

# **COMMUNAUTÉ DE COMMUNES BEAUJOLAIS PIERRES DORÉES**

Présentation synthétique du  
compte administratif

2020

# Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement se composent :

- Des charges à caractère général
- Des frais de personnel
- Des atténuations de produits
- Des autres charges de gestion courante
- Des charges exceptionnelles

# Dépenses de fonctionnement

## 011 Charges à caractère général

5 765 515,12 € en 2018  4 462 488,79 € en 2019

La baisse n'est pas due à des gains de gestion mais à l'affectation différente de certaines dépenses

## 012 Les salaires

4 283 957,54 € en 2018  4 715 509,20 € en 2019

Hausse due à la croissance de la collectivité et la structuration des services

Notre masse salariale s'élève à 4 228 317,39 €

# Dépenses de fonctionnement

Les charges de gestion courante et charges exceptionnelles

1 981 781,34 € en 2018  3 836 528,26 € en 2019

On retrouve les transferts des charges à caractère général,  
notamment les participations au Sytraival (OM)

**Excédent du fonctionnement :**  
**93,14 %**

# Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se composent :

- Des produits des services
- Des impôts et taxes
- Des dotations, subventions et participations
- Des autres produits de gestion courante

# Recettes de fonctionnement

## Produits des services

1 596 477,21 € en 2018  1 876 523,67 € en 2019

Ces recettes sont portées par la fréquentation des centres de loisirs et des établissements de la petite enfance

## Les impôts et taxes

14 996 648,24€ en 2018  15 404 590,03 € en 2019

La Gemapi s'élève à 460 926 €

# Recettes de fonctionnement

## Dotations et participations

4 841 033,70 € en 2018  5 412 270,17 € en 2019

Cette ligne est également portée par le dynamisme des ALSH et de la Petite Enfance. L'arrivée de Liergues dans le territoire avec deux établissements supplémentaires porte ses effets

**Recettes réelles : 98,07 %**

# La dette

## Remboursement en 2019

Intérêts :  
410 266,73 €  
remboursés



Capital :  
1 028 203,96 €  
remboursés

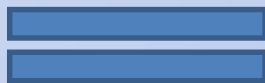
Le capital restant du au 01/01/2020 s'élève  
à 9 866 824,19 €

# L'autofinancement

Recettes réelles :  
23 955 914,12 €



Dépenses réelles :  
18 990 740,80 €



4 965 173,32 €



En ajoutant le report :  
2 672 048,57 €

**Total : 7 637 221,89 €**

# Marge d'autofinancement nette

Autofinancement :  
4 965 173,32 €

—

Dette :  
1 438 470,69 €

=

3 526 702,63 €



En ajoutant le report :  
2 672 048,57 €

**Total : 6 198 751,20 €**

# Ratio de désendettement

9 866 824,19 €



4 965 173,32 €



1,987

C'est-à-dire que le ratio passe à moins de 2 ans, ce qui est excellent.

De 2014 à 2019, la dette a baissé de 6 653 786,55 €

# En investissement

Dépenses 2019 : 8 204 362,03 € → intégralement autofinancées

Nombreux travaux d'entretien ont été financés dans nos bâtiments

En voirie, pratiquement deux ans de programme ont été réalisés sur 2019

Les études PLH et PCAET ont été financées

Le financement du Bordelan a été assuré

# Conclusion

**A retenir qu'à l'issue de cet exercice, nous avons une balance d'entrée  
sur le budget 2020 de :**



**3 921 773,91 €**

**Dettes fortement diminuées sur un ratio de remboursement de 2 ans**