

COMPTE ADMINISTRATIF



Compte administratif 2023

Chiffres exprimés en millions d'euros

Le résultat de gestion s'établit avec un déficit de 14 M€

Fonctionnement

Dépenses de gestion

603,2 M€

Intérêts de la dette 18,0 M€

Epargne brute 19,6 M€

dont mobilisée 19,6 M€

Recettes de gestion

640,8 M€

Investissement

Investissements pour tiers 39,5 M€

Investissements Propres 40,6 M€

Capital de la dette 30,7 M€

Epargne brute mobilisée 19,6 M€

Recettes propres 45,5 M€

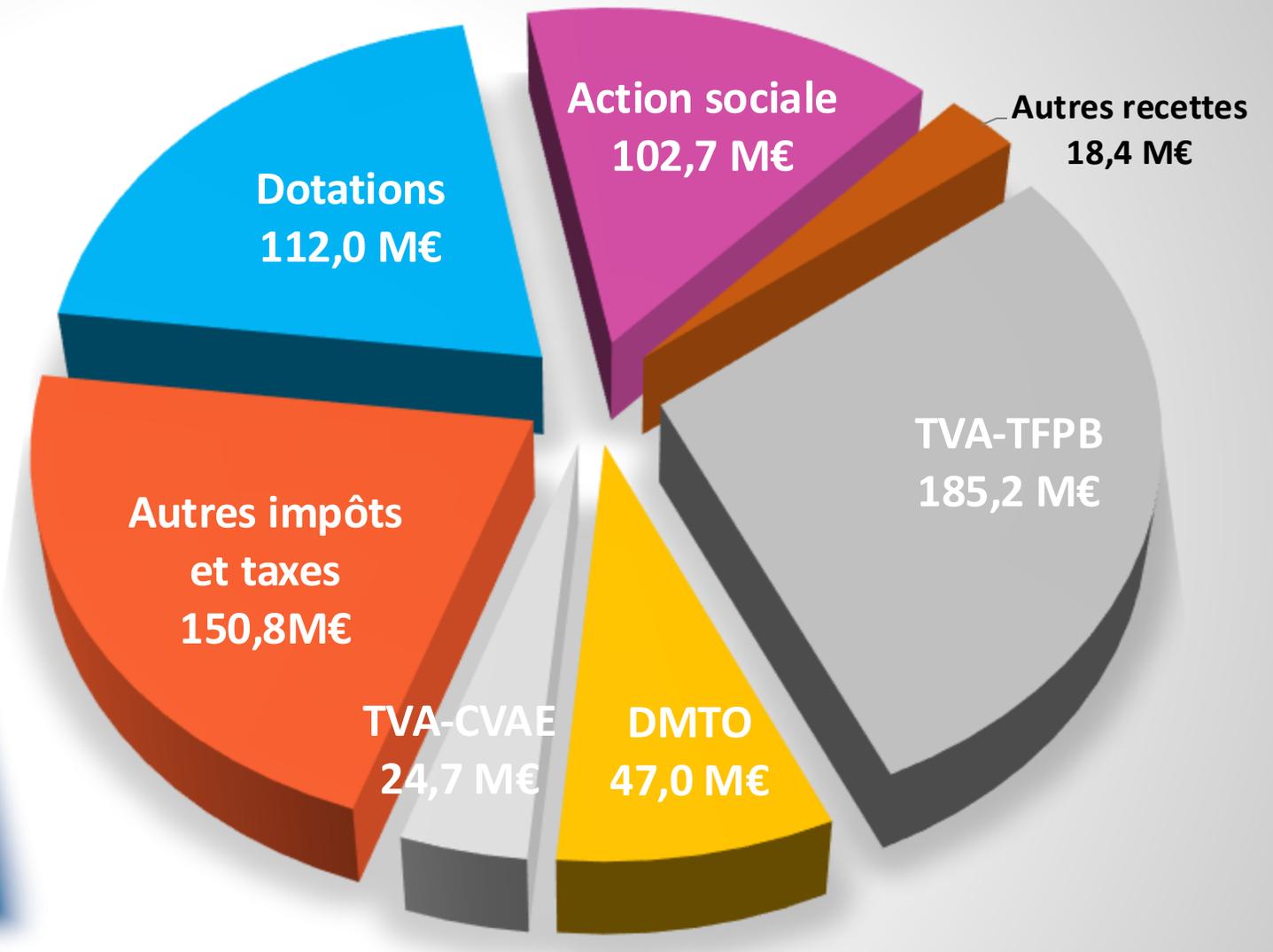
Emprunt 31,7 M€

Déficit de l'exercice 14,0 M€

Recettes réelles de fonctionnement : 640,8 M€

Chiffres exprimés en millions d'euros

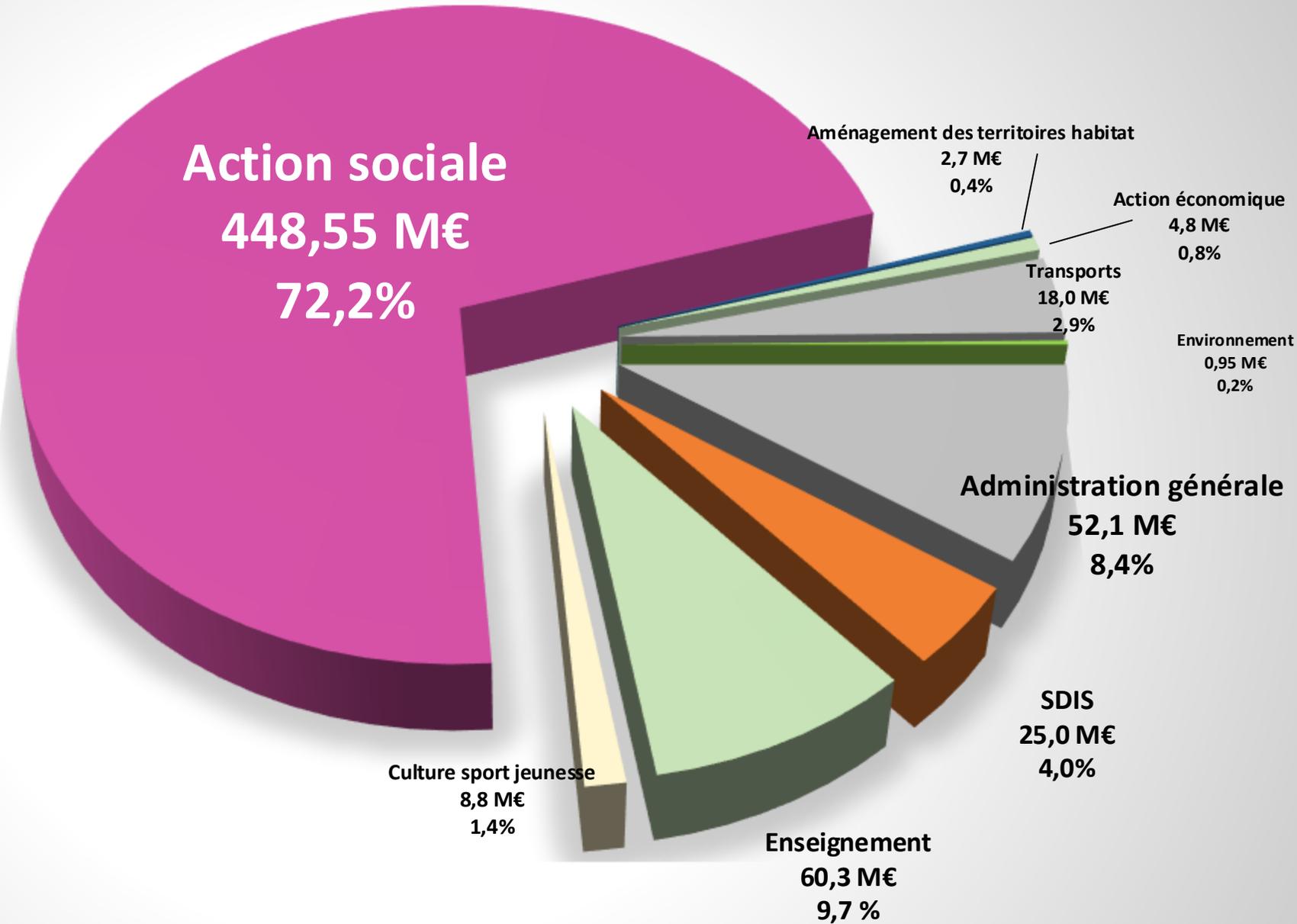
Les recettes de fonctionnement ne progressent que de +1,7% en raison de la baisse des DMTO (-18,4%) et du moindre dynamisme de la TVA (+1,8% en 2023 contre +9,6% en 2022)



