

ANALYSE FINANCIERE DU SDE

1 / Détermination de l'Epargne Brute du SDE						Variation N/N-1	
en K€	2018	2019	2020	2021	2022	En €	En %
Ressources fiscales liées à la production et consommation énergétiques	9 364	9 503	9 544	10 305	10 641	+336 010	+3%
+ Fiscalité reversée	-1 608	-1 439	-1 424	-1 863	-1 571	+292 467	-16%
= Fiscalité totale (nette)	7 756	8 063	8 120	8 442	9 070	+628 476	+7%
+ Ressources d'exploitation issues de l'activité du SDE	3 040	3 533	4 195	4 316	4 455	+138 779	+3%
+ Ressources institutionnelles (dotations et participations versées par l'Etat, ...)	87	246	2	275	0	-275 013	-100%
+ Travaux en régie						+0	
= Produits de gestion dégagés par le SDE (A)	10 883	11 843	12 318	13 033	13 525	+492 242	+4%
Charges à caractère général	826	746	544	501	537	+35 496	+7%
+ Charges de personnel	1 850	2 068	2 473	2 602	2 844	+241 052	+9%
+ Subventions de fonctionnement versées	6	172	536	244	296	+52 216	+21%
+ Autres charges	5 299	3 765	2 400	2 725	3 399	+673 644	+25%
= Charges de gestion (B)	7 980	6 751	5 953	6 073	7 075	+1 002 408	+17%
Epargne de Gestion (A-B)	2 903	5 091	6 365	6 960	6 450	-510 165	-7%
+/- Résultat financier (Intérêts de la dette,...)	-1	-4	-13	-9	-10	-1 009	+12%
+/- Titres et mandats annulés sur exercices antérieurs	0	0	-25	0	0	-70	-100%
Epargne Brute (C)	2 902	5 087	6 326	6 952	6 440	-511 244	-7%
<i>en % des produits de gestion</i>	26,7%	43,0%	51,4%	53,3%	47,6%		

2 / Le résultat de la section de fonctionnement						Variation N/N-1	
en K€	2018	2019	2020	2021	2022	En €	En %
Epargne Brute	2 902	5 087	6 326	6 952	6 440	-511 244	-7%
- Dotations aux amortissements	146	73	163	304	308	+4 247	+1%
+ Quote-part des subventions d'inv. Transférées en fonctionnement	25	0	0	0	0	+0	
= Résultat de la section de fonctionnement	2 781	5 014	6 164	6 648	6 133	-515 491	-8%

3 / Le financement des investissements						Variation N/N-1	
en K€	2018	2019	2020	2021	2022	En €	En %
Epargne Brute	2 902	5 087	6 326	6 952	6 440	-511 244	-7%
- Capital de la dette remboursé	0	23	93	93	93	+0	+0%
Epargne Nette (C)	2 902	5 064	6 233	6 858	6 347	-511 244	-7%
+ Taxe d'aménagement	0	0	0	0	0	+0	
+ Fonds de compensation de la TVA (FCTVA)	10	70	9	259	255	-3 909	-2%
+ Subventions d'investissement reçues	14 336	15 110	12 618	12 853	13 998	+1 144 702	+9%
+ 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	+1 140 793	+9%
= Financement propre disponible pour l'investissement (E = C+D)	17 248	20 243	18 860	19 971	20 601	+629 550	+3%

- Dépenses d'équipement réalisées dans l'année	21 711	25 253	17 669	19 423	19 013	-410 756	-2%
- Subventions d'équipement versées	300	0	1 074	0	2 851	+2 851 270	
+/- Dons, subventions et prises de participation en nature, reçus ou donnés	-3 583	-3 908	0	0	0	+0	
- Participations financières (participations au capital de SEM,...)	-1 174	-696	486	657	797	+139 261	+21%
+/- Variation autres dettes et cautionnements						+0	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT (F)	17 254	20 648	19 229	20 081	22 660	+2 579 774	+13%
= Besoin (-) ou capacité (+) de financement propre (G = E-F)	-6	-405	-369	-110	-2 060	-1 950 224	+1779%
+/- Opérations pour compte de tiers	207	9	-451	371	-200	-571 195	-154%
= Besoin (-) ou capacité (+) de financement (G)	+201	-396	-820	+261	-2 260	-2 521 419	-964%

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	
à la Mobilisation (-) ou reconstitution (+) de son fonds de roulement (G+H)	+201	+1 004	+820	+261	+2 260	-2 521 419	-964%
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	-2 259 968	-19%
<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	-219	
Trésorerie nette	12 050	13 393	9 929	12 719	11 695	-1 024 024	-8%

4 / La Dette de la SDE						<i>Variation N/N-1</i>	
en K€	2018	2019	2020	2021	2022	En €	En %
Encours au 1er janvier	0	0	1 377	1 283	1 190	-93 333	-7%
- Capital réglé	0	23	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		
Encours de dette du BP au 31 décembre	0	1 377	1 283	1 190	1 097	-93 333	-8%
Taux d'intérêt apparent du budget principal (Encours / Intérêts)	626,3%	0,3%	1,0%	0,7%	0,9%		
Capacité de désendettement (Encours / Epargne Brute) en années	0,0	0,3	0,2	0,2	0,2		