



NOTE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020 du SMD3

Mardi 23 Février 2021

RAPPEL RÉGLEMENTAIRE :

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

D'autre part, la loi NOTRe du 07 août 2015 crée, en article 107, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière des collectivités locales.

Cette note répond donc à cette obligation pour la collectivité.

Budget Principal

A la clôture de l'exercice 2020, le compte administratif du SMD3 fait apparaître un résultat global de **9 988 228,83 €** se décomposant comme suit :

RESULTAT GLOBAL	investissement	fonctionnement	total des sections
Excédent	5 482 590,12	4 505 638,71	9 988 228,83
Déficit			
Restes à Réaliser 2020			
Dépenses	905 127,46		905 127,46
Recettes	4 038 500,00		4 038 500,00
Résultat définitif	8 615 962,66	4 505 638,71	13 121 601,37

SECTION DE FONCTIONNEMENT

➤ RECETTES

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 41 025 015,88 €.

Elles se répartissent comme suit :

Chapitre	Libellé	TOTAL BUDGET 2020	CA 2020
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	14 562 350,50	14 075 046,68
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	20 437 625,80	20 246 885,60
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 976 620,00	6 075 239,49
76	PRODUITS FINANCIERS	0,00	6,54
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	34 128,34	44 456,41
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	209 994,00	301 140,40
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	341 090,00	282 240,76
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	2 798 971,00	2 798 971,00
TOTAL		44 360 779,64	43 823 986,88

Chapitre 70

Il concerne les produits des services de prestations de transfert, transport et traitement des déchets. Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par les paiements des collectivités adhérentes dans le cadre de la tarification unique.

D'autres recettes, moins importantes, sont enregistrées dans ce chapitre, notamment les redevances spéciales d'ordures ménagères pour les secteurs de Montpon-Mussidan, Bergerac, Belvès, Thenon.

Les recettes de ce chapitre représentent plus de 34 % des recettes totales de fonctionnement.

Chapitre 74

Il concerne la contribution budgétaire issue de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères du secteur de Montpon-Mussidan, une partie du secteur du Bergeracois (Portes Sud, Bastides Dordogne du Périgord) et du secteur de la Communauté de communes du Terrassonnais, le secteur de Bastide Forêt Bessède et le secteur de Ribérac.

Il concerne également la contribution de solidarité versée par les adhérents ayant conservés la compétence collecte. Le montant de la contribution votée au titre de 2020 s'élevait à 6,35 € par habitant.

Chapitre 75

Il comprend les recettes perçues dans le cadre des contrats passés avec les éco-organismes (Citéo, éco-dds..)

Chapitre 77

Il comprend essentiellement :

- les remboursements des sinistres par les assurances pour un montant de 36 048 €
- les facturations de pénalités et avoirs pour un montant de 8 040 €

Chapitre 013

Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel suite aux arrêts maladie et accidents de travail.

Chapitre 042

Il concerne des opérations d'ordre budgétaires notamment les reprises de subventions et les reprises de provisions constituées pour la post-exploitation des casiers de l'ISDND de Saint Laurent des Hommes.

Chapitre 002 :

Le compte administratif 2019 a fait apparaître un excédent de 2 798 971 € qui a été affecté en totalité à la section de fonctionnement.

➤ Dépenses

Les dépenses de la section de fonctionnement se sont élevées à 39 318 348,17 €.

Elles se répartissent comme suit :

Chapitre	Libellé	TOTAL BUDGET 2020	CA 2020
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	22 170 625,58	19 385 899,74
60	Achats et variations de stock	3 949 379,26	3 455 142,51
61	Services extérieurs	15 391 666,00	13 702 663,08
62	autres services extérieurs	1 294 005,32	727 585,81
63	Impôts et taxes	1 535 575,00	1 500 508,34
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	13 298 139,00	12 734 335,94
63	Impôts et taxes	227 728,00	201 127,66
64	Charges de personnel	13 070 411,00	12 533 208,28
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	701 546,47	529 835,14
66	CHARGES FINANCIERES	530 000,00	526 598,97
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	139 465,70	125 022,69
022	DEPENSES IMPREVUES	12 000,00	0,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 479 622,89	0,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	6 029 380,00	6 016 655,69
	TOTAL	44 360 779,64	39 318 348,17

Chapitre 011

Il s'agit des dépenses à caractère général pour le fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments, les impôts et taxes payés par la collectivité, les primes d'assurances, les frais de reprographie, les contrats de maintenance

Les dépenses les plus significatives se situent à l'article 60622, 611 et 637.

