

# **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE** **DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020**

## **SOMMAIRE**

<i>I. Le cadre général du budget.....</i>	<i>p. 1</i>
<i>II. La section de fonctionnement.....</i>	<i>p. 2</i>
<i>III. La section d'investissement.....</i>	<i>p. 4</i>
<i>IV. Les données synthétiques du budget - Récapitulation.....</i>	<i>p. 5</i>

### **I. Le cadre général du budget**

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 compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la Communauté de Communes ; elle est disponible sur le site Internet [www.terredauge.fr](http://www.terredauge.fr).

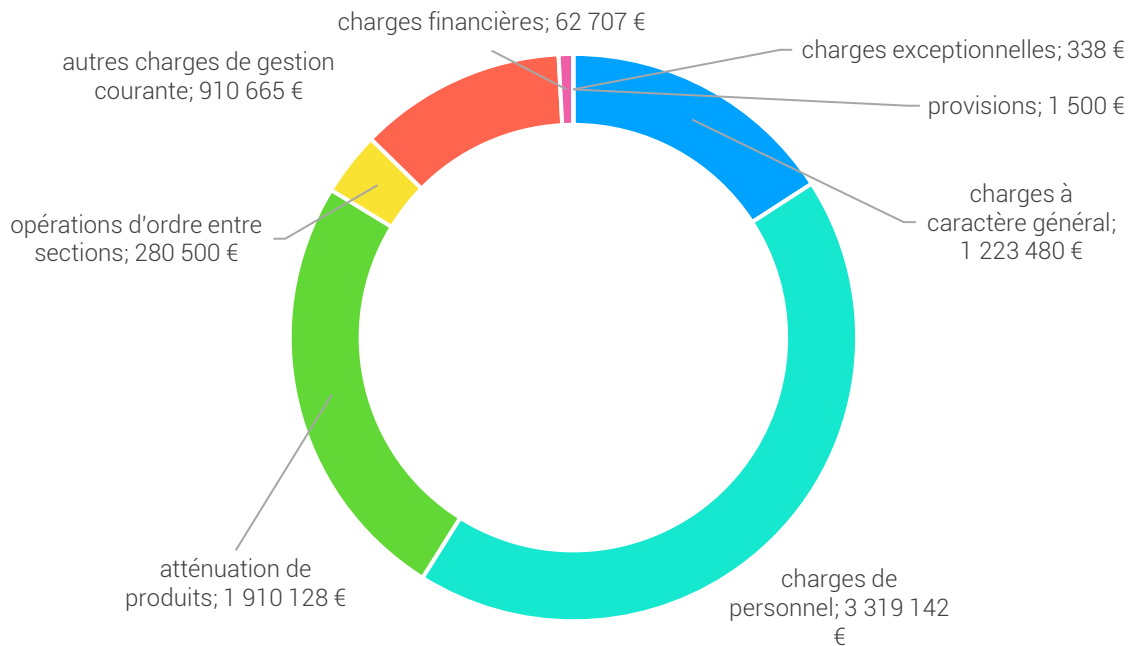
Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2020. Elaboré par le Président, il rend compte des opérations budgétaires annuelles exécutées et rapproche les prévisions inscrites au budget primitif et les réalisations effectives.

Le compte administratif constitue ainsi l'arrêt des comptes de la Communauté de Communes sur l'année, et correspond au compte de gestion établi parallèlement par le Trésor public.

