



Compte Administratif 2018 Budget principal

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-257600445-20190327-2019_03_27-02-DE

Note de présentation brève et synthétique

Document exécutoire

Réception par le préfet : 05/04/2019

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles sont jointes 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. Elle retrace également les charges liées aux dépenses de personnel.

De plus, elle retrace l'ensemble des dépenses qui sont réalisées par le SDE en partenariat avec ORANGE lorsque celui-ci assure la fourniture et la pose de ses fourreaux télécom. Cette dépense est prédominante dans notre section de fonctionnement.

Les recettes de la section de fonctionnement regroupent la majorité de nos recettes réelles et ainsi elle détermine l'ampleur des investissements qui peuvent être réalisés pour le territoire du SDE76. 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.

Les tableaux ci-dessous retracent les réalisations budgétaires pour l'exercice comptable 2018.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Titres émis	Produits rattachés	Total
013	Atténuations de charges	8 941,30 €	- €	8 941,30 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	147 229,98 €	- €	147 229,98 €
73	Impôts et atxes	15 934 687,03 €	2 132 078,50 €	18 066 765,53 €
74	Dotations, subventions et participations	960 016,16 €	- €	960 016,16 €
75	Autres produits de gestion courante	3 720 704,95 €	127 278,18 €	3 847 983,13 €
Total des recettes de gestion courante		20 771 579,42 €	2 259 356,68 €	23 030 936,10 €
76	Produits financiers	213 978,47 €	- €	213 978,47 €
77	Produits exceptionnels	2 181,93 €	- €	2 181,93 €
Total des recettes réelles de fonctionnement		20 987 739,82 €	2 259 356,68 €	23 247 096,50 €
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		20 987 739,82 €	2 259 356,68 €	23 247 096,50 €

Pour information, R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2017	41 937 366,07 €
--	------------------------

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	Mandat émis	Charges rattachées	Total
011	Charges à caractère général	2 598 229,69 €	26 465,95 €	2 624 695,64 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 840 260,33 €	992,00 €	1 841 252,33 €
014	Atténuations de produits	- €	- €	- €
65	Autres charges de gestion courante	135 554,90 €	- €	135 554,90 €
Total des dépenses de gestion courante		4 574 044,92 €	27 457,95 €	4 601 502,87 €
66	Charges financières	49 920,81 €	62 498,87 €	112 419,68 €
67	Charges exceptionnelles	9 900,32 €	- €	9 900,32 €
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles de fonctionnement		4 633 866,05 €	89 956,82 €	4 723 822,87 €
023	Virement à la section d'investissement	- €	- €	- €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 691 049,52 €	- €	7 691 049,52 €
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		7 691 049,52 €	- €	7 691 049,52 €
TOTAL		12 324 915,57 €	89 956,82 €	12 414 872,39 €

Pour information, D002 Déficit de fonctionnement reporté de 2017	- €
---	------------

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 du SDE76 à financer lui-même ses projets d'investissement.

II/ Section d'investissement

Grace à une gestion rigoureuse et maîtrisée de nos dépenses de fonctionnement, nous réalisons des excédents de fonctionnement permettant le financement des travaux d'investissement demandés par les collectivités membres du SDE76.

II.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'investissment	4 461 936,09 €	1 004 703,94 €	5 466 640,03 €
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	22 484,33 €	- €	22 484,33 €
Total des recettes d'équipement		4 484 420,42 €	1 004 703,94 €	5 489 124,36 €
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	139 496,53 €	- €	139 496,53 €
1068	Dotations, fonds divers et réserves	11 484 215,98 €	- €	11 484 215,98 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des participations	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	4 430 371,08 €	242 695,05 €	4 673 066,13 €
024	Produits de cessions	- €	- €	- €
Total des recettes financières		16 054 083,59 €	242 695,05 €	16 296 778,64 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	4 935 917,18 €	5 120,00 €	4 941 037,18 €
Total des recettes réelles d'investissent		25 474 421,19 €	1 252 518,99 €	26 726 940,18 €
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre entre sections	7 691 049,52 €	- €	7 691 049,52 €
041	Opérations patrimoniales	10 578 031,47 €	- €	10 578 031,47 €
Total des recettes d'ordre d'investissement		18 269 080,99 €	- €	18 269 080,99 €
TOTAL		43 743 502,18 €	1 252 518,99 €	44 996 021,17 €

Pour information, R001 Solde d'exécution positif reporté de 2017	- €
---	-----

On peut relever que le virement de la section de fonctionnement représente 51 259 462.41 €.

Grace à celui-ci, le SDE76 permet la réalisation des travaux investissements au profit de nos adhérents.

II.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)	5 203,00 €	- €	5 203,00 €
204	Subvention d'équipement versées	628 992,66 €	40 000,00 €	668 992,66 €
21	Immobilisations corporelles	49 219,25 €	- €	49 219,25 €
22	Immobilisations reçues en affectation	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	22 463 112,64 €	1 589 160,56 €	24 052 273,20 €
Total des opérations d'équipement		619 252,09 €	279 392,18 €	898 644,27 €
Total des dépenses d'équipement		23 765 779,64 €	1 908 552,74 €	25 674 332,38 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	- €	- €	- €
13	Subventions d'investissement	872 485,08 €	- €	872 485,08 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 119 939,35 €	- €	1 119 939,35 €
18	Compte de liaison : affectation	- €	- €	- €
26	Participations et créances rattachées à des participations	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	4 253,48 €	- €	4 253,48 €
020	Dépenses imprévues (investissement)	- €	- €	- €
Total des dépenses financières		1 996 677,91 €	- €	1 996 677,91 €
45..	Total des opérations pour compte de tiers	14 208 226,32 €	- €	14 208 226,32 €
Total des dépenses réelles d'investissement		39 970 683,87 €	1 908 552,74 €	41 879 236,61 €
040	Opérations d'ordre entre sections	- €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales	10 578 031,47 €	- €	10 578 031,47 €
Total des dépenses d'ordre d'investissement		10 578 031,47 €	- €	10 578 031,47 €
TOTAL		50 548 715,34 €	1 908 552,74 €	52 457 268,08 €

Pour information, D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2017	11 112 376,84 €
---	------------------------

Le chapitre 23 correspond aux travaux réalisés par le SDE76 en sa qualité d'autorité concédante sur les réseaux électriques. Le montant réalisé nous permet de constater la forte implication du SDE pour la réalisation de ces travaux. Ces dépenses sont conditionnées par les demandes de nos adhérents auxquelles nous portons une attention particulière. Le service technique s'attache à travailler avec les élus locaux sur le terrain afin de répondre au mieux à leurs besoins.

Ainsi, le SDE76 aura réalisé au profit de ses adhérents 22 463 112.64€ de travaux sur le réseau électrique.

Nos dépenses en opération de compte de tiers reflètent également l'implication du syndicat dans sa mission de maître d'ouvrage délégué pour les travaux d'éclairage public.

Ainsi, le SDE76 aura réalisé au profit de ses adhérents 14 208 226.32€ € de travaux sur le patrimoine éclairage public.