

## NOTE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2024 du SMD3

**Mardi 08 avril 2025**

### 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 2024, le compte administratif du SMD3 fait apparaître un résultat global de 16 314 788,53 € se décomposant comme suit :

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES 2024</b>			
Recettes nettes	28 509 207,51	77 357 593,57	105 866 801,08
<b>DEPENSES 2024</b>			
Dépenses nettes	32 498 013,85	75 917 396,35	108 415 410,20
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE 2024</b>			
Excédent		1 440 197,22	
Déficit	- 3 988 806,34		- 2 548 609,12
<b>RESULTAT D'EXECUTION 2023</b>			
Excédent	10 024 019,79	9 012 533,28	19 036 553,07
Déficit			
<b>RESULTAT GLOBAL</b>			
Excédent	<b>6 035 213,45</b>	<b>10 452 730,50</b>	<b>16 487 943,95</b>
Déficit			
<b>Restes à Réaliser 2024</b>			
Dépenses	173 155,42		173 155,42
Recettes			
<b>Résultat définitif</b>	<b>5 862 058,03</b>	<b>10 452 730,50</b>	<b>16 314 788,53</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les résultats de la section de fonctionnement font apparaître un excédent de + 1 440 197,22 € sur l'exercice.

Cet excédent provient de recettes supérieures au budget 2024, pour un montant de 1 240 511 euros, réparti comme suit :

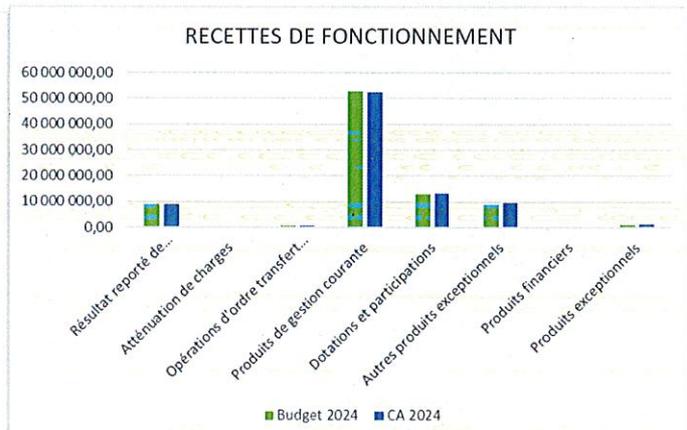
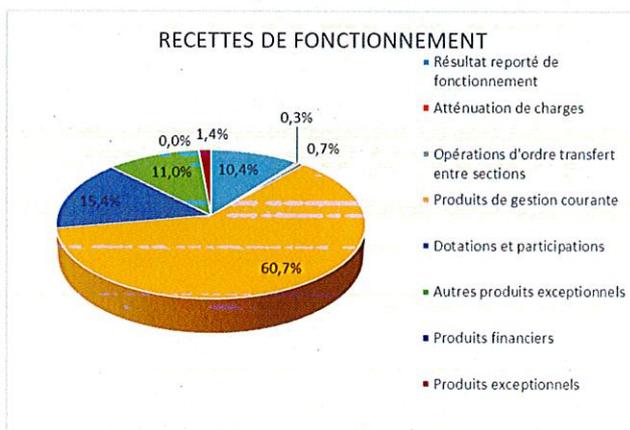
- + 594 656 euros sur le chapitre 74 (dotations et participations) correspondant à des subventions ADEME qui ont été versées en 2024 et non en 2025, ceci grâce au bon avancement des dossiers,
- + 462 721 euros au chapitre 75 (autre produits) correspondant à + 75 000 € de verbalisation en + et 387 000 € de soutiens Citeo en lien avec une augmentation des matières recyclées,
- + 183 134 euros au chapitre 77 (recettes exceptionnelles) correspondant à des pénalités sur marché.

### ➤ RECETTES

Les recettes de fonctionnement (hors résultat reporté 2023) se sont élevées à 77 357 593,57 €.

Elles se répartissent comme suit :

Chapitre	Libellé	Budget 2024	CA 2024
002	Résultat reporté de fonctionnement	9 012 533,28	9 012 533,28
013	Atténuation de charges	207 725,00	275 370,79
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	574 779,00	563 985,59
70	Produits de gestion courante	52 619 532,00	52 465 647,11
74	Dotations et participations	12 747 461,72	13 342 118,55
75	Autres produits exceptionnels	9 024 116,00	9 486 837,36
76	Produits financiers	1 945,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 040 500,00	1 223 634,17
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>85 228 592,00</b>	<b>86 370 126,85</b>





### Chapitre 70

Les recettes de ce chapitre représentent 61 % des recettes totales de fonctionnement, et atteignent un montant de 52 465 647 €.

La principale ressource de ce chapitre concerne la redevance d'enlèvement des ordures ménagères incitative pour un montant de 38 139 951 €.