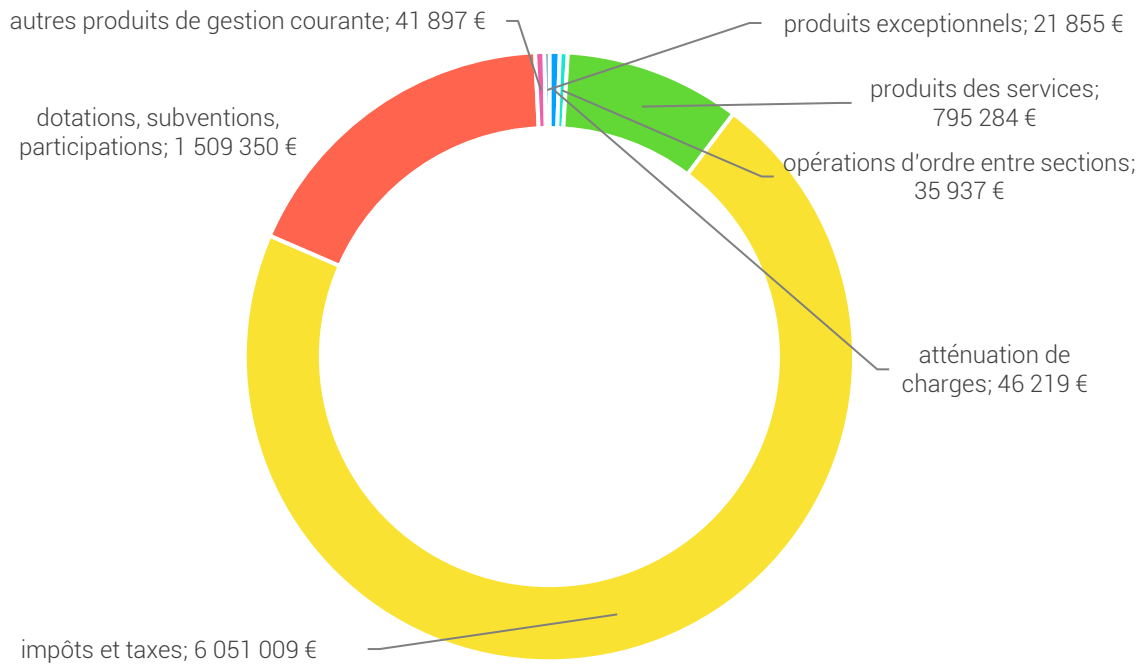
Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre collectivité ; d'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement) et de l'autre, la section d'investissement.

## II. La section de fonctionnement

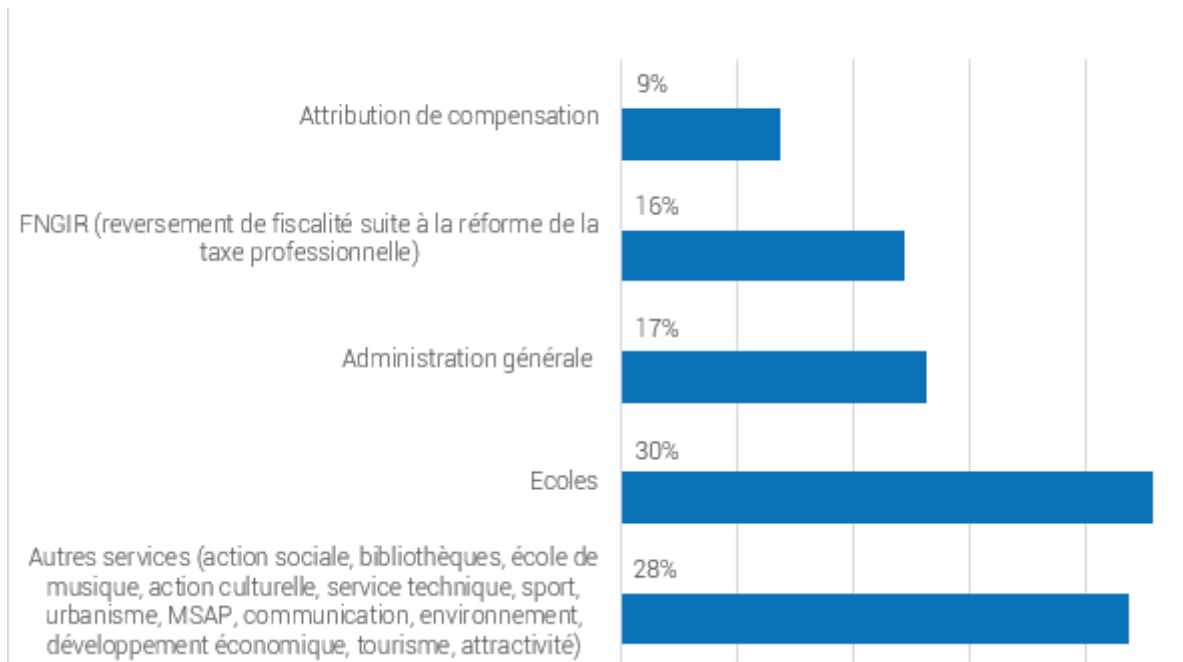
### Dépenses de fonctionnement 7 708 460 €