Au compte 60622, sont inscrites les dépenses de carburants des véhicules et engins du SMD3.

Au compte 611, sont inscrites les dépenses d'exploitation des centres de tri ainsi que d'autres dépenses liées aux prestations de transfert, transport et traitement des déchets.

Au compte 637 sont inscrites les dépenses relatives au paiement de la taxe générale sur les activités polluantes.

Chapitre 012

Ce chapitre regroupe l'ensemble des dépenses de personnel.

Ce chapitre a enregistré une hausse depuis 2017. Cette hausse de la masse salariale est liée à l'intégration des personnels des différentes structures absorbées.

De plus, la réalisation de l'enquête terrain dans le cadre de la mise en place de la redevance incitative a nécessité le recrutement de personnel supplémentaire.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante :

Ce chapitre retrace les dépenses afférentes :

- aux redevances versées pour l'utilisation de licences et logiciels 224 000 € ;
- aux versements de subventions à des familles pour l'achat de couches lavables pour 17 000€,
- le versement des indemnités et cotisations des élus pour 87 000 € ;
- aux reversements, aux adhérents du smd3, des soutiens de performances de tri pour 204 600€

Chapitre 66 - Intérêts de la dette :

Ce chapitre comprend le remboursement des intérêts de la dette.

Chapitre 67 - Charges Exceptionnelles :

Dans ce chapitre figure :

- des régularisations d'écritures comptables (remboursement de trop perçu)

Chapitre 042 – Opérations d'ordres budgétaires

Il concerne des opérations d'ordre budgétaires notamment les dotations aux amortissements, les dotations aux provisions constituées pour la post-exploitation des casiers de l'ISDND de Saint Laurent des Hommes.

SECTION D'INVESTISSEMENT

➤ Recettes

Les recettes de la section d'investissement se sont élevées à 31 578 546,72 €.

Chapitre	Libellé	TOTAL BUDGET 2020	CA 2020	RAR 2020
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	2 909 270,39	2 909 270,39	0,00
10222	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	4 962 678,00	4 961 963,00	0,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	210 500,00	60 848,07	38 500,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	23 607 018,83	19 000 000,00	4 000 000,00
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 479 622,89	0,00	0,00
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	250 000,00	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIO	6 029 380,00	6 016 655,69	0,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 928 132,00	1 539 079,96	0,00
TOTAL		41 376 602,11	34 487 817,11	4 038 500,00

Les principales recettes ont été constituées par :

- La perception du FCTVA pour un montant de 4 961 963 € dont 1 690 849 € de régularisation suite à la modification du régime fiscal en 2017.
- L'emprunt pour 19 000 000 €
- Les recettes d'amortissement (dotations aux amortissements et provisions pour la post-exploitation des casiers de l'ISDND) pour 6 016 655,69 €

- Des opérations d'ordre budgétaire correspondant au basculement des frais d'études (du 2031 au 2313)
- Un excédent au compte administratif 2019 de 2 909 270,39 € reporté en recettes d'investissement