Il concerne également les produits des services de prestations de transfert, transport et traitement des déchets des collectivités adhérentes dans le cadre de la tarification unique, pour un montant de 5 286 210 €.

D'autres recettes, moins importantes, sont enregistrées dans ce chapitre, notamment les prestations de service fournies aux gros producteurs de déchets pour la somme de 2 836 616 €, les apports des professionnels sur les sites du SMD3 pour 2 055 789 €.

On retrouve également le produit de la revente des matières issus du tri sélectif pour un montant de 3 872 273 €.

### Chapitre 74

Ce chapitre représente 15 % des recettes enregistrées sur l'année 2024, à 13 342 119 €.

Il concerne la contribution budgétaire issue de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères du secteur de la CAB et la contribution de solidarité versée par les adhérents ayant conservé la compétence collecte (Sictom du Périgord Noir et Smctom de Nontron). Le montant de la contribution votée au titre de 2024 s'élevait à 18,25 € par habitant.

### Chapitre 75

Il représente 11 % des recettes de la structure et s'élève à 9 486 837 €.

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

### Chapitre 77

Dans ce chapitre sont enregistrés les produits exceptionnels, tels que les produits liés aux cessions ainsi que les remboursements des sinistres par les assurances. Sont également comptabilisés les indemnités journalières pour maladie des personnels titulaires, les pénalités sur marché et les pénalités sur jugement.

Ils représentent 1 % de l'ensemble des produits et s'élèvent à 1 223 634 € en 2024.

Les cessions d'immobilisation, via une plateforme d'enchère en ligne, ont généré un produit de 158 839 € sur l'année 2024.

### Chapitre 013

Ce chapitre représente 0,3 % des produits et s'est élevé à 275 371 € pour l'année.

Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel par suite des arrêts maladie et accidents de travail pour les personnels de droit privé.

### Chapitre 042

Ce chapitre représente 0,7 % des produits et s'est élevé à 563 986 € pour l'année.

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 2023 a fait apparaître un excédent de 9 012 533 € qui a été affecté en totalité à la section de fonctionnement.

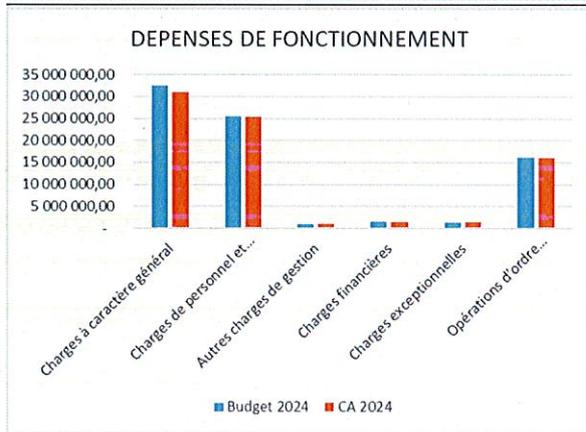
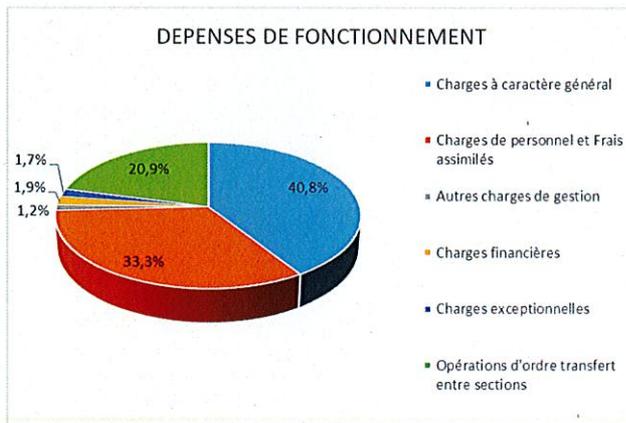


➤ Dépenses

Les dépenses de la section de fonctionnement se sont élevées à 75 917 396,35 € pour l'année 2024.

Elles se répartissent comme suit :

Chapitre	Libellé	Budget 2024	CA 2024
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>32 506 825,00</b>	<b>31 000 565,81</b>
60	Achats et variation de stocks	7 880 973,00	7 046 007,27
61	Services extérieurs	18 937 165,00	18 162 473,52
62	Autres services extérieurs	1 265 007,00	1 385 200,26
63	Impôts et taxes	4 423 680,00	4 406 884,76
<b>012</b>	<b>Charges de personnel et Frais assimilés</b>	<b>25 447 033,72</b>	<b>25 305 423,82</b>
62	Autres services extérieurs	1 550 700,00	1 505 347,29
63	Impôts et taxes	565 984,26	503 375,28
64	Charges de Personnel	23 330 349,46	23 296 701,25
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion</b>	<b>1 078 773,00</b>	<b>938 491,80</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1 522 041,00</b>	<b>1 448 211,26</b>
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 324 185,00</b>	<b>1 324 185,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>7 125 661,28</b>	<b>0,00</b>
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre transfert entre sections</b>	<b>16 084 073,00</b>	<b>15 900 518,66</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>85 228 592,00</b>	<b>75 917 396,35</b>





## Chapitre 011

Les dépenses de ce chapitre représentent 41 % du total des dépenses de fonctionnement du syndicat pour un montant de 31 000 566 €, inférieur de - 5% par rapport au budget. Il s'agit de l'ensemble des dépenses de fonctionnement courant.