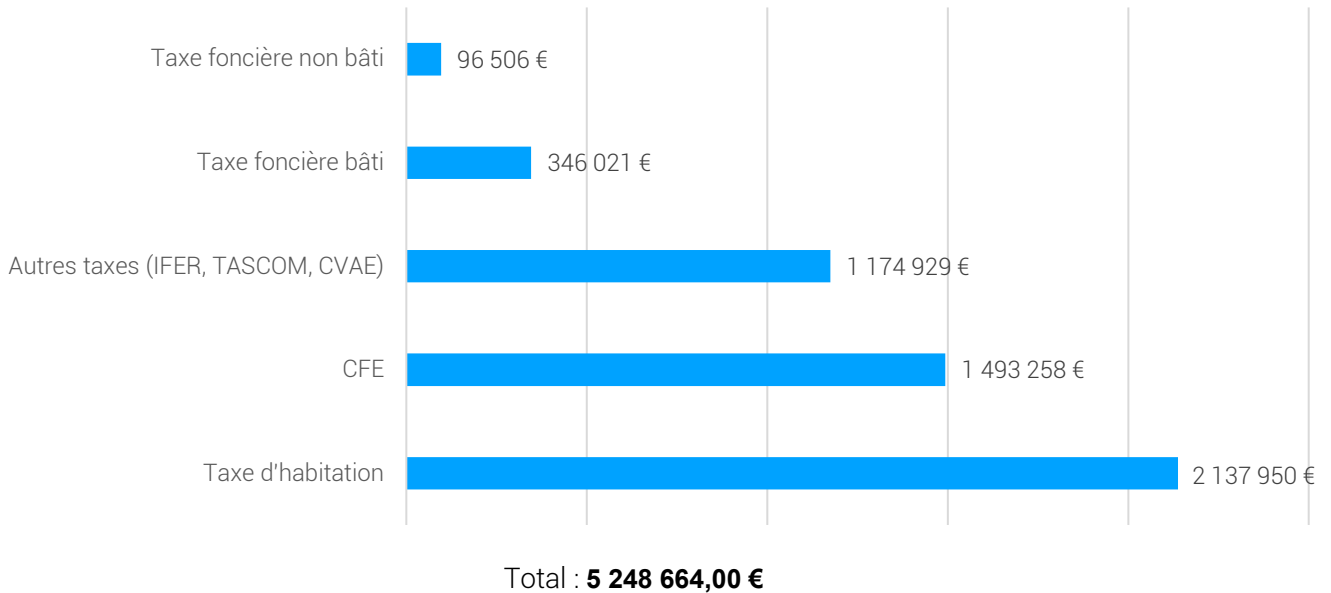
### Recettes de fonctionnement 8 501 551 €



Les dépenses de fonctionnement se répartissent selon les services suivants :