➤ Dépenses

Les dépenses de la section d'investissement se sont élevées à 29 005 226,99 €

Chapitre	Libellé	TOTAL BUDGET 2020	CA 2020	RAR 2020
TOTAL		41 376 602,11	29 005 226,99	905 127,46
020	DEPENSES IMPREVUES	120 000,00	0,00	0,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIO	341 090,00	282 240,76	0,00
13	subvention d'équipements	254 490,00	195 724,76	
1582	reprise de provision post exploitation	86 600,00	86 516,00	
192	plus ou moins value sur cessions d'immo	0,00	0,00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 928 132,00	1 539 079,96	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 027 100,00	4 007 420,62	0,00
1641	remboursement capital des emprunts	3 946 100,00	3 927 540,92	
1678	remboursement avance Agence de l'eau	81 000,00	79 879,70	
	DEPENSES D EQUIPEMENT	34 960 280,11	23 176 485,65	905 127,46
INVESTISSEMENT HORS AUTORISATION DE PROGRAMME		2 914 264,75	1 802 785,07	905 127,46
200612	Centre de Coulounieix	345 096,90	0,00	344 411,90
201323	Locaux administratifs ISDND	6 962,00	6 962,00	0,00
201531	Centres de transfert / Passage en FMA	5 482,64	0,00	5 390,64
201704	Collecte	177 167,96	168 443,85	0,00
201799	Equipement départemental	1 277,27	1 277,27	0,00
14022020	COLLECTE BASTIDE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	800,00	0,00	0,00
14032020	COLLECTE MONTPON/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	500,00	0,00	0,00
15022020	DECHETERIES BASTIDES/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	125 400,00	103 813,59	0,00
15032020	DECHETERIES MONTPON/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	188 635,00	564,71	187 540,08
15042020	DECHETERIES PERIGUEUX/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	661 000,00	642 392,65	0,00
150520201	DECHETERIES RIBERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	3 600,00	0,00	0,00
16012020	CT BERGERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	15 600,00	237,47	0,00
16062020	CT ST FRONT/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	600,00	0,00	0,00
16082020	CT DUSSAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	600,00	0,00	0,00
16092020	CT MARCILLAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	52 100,00	50 894,17	0,00
18092020	CTRI MARCILLAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	600,00	0,00	0,00
19032020	ISD-ND ST LAURENT/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	319 292,00	50 558,77	267 229,09
19062020	ISDI ST FRONT/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	5 000,00	0,00	0,00
2019003	Petits équipements et matériels technique	2 840,14	2 840,14	0,00
2019004	Equipements & matériels Secteur ISD-ND	1 242,76	1 242,76	0,00
2019007	Aménagements & travaux Départemental	2 459,53	2 459,53	0,00
2019008	Aménagements & travaux divers Secteur ISD-ND	15 329,32	4 478,74	10 495,61
2019009	Aménagements & travaux divers Secteur MONTPON	1 554,23	1 554,23	0,00
25012020	ANTENNE BERGERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	3 000,00	0,00	0,00
25022020	ANTENNE BASTIDES/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	4 500,00	650,36	1 815,00
25032020	ANTENNE MONTPON/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	17 800,00	16 539,75	0,00
25042020	ANTENNE RAMPINSOLLE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	500,00	0,00	0,00
25052020	ANTENNE RIBERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	81 795,00	34 092,91	42 466,90
25102020	ANTENNE SIEGE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	873 530,00	713 782,17	45 778,24