Dépenses réelles de fonctionnement : 621,2 M€

Chiffres exprimés en millions d'euros

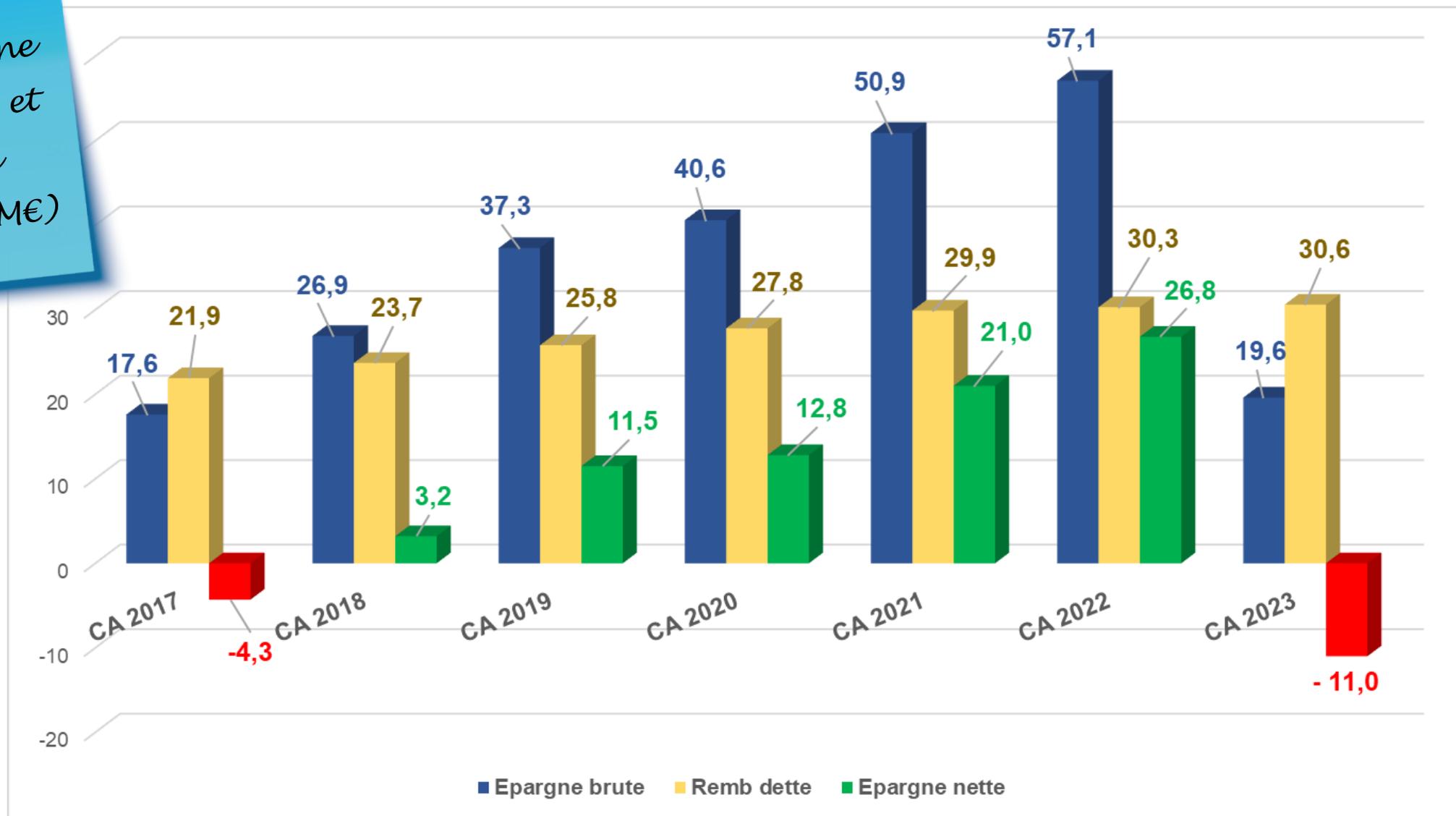
Des dépenses de fonctionnement particulièrement dynamiques (+8,5% en 2023 après +3,2% en 2022 hors charges rattachées)



Evolution de l'épargne

Chiffres exprimés en millions d'euros

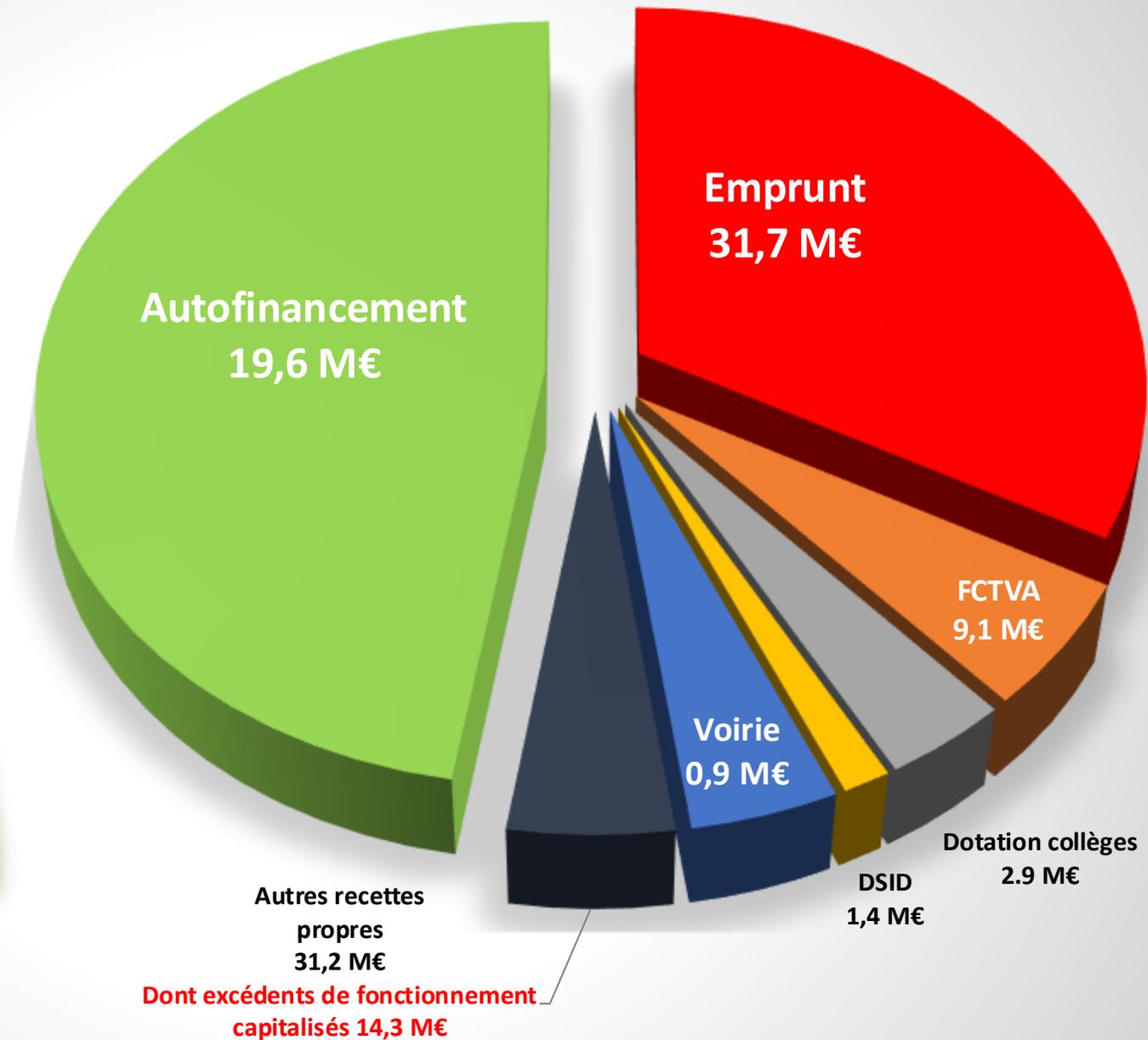
Baisse de l'épargne brute (-37,5 M€) et épargne nette négative (-11,0 M€)



