

Approbation du compte administratif 2020



Compte administratif 2020 (1)

RESULTATS 2020

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE
REALISATIONS DE L'EXERCICE 2020	Section de fonctionnement	8 122 572,45	8 971 346,56	848 774,11
	Section d'Investissement	1 184 306,54	1 470 512,54	286 206,00
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en Section de fonctionnement (002)		1 710 439,71	1 710 439,71
	Report en Section d'Investissement (001)	1 292 671,21	-	- 1 292 671,21
TOTAL (Réalizations + report)		10 599 550,20	12 152 298,81	1 552 748,61
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement			-
	Section d'Investissement	-	-	-
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en n+1	-	-	-
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	8 122 572,45	10 681 786,27	2 559 213,82
	Section d'Investissement	2 476 977,75	1 470 512,54	- 1 006 465,21
	TOTAL CUMULE	10 599 550,20	12 152 298,81	1 552 748,61

Résultats exercice 2020 :

Fonctionnement = 848 771,11 € Investissement = 286 206,00 € Clôture = 1 552 748,61 €



Compte administratif 2020 (2)

FONCTIONNEMENT	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Evolution 2019/2020
Recettes globales (€)	11 095 501,06	10 822 864,71	10 681 786,25	-3,7%
Dépenses globales (€)	9 815 542,14	10 822 864,71	9 220 931,12	-6%

INVESTISSEMENT	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Evolution 2019/2020
Recettes globales (€)	3 381 276,57	3 412 871,21	2 568 871,21	-24%
Dépenses globales (€)	2 947 795,78	3 412 871,21	2 476 977,75	-16%

Focus investissement :

- Pas de sollicitation emprunt 850 000 € en recettes et en dépenses, prévu pour le quai de transfert de St Aubin
- Remboursement annuité d'emprunt à hauteur de 1 097 297,97 €
- Immobilisations corporelles : 87 012,57 € = remorque à fond mouvant + matériel + mobilier



Compte administratif 2020 (3) - Fonctionnement

RECETTES REELLES

RECETTES GESTION COURANTE

CHAPITRE	INTITULE	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
013	Atténuation de charges	438,00	600,00	2 610,00	435%
70	Produits de services	2 142 950,96	2 255 625,00	2 021 362,69	90%
73	Impôts et taxes	386 520,67	348 200,00	384 098,84	110%
75	Autres prod. de gestion	6 848 348,72	6 508 000,00	6 557 267,31	101%
	TOTAL	9 378 258,35	9 112 425,00	8 965 338,84	

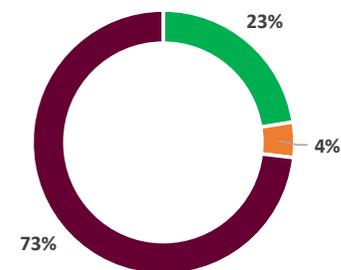
RECETTES EXCEPTIONNELLES

CHAPITRE	INTITULE	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
77	Produits exceptionnels	18 427,19	-	6 007,70	

RECETTES REELLES

	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
TOTAL	9 396 685,54	9 112 425,00	8 971 346,54	98%

Répartition des recettes réelles



■ Produits de services ■ Impôts et taxes ■ Autres prod. de gestion

Recettes réelles : 8 971 346,54€, soit -4,5% par rapport à 2019

- **Produits et services : baisse recettes liées à la DSP**
- **Produits de gestion : contribution adhérents, facturation sur 12 mois en 2020 avec mise en place de la complétude de l'exercice (retard de facturation en 2018 et certaines facturations trimestrielles fin 2018 sur 2019)**



Compte administratif 2020 (4) - Fonctionnement

DEPENSES REELLES

DEPENSES GESTION COURANTE

CHAPITRE	INTITULE	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
011	Ch. à caractère général	7 500 414,05	8 110 850,00	7 509 089,50	93%
012	Ch. de personnel	144 029,15	173 200,00	115 461,08	67%
014	Atténuations de produits	103 135,74	121 000,00	120 155,41	99%
65	Autres charges de gestion courante	16 888,64	31 000,00	22 172,79	72%
TOTAL		7 764 467,58	8 436 050,00	7 766 878,78	92%

DEPENSES EXCEPTIONNELLES

CHAPITRE	INTITULE	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
67	Charges exceptionnelles	77 707,20	430 043,98	132 784,42	31%