On y retrouve :

- **achats et variation de stocks** : représentent 23 % du total du chapitre 011, pour un montant de 7 046 007 €. Il s'agit à plus de 72 % des charges d'énergie, d'eau et de carburant, 13 % de dépenses de petit équipement et pièces de réparation, 14 % autres matières et fournitures (pneus, composteurs, vêtement de travail...).

Les dépenses réalisées ont été inférieures de - 11 % par rapport au budget.

- **services extérieurs** : représentent 59 % du total du chapitre 011 pour un montant de 18 160 473 €. On y retrouve principalement les dépenses d'exploitation des centres de tri et autres dépenses liées aux prestations de transfert, transport et traitement des déchets, dépenses représentant plus de 66 % du total, les dépenses d'entretien et réparation des bâtiments et matériel (23 %), assurances, formations, analyses diverses, études ...

- **autres services extérieurs** : représentent 4 % du total du chapitre 011 pour un montant de 1 385 200 €. Y sont inscrites les dépenses de télécommunication, publication, affranchissement, frais de nettoyage des locaux...

- **impôts, taxes et versements assimilés** : représentent 14 % du total du chapitre 011 pour un montant de 4 406 885 €. Il s'agit des dépenses relatives au paiement de la taxe générale sur les activités polluantes (TGAP).

## Chapitre 012

Les dépenses de ce chapitre représentent 33 % du total des dépenses de fonctionnement du syndicat pour un montant de 25 305 424 €. Ce chapitre comptabilise les dépenses liées aux frais de personnel, y compris assurances et médecine du travail.

## Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante :

Les dépenses de ce chapitre représentent 1,2 % du total des dépenses de fonctionnement du syndicat pour un montant de 938 492 €, inférieur de - 13% par rapport au budget.

Les principales dépenses dans ce chapitre concernent les redevances versées pour l'utilisation de licences et logiciels (59 % du total), des indemnités et cotisations versées aux élus (9 %) et charges diverses correspondant, entre autres, aux écritures dites « miroir » des budgets annexes REOMI des 15 EPCI concernés par la redevance incitative. En effet, les écritures comptables inscrites dans ces budgets annexes doivent être retracées dans le budget du SMD3. Ainsi les écritures passées au compte 6226 Honoraires dans les budgets annexes sont reprises au compte 6588 dans le budget du SMD3 pour un montant de 27 271 €.

## Chapitre 66 – Charges financières :

Les dépenses de ce chapitre représentent 1,9 % du total des dépenses de fonctionnement du syndicat pour un montant de 1 448 211 €. Ce chapitre comprend le remboursement des intérêts de la dette.

## Chapitre 67 - Charges Exceptionnelles :



Les dépenses de ce chapitre représentent 1,7 % du total des dépenses de pour un montant de 1 324 185 €. Les principales dépenses concernent liées aux marchés (16%), les annulations de facture sur exercice antérieur (72%).

Comme au chapitre 65, ce chapitre 67 retrace les écritures dites « miroir » des budgets annexes REOMI des 15 EPCI concernés par la redevance incitative. En effet, les écritures comptables inscrites dans ces budgets annexes doivent être retracées dans le budget du SMD3. Ainsi les écritures passées au compte 6743 Remises gracieuses dans les budgets annexes sont reprises au compte 678 dans le budget du SMD3 pour un montant de 91 534€. Les écritures passées au compte 678 Annulation sur exercice antérieur (correspondant au trop-perçu de l'exercice 2023 à rembourser aux usagers) dans les budgets annexes sont reprises au compte 673 dans le budget du SMD3 pour un montant de 866 183 €.

### Chapitre 042 – Opérations d'ordres budgétaires

Les dépenses de ce chapitre représentent 21 % du total des dépenses de fonctionnement du syndicat pour un montant de 15 900 519 €.

Il s'agit des dotations aux amortissements, des dotations aux provisions constituées pour la post-exploitation des casiers de l'ISDND de Saint Laurent des Hommes et celles pour le Compte Epargne Temps (CET).