Recettes d'investissement : 96,8 M€

Chiffres exprimés en millions d'euros

*Baisse de
l'autofinancement
(-33,2 M€)
et stabilisation
de l'encours de la
dette*



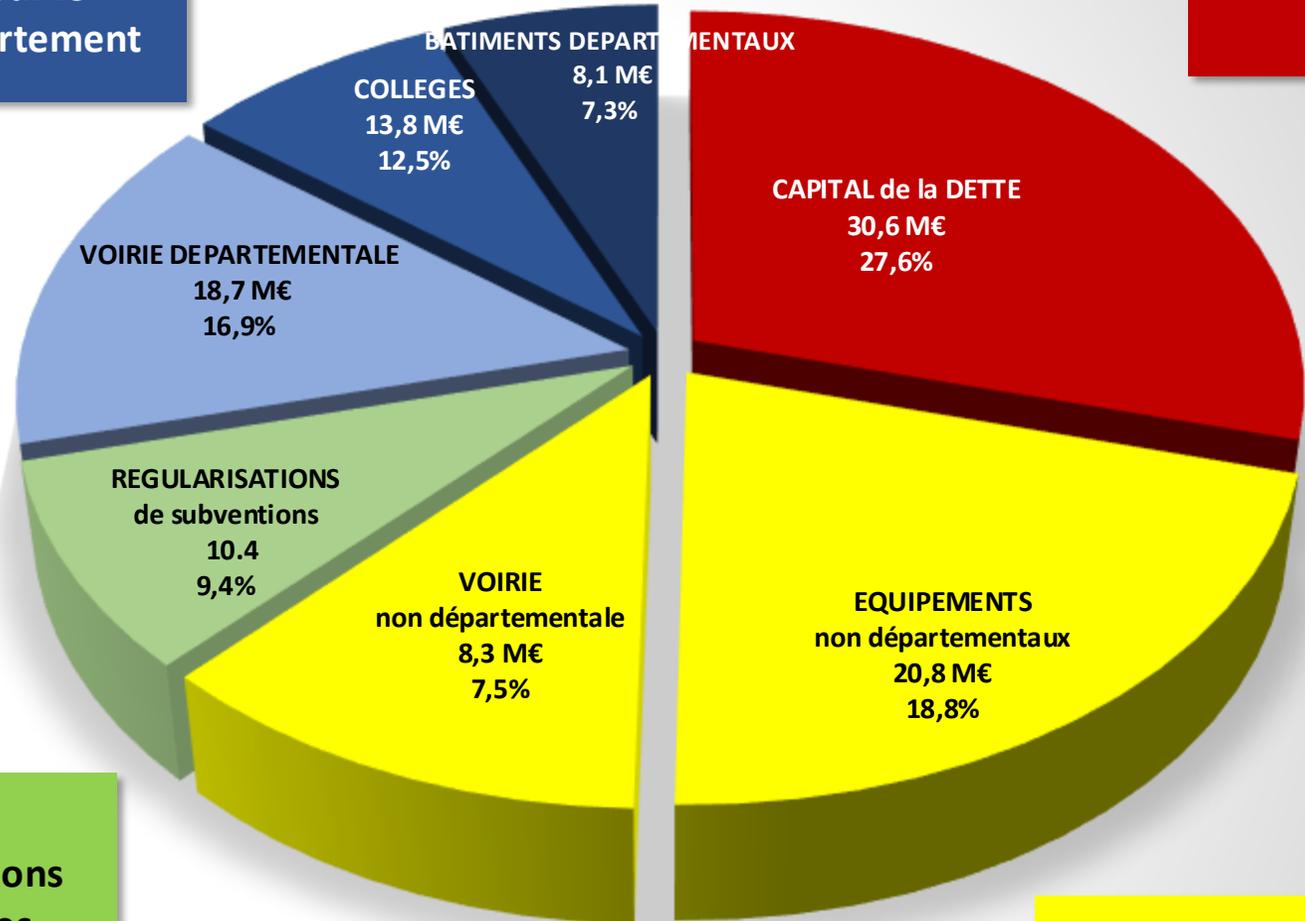
Dépenses d'investissement : 110,8 M€

Chiffres exprimés en millions d'euros

*Hors remboursements
et régularisations
comptables, les
dépenses progressent
de +5,8 M€ (de 64,8
M€ à 70,6 M€)*