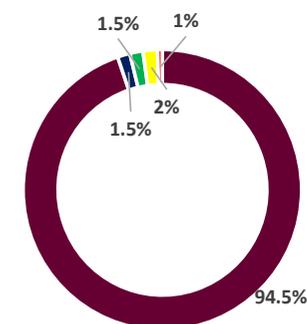
DEPENSES FINANCIERES

CHAPITRE	INTITULE	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
66	Charges financières	92 087,68	46 570,73	45 067,92	97%

DEPENSES REELLES

	Rappel CA 2019	BP 2020	CA 2020	Réalisation
TOTAL	7 934 262,46	8 912 664,71	7 944 731,12	89%

Répartition des dépenses réelles



- Ch. à caractère général
- Ch. de personnel
- Atténuations de produits
- Charges exceptionnelles
- Charges financières

Dépenses réelles : 7 944 731,12€, 89% de réalisation

94,5% de charges à caractère général

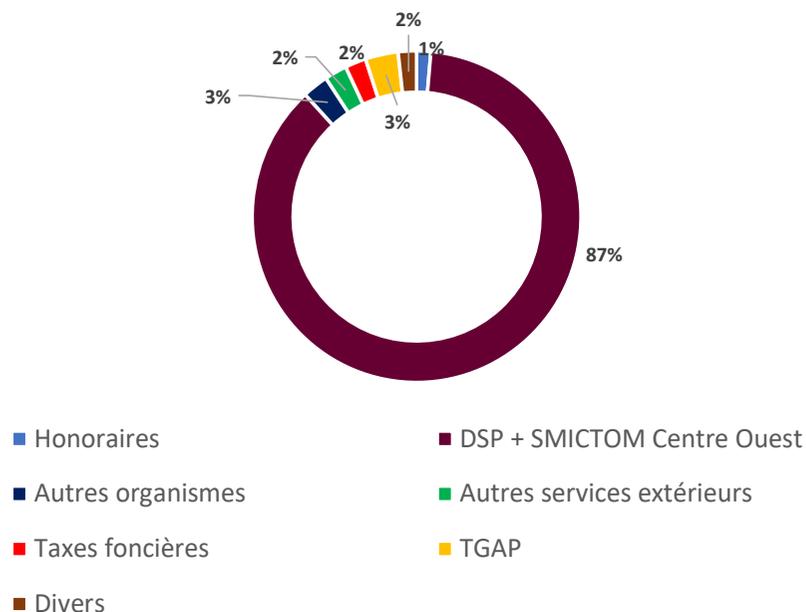
Dépenses RH moins importantes que prévues, charges exceptionnelles remb TVI 2019



Compte administratif 2020 (5) – Fonctionnement

CHARGES A CARACTERE GENERAL

Répartition des dépenses à caractère général



- 7 509 089,50€ idem 2019
- 6 300 000€ pour la DSP, soit 84%
- **Autres organismes : frais de mise à disposition des adhérents (transport, carburant, exploit. centres de transfert)**
- **Autres services extérieurs : prestations pour les centres de transfert et transfert des OMr pour Valcobreizh (attente quai de transfert)**



Compte administratif 2020 (9)

Etat de la dette

ORGANISME	CONTRAT N°	CAPITAL RESTANT DÛ AU 31/12/2020	ANNUITÉS (capital + intérêts)	FIN DE CONTRAT
DEXIA	taux fixe FLEXi	444 323,03 €	465 947,03 €	mai-21
TOTAL		444 323,03 €	465 947,03 €	

Extinction des emprunts au 31 mai 2021

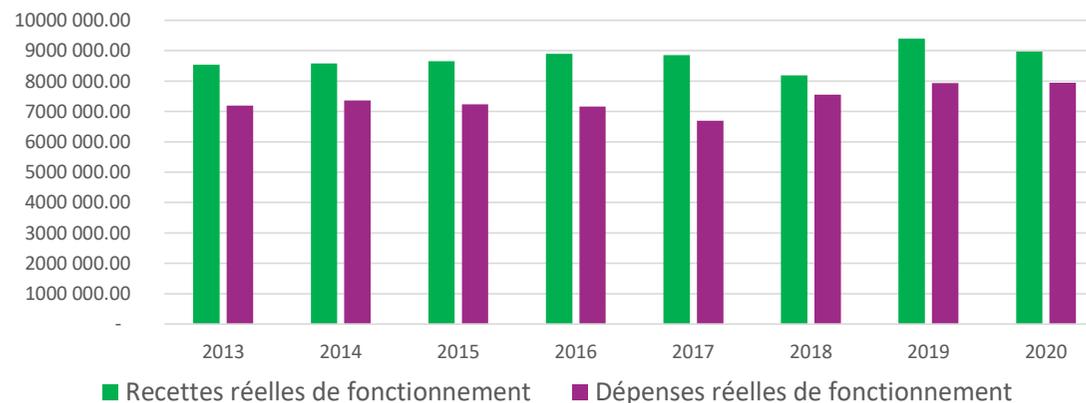


Compte administratif 2020 (10)

