6	19,1	97,2
300 000 hab. et plus <sup>(a)</sup>	351	403	118	451	98	499	170	35,2	86,7	21,7	110,6

Source : DGFiP, comptes de gestion, budgets principaux - opérations réelles ; INSEE (population totale en 2016 - année de référence 2013) ; calculs DGCL.  
Hors gestion active de la dette.

(a) Hors métropole de Lyon, mais y compris métropole du grand Paris (MGP) et établissements publics territoriaux (EPT) de la MGP.

# BUDGET ANNEXE TRANSPORT SCOLAIRE

Comprenant le reversement des contributions des familles à la Région de janvier à juin 2019 (232k€) ainsi que 105k€ de carburants

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
CHAPITRE	CA 2019		CHAPITRE	CA 2019	
11	Charges à caractère général	485 864,71 €	013	Atténuation de charges	1 011,08 €
12	Charges de personnel	566 922,53 €	70	Ventes de produits	962 529,03 €
65	Autres charges de gestion	2,09 €	74	Subventions d'exploitation	239 011,04 €
66	Charges financières	3 536,26 €	75	Autres produits de gestion	15 504,84 €
67	Charges exceptionnelles	278,00 €	77	Produits exceptionnels	13 539,88 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	142 051,94 €			
<b>TOTAL</b>		<b>1 198 655,53 €</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 231 595,87 €</b>
			002	Excédent antérieur reporté	173 489,81 €
<b>RESULTAT CUMULE 2019</b>		<b>206 430,15 €</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 405 085,68 €</b>

## Détails du 70 :

- Prestations TS (janvier à juin) et à la demande : 837 k€
- Locations diverses : 67k€
- Mise à disposition de personnel à la collecte des déchets : 58k€

## Détail du 74 :

- Contribution régionale au fonctionnement : 100k€
- Participation communales et EPCI : 140k€

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
CHAPITRE	CA 2019		CHAPITRE	CA 2019	
20	Immobilisations incorporelles	324,00 €	13	Subventions d'investissement	48 270,50 €
21	Immobilisations corporelles	191 714,31 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	142 051,94 €
23	Immobilisations en cours	39 628,00 €	<b>TOTAL</b>		<b>190 322,44 €</b>
	Opérations d'équipement	14 510,80 €	001	Excédent antérieur reporté	1 039 852,83 €
16	Emprunts et dettes	38 794,82 €	<b>TOTAL</b>		<b>1 230 175,27 €</b>
21	Immobilisations corporelles	- €			
<b>TOTAL</b>		<b>284 971,93 €</b>	<b>RESULTAT CUMULE 2019</b>		<b>945 203,34 €</b>

Opérations d'investissement :

- Achat d'un car : 187k€
- Extension du bâtiment : 39k€

## BUDGET ANNEXE REOMI (Redevance incitative)

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
CHAPITRE		CA 2019	CHAPITRE		CA 2019
11	Charges à caractère général	903 039,08 €	013	Atténuation de charges	42,15 €
12	Charges de personnel	487 759,91 €	70	Ventes de produits	1 684 171,44 €
65	Autres charges de gestion	7 625,00 €	74	Subventions d'exploitation	148 877,59 €
66	Charges financières	3 817,54 €			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	74 351,78 €			
<b>TOTAL</b>		<b>1 476 593,31 €</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 833 091,18 €</b>
<b>RESULTAT CUMULE 2019</b>		<b>356 497,87 €</b>	002	Excédent antérieur reporté	- €
			<b>TOTAL</b>		<b>1 833 091,18 €</b>

Dont 615k€ de sous-traitance avec le SMCNA

La 1ere année de mise en place de la redevance incitative génère un résultat de 356k€

Produit de la Redevance incitative : 1 610k€

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
CHAPITRE		CA 2019	CHAPITRE		CA 2019
20	Immobilisations incorporelles		13	Subventions d'investissement	
21	Immobilisations corporelles		040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	74 351,78 €
22	Immobilisations en cours		<b>TOTAL</b>		<b>74 351,78 €</b>
	Opérations d'équipement	55 893,48 €	001	Excédent antérieur reporté	- €
16	Emprunts et dettes	48 469,66 €	<b>TOTAL</b>		<b>74 351,78 €</b>
21	Immobilisations corporelles	- €	<b>RESULTAT CUMULE 2019</b>		<b>- 30 011,36 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>104 363,14 €</b>			

