

Compte Administratif 2020 Budget principal



Note de présentation brève et synthétique

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-257600445-20210325-2021_03_25-04-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 31/03/2021

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 dépenses de fonctionnement se composent des dépenses liées aux charges de personnel.

Il est important de souligner que la somme prépondérante des dépenses de cette section concerne les réalisations d'opérations en partenariat avec ORANGE. Dans ce cas-là, ORANGE assure la fourniture et la pose de ses fourreaux télécom. Cette dépense est prédominante dans notre section de fonctionnement.

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, issues des contrats de concessions en électricité et en gaz.

Les tableaux ci-dessous retracent les réalisations budgétaires pour l'exercice comptable 2020.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Titres émis	Produits rattachés	Total
013	Atténuations de charges	2 558,67 €	- €	2 558,67 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	263 149,07 €	- €	263 149,07 €
73	Impôts et taxes	15 962 830,57 €	2 014 533,75 €	17 977 364,32 €
74	Dotations, subventions et participations	1 245 457,52 €	- €	1 245 457,52 €
75	Autres produits de gestion courante	5 281 049,80 €	- €	5 281 049,80 €
Total des recettes de gestion courante		22 755 045,63 €	2 014 533,75 €	24 769 579,38 €
76	Produits financiers	109 068,43 €	- €	109 068,43 €
77	Produits exceptionnels	33 875,17 €	- €	33 875,17 €
Total des recettes réelles de fonctionnement		22 897 989,23 €	2 014 533,75 €	24 912 522,98 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000,00 €	- €	- €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		1 000,00 €	- €	1 000,00 €
TOTAL		22 898 989,23 €	2 014 533,75 €	24 913 522,98 €

Pour information, R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2019	26 794 602,90 €
--	------------------------

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Mandat émis	Charges rattachées	Total
011	Charges à caractère général	2 535 410,16 €	38 329,78 €	2 573 739,94 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 984 087,16 €	5 571,92 €	1 989 659,08 €
014	Atténuations de produits	- €	- €	- €
65	Autres charges de gestion courante	139 882,66 €	- €	139 882,66 €
Total des dépenses de gestion courante		4 659 379,98 €	43 901,70 €	4 703 281,68 €
66	Charges financières	31 586,07 €	25 137,27 €	56 723,34 €
67	Charges exceptionnelles	25 865,83 €	- €	25 865,83 €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles de fonctionnement		4 716 831,88 €	69 038,97 €	4 785 870,85 €
023	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 362 609,28 €	- €	10 362 609,28 €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		10 362 609,28 €	- €	10 362 609,28 €
TOTAL		15 079 441,16 €	69 038,97 €	15 148 480,13 €

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 sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau.

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	5 728 106,20 €	- €	5 728 106,20 €
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	345 514,20 €	- €	345 514,20 €
Total des recettes d'équipement		6 073 620,40 €	- €	6 073 620,40 €
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	95 430,30 €	- €	95 430,30 €
1068	Dotations, fonds divers et réserves	14 141 132,11 €	- €	14 141 132,11 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des participations	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	403 321,17 €	- €	403 321,17 €
024	Produits de cessions	- €	- €	- €
Total des recettes financières		14 639 883,58 €	- €	14 639 883,58 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	8 155 463,07 €	- €	8 155 463,07 €
Total des recettes réelles d'investissent		28 868 967,05 €	- €	28 868 967,05 €
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre entre sections	10 362 609,28 €	- €	10 362 609,28 €
041	Opérations patrimoniales	11 879 043,10 €	- €	11 879 043,10 €
Total des recettes d'ordre d'investissement		22 241 652,38 €	- €	22 241 652,38 €
TOTAL		51 110 619,43 €	- €	51 110 619,43 €

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	384 727,33 €	- €	384 727,33 €
21	Immobilisations corporelles	- €	2 427,66 €	2 427,66 €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	17 500 005,74 €	883 211,63 €	18 383 217,37 €
Total des opérations d'équipement		732 067,50 €	25 824,95 €	757 892,45 €
Total des dépenses d'équipement		18 616 800,57 €	911 464,24 €	19 528 264,81 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	- €	- €	- €
13	Subventions d'investissement	17 590,96 €	- €	17 590,96 €
16	Emprunts et dettes assimilées	635 960,34 €	- €	635 960,34 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des participations	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	571,53 €	- €	571,53 €
020	Dépenses imprévues (investissement)	- €	- €	- €
Total des dépenses financières		654 122,83 €	- €	654 122,83 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	17 000 258,66 €	9 662,08 €	17 009 920,74 €
Total des dépenses réelles d'investissement		36 271 182,06 €	921 126,32 €	37 192 308,38 €
040	Opérations d'ordre entre sections	1 000,00 €	- €	1 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	11 879 043,10 €	- €	11 879 043,10 €
Total des dépenses d'ordre d'investissement		11 880 043,10 €	- €	11 880 043,10 €
TOTAL		48 151 225,16 €	921 126,32 €	49 072 351,48 €

Pour information, D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2020	12 727 070,64 €
---	------------------------

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