36,7%
pour le
Département

27,6%
Financement



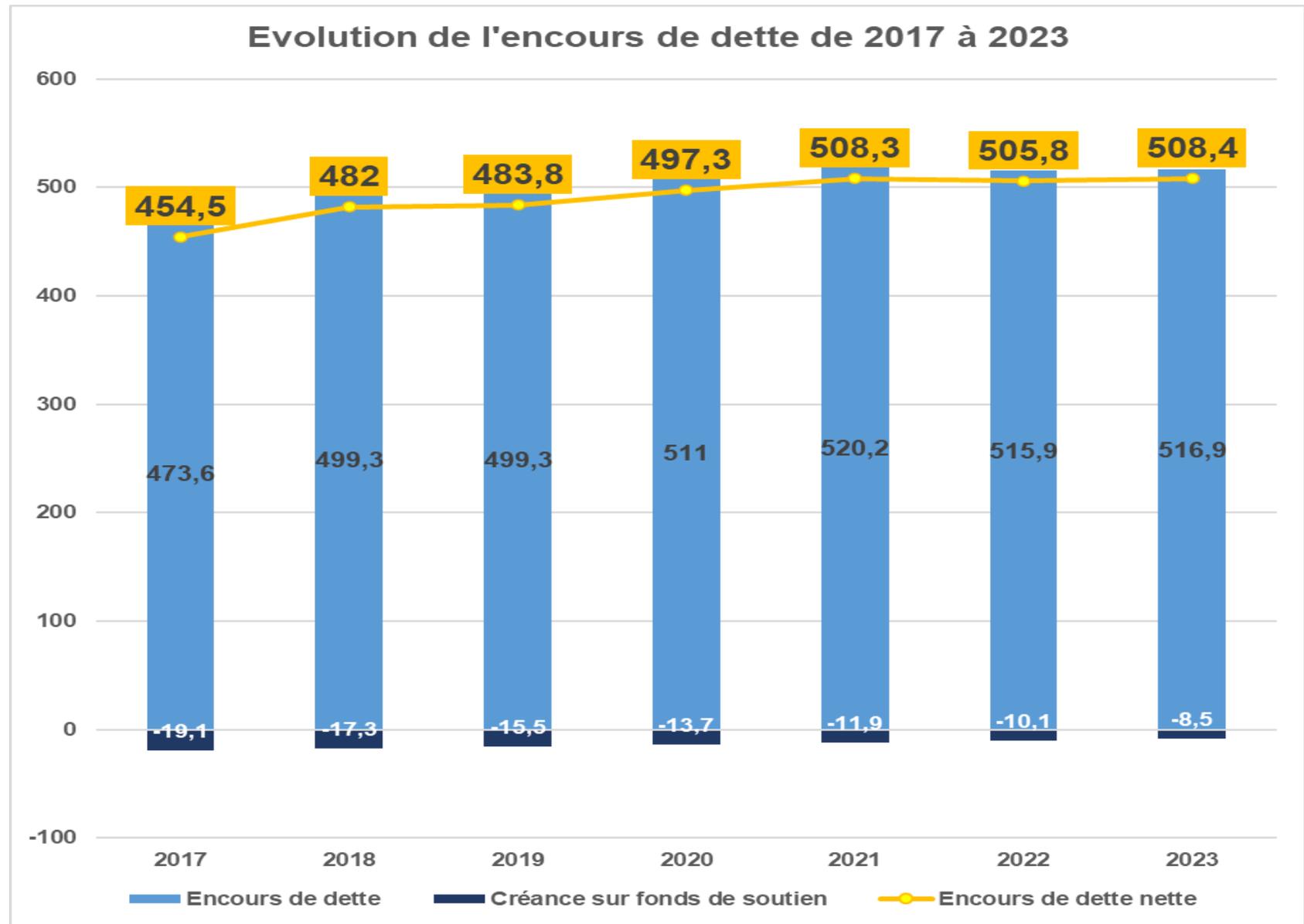
9,4%
Régularisations
comptables

26,3%
pour les tiers

Encours de dette (1/2)