## SECTION D'INVESTISSEMENT

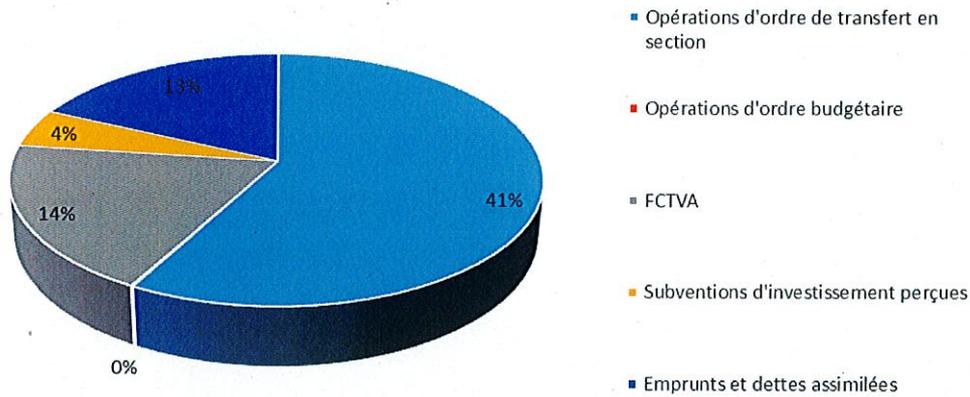
### ➤ Recettes

Les recettes de la section d'investissement se sont élevées à 28 509 207,51 € (hors résultat reporté d'investissement).

Chapitre	Libellé	Budget 2024	CA 2024
001	Résultat reporté d'investissement	10 024 019,79	10 024 019,79
021	Virement de la section de fonctionnement	7 125 661,28	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert en section	16 084 073,00	15 900 518,66
041	Opérations d'ordre budgétaire	150 000,00	25 888,20
10	FCTVA	5 238 399,93	5 238 407,59
13	Subventions d'investissement perçues	1 173 931,00	1 355 090,99
16	Emprunts et dettes assimilées	10 142 763,00	5 000 000,00
21	Immobilisations corporelles		1 991,74
23	Immobilisations en cours (avance forfaitaire)	0,00	987 175,33
27	Autres immobilisations financières	1 000 000,00	135,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>50 938 848,00</b>	<b>38 533 227,30</b>



## RECETTES D'INVESTISSEMENT



Les recettes d'amortissement, c'est-à-dire les dotations aux amortissements et provisions pour la post-exploitation des casiers de l'ISDND, ont représenté 41 % du total, pour un montant de 15 900 519 €.

13 % des recettes d'investissement ont été constituées par l'emprunt, pour un montant total de 5 000 000 €.

14 % des recettes proviennent du FCTVA, soit un montant de 5 238 408 €.

Les subventions d'investissement reçues en 2024 se sont élevées à 1 355 091 €.

### ➤ Dépenses

Les dépenses de la section d'investissement se sont élevées à 32 498 013,85 €



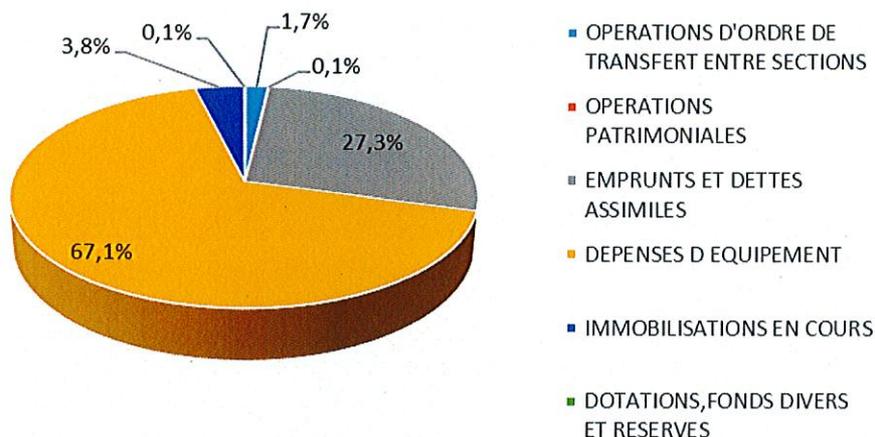
Chapitre	Libellé	BUDGET 2024		
<b>TOTAL</b>		<b>50 938 848,00</b>		
020	DEPENSES IMPREVUES	120 000,00	0,00	
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	574 779,00	563 985,59	
13	subvention d'équipements	400 000,00	389 206,59	
1582	reprise de provision post exploitation	174 779,00	174 779,00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	150 000,00	25 888,20	
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	40 000,00	34 128,00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	9 190 000,00	8 848 139,43	
1641	emprunts en euros	8 860 000,00	7 960 436,59	
16441	opérations afférentes à l'emprunt	250 000,00	0,00	
1678	autres emprunts et dettes assorties de cond. Particulières	80 000,00	79 879,70	
1687	autres dettes	0,00	807 823,14	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 484 000,00	1 244 137,08	
	DEPENSES D EQUIPEMENT	39 380 069,00	21 781 735,55	173 155,42
	<b>INVESTISSEMENT HORS AUTORISATION DE PROGRAMME</b>	<b>1 189 317,22</b>	<b>756 543,89</b>	<b>173 155,42</b>
15022020	DECHETERIES BASTIDES/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	0,00	0,00	
15032020	DECHETERIES MONTPON/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	30 793,18	28 801,44	
15042020	DECHETERIES PERIGUEUX/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	4 450,00	2 729,83	
16012020	CT BERGERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	750,00	701,47	
16062020	CT ST FRONT/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	1 450,00	1 204,86	
16082020	CT DUSSAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	4 038,00	2 860,52	
16092020	CT MARCILLAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	14 261,00	13 150,47	
19032020	ISD-ND ST LAURENT/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	444 440,97	238 485,22	121 094,19
19062020	ISDI ST FRONT/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	0,00	0,00	
200612	Centre de Coulounieix	0,00	0,00	
201531	Centres de transfert / Passage en FMA	83 865,08	83 273,58	
25012020	ANTENNE BERGERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	1 600,00	0,00	
25022020	ANTENNE BASTIDES/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	10 845,82	10 294,77	
25032020	ANTENNE MONTPON/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	13 000,00	0,00	9 543,84
25042020	ANTENNE RAMPINSOLLE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	87 370,02	81 458,24	
25052020	ANTENNE RIBERAC/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	3 000,00	2 134,62	
25082021	ANTENNE THIVIERS/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	78 600,00	77 520,10	
25102020	ANTENNE SIEGE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	410 853,15	213 928,77	42 517,39