AR PREFECTURE

024-252405329-20210223-0521B-BF

Regu le 25/02/2021

INVESTISSEMENT EN AUTORISATIONS DE PROGRAMME		32 046 015,36	21 373 700,58	0,00
COLLECTE		22 886 839,63	15 803 673,81	0,00
1910101	AMÉNAGEMENTS & ÉQUIPEMENTS SECTEUR BERGERAC	3 207 801,80	2 531 560,29	0,00
1910102	AMÉNAGEMENTS & EQUIPEMENTS SECTEUR BELVÈS	6 708 502,02	5 520 471,77	0,00
1910103	AMÉNAGEMENTS & EQUIPEMENTS SECTEUR MONTPON	6 196 344,36	5 669 704,80	0,00
1910104	OPREVERT : aménagements et équipements	264 900,00	3 976,25	0,00
1910105	Système informatique & télécommunication	41 566,45	437,54	0,00
1910106	AMENAGEMENTS ET EQUIPEMENTS SECTEUR NONTR	0,00	0,00	0,00
1910107	AMENAGEMENTS ET EQUIPEMENTS SECTEUR GD PER	0,00	0,00	0,00
1910108	AMENAGEMENTS ET EQUIPEMENTS SECTEUR THIVIER	0,00	0,00	0,00
14052020	COLLECTE RIBERAC/ATELIER DE MECANIQUE	144 600,00	3 546,00	0,00
140520201	AMÉNAGEMENTS & ÉQUIPEMENTS SECTEUR RIBERAC	6 323 125,00	2 073 977,16	0,00
DECHETERIES		2 434 463,57	984 401,57	0,00
201802	Déchèterie de Thenon	868 377,23	433 228,28	0,00
1920101	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR BER	387 428,18	142 383,62	0,00
1920102	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR BEL	117 115,84	11 250,47	0,00
1920103	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR MO	147 356,13	86 526,10	0,00
1920104	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP GRAND PERI	859 586,19	304 716,18	0,00
19201041	DECHETERIE LA RAMPINSOLLE	0,00	0,00	0,00
15052020	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR RIBI	54 600,00	6 296,92	0,00
CENTRES DE TRANSFERT		883 744,33	380 741,29	0,00
201707	CT Belvès	447 349,66	242 819,34	0,00
1920201	Aménagement Centre de Transfert de Bergerac	202 633,92	69 913,57	0,00
1920202	Equipements Départementaux	10 372,25	0,00	0,00
1920203	Aménagement CT Marcillac	0,00	0,00	0,00
16032020	Aménagement CT MONTPON	111 200,00	43 542,52	0,00
16042020	UNITE BIOMASSE RAMPINSOLLE - AMENAGEMENT E	79 800,00	14 891,66	0,00
160420201	CT RAMPINSOLLE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	32 388,50	9 574,20	0,00
TRANSPORT		855 600,00	753 990,00	0,00
172020	TRANSPORT	855 600,00	753 990,00	0,00
CENTRES DE TRI		603 724,67	284 090,69	0,00
1920301	AMENAG CENTRE DE TRI RAMPINSOLLE	81 842,13	76 050,70	0,00
1920302	AMENAG CENTRE DE TRI MARCILLAC	521 882,54	208 039,99	0,00
ENGINS ET EQUIPEMENTS TECHNIQUES		60 000,00	36 692,50	0,00
1920401	Engins et matériels de broyage	60 000,00	36 692,50	0,00
SIEGE ET ANTENNES		1 316 155,93	949 188,63	0,00
201801	Extension Locaux Rampinsolle	582 668,98	489 079,81	0,00
1920501	Antenne de l'ISD-ND	5 000,00	0,00	0,00
1920502	MULTI SITES	88 486,95	25 660,04	0,00
1920503	Antenne de Belves	0,00	0,00	0,00
1920504	ANTENNE DE BERGERAC	640 000,00	434 448,78	0,00
TRAITEMENTS DES LIXIVIATS		56 951,20	17 434,55	0,00
1930101	Pièces pour réparation	56 951,20	17 434,55	0,00
TRAVAUX BIOREACTEURS		2 312 708,30	1 947 439,39	0,00
1930201	Construction casiers E1/E2	1 989 745,23	1 662 197,90	0,00
1930202	Construction casiers secteur F	0,00	0,00	0,00
200718	Bioréacteur ISDND	322 963,07	285 241,49	0,00
SYSTÈMES D INFORMATIONS		635 827,73	216 048,15	0,00
1940101	Infrastructures réseaux 1 parc télécommunications	105 054,26	43 704,59	0,00
1940102	Renouvel parc informatique & licences logiciels	191 133,47	70 067,93	0,00
1940103	Site internet et intranet	60 603,92	762,39	0,00
1940104	Système stockage données, organisation des flux	78 515,20	41 645,76	0,00
1940105	SIG : Système d'information géographique	200 520,88	59 867,48	0,00