Chiffres exprimés en millions d'euros

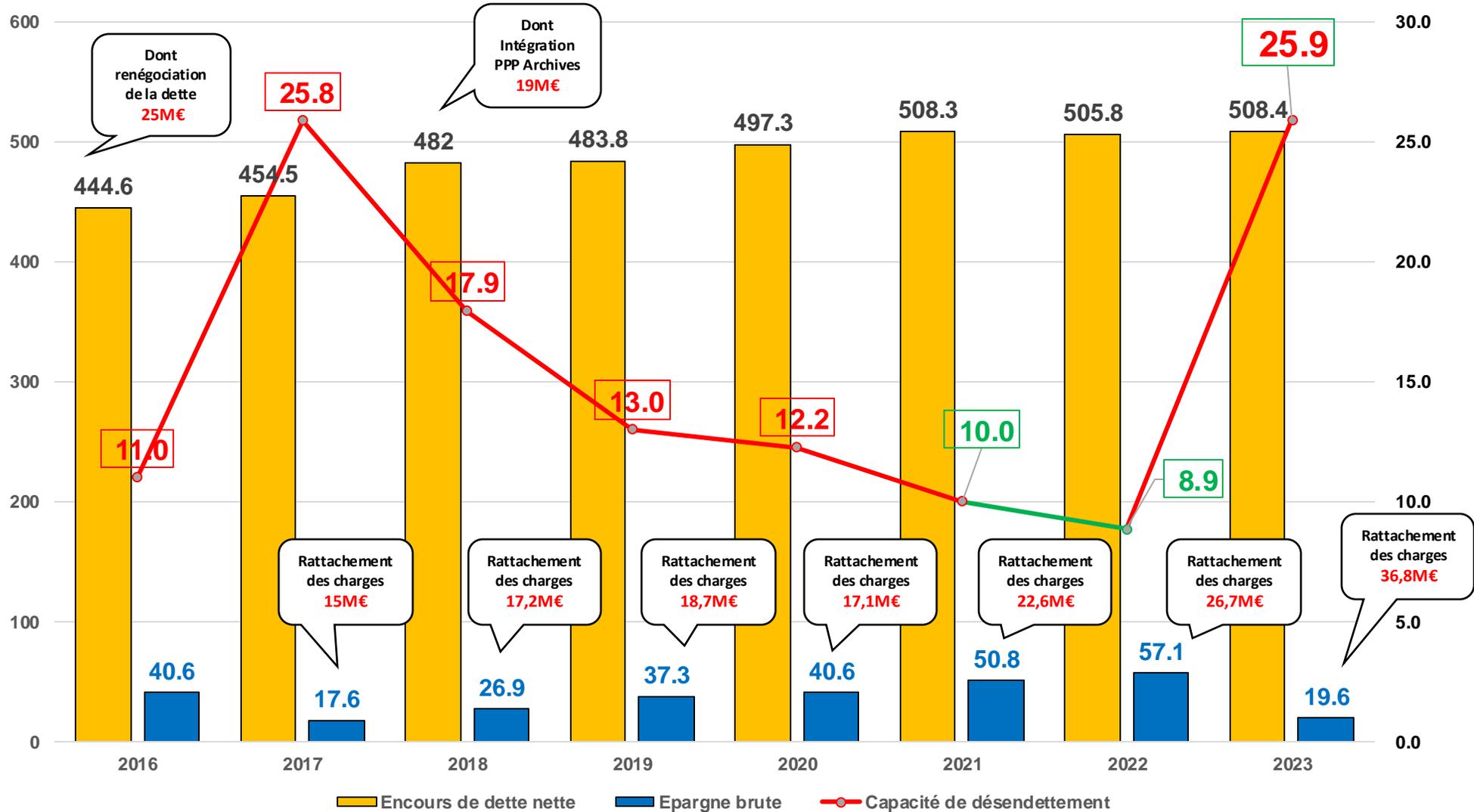
L'encours de la dette s'établit à 516,9 M€



Encours de dette (2/2)

Chiffres exprimés en millions d'euros

Evolution de la capacité de désendettement de 2016 à 2023



Dégradation de la durée de désendettement en lien avec la chute de l'épargne brute



Caverne du Dragon

Pôle archéologique



Participation du Département

- Caverne du Dragon : 643 K€
- Pôle archéologique : 66,2 K€

Participation du Département

- **Laboratoire départemental : 992,1 K€**
- **ZID de l'Omois : 342,6 K€**

LDAR



ZID de l'OMOIS



Etablissement départemental de l'enfance et de la famille (EDEF) :