Analyse rétrospective du fonctionnement depuis 2013

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Recettes réelles de fonctionnement	8 542 347,57	8 582 975,88	8 659 968,20	8 895 066,03	8 860 263,08	8 191 524,85	9 396 685,54	8 971 346,54
Dépenses réelles de fonctionnement	7 193 374,66	7 362 350,86	7 239 218,43	7 156 968,44	6 690 179,04	7 554 456,41	7 937 262,46	7 944 731,12

Analyse rétrospective du fonctionnement

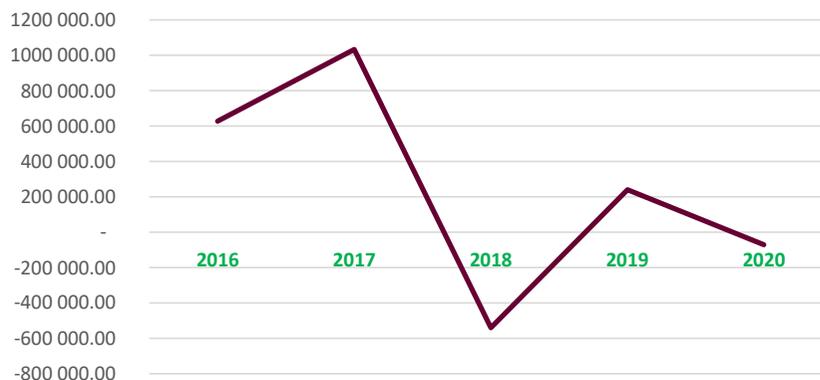


Compte administratif 2020 (11)

Evolution de l'épargne

Chaîne de l'épargne	2016	2017	2018	2019	2020	Moyenne 2016-2020
Produits de fonctionnement courant	8 880 955,00	8 836 016,00	8 170 524,85	9 378 258,35	8 965 339,00	8 846 218,64
Charges de fonctionnement courant	6 932 175,00	6 507 423,00	7 320 385,36	7 767 467,58	7 766 879,00	7 258 865,99
Excédent brut d'exploitation	1 948 780,00	2 328 593,00	850 139,49	1 610 790,77	1 198 460,00	1 587 352,65
Solde exceptionnel	2 058,00	23 499,00	- 75 163,23	- 59 280,01	- 126 776,72	- 47 132,59
Epargne de gestion	1 950 838,00	2 352 092,00	774 976,26	1 551 510,76	1 071 683,28	1 540 220,06
Intérêt de la dette	224 741,00	182 008,00	137 907,82	92 087,68	45 067,92	136 362,48
Epargne brute	1 726 097,00	2 170 084,00	637 068,44	1 459 423,08	1 026 615,36	1 403 857,58
Capital de la dette	1 098 963,00	1 137 244,00	1 177 439,55	1 219 644,87	1 097 294,00	1 146 117,08
Epargne nette	627 134,00	1 032 840,00	- 540 371,11	239 778,21	- 70 678,64	257 740,49

Evolution de l'épargne nette



Épargne nette négative en 2020 : baisse des recettes et dépense exceptionnelle TVI, malgré un remboursement de dette moindre (capital + intérêts)

Faire en sorte de retrouver une épargne nette positive!

Compte administratif 2020 (12)

Considérant ces éléments, il est proposé de :

- ✓ **APPROUVER** pour ce qui concerne le budget principal du Syndicat Mixte des Pays de Rance et de la Baie, la concordance entre le compte de gestion 2020 et le compte administratif de l'exercice 2020 de Monsieur le Président du Syndicat Mixte des Pays de Rance et de la Baie, ordonnateur
- ✓ **ADOPTER** sans réserve le compte administratif de l'exercice 2020 du budget principal du Syndicat Mixte des Pays de Rance et de la Baie