Chapitre	Libellé	BUDGET 2024	C	Publié le 15 AVR. 2025
<b>INVESTISSEMENT EN AUTORISATIONS DE PROGRAMME</b>		<b>38 190 751,78</b>		<b>ID : 024-252405329-20250408-10042025-DE</b>
<b>COLLECTE</b>		<b>15 684 196,95</b>		<b>10 169 282,04</b>
1910101	AMÉNAGEMENTS & ÉQUIPEMENTS SECTEUR BERGERAC	5 486 859,91		4 039 495,00
1910102	AMÉNAGEMENTS & EQUIPEMENTS SECTEUR BELVÈS	1 027 831,95		607 835,13
1910103	AMÉNAGEMENTS & EQUIPEMENTS SECTEUR MONTPON	627 307,13		393 052,78
1910104	OPREVERT : aménagements et équipements	0,00		0,00
1910105	Système informatique & télécommunication	503 144,12		254 248,70
1910106	AMENAGEMENTS ET EQUIPEMENTS SECTEUR NONTRON	0,00		0,00
1910107	AMENAGEMENTS ET EQUIPEMENTS SECTEUR GD PERIGUEUX	7 043 403,96		4 581 555,72
1910108	AMENAGEMENTS ET EQUIPEMENTS SECTEUR THIVIERS	522 112,15		133 527,25
1910110	Matériel collecte départemental	135 500,00		46 110,60
140520201	AMÉNAGEMENTS & ÉQUIPEMENTS SECTEUR RIBERAC	338 037,73		113 456,86
<b>DECHETERIES</b>		<b>2 068 916,68</b>		<b>1 958 332,81</b>
201802	Déchèterie de Thenon	1 700,00		1 678,82
1920101	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR BERGERAC	92 903,78		90 431,37
1920102	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR BELVES	303 469,59		298 028,70
1920103	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR MONTPON	324 343,06		315 239,97
1920104	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP GRAND PERIGUEUX	170 581,56		170 578,62
19201041	DECHETERIE LA RAMPINSOLLE	0,00		0,00
1920108	Aménag et équipements déchèteries secteur Thiviers	404 313,13		375 865,92
15052020	AMENAG MISES AUX NORMES & EQUIP SECTEUR RIBERAC	21 720,00		14 498,67
1920121	Mises aux normes des déchèteries	219 620,36		163 802,50
1920122	Déchèteries Mobiles	530 265,20		528 208,24
<b>CENTRES DE TRANSFERT</b>		<b>1 349 249,48</b>		<b>1 076 261,14</b>
201707	CT Belvès	948 470,47		763 625,12
1920201	Aménagement Centre de Transfert de Bergerac	153 529,01		77 373,35
1920202	Equipements Départementaux	900,00		0,00
1920203	Aménagement CT Marcillac	0,00		0,00
1920208	Aménagement CT Thiviers	0,00		0,00
16032020	Aménagement CT MONTPON	235 200,00		233 218,51
16042020	UNITE BIOMASSE RAMPINSOLLE - AMENAGEMENT EQUIP	0,00		0,00
160420201	CT RAMPINSOLLE/AMENAGEMENT EQUIPEMENT	11 150,00		2 044,16
<b>TRANSPORT</b>		<b>589 200,00</b>		<b>550 471,65</b>
172020	TRANSPORT	589 200,00		550 471,65
<b>CENTRES DE TRI</b>		<b>322 743,66</b>		<b>234 152,97</b>
1920301	AMENAG CENTRE DE TRI RAMPINSOLLE	76 131,37		41 043,37
1920302	AMENAG CENTRE DE TRI MARCILLAC	246 612,29		193 109,60
<b>ENGINS ET EQUIPEMENTS TECHNIQUES</b>		<b>52 676,46</b>		<b>0,00</b>
1920401	Engins et matériels de broyage	44 000,00		0,00
1920402	Compacteurs	8 676,46		0,00
<b>SIEGE ET ANTENNES</b>		<b>178 279,61</b>		<b>104 392,94</b>
201801	Extension Locaux Rampinsolle	178 279,61		104 392,94
1920501	Antenne de l'ISD-ND	0,00		0,00
1920502	MULTI SITES	0,00		0,00
1920503	Antenne de Belves	0,00		0,00
1920504	ANTENNE DE BERGERAC	0,00		0,00
<b>TRAITEMENTS DES LIXIVIATS</b>		<b>67 921,22</b>		<b>60 744,78</b>
1930101	Pièces pour réparation	67 921,22		60 744,78
<b>TRAVAUX BIOREACTEURS</b>		<b>1 771 357,00</b>		<b>1 105 495,42</b>
1930201	Construction casiers E1/E2	126 979,46		123 249,54
1930202	Construction casiers secteur F	1 589 377,54		975 803,08
1930203	Construction casiers secteur G	55 000,00		6 442,80
<b>SYSTÈMES D INFORMATIONS</b>		<b>1 120 375,92</b>		<b>824 232,82</b>
1940101	Infrastructures réseaux 1 parc télécommunications	548 635,39		467 656,74
1940102	Renouvel parc informatique & licences logiciels	379 844,03		296 694,52
1940103	Site internet et intranet	0,00		0,00
1940104	Système stockage données, organisation des flux	167 650,00		57 423,56
1940105	SIG : Système d'information géographique	24 246,50		2 458,00
<b>CENTRE DE TRI DEPARTEMENTAL / CSR</b>		<b>13 339 229,71</b>		<b>4 438 568,54</b>
1920303	Centre de tri Départemental / CSR	13 339 229,71		4 438 568,54
<b>RENOUVELLEMENT FLOTTE VEHICULES</b>		<b>158 500,00</b>		<b>70 785,54</b>
20210225	Renouvellement flotte véhicules	158 500,00		70 785,54
<b>ATELIERS DE MAINTENANCE</b>		<b>1 488 105,09</b>		<b>432 471,01</b>
20220101	Atelier Bergerac Belvès	1 318 030,67		380 381,58
20220125	Atelier Départemental	170 074,42		52 089,43