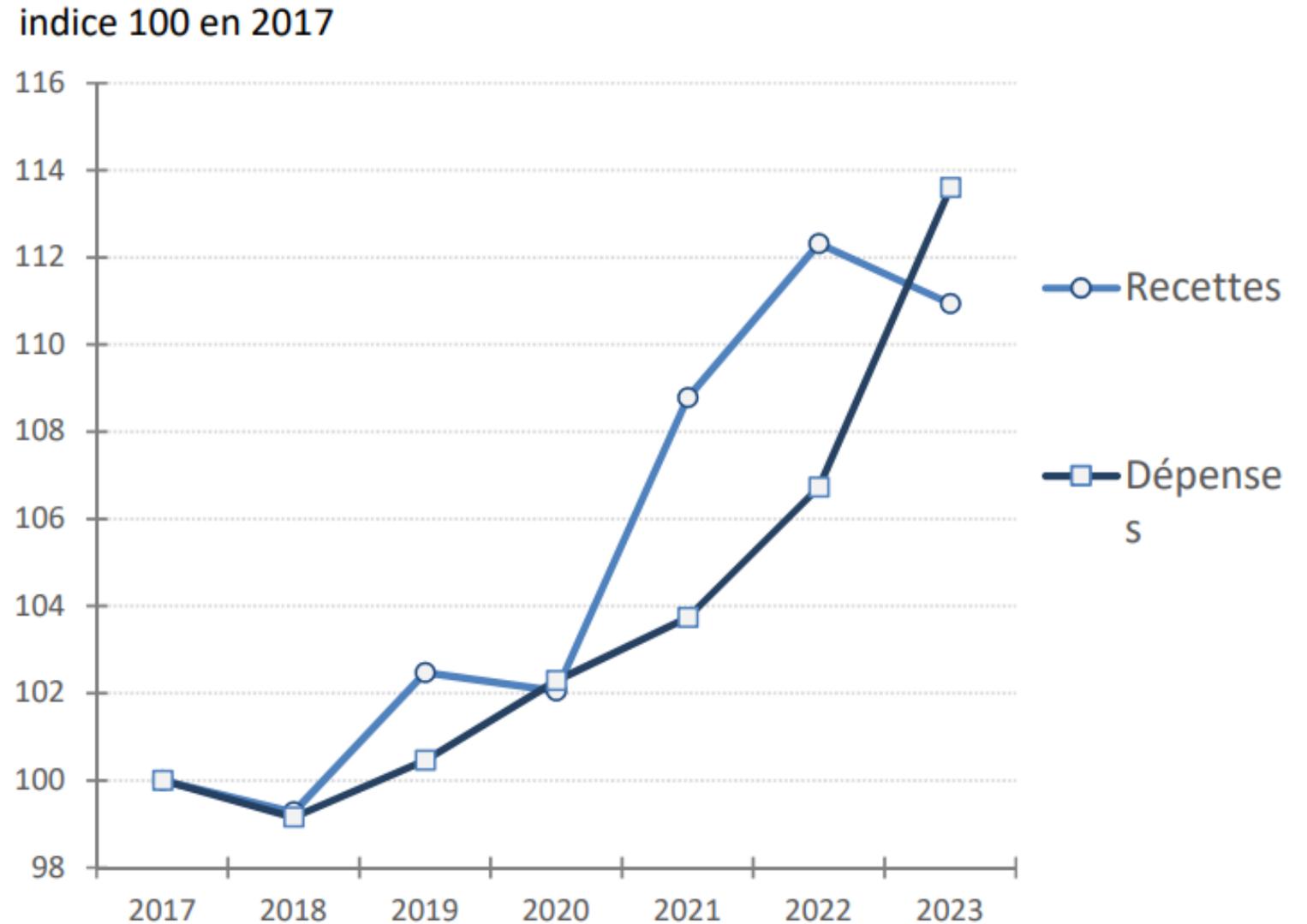
- **Financement du Département issu des produits de tarification de l'établissement : 12,6 M€**
- **Excédent de fonctionnement à fin 2023 : 1,7 M€**

EDEF

Dépenses de gestion 11 299 735 €	Recettes de gestion 12 987 585 € dont excédents 205 591 €
Résultat comptable 1 687 850 €	
Dépenses d'investissement 375 563 €	Résultat comptable 2 492 794 € dont excédents 1 414 280 €
Solde l'exercice +2 117 232 €	

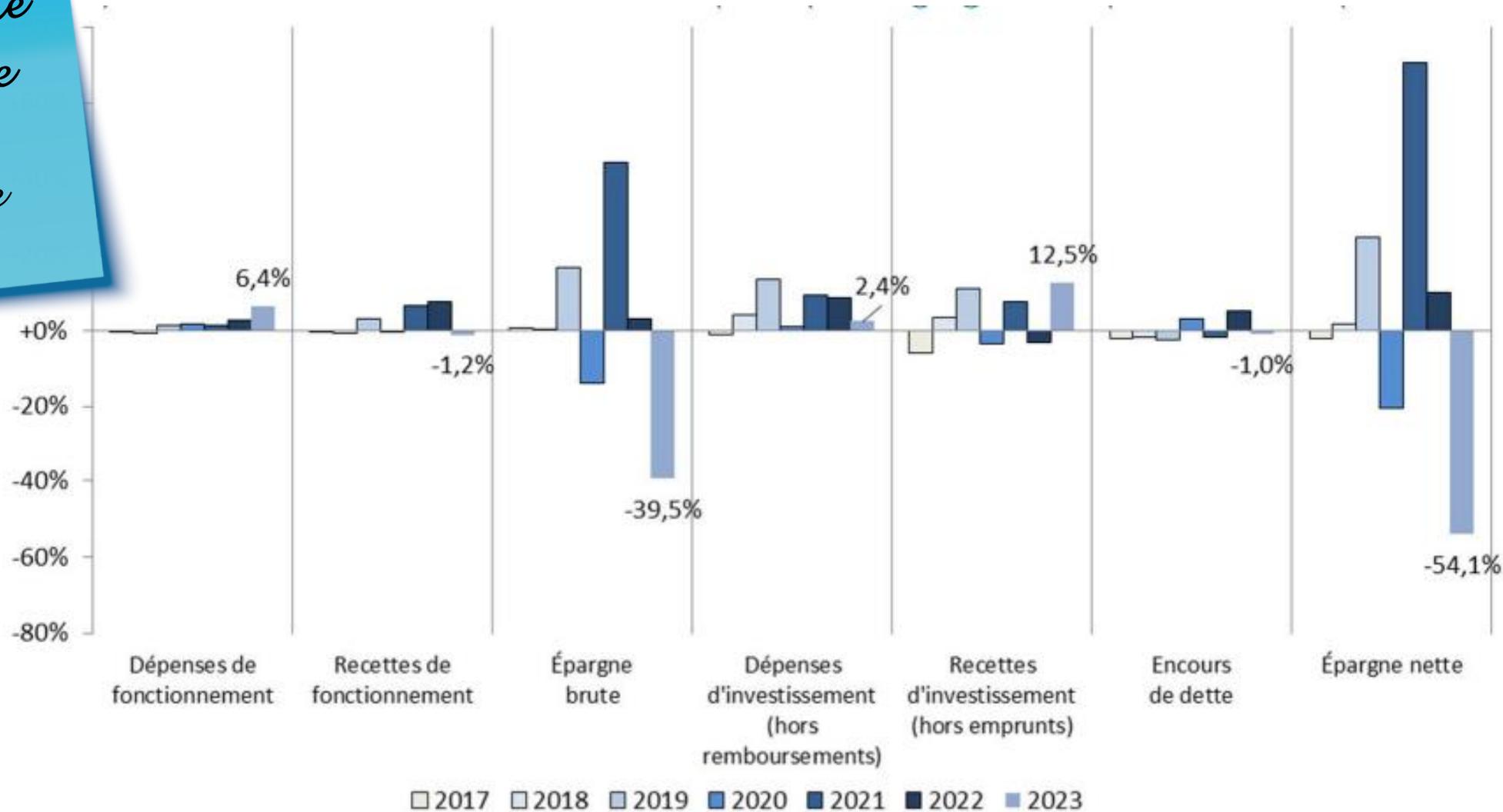
Les finances des Départements – Panorama en 2023 (1/3)