# BUDGET ANNEXE CENTRE AQUATIQUE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
CHAPITRE		CA 2019	CHAPITRE		CA 2019
11	Charges à caractère général	538 176,03 €	70	Ventes de produits	12 580,25 €
65	Autres charges de gestion		75	Autres produits de gestion	583 896,80 €
66	Charges financières	26 267,62 €	77	Produits exceptionnels	32 844,41 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	237 400,00 €	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	160 100,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>801 843,65 €</b>	<b>TOTAL</b>		<b>789 421,46 €</b>
			002	Excédent antérieur reporté	12 422,19 €
<b>RESULTAT CUMULE 2019</b>		<b>- €</b>	<b>TOTAL</b>		<b>801 843,65 €</b>

Comprenant la rémunération du délégué d'environ 430k€ ainsi que l'utilisation des lignes d'eau par les scolaires et les association à hauteur de 80k€

Dont redevance contractuelle de 118k€

Réalisation en 2019 du transfert des actifs du budget AG au budget annexe Centre Aquatique

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
CHAPITRE		CA 2019	CHAPITRE		CA 2019
	Opérations d'équipement	23 140,29 €	13	Subventions d'investissement	
16	Emprunts et dettes	124 519,06 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	237 400,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	160 100,00 €	<b>TOTAL</b>		<b>237 400,00 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>307 759,35 €</b>			
001	Excédent antérieur reporté	120 485,16 €			
<b>TOTAL</b>		<b>428 244,51 €</b>	<b>DEFICIT CUMULE 2019</b>		<b>- 190 844,51 €</b>

# BUDGET ANNEXE SPANC

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
CHAPITRE		CA 2019	CHAPITRE		CA 2019
11	Charges à caractère général	4 981,04 €	70	Ventes de produits	16 120,00 €
12	Charges de personnel	42 394,60 €	74	Subventions d'exploitation	45 989,33 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	171,22 €			
<b>TOTAL</b>		<b>47 546,86 €</b>	<b>TOTAL</b>		<b>62 109,33 €</b>
002	Déficit antérieur reporté	24 996,12 €			
<b>TOTAL</b>		<b>72 542,98 €</b>	<b>DEFICIT CUMULE 2019</b>		<b>- 10 433,65 €</b>

Il est fait le constat que le déficit de fonctionnement tend à baisser passant de – 24,9k€ à 10,4k€ en 2019

Subvention  
d'équilibre par  
le budget AG

Investissement : Procédure en cours pour l'achat d'un nouveau logiciel qui impactera le budget 2020

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
CHAPITRE		CA 2019	CHAPITRE		CA 2019
21	Immobilisations corporelles	396,69 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	171,22 €
	Opérations d'équipement		<b>TOTAL</b>		<b>171,22 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>396,69 €</b>	001	Excédent antérieur reporté	2 218,12 €
			<b>TOTAL</b>		<b>2 389,34 €</b>
			<b>RESULTAT CUMULE 2019</b>		<b>1 992,65 €</b>

# BUDGETS ANNEXES LOTISSEMENTS

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	PA BEL AIR	PA BLUCHETS	PA BOURG BESNIERS	PA NOE GREE	PA DRUGE CHEVAUX
011 Charges à caractère général	7 166,64 €	16 396,55 €	2 423,92 €	104 986,55 €	1 000,00 €
65 Autres charges de gesiton courante		0,53		0,29 €	
66 Charges financières	3 800,00 €	8 691,57 €			
042 Opération ordre de transfert	947 382,03 €	1 157 642,57 €	156 978,93 €	524 441,22 €	110 770,80 €
043 Opération ordre intérieur	9 817,00 €	18 258,57 €	1 746,00 €	5 000,00 €	1 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>968 165,67 €</b>	<b>1 200 989,79 €</b>	<b>161 148,85 €</b>	<b>634 428,06 €</b>	<b>112 770,80 €</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