## DEPENSES D'INVESTISSEMENT



67 % des dépenses d'investissement en 2024 ont consisté en des dépenses d'équipement, pour un montant de 21 784 736 €, 27 % pour le remboursement de capital des emprunts, soit un montant de 8 848 139 €.

97 % de l'investissement en équipement a été réalisé dans le cadre d'autorisation de programme, principalement pour le processus de collecte (48 % pour un montant de 10 169 282 €) et pour le centre de tri départemental (21 % pour un montant de 4 438 569 €).

## RECAPITULATIF

## ➤ Résultat de clôture de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES 2024</b>			
Recettes nettes	28 509 207,51	77 357 593,57	105 866 801,08
<b>DEPENSES 2024</b>			
Dépenses nettes	32 498 013,85	75 917 396,35	108 415 410,20
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE 2024</b>			
Excédent		1 440 197,22	
Déficit	- 3 988 806,34		- 2 548 609,12
<b>RESULTAT D'EXECUTION 2023</b>			
Excédent	10 024 019,79	9 012 533,28	19 036 553,07
Déficit			
<b>RESULTAT GLOBAL</b>			
Excédent	6 035 213,45	10 452 730,50	16 487 943,95
Déficit			
<b>Restes à Réaliser 2024</b>			
Dépenses	173 155,42		173 155,42
Recettes	-		-
<b>Résultat définitif</b>	<b>5 862 058,03</b>	<b>10 452 730,50</b>	<b>16 314 788,53</b>