RECAPITULATIF

➤ Résultat de clôture de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES 2020			
Recettes nettes	31 578 546,72	41 025 015,88	72 603 562,60
DÉPENSES 2020			
Dépenses nettes	29 005 226,99	39 318 348,17	68 323 575,16
RESULTAT DE L'EXERCICE 2020			
Excédent	2 573 319,73	1 706 667,71	4 279 987,44
Déficit			
RESULTAT D'EXECUTION 2019			
Excédent	2 909 270,39	2 798 971,00	5 708 241,39
Déficit			
RESULTAT GLOBAL			
Excédent	5 482 590,12	4 505 638,71	9 988 228,83
Déficit			
Restes à Réaliser 2020			
Dépenses	905 127,46		905 127,46
Recettes	4 038 500,00		4 038 500,00
Résultat définitif	8 615 962,66	4 505 638,71	13 121 601,37

➤ Etat de la dette

Prêteur	Montant emprunté	CRD au 31/12/2020	Annuité totale	En Capital	En Intérêts
Agence de l'eau Adour Garonne	798 797,00 EUR	423 362,41 EUR	79 879,70 EUR	79 879,70 EUR	- EUR
BANQUE POSTALE	26 934 000,00 EUR	21 698 233,41 EUR	2 081 977,69 EUR	1 902 216,64 EUR	179 761,05 EUR
CAISSE D'EPARGNE	9 515 236,77 EUR	6 186 764,59 EUR	616 125,74 EUR	546 582,73 EUR	69 543,01 EUR
CREDIT AGRICOLE	1 443 283,23 EUR	883 645,69 EUR	191 479,94 EUR	158 818,13 EUR	32 661,81 EUR
CREDIT FONCIER DE FRANCE	2 282 000,00 EUR	1 079 863,47 EUR	234 919,59 EUR	195 208,75 EUR	39 710,84 EUR
CREDIT MUTUEL	434 266,80 EUR	179 166,90 EUR	37 958,49 EUR	32 933,44 EUR	5 025,05 EUR
DEXIA CL	1 546 762,51 EUR	930 787,22 EUR	137 653,37 EUR	87 724,97 EUR	49 928,40 EUR
SFIL CAFFIL	4 098 645,82 EUR	1 144 921,26 EUR	404 387,80 EUR	349 773,94 EUR	54 613,86 EUR
SOCIETE GENERALE	18 500 000,00 EUR	12 420 833,33 EUR	760 070,90 EUR	670 833,36 EUR	89 237,54 EUR
	65 552 992,13 EUR	44 947 578,28 EUR	4 544 453,22 EUR	4 023 971,66 EUR	520 481,56 EUR

➤ Dette par type de risque (avec dérivés)

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	43 616 252 €	97,04%	1,15%
Variable couvert	7 238 €	0,02%	0,00%
Variable	0 €	0,00%	0,00%
Livret A	179 167 €	0,40%	2,42%
Barrière avec multiplicateur	1 144 921 €	2,55%	4,10%
Ensemble des risques	44 947 578 €	100,00%	1,23%