*Retour de l'effet
ciseaux, les dépenses
progressent de +6,5%
tandis que les recettes
reculent de -1,2%*

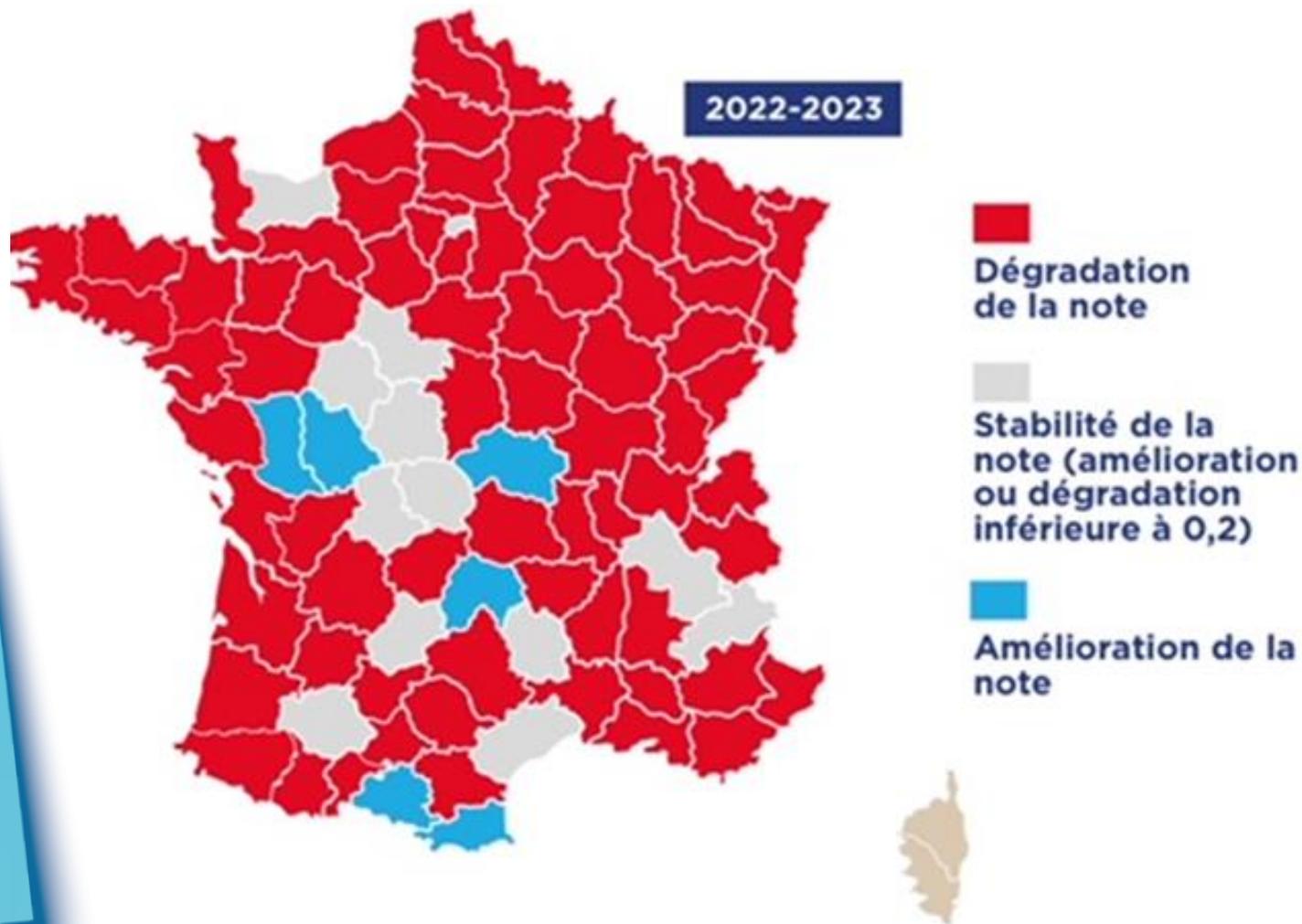


Source : OFGL, pré-rapport 2024

Baisse globale de l'épargne brute (-39,5%) et de l'épargne nette (-54,1%)



Dégradation globale des capacités financières et des marges de manœuvre des Départements



Source : Agence France Locale (AFL)