## ➤ Etat de la dette



Prêteur	Réf Client	Montant emprunté	CRD	Annuité totale			
Agence de l'eau Adour Garonne		798 797,00 EUR	103 843,61 EUR	79 879,70 EUR			
ARKEA		8 000 000,00 EUR	6 977 777,88 EUR	730 041,42 EUR			
BANQUE POSTALE		58 132 218,18 EUR	37 620 094,29 EUR	5 108 146,65 EUR	517 526,06 EUR	4 590 620,59 EUR	18
CAISSE D'EPARGNE		10 530 697,09 EUR	7 246 168,28 EUR	1 071 608,46 EUR	291 536,07 EUR	780 072,39 EUR	13
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS		38 597 000,00 EUR	5 000 000,00 EUR	- EUR	- EUR	- EUR	1
CREDIT AGRICOLE		1 728 746,61 EUR	416 578,64 EUR	164 820,10 EUR	17 899,99 EUR	146 920,11 EUR	7
CREDIT FONCIER DE FRANCE		6 282 000,00 EUR	3 399 093,24 EUR	462 553,08 EUR	33 263,30 EUR	429 289,78 EUR	3
CREDIT MUTUEL		430 000,00 EUR	64 500,34 EUR	33 857,28 EUR	5 190,64 EUR	28 666,64 EUR	1
DEXIA CL		1 546 762,51 EUR	533 486,90 EUR	137 421,20 EUR	30 668,96 EUR	106 752,24 EUR	2
SFIL CAFFIL		4 034 000,00 EUR	- EUR	95 745,60 EUR	964,03 EUR	94 781,57 EUR	1
SOCIETE GENERALE		17 500 000,00 EUR	12 087 499,86 EUR	1 487 693,09 EUR	237 693,09 EUR	1 250 000,00 EUR	4
CONVENTION GRAND PERIGUEUX			6 151 130,27 EUR	874 625,27 EUR	66 802,13 EUR	807 823,14 EUR	1
		<b>147 580 221,39 EUR</b>	<b>79 600 173,31 EUR</b>	<b>10 246 391,85 EUR</b>	<b>1 398 252,41 EUR</b>	<b>8 848 139,44 EUR</b>	<b>61</b>

➤ Dette par type de risque (avec dérivés)

Dette par type de risque

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	61 224 561 €	76,92%	1,22%
Variable	7 244 445 €	9,10%	4,13%
Livret A	11 131 167 €	13,98%	4,05%
<b>Ensemble des risques</b>	<b>79 600 173 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>1,74%</b>

Etat généré au 31/12/2024

## Equilibres financiers

### 1) Les grandes masses financières

#### 1.1 les masses budgétaires

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>36 612 115,14</b>	<b>40 742 775,12</b>	<b>53 305 036,29</b>	<b>60 642 662,01</b>	<b>70 216 418,50</b>	<b>75 981 910,90</b>
Ventes, produits, prestations de services	13 024 223,66	14 075 046,68	14 093 643,37	15 325 732,58	48 886 776,30	52 465 647,11
Ressources fiscales	-	-	-	-	-	-
Dotations & participations	14 518 613,29	20 246 885,60	32 118 222,50	38 292 610,08	11 705 971,03	13 342 118,55
Autres recettes réelles de fonctionnement	9 069 278,19	6 420 842,84	7 093 170,42	7 024 319,35	9 623 671,17	10 174 145,24
<b>DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>31 010 591,27</b>	<b>33 176 669,79</b>	<b>40 558 882,67</b>	<b>48 699 847,68</b>	<b>56 390 415,15</b>	<b>58 642 733,84</b>
Charges à caractère général	19 570 288,14	19 385 899,74	22 800 403,12	27 928 277,77	30 630 245,89	31 000 565,81
Charges de personnel	9 664 685,43	12 734 335,94	16 733 357,45	19 719 840,77	23 993 792,10	25 305 423,82
Charges de gestion courante	1 323 512,19	529 835,14	470 235,62	504 686,57	569 037,00	938 491,80
Intérêts	452 105,51	526 598,97	554 886,48	547 042,57	1 197 340,16	1 398 252,41
<i>dont intérêts sur ligne de trésorerie</i>	4 180,29	-	-	-	9 884,11	49 958,85
Autres dépenses réelles de fonctionnement	-	-	-	-	-	-
<b>RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 675 173,63</b>	<b>24 022 811,07</b>	<b>14 058 719,91</b>	<b>21 257 734,46</b>		
Dotations et subventions	8 675 173,63	5 022 811,07	2 058 719,91	4 524 608,29	5 679 288,89	6 593 498,58
Cessions d'immobilisation et autres	-	-	-	733 126,17	2 671 322,36	811 697,08
Emprunts	10 000 000,00	19 000 000,00	12 000 000,00	16 000 000,00	14 500 000,00	5 000 000,00
<b>DEPENSES RELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>20 507 803,03</b>	<b>27 183 906,27</b>	<b>24 117 402,85</b>	<b>33 764 765,26</b>		
Dépenses d'équipement	12 727 199,47	23 176 485,65	18 994 478,41	27 398 064,45	22 637 643,33	21 781 735,55
Remboursement du capital	7 780 603,56	4 007 420,62	5 122 924,44	6 366 700,81	7 982 310,73	8 848 139,43
Autres dépenses financières d'investissement	-	-	-	-	250 064,04	1 324 185,00

