

ANALYSE FINANCIERE DU SDE

| 1 / Détermination de l'Epargne Brute du SDE | | | | | | | Variation N/N-1 | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------|
| en K€ | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | En € | En % |
| Ressources fiscales liées à la production et consommation énergétiques | 7 756 | 8 063 | 8 120 | 8 442 | 9 070 | 12 330 | +3 260 199 | +36% |
| + Fiscalité reversée | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 | |
| = Fiscalité totale (nette) | 7 756 | 8 063 | 8 120 | 8 442 | 9 070 | 12 330 | +3 260 199 | +36% |
| + Ressources d'exploitation issues de l'activité du SDE | 3 040 | 3 533 | 4 195 | 4 316 | 4 455 | 4 960 | +505 178 | +11% |
| + Ressources institutionnelles (dotations et participations versées par l'Etat, ...) | 87 | 246 | 2 | 275 | 0 | 440 | +440 115 | |
| + Travaux en régie | | | | | | | +0 | |
| = Produits de gestion dégagés par le SDE (A) | 10 883 | 11 843 | 12 318 | 13 033 | 13 525 | 17 731 | +4 205 491 | +31% |
| Charges à caractère général | 826 | 746 | 544 | 501 | 537 | 672 | +135 542 | +25% |
| + Charges de personnel | 1 850 | 2 068 | 2 473 | 2 602 | 2 844 | 2 934 | +90 118 | +3% |
| + Subventions de fonctionnement versées | 6 | 172 | 536 | 244 | 296 | 684635,11 | +388 539 | +131% |
| + Autres charges | 5 299 | 3 765 | 2 400 | 2 725 | 3 399 | 4 582 | +1 183 026 | +35% |
| = Charges de gestion (B) | 7 980 | 6 751 | 5 953 | 6 073 | 7 075 | 8 872 | +1 797 225 | +25% |
| Epargne de Gestion (A-B) | 2 903 | 5 091 | 6 365 | 6 960 | 6 450 | 8 858 | +2 408 266 | +37% |
| +/- Résultat financier (Intérêts de la dette,...) | -1 | -4 | -13 | -9 | -10 | -10 | -613 | +6% |
| +/- Titres et mandats annulés sur exercices antérieurs | 0 | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | +0 | |
| Epargne Brute (C) | 2 902 | 5 087 | 6 326 | 6 952 | 6 440 | 8 848 | +2 407 654 | +37% |
| <i>en % des produits de gestion</i> | 26,7% | 43,0% | 51,4% | 53,3% | 47,6% | 49,9% | | |

| 2 / Le résultat de la section de fonctionnement | | | | | | | Variation N/N-1 | |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|
| en K€ | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | En € | En % |
| Epargne Brute | 2 902 | 5 087 | 6 326 | 6 952 | 6 440 | 8 848 | +2 407 654 | +37% |
| - Dotations aux amortissements | 146 | 73 | 163 | 304 | 308 | 469 | +160 740 | +52% |
| + Quote-part des subventions d'inv. Transférées en fonctionnement | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 | |
| = Résultat de la section de fonctionnement | 2 781 | 5 014 | 6 164 | 6 648 | 6 133 | 8 380 | +2 246 913 | +37% |

