

Compte Administratif 2022 Budget principal



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 recharges 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 Communale sur la Consommation Finale d'Electricité, de la Taxe Départementale et de redevances : R1, R2 et Redevance gaz issue des contrats de concessions en électricité et en gaz.

Les tableaux ci-dessous retracent les réalisations budgétaires pour l'exercice comptable 2022.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Titres émis	Produits rattachées	Total
013	Atténuations de charges	28 036,95 €		28 036,95 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	306 634,77 €	74 504,17 €	381 138,94 €
73	Impôts et taxes	17 642 280,29 €	961 748,42 €	18 604 028,71 €
74	Dotations, subventions et participations	1 474 188,02 €	- €	1 474 188,02 €
75	Autres produits de gestion courante	5 796 739,24 €	- €	5 796 739,24 €
Total des recettes de gestion courante		25 247 879,27 €	1 036 252,59 €	26 284 131,86 €
76	Produits financiers	21 875,54 €		21 875,54 €
77	Produits exceptionnels	4 348,36 €		4 348,36 €
Total des recettes réelles de fonctionnement		25 274 103,17 €	1 036 252,59 €	26 310 355,76 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	305 060,14 €		305 060,14 €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		305 060,14 €	- €	305 060,14 €
TOTAL		25 579 163,31 €	1 036 252,59 €	26 615 415,90 €

Pour information, R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2021	17 782 579,86 €
--	------------------------

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Mandat émis	Charges rattachées	Total
011	Charges à caractère général	3 062 974,74 €	56 382,69 €	3 119 357,43 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 240 784,11 €	14 668,37 €	2 255 452,48 €
014	Atténuations de produits	- €	- €	- €
65	Autres charges de gestion courante	143 629,32 €		143 629,32 €
Total des dépenses de gestion courante		5 447 388,17 €	71 051,06 €	5 518 439,23 €
66	Charges financières	14 911,55 €	11 733,49 €	26 645,04 €
67	Charges exceptionnelles	393 081,65 €	- €	393 081,65 €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles de fonctionnement		5 855 381,37 €	82 784,55 €	5 938 165,92 €
023	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 140 051,32 €	- €	10 140 051,32 €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		10 140 051,32 €	- €	10 140 051,32 €
TOTAL		15 995 432,69 €	82 784,55 €	16 078 217,24 €

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	9 892 352,90 €	328 703,07 €	10 221 055,97 €
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	- €	- €	- €
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	- €	- €	- €
204	Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €
23	Immobilisation en cours	7 441,49 €	- €	7 441,49 €
Total des recettes d'équipement		9 899 794,39 €	328 703,07 €	10 228 497,46 €
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	- €	- €	- €
1068	Dotations, fonds divers et réserves	15 747 073,86 €	- €	15 747 073,86 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des participations	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	128 967,32 €	- €	128 967,32 €
024	Produits de cessions	- €	- €	- €
Total des recettes financières		15 876 041,18 €	- €	15 876 041,18 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	6 507 556,76 €	97,62 €	6 507 654,38 €
Total des recettes réelles d'investissent		32 283 392,33 €	328 800,69 €	32 612 193,02 €
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre entre sections	10 140 051,32 €	- €	10 140 051,32 €
041	Opérations patrimoniales	11 070 056,16 €	- €	11 070 056,16 €
Total des recettes d'ordre d'investissement		21 210 107,48 €	- €	21 210 107,48 €
TOTAL		53 493 499,81 €	328 800,69 €	53 822 300,50 €

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)	- €	- €	- €
204	Subvention d'équipement versées	384 873,40 €	- €	384 873,40 €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	21 026 505,77 €	154 818,25 €	21 181 324,02 €
Total des opérations d'équipement		1 148 324,13 €	108 415,29 €	1 256 739,42 €
Total des dépenses d'équipement		22 559 703,30 €	263 233,54 €	22 822 936,84 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	- €	- €	- €
13	Subventions d'investissement	34 069,16 €	777,11 €	34 846,27 €
16	Emprunts et dettes assimilées	166 730,24 €	- €	166 730,24 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des part	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	1 490,64 €	- €	1 490,64 €
020	Dépenses imprévues (investissement)	- €	- €	- €
Total des dépenses financières		202 290,04 €	777,11 €	203 067,15 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	18 968 972,23 €	528,26 €	18 969 500,49 €
Total des dépenses réelles d'investissement		41 730 965,57 €	264 538,91 €	41 995 504,48 €
040	Opérations d'ordre entre sections	305 060,14 €	- €	305 060,14 €
041	Opérations patrimoniales	11 070 056,16 €	- €	11 070 056,16 €
Total des dépenses d'ordre d'investissement		11 375 116,30 €	- €	11 375 116,30 €
TOTAL		53 106 081,87 €	264 538,91 €	53 370 620,78 €

Pour information, D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2021	17 192 049,46 €
---	------------------------

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.