70 Produits des ventes	573 909,92 €				
74 Dotations et participations	166 333,33 €			54 250,00 €	
042 Opération ordre de transfert	1 081 407,49 €	1 182 721,84 €	159 402,85 €	574 880,84 €	111 770,80 €
043 Opération ordre intérieur	9 817,00 €	18 258,57 €	1 746,00 €	5 000,00 €	1 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 831 467,74 €</b>	<b>1 200 980,41 €</b>	<b>161 148,85 €</b>	<b>634 130,84 €</b>	<b>112 770,80 €</b>
<b>TOTAL Résultat de fonctionnement</b>	<b>863 302,07 €</b>	<b>- 9,38 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 297,22 €</b>	<b>- €</b>
002 Excédent/Déficit antérieur reporté	- 828 606,86 €	50 176,68 €	- 52,34 €	15 508,27 €	32 775,42 €
<b>Résultat brut de clôture</b>	<b>34 695,21 €</b>	<b>50 167,30 €</b>	<b>- 52,34 €</b>	<b>15 211,05 €</b>	<b>32 775,42 €</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

16 Emprunts et dettes	524 163,19 €	37 206,63 €			
040 Opération ordre de transfert	1 081 407,49 €	1 182 721,84 €	159 402,85 €	574 880,84 €	111 770,80 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 605 570,68 €</b>	<b>1 219 928,47 €</b>	<b>159 402,85 €</b>	<b>574 880,84 €</b>	<b>111 770,80 €</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

16 Emprunts et dettes					
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés		50 000,00 €			
040 Opération ordre de transfert	947 382,03 €	1 157 642,57 €	156 978,93 €	524 441,22 €	110 770,80 €
<b>TOTAL</b>	<b>947 382,03 €</b>	<b>1 207 642,57 €</b>	<b>156 978,93 €</b>	<b>524 441,22 €</b>	<b>110 770,80 €</b>
<b>TOTAL Résultat de investissement</b>	<b>- 658 188,65 €</b>	<b>- 12 285,90 €</b>	<b>- 2 423,92 €</b>	<b>- 50 439,62 €</b>	<b>- 1 000,00 €</b>
001 Excédent/Déficit antérieur reporté	856 568,15 €	- 91 142,68 €	- 117 083,30 €	- 299 382,18 €	- 96 791,06 €
<b>Résultat brut de clôture</b>	<b>198 379,50 €</b>	<b>- 103 428,58 €</b>	<b>- 119 507,22 €</b>	<b>- 349 821,80 €</b>	<b>- 97 791,06 €</b>

