

Situation financière au 31 Décembre 2022

I) Section de fonctionnement

Les résultats de l'année 2022 sont les suivants :

Recettes de fonctionnement :	871 165.88 €
Dépenses de fonctionnement :	822 242.88 €
Résultat exercice :	48 923.00 €
Report en section fonctionnement N-1 :	-64 742.21 €
Résultat de clôture 2022 :	- 15 819.21 €

➤ 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. Cette année 67 classes sont partis en séjour et 4 bols d'air ont été organisés.

Pour 2022, le total des recettes de fonctionnement est le suivant :

«Opérations réelles»

Prévu : 1 172 273.00 €

Réalisé: 871 165.88 €

Les recettes « opérations réelles » proviennent :

- Des participations des communes qui s'élèvent à la somme de 819 303.81 € pour les séjours de classes de découvertes et bols d'airs 2022.
- De la cotisation annuelle versée par les communes adhérentes au SMIOCE
 En 2022, son montant était de 0,40 € par habitant et a représenté la somme de 51 561.70€

➤ Dépenses de fonctionnement

Chapitre 011 - Charges à caractère général : Il avait été prévu la somme de 910 200€, il a été dépensé 658 091.56€. 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 2022, l'activité a bien repris puisque 67 classes sont parties en séjour contre 1 seule classe en 2021.

Chapitre 012- Charges de personnel et frais assimilés : Il avait été prévu la somme de 174 830.79€, il a été dépensé 144 006.65€. 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.

Nous rencontrons également des difficultés à recruter, beaucoup d'animateurs habitués ont changé de voie professionnelle.

Cette année, 30 animateurs ont été recrutés.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante : En 2022 aucune admission en non-valeur et aucune créance éteinte.

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 200 000,00 €. Celle-ci prenant fin en novembre, il a été immédiatement demandé de la renouveler

II) Section Investissement

➤ **Dépenses d'investissement**

Il n'y a eu aucune opération d'investissement en 2022.

➤ **Recettes d'investissement**

Résultat antérieur reporté :

Résultat de l'exercice 2022 : 10 623.68 €