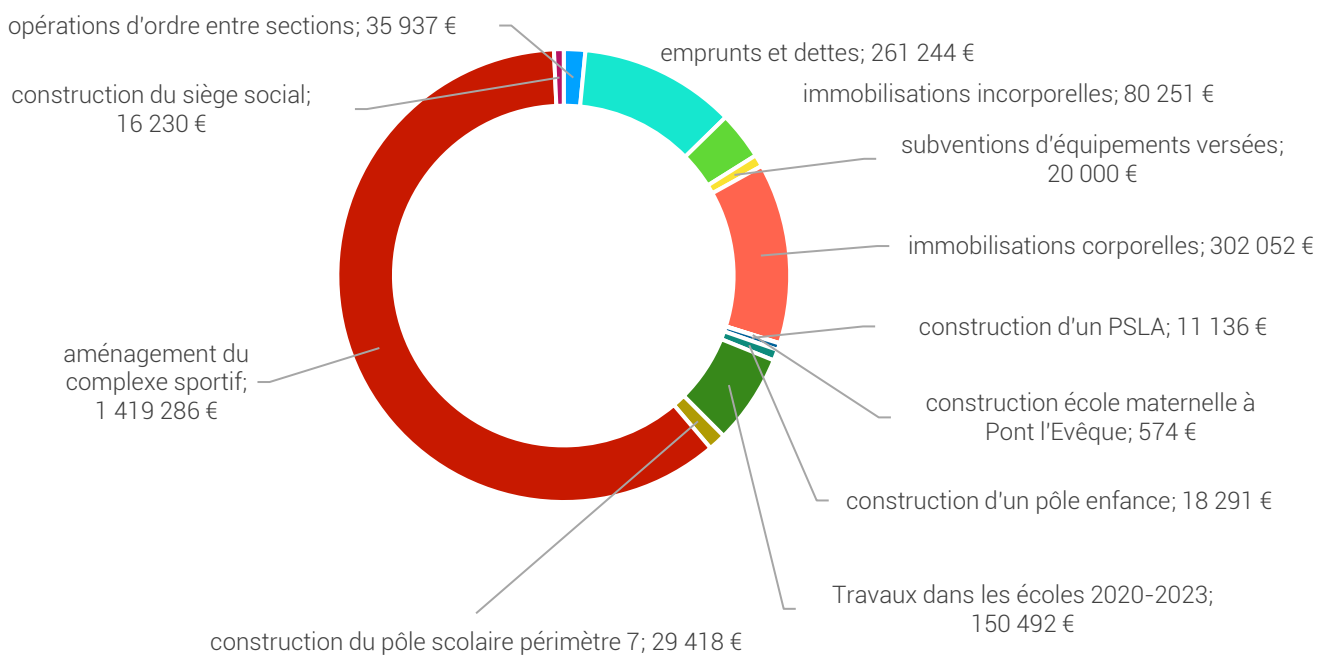
Les recettes de fonctionnement sont constituées essentiellement par les recettes fiscales. Pour 2020, les taux n'ont pas été augmentés. Pour la taxe d'habitation le taux reste figé en raison de la réforme de la taxe d'habitation :