État généré au 31/12/2020

Equilibres financiers

1) Les grandes masses financières

1.1 les masses budgétaires

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT	22 570 715,64	24 555 034,37	28 489 560,77	30 658 450,29	36 612 115,14	40 742 775,12
Ventes, produits, prestations de services	13 555 705,20	14 758 549,62	15 664 367,72	14 525 783,80	13 024 223,66	14 075 046,68
Ressources fiscales	-	-	3 241 491,00	5 421 128,00	-	-
Dotations & participations	2 187 948,39	1 835 975,20	2 198 593,56	1 900 258,63	14 518 613,29	20 246 885,60
Autres recettes réelles de fonctionnement	6 827 062,05	7 960 509,55	7 385 108,49	8 811 279,86	9 069 278,19	6 420 842,84
DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT	16 743 057,88	17 334 009,61	22 287 217,84	24 546 228,02	31 010 591,27	33 176 669,79
Charges à caractère général	12 810 304,26	11 848 416,06	15 287 142,35	17 245 345,03	19 570 288,14	19 385 899,74
Charges de personnel	2 124 281,87	3 226 942,44	5 310 505,65	5 570 406,84	9 664 685,43	12 734 335,94
Charges de gestion courante	1 377 570,64	1 841 759,43	1 253 215,61	1 300 898,42	1 323 512,19	529 835,14
Intérêts	430 901,11	416 891,68	436 354,23	429 577,73	452 105,51	526 598,97
<i>dont intérêts sur ligne de trésorerie</i>	8 151,33	4 224,04	1 677,64	10 000,00	4 180,29	-
Autres dépenses réelles de fonctionnement	-	-	-	-	-	-
RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT	2 560 513,39	5 077 150,15	7 298 027,60	21 961 722,91	18 675 173,63	24 022 811,07
Dotations et subventions	50 668,00	244 390,69	2 135 028,20	294 000,00	8 675 173,63	5 022 811,07
Cessions d'immobilisation et autres	9 206,29	-	-	13 113 722,91	-	-
Emprunts	2 500 639,10	4 832 759,46	5 162 999,40	8 554 000,00	10 000 000,00	19 000 000,00
DEPENSES RELLES D'INVESTISSEMENT	7 099 298,82	10 274 132,39	16 210 853,89	23 756 885,58	20 507 803,03	27 183 906,27
Dépenses d'équipement	4 849 925,69	7 788 930,14	13 953 914,89	21 268 596,78	12 727 199,47	23 176 485,65
Remboursement du capital	2 209 462,51	2 485 202,25	2 256 939,00	2 488 288,80	7 780 603,56	4 007 420,62
Autres dépenses financières d'investissement	39 910,62	-	-	-	-	-

1.2 Soldes financiers

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Recettes réelles de fonctionnement	22 570 715,64	24 555 034,37	28 489 560,77	30 658 450,29	36 612 115,14	40 742 775,12
Dépenses réelles de fonctionnement (hors intérêts de la dette)	16 312 156,77	16 917 117,93	21 850 863,61	24 116 650,29	30 558 485,76	32 650 070,82
Epargne DE GESTION	6 258 558,87	7 637 916,44	6 638 697,16	6 541 800,00	6 053 629,38	8 092 704,30
Intérêts	430 901,11	416 891,68	436 354,23	429 577,73	452 105,51	526 598,97
Epargne BRUTE	5 827 657,76	7 221 024,76	6 202 342,93	6 112 222,27	5 601 523,87	7 566 105,33
Remboursement structurel du capital	2 209 462,51	2 485 202,25	2 256 939,00	2 488 288,80	7 780 603,56	4 007 420,62
EPARGNE NETTE	3 618 195,25	4 735 822,51	3 945 403,93	3 623 933,47	- 2 179 079,69	3 558 684,71
Annuité payée par les tiers	-	-	-	-	-	-
AUTOFINANCEMENT	3 618 195,25	4 735 822,51	3 945 403,93	3 623 933,47	- 2 179 079,69	3 558 684,71

1.3 Fonds de roulement et résultat

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
FONDS DE ROULEMENT INITIAL	2 658 565	4 424 463	7 189 187	4 478 703	4 776 813	8 545 707
Résultat de l'exercice	1 288 872	2 024 043	- 2 710 483	- 737 059	3 768 894	4 405 010
Résultat de l'exercice issu absorption smbgd / Montpon	477 026	740 681	-	-	-	-
FONDS DE ROULEMENT FINAL SMD3	4 424 463	7 189 187	4 478 703	4 776 813	8 545 707	12 950 718

1.4 Endettement

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Capacité de désendettement (en années)	2,33	2,32	3,18	4,24	5,10	5,76
Encours de dette (au 31/12/N)	13 579 285,74	16 735 167,16	19 696 132,84	25 921 609,53	28 552 766,39	43 545 345,77
Epargne brute	5 827 657,76	7 221 024,76	6 202 342,93	6 112 222,27	5 601 523,87	7 566 105,33

2) Soldes de gestion

Au 31 décembre 2020, la capacité de désendettement du syndicat est de 5,7 ans