

## Situation financière au 31 Décembre 2020

### I) Section de fonctionnement

**Les résultats de l'année 2020 sont les suivants :**

Recettes de fonctionnement : .....	254 439.84 €
Dépenses de fonctionnement : .....	367 912.22 €
Résultat exercice : .....	-113 472.38 €
Report en section fonctionnement N-1 : .....	147 394.64 €
<b>Résultat de clôture 2020 : .....</b>	<b>33 922.26 €</b>

#### ➤ Recettes de fonctionnement

Elles varient d'une année sur l'autre en fonction du nombre de classes de découvertes, de la durée des séjours et du nombre d'élèves.

Pour 2020, le total des recettes de fonctionnement est le suivant :

«**Opérations réelles**»

Prévu : .....704 200.00 €

Réalisé : .....254 439.84 €

Les recettes « opérations réelles » proviennent :

- Des participations des communes qui s'élèvent à la somme de 191 794.54 € pour les séjours de classes de découvertes 2020.

Neige	<b>9</b>
Découvertes hivernales, activités nordiques, Ski alpin sur le grand volcan	<b>2</b>

- De la cotisation annuelle versée par les communes adhérentes au SMIOCE

En 2020, son montant était de 0,38 € par habitant et a représenté la somme de 55 641.88€

#### ➤ Dépenses de fonctionnement

**Chapitre 011 : Charges à caractère général** : Il avait été prévu la somme de 704 200€, il a été dépensé 233 100.28 €. Le total des dépenses varie en fonction du nombre de séjours de classes de découvertes, de la durée des séjours et de l'effectif par classe. Le reste des dépenses de fonctionnement varient peu d'une année sur l'autre.

En 2020 l'année a été très perturbée par la crise sanitaire, seules 11 classes ont pu partir de janvier à mars.

**Chapitre 012 : Charges de personnel et frais assimilés** : Il avait été prévu la somme de 172 750€, il a été dépensé 113 017.65€. Les charges de personnel sont sensiblement les mêmes d'une année sur l'autre.

Le nombre d'animateurs recrutés varie selon le nombre d'élèves sur les séjours mais aussi selon les souhaits des enseignants. Certains préfèrent partir avec des parents bénévoles afin d'alléger le coût du séjour

Cette année, seulement 14 animateurs ont été recrutés pour les séjours

**Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante** : En 2020 les admissions en non-valeur s'élèvent à 314.37€ et les créances éteintes à 29.49€

**Chapitre 66 « charges financières »** : Chaque année, une convention est signée avec le Crédit Agricole de Picardie pour le renouvellement de la ligne de trésorerie d'un montant de 150 000,00 €.

Il a été demandé 70 000 € mi-mars qui ont été remboursés début juillet

Les intérêts payés sont de 290.28€

### II) Section Investissement

#### Dépenses d'Investissement :

Il n'y a eu aucune opération d'investissement en 2020.

#### Recettes d'investissement :

Résultat antérieur reporté :

Résultat de l'exercice 2020 : .....10 623.68 €