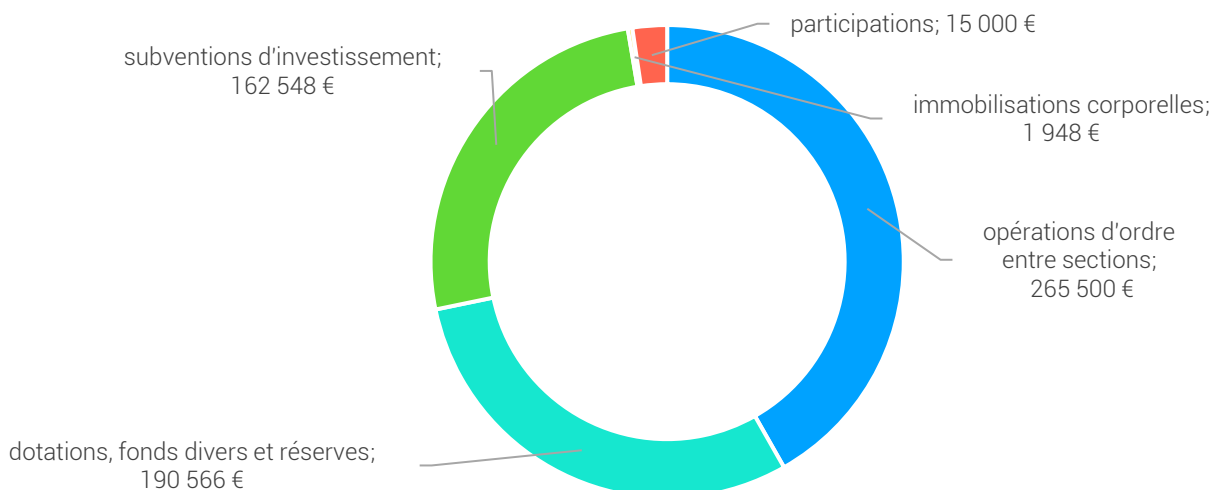
### III. La section d'investissement

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la communauté de communes à moyen ou long terme. Le budget d'investissement regroupe toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

## Dépenses d'investissement 2 344 911 €



## Recettes d'investissement 635 563 €



#### IV. Les données synthétiques du budget - Récapitulation

##### **Budget général**

###### Résultats d'exécution

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement	521 201,99		-1 709 348,55	-1 188 146,56
Fonctionnement	1 585 939,77	139 282,01	793 090,38	2 239 748,14
<b>TOTAL</b>	<b>2 107 141,76</b>	<b>139 282,01</b>	<b>-916 258,17</b>	<b>1 051 601,58</b>

##### **Budget annexe déchets**

###### Résultats d'exécution

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement	2 276,65		-3 576,25	-1 299,60
Fonctionnement	949 700,34	2 529,35	-90 366,63	856 804,36
<b>TOTAL</b>	<b>951 976,99</b>	<b>2 529,35</b>	<b>-93 942,88</b>	<b>855 504,76</b>

##### **Budget annexe SPANC**

###### Résultats d'exécution

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement	24 154,66		45 576,18	69 730,84
Fonctionnement	42 923,24	0,00	-12 825,96	30 097,28
<b>TOTAL</b>	<b>67 077,90</b>	<b>0,00</b>	<b>32 750,22</b>	<b>99 828,12</b>

##### **Budget annexe Parc du Gosset**

###### Résultats d'exécution

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement	23,71		-21 248,44	-21 224,73
Fonctionnement	0,00		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>23,71</b>		<b>-21 248,44</b>	<b>-21 224,73</b>

##### **Budget annexe Parc d'activités de Bonneville**

###### Résultats d'exécution

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement	77,12		0,00	77,12
Fonctionnement	75,03		0,00	75,03
<b>TOTAL</b>	<b>152,15</b>		<b>0,00</b>	<b>152,15</b>

### **Budget annexe Lac Terre d'Auge**

#### **Résultats d'exécution**

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement			-102 950,39	-102 950,39
Fonctionnement			60 005,72	60 005,72
<b>TOTAL</b>			<b>-42 944,67</b>	<b>-42 944,67</b>

### **Budget annexe transport scolaire**

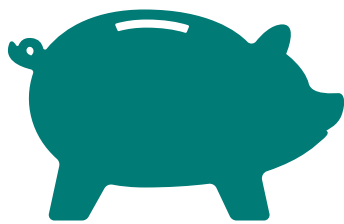
#### **Résultats d'exécution**

	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat d'exercice 2020	Résultat de clôture de 2020
Investissement				
Fonctionnement	-167 764,39		167 764,39	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-167 764,39</b>		<b>167 764,39</b>	<b>0,00</b>