| 3 / Le financement des investissements | | | | | | | Variation N/N-1 | |
|------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------------|------|
| en K€ | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | En € | En % |
| Epargne Brute | 2 902 | 5 087 | 6 326 | 6 952 | 6 440 | 8 848 | +2 407 654 | +37% |
| - Capital de la dette remboursé | 0 | 23 | 93 | 93 | 93 | 93 | +0 | |
| Epargne Nette (C) | 2 902 | 5 064 | 6 233 | 6 858 | 6 347 | 8 755 | +2 407 654 | +38% |
| + Taxe d'aménagement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | +0 | |
| + Fonds de compensation de la TVA (FCTVA) | 10 | 70 | 9 | 259 | 255 | 78 | -177 355 | -69% |
| + Subventions d'investissement reçues | 14 336 | 15 110 | 12 618 | 12 853 | 13 998 | 16 812 | +2 814 295 | +20% |
| + Fonds affectés à l'équipement | | | | | | | +0 | |
| + Produits de cession (Vente immeubles ou terrains,...) | | | | | | | +0 | |
| = Recettes d'investissement (D) | 14 346 | 15 180 | 12 627 | 13 113 | 14 254 | 16 890 | +2 636 940 | +19% |
| = Financement propre disponible pour l'investissement (E = C+D) | 17 248 | 20 243 | 18 860 | 19 971 | 20 601 | 25 645 | +5 044 593 | +24% |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------|-------|
| - Dépenses d'équipement réalisées dans l'année | 21 711 | 25 253 | 17 669 | 19 423 | 19 013 | 17 845 | -1 167 120 | -6% |
| - Subventions d'équipement versées | 300 | 0 | 1 074 | 0 | 2 851 | 2 092 | -759 437 | -27% |
| +/- Dons, subventions et prises de participation en nature, reçus ou donnés | -3 583 | -3 908 | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 | |
| - Participations financières (participations au capital de SEM,...) | -1 174 | -696 | 486 | 657 | 797 | 1 745 | +948 148 | +119% |
| +/- Variation autres dettes et cautionnements | | | | | | | +0 | |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT (F) | 17 254 | 20 648 | 19 229 | 20 081 | 22 660 | 21 682 | -978 409 | -4% |
| = Besoin (-) ou capacité (+) de financement propre (G = E-F) | -6 | -405 | -369 | -110 | -2 060 | +3 963 | +6 023 002 | -292% |
| +/- Opérations pour compte de tiers | 207 | 9 | -451 | 371 | -200 | 106 | +306 041 | -153% |
| = Besoin (-) ou capacité (+) de financement (G) | +201 | -396 | -820 | +261 | -2 260 | +4 069 | +6 329 043 | -280% |

Pour boucler le financement de son besoin (G) le SDE a recouru à :

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------|-------|
| de nouveaux emprunts (H) souscrits pour financer le besoin | 0 | 1 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | +0 | |
| à la Mobilisation (-) ou reconstitution (+) de son fonds de roulement (G+H) | +201 | +1 004 | +820 | +261 | +2 260 | +4 069 | +6 329 043 | -280% |
| Son Fonds de Roulement en fin d'année (Réserve financière de la SDE) s'établit à | 11 644 | 12 649 | 11 828 | 12 090 | 9 830 | 13 899 | +4 069 075 | +41% |
| <i>Se traduisant en nombre de jours de charges courantes (combien le Fonds de Roulement peut couvrir de jours de dépenses d'exploitation sans recette)</i> | 533 | 683 | 724 | 726 | 506 | 571 | +65 | |
| Trésorerie nette | 12 050 | 13 393 | 9 929 | 12 719 | 11 695 | 16 951 | +5 255 786 | +45% |

| 4 / La Dette de la SDE | | | | | | | <i>Variation N/N-1</i> | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|------------|
| en K€ | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | En € | En % |
| Encours au 1er janvier | 0 | 0 | 1 377 | 1 283 | 1 190 | 1 097 | -93 333 | -8% |
| - Capital réglé | 0 | 23 | 93 | 93 | 93 | 93 | | |
| - Var. des autres dettes non financières | | | | | | | | |
| + Intégration de dettes (contrat de partenariat, emprunts transférés dans le cadre de l'intercommunalité...) | | | | | | | | |
| + Nouveaux emprunts | 0 | 1 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Encours de dette du BP au 31 décembre | 0 | 1 377 | 1 283 | 1 190 | 1 097 | 1 003 | -93 333 | -9% |
| Taux d'intérêt apparent du budget principal (Encours / Intérêts) | 626,3% | 0,3% | 1,0% | 0,7% | 0,9% | 1,0% | | |
| Capacité de désendettement (Encours / Epargne Brute) en années | 0,0 | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,1 | | |