#### 1.2 Soldes financiers



	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Recettes réelles de fonctionnement	36 612 115,14	40 742 775,12	53 305 036,29	60 642 662,11	70 316 418,50	75 981 910,00
Dépenses réelles de fonctionnement (hors intérêts de la dette)	30 558 485,76	32 650 070,82	40 003 996,19	48 152 805,11	55 202 959,10	57 294 440,28
<b>Epargne DE GESTION</b>	<b>6 053 629,38</b>	<b>8 092 704,30</b>	<b>13 301 040,10</b>	<b>12 489 856,90</b>	<b>15 013 459,40</b>	<b>18 687 470,62</b>
Intérêts	452 105,51	526 598,97	554 886,48	547 042,57	1 197 340,16	1 398 252,41
<b>Epargne BRUTE</b>	<b>5 601 523,87</b>	<b>7 566 105,33</b>	<b>12 746 153,62</b>	<b>11 942 814,33</b>	<b>13 816 119,24</b>	<b>17 289 218,21</b>
Remboursement structurel du capital	7 780 603,56	4 007 420,62	5 122 924,44	6 366 700,81	7 982 310,73	8 848 139,43
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>- 2 179 079,69</b>	<b>3 558 684,71</b>	<b>7 623 229,18</b>	<b>5 576 113,52</b>	<b>5 833 808,51</b>	<b>8 441 078,78</b>
Annuité payée par les tiers	-	-	-	-	-	-
<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>- 2 179 079,69</b>	<b>3 558 684,71</b>	<b>7 623 229,18</b>	<b>5 576 113,52</b>	<b>5 833 808,51</b>	<b>8 441 078,78</b>

### 1.3 Fonds de roulement et résultat

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FONDS DE ROULEMENT INITIAL	4 776 813	8 545 707	12 950 718	15 638 188	16 395 685	22 442 461
Variation de l'exercice	3 768 894	4 405 010	2 687 471	- 564 216	6 046 776	- 935 461
Résultat de l'exercice issu absorption smbgd / Montpon / syged / Thiviers	-	-	-	1 321 713	-	-
FONDS DE ROULEMENT FINAL SMD3	8 545 707	12 950 718	15 638 188	16 395 685	22 442 461	21 507 000

### 1.4 Endettement

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Capacité de désendettement (en années)</b>	<b>5,10</b>	<b>5,94</b>	<b>4,07</b>	<b>6,37</b>	<b>5,98</b>	<b>4,60</b>
Encours de dette (au 31/12/N)	28 552 766,39	44 947 578,24	51 824 653,80	76 122 793,09	82 640 482,36	79 600 173,31
Epargne brute	5 601 523,87	7 566 105,33	12 746 153,62	11 942 814,33	13 816 119,24	17 289 218,21



**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

IV  
D

Nombre de membres en exercice : 32  
 Nombre de membres présents : 17  
 Nombre de suffrages exprimés : 10  
 VOTES :  
 Pour : 10  
 Contre : 0  
 Abstentions : 0

Date de convocation : 02/04/2025

Présenté par (1) Monsieur Francis COLBAC  
 A Coulounieix-Chamiers le 08/04/2025  
 (1) Monsieur Francis COLBAC

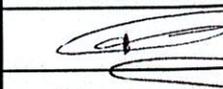
Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
 A Coulounieix-Chamiers, le 08/04/2025  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3).

Madame CABIROL BRIGITTE	Représenté à M <sup>r</sup> BOIDE	
Madame MOLLETON Marjorie		
Madame REYS HELENE		
Madame ROUX Evelyne		
Madame SALINIER Bernadette		
Monsieur BEAU Jean-Marcel		
Monsieur BOIDE Thierry		
Monsieur BOUSQUET Dominique	Suppléant M <sup>r</sup> COLIN	
Monsieur CAZES Jean-Pierre		
Monsieur CIPIERRE Thierry		
Monsieur COLBAC Francis	Représenté de M <sup>r</sup> ROUSSEL	
Monsieur COUSTILLAS Hervé		
Monsieur DESPORT Johann		
Monsieur DESSALLES Jean-Louis		
Monsieur DOBBELS Michel		
Monsieur DONNETTE Michel		
Monsieur DUBOS Jean-Paul		
Monsieur FARGEAS Vincent		
Monsieur GAUTHIER Frédéric		
Monsieur JAUBERTIE Pierre		
Monsieur KUSTER Gé	Représenté à M <sup>me</sup> MOLLETON	



**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

D

Monsieur LE MAO Daniel	
Monsieur MARTY Alain	<i>Reçu par M<sup>re</sup> PROTANO</i>
Monsieur MELOTTI Marc	
Monsieur ORHAND Serge	
Monsieur PEYRAT Jérôme	
Monsieur PEYROU Alain	
Monsieur RIVAUD Vincent	<i>Reçu par M<sup>re</sup> BEAU</i>
Monsieur ROUSSEAU Philippe	
Monsieur TEILLAC Gérard	
Monsieur TRIFFE Bernard	

Certifié exécutoire par (1) Monsieur Francis COLBAC compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le A Coulounieix-Chamiers, le

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : le comité syndical.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

