

Compte Administratif 2023 Budget principal



Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-257600445-20240314-2024_03_14-06CS-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/03/2024

Note de présentation brève et synthétique

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 le SDE76.

I/ Section de fonctionnement

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services.

Les charges à caractère général regroupent plusieurs postes budgétaires :

- Le génie civil pour financer le service public de télécommunications,
- Les bornes de recharge pour véhicules électriques (IRVE),
- Les audits des bâtiments publics qui relèvent du service efficacité énergétique,
- Les charges à caractère général.

Nos principales recettes de fonctionnement se composent de la Taxe Intérieure sur la Consommation Finale d'Electricité (TICFE), de la Taxe Départementale et de redevances : R1, R2 et Redevance gaz issues des contrats de concessions en électricité et en gaz.

Les tableaux ci-dessous retracent les réalisations budgétaires pour l'exercice comptable 2023.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Titres émis	Produits rattachées	Total
013	Atténuations de charges	48 010,87 €		48 010,87 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	364 018,10 €	- €	364 018,10 €
73	Impôts et taxes	20 539 111,65 €	977 373,71 €	21 516 485,36 €
74	Dotations, subventions et participations	1 684 682,82 €	- €	1 684 682,82 €
75	Autres produits de gestion courante	5 576 700,66 €	937,27 €	5 577 637,93 €
Total des recettes de gestion courante		28 212 524,10 €	978 310,98 €	29 190 835,08 €
76	Produits financiers	17 167,59 €		17 167,59 €
77	Produits exceptionnels	33 283,12 €		33 283,12 €
Total des recettes réelles de fonctionnement		28 262 974,81 €	978 310,98 €	29 241 285,79 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €		- €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		- €	- €	- €
TOTAL		28 262 974,81 €	978 310,98 €	29 241 285,79 €

Pour information, R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2022	11 579 408,70 €
--	------------------------

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Mandat émis	Charges rattachées	Total
011	Charges à caractère général	2 731 450,47 €	58 633,24 €	2 790 083,71 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 515 992,52 €	1 312,15 €	2 517 304,67 €
014	Atténuations de produits	- €	- €	- €
65	Autres charges de gestion courante	145 201,39 €		145 201,39 €
Total des dépenses de gestion courante		5 392 644,38 €	59 945,39 €	5 452 589,77 €
66	Charges financières	490 123,08 €	- €	490 123,08 €
67	Charges exceptionnelles	94 771,13 €	- €	94 771,13 €
68	Dotations aux provisions	- €		
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles de fonctionnement		5 977 538,59 €	59 945,39 €	6 037 483,98 €
023	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 915 563,43 €	- €	10 915 563,43 €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		10 915 563,43 €	- €	10 915 563,43 €
TOTAL		16 893 102,02 €	59 945,39 €	16 953 047,41 €

Pour information, D002 Déficit de fonctionnement reporté de 2022	- €
---	-----

Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement, c'est-à-dire la capacité de la collectivité à financer elle-même ses projets d'investissement.

II/ Section d'investissement

Cette section est conditionnée par le montant du virement de section à section qui implique une maîtrise pertinente de nos dépenses de fonctionnement pour pouvoir financer les investissements nécessaires à nos missions de service public.

1/ Les recettes

Les recettes de la section d'investissement se répartissent comme suit :

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Total
010	Stocks	- €	- €	- €
13	Subventions d'investissement	6 477 562,69 €	216 191,42 €	6 693 754,11 €
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	20 000 000,00 €	- €	20 000 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	- €	- €	- €
204	Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €
23	Immobilisation en cours	9 923,61 €	- €	9 923,61 €
Total des recettes d'équipement		26 487 486,30 €	216 191,42 €	26 703 677,72 €
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	129 696,72 €	- €	129 696,72 €
1068	Dotations, fonds divers et réserves	16 740 369,74 €	- €	16 740 369,74 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des participations	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	106 475,60 €	- €	106 475,60 €
024	Produits de cessions	- €	- €	- €
Total des recettes financières		16 976 542,06 €	- €	16 976 542,06 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	9 847 477,09 €	286,96 €	9 847 764,05 €
Total des recettes réelles d'investissent		53 311 505,45 €	216 478,38 €	53 527 983,83 €
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre entre sections	10 915 563,43 €	- €	10 915 563,43 €
041	Opérations patrimoniales	14 710 169,39 €	- €	14 710 169,39 €
Total des recettes d'ordre d'investissement		25 625 732,82 €	- €	25 625 732,82 €
TOTAL		78 937 238,27 €	216 478,38 €	79 153 716,65 €

Pour information, R001 Solde d'exécution positif reporté de 2022	- €
---	-----

2/ Les dépenses

Les dépenses de la section d'investissement se répartissent comme suit :

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	Mandat émis	Reste à réaliser au 31/12	Total
010	Stocks	- €	- €	- €
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	726 398,17 €	25 414,88 €	751 813,05 €
204	Subvention d'équipement versées	4 338,58 €	- €	4 338,58 €
21	Immobilisations corporelles	85 143,30 €	44 800,20 €	129 943,50 €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	17 448 217,86 €	1 994 416,68 €	19 442 634,54 €
Total des dépenses d'équipement		18 264 097,91 €	2 064 631,76 €	20 328 729,67 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	635,05 €	- €	635,05 €
13	Subventions d'investissement	36 452,84 €	- €	36 452,84 €
16	Emprunts et dettes assimilées	647 490,32 €	- €	647 490,32 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des part	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	1 874,42 €	- €	1 874,42 €
020	Dépenses imprévues (investissement)	- €	- €	- €
Total des dépenses financières		686 452,63 €	- €	686 452,63 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	18 491 757,85 €	5 875,22 €	18 497 633,07 €
Total des dépenses réelles d'investissement		37 442 308,39 €	2 070 506,98 €	39 512 815,37 €
040	Opérations d'ordre entre sections	- €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales	14 710 169,39 €	- €	14 710 169,39 €
Total des dépenses d'ordre d'investissement		14 710 169,39 €	- €	14 710 169,39 €
TOTAL		52 152 477,78 €	2 070 506,98 €	54 222 984,76 €

Pour information, D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2022	16 804 631,52 €
---	------------------------

En tant qu'autorité concédante et maître d'ouvrage délégué en éclairage public, le syndicat consacre la majeure partie de ses dépenses à la réalisation de ses missions de service public, en confortant les équipements structurants par un aménagement cohérent.

Le chapitre 23 illustre les travaux réalisés sur les réseaux électriques en notre qualité d'autorité concédante. Le montant de ces investissements est révélateur de l'implication du SDE76 sur son territoire. Ces réalisations permettent aussi de mettre en exergue l'implication de nos adhérents afin d'accroître la qualité du réseau électrique.

Nos dépenses en opérations de compte de tiers illustrent l'implication du SDE76 dans sa mission de maître d'ouvrage délégué pour les travaux d'éclairage public.