### **Budget consolidé :**

COMPTE ADMINISTRATIF 2020	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTE
Budget général	7 708 460 €	8 501 551 €	2 344 911 €	635 563 €
Budget annexe déchets	2 713 513 €	2 623 146 €	35 413 €	31 837 €
Budget annexe SPANC	102 426 €	89 600 €	32 075 €	77 652 €
Budget annexe parc d'activités du Gosset	21 248 €	21 248 €	21 248 €	0 €
Budget annexe parc d'activités de Bonneville	0 €	0 €	0 €	0 €
Budget annexe Lac Terre d'Auge	640 €	60 646 €	125 537 €	22 586 €
Budget annexe transport scolaire	17 981 €	185 746 €		
<b>TOTAL</b>	<b>10 564 268 €</b>	<b>11 481 937 €</b>	<b>2 559 184 €</b>	<b>767 638 €</b>

Les principaux ratios financiers :



€ / habitant

Dépenses réelles de fonctionnement	377,89
Impôts	269,16
Recettes réelles de fonctionnement	430,75
Dépenses d'équipement	103,18
Encours dette	16,48
DGF	19,21

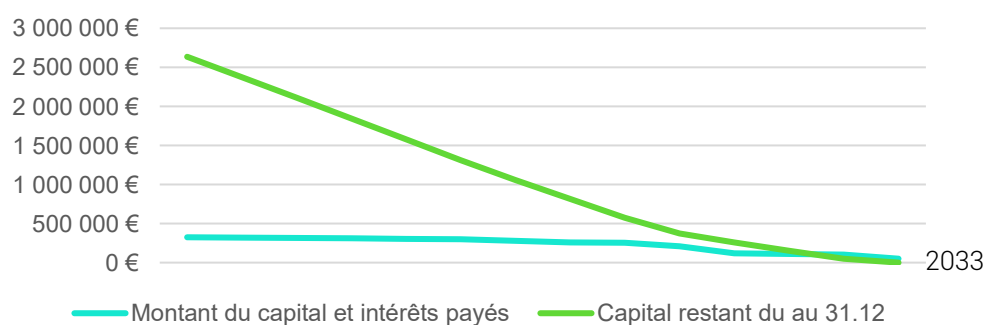
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement

45 %

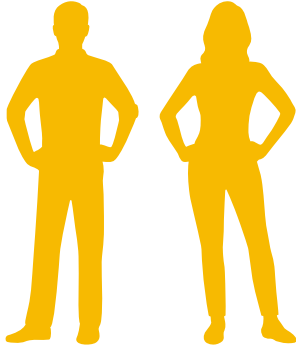
L'état de l'endettement au 31 décembre :



	Total payé chaque année	Capital restant du au 31.12
2020	324 506,56	2 635 194,92
2021	319 598,00	2 373 950,97
2022	314 279,41	2 110 340,21
2023	309 960,85	1 845 484,65
2024	303 642,28	1 579 341,46
2025	298 323,66	1 311 866,27
2026	278 808,76	1 057 275,22
2027	259 293,80	816 320,82
2028	253 975,22	574 991,86
2029	208 447,13	373 616,42
2030	119 942,64	257 972,74
2031	110 663,12	150 000,00
2032	101 383,76	50 000,00
2033	50 230,63	0,00



Les effectifs de la communauté de communes par service :



Service	Nombre d'agents	Equivalent temps plein
Scolaire	65,50	40,28
Périscolaire	1,50	1,50
Extrascolaire	2,00	1,86
Bibliothèque	5,00	3,97
MSAP	1,00	1,00
Culture	1,00	1,00
Sport	4,75	3,46
Technique	4,00	4,00
Administratif	11,50	10,26
Urbanisme	1,25	1,25
Communication	1,00	1,00
Economique	0,50	0,50
Dév durable	5,00	5,00
Musique	17,00	8,35
<b>Total</b>	<b>121,00</b>	<b>83,43</b>