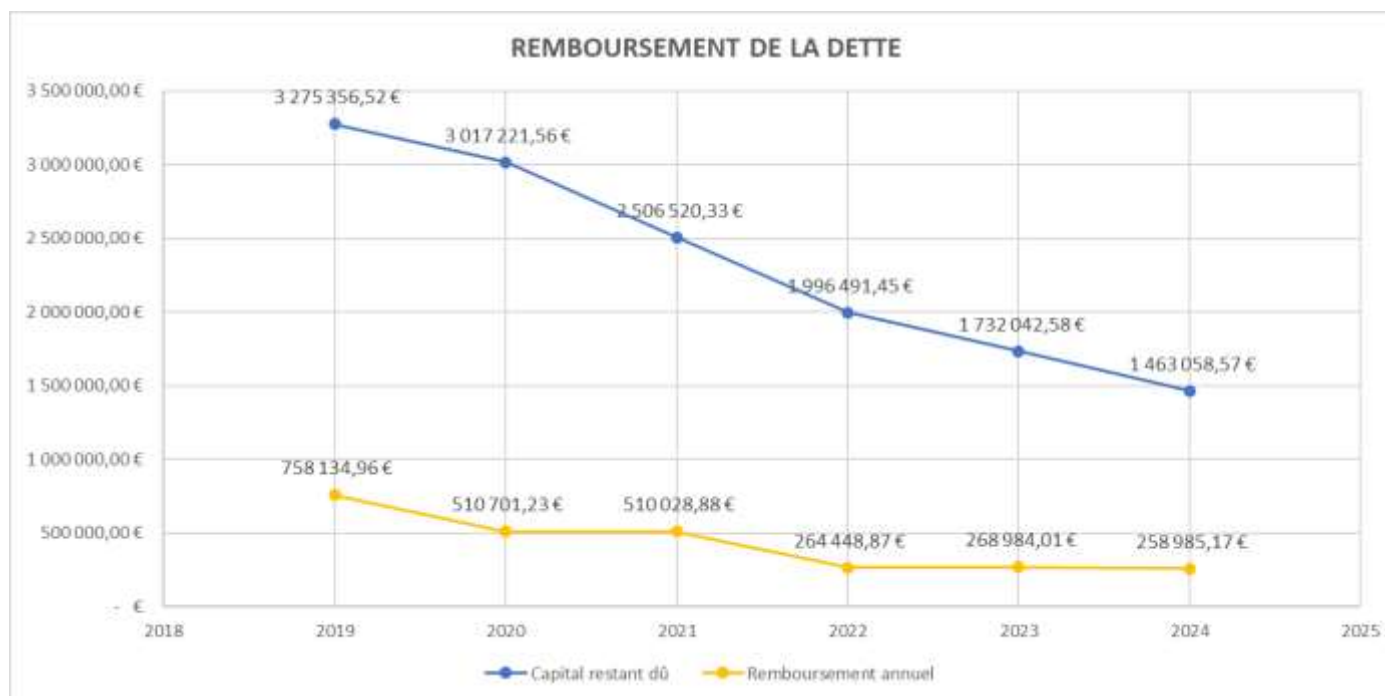
## BUDGET CONSOLIDE

BUDGET PRIMITIF	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		RESULTAT CUMULE (avec report)	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
BUDGET ADMINISTRATION GENERALE	5 255 020,73 €	5 631 766,57 €	1 917 052,53 €	2 154 943,61 €	376 745,84 €	237 891,08 €
BA TRANSPORTS	1 198 655,53 €	1 405 085,68 €	284 971,93 €	1 230 175,27 €	206 430,15 €	945 203,34 €
BA REOMI	1 476 593,31 €	1 833 091,18 €	104 363,14 €	74 351,78 €	356 497,87 € -	30 011,36 €
BA CENTRE AQUATIQUE	801 843,65 €	801 843,65 €	428 244,51 €	237 400,00 €	- € -	190 844,51 €
BA SPANC	72 542,98 €	62 109,33 €	396,69 €	2 389,34 €	-	10 433,65 €
BA PARCS D'ACTIVITES	3 906 162,37 €	4 038 959,01 €	4 275 952,86 €	3 803 783,70 €	132 796,64 € -	472 169,16 €
<b>TOTAL CONSOLIDE</b>	<b>12 710 818,57 €</b>	<b>13 772 855,42 €</b>	<b>7 010 981,66 €</b>	<b>7 503 043,70 €</b>	<b>1 062 036,85 €</b>	<b>492 062,04 €</b>



# ENCOURS DE LA DETTE CAPACITE DE DESENDETTEMENT

	Budget général	BA Transport	BA Bluchets Nord	BA Centre Aqua	BA PABA	BA REOMI	Total
<b>Encours de dette au 1/01</b>		99 701,00 €	483 713,63 €	1 513 988,35 €	725 999,00 €	451 954,54 €	<b>3 275 356,52 €</b>
<b>- Remboursement de la dette</b>		21 654,00 €	37 206,63 €	126 587,31 €	524 217,36 €	48 469,66 €	<b>758 134,96 €</b>
<b>Encours de la dette au 31/12</b>	500 000,00 €	78 047,00 €	446 507,00 €	1 387 401,04 €	201 781,64 €	403 484,88 €	<b>3 017 221,56 €</b>



Le taux d'épargne brut du budget principal étant négatif en 2019, la capacité de désendettement ne peut être calculée

## CONCLUSIONS DU CA 2019

- Un budget de transition marqué par l'arrêt de TEOM, la création du BA Déchets et par le transfert des actifs du centre aquatique et du service Déchets
- En fonctionnement, le résultat de l'exercice 2019 est négatif mais grâce au report de fonctionnement excédentaire de l'année passée (420k€), le résultat cumulé est de +376k€.
  - Ce résultat vient confirmer la nécessité d'avoir mis en place un pacte de refinancement avec les communes membres pour l'année 2020
  - En effet, ces données du CA 2019 montrent que la C.C. de la Région de Blain ne disposait plus de marges de manœuvre pour l'exercice de ses politiques publiques actuelles, principalement en termes de capacités à porter de nouveaux investissements (Taux d'épargne négatif)
  - Le pacte de refinancement va permettre de retrouver des marges de manœuvre pour accompagner l'évolution des compétences et redonner des signes de confiance pour tendre vers un taux d'épargne prudentiel
- En investissement, les dépenses ont été prudentes au regard d'une capacité d'autofinancement limitée sur le budget principal. Un prêt relais a été contracté dans l'attente de percevoir certaines subventions, celui-ci sera remboursé sur deux ans.