

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
SEANCE DU COMITE SYNDICAL du 11 mars 2020**

**Objet : Comptes administratifs et de gestion de l'exercice 2019 pour les 4 budgets
(Budget principal et Budgets annexes Creuse, Corrèze et Haute-Vienne)**

L'an deux mille vingt, le onze mars à quatorze heures et trente minutes, le comité syndical du Syndicat Mixte DORSAL, dûment convoqué le deux mars 2020, se réunit en session ordinaire, salle Lac du Causse à l'Hôtel de Région Nouvelle Aquitaine, site de Limoges, sous la présidence de Monsieur Jean-Marie BOST, son Président. Pour cette délibération, Monsieur Jean-Paul BARRIERE, doyen de l'assemblée, refuse la présidence de la réunion. C'est alors, Monsieur Alain LAGARDE, élu le plus âgé, qui prend la présidence de la réunion.

Monsieur Jean-Marie BOST ne prend pas part au vote.

En exercice : 53 – 163 voix

Présents : 34 (dont 14 procurations) -91 voix

Votants : 34 Pour soit 91 voix

Sont présents :

Mme Hélène ROME – 6 voix – 2^{ème} VP
Mme Hélène FAIVRE - 6 voix – 3^{ème} VP
Mr Yves RAYMONDAUD – 6 voix – 4^{ème} VP
Mr Jean-Pierre BERNARDIE – 2 voix – 5^{ème} VP
Mr Vincent TURPINAT – (procuración donnée à Mr T. Trolong) – 1 voix – 6^{ème} VP
Mr Alain AUZEMERY – 1 voix – 7^{ème} VP
Mr Jean-Paul BARRIERE – 1 voix
Mr Nady BOUALI – (procuración donnée à Mr Y. Raymondaut) - 1 voix
Mr Jean-Jacques CAFFY – (procuración donnée à Mr C. Patier) – 1 voix
Mr Arnaud COLLIGNON – 1 voix
Mr Pierre CHEVALIER – (procuración donnée à Mme S. Vallée) - 2 voix
Mr Francis COMBY – (procuración donnée à Mr JP Barrière) - 1 voix
Mr Pascal COSTE – (procuración donnée à Mme H. Rome) – 6 voix
Mr Pierre COUTAUD – (procuración donnée à Mr A. Collignon) - 2 voix
Mr Pierre DESARMENIEN – (procuración donnée à Mr A. Lagarde) - 1 voix
Mr Patrick DUROUX – 1 voix
Mr Alain FAUCHER – 1 voix
Mme Sarah GENTIL – (procuración donnée à Mr V. Jalby) - 2 voix
Mr Joël VILARD – 1 voix
Mme Michèle GUILLOU – (suppléante de Mr Philippe Jenty) - 2 voix
Mr Laurent GUINARD – 1 voix
Mr Vincent JALBY – 2 voix
Mr Alain LAGARDE – 1 voix
Mr Christian LATOUILLE (suppléant de Mr C. Redon Sarrazy) – 1 voix
Mr Jean-Claude LEBLOIS - 6 voix
Mr Jean-Louis MICHEL – 2 voix
Mr Jean-Michel MONTEIL – (procuración donnée à Mr JL Michel) - 1 voix
Mr Christophe PATIER – 15 voix
Mr Christian PRADAYROL – (procuración donnée à Mr JP. Bernardie) - 2 voix
Mr Joël RATIER – (procuración donnée à Mr JC Leblois) – 1 voix
Mme Valérie SIMONET – (procuración donnée à Mme H. Faivre) - 6 voix
Thierry TROLONG – 1 voix
Mme Stéphanie VALLÉE - 6 voix
Mr Pierre VERGNOLLE – (procuración donnée à Mr A. Faucher) – 1 voix

Vice-Présidente Département Corrèze
Vice-Présidente Département Creuse
Vice-Président Département Hte-Vienne
Conseiller Agglo Bassin Brive
Vice-Président de la CC Creuse Confluence
Vice-Président CC ELAN Limousin Avenir Nature
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Vice-Président Agglo Grand Guéret
Vice-Président CC Pays d'Uzerche
Vice-Président Tulle Agglo
Président du Syndicat de la Diège
Président CC Pays Lubersac Pompadour
Président Département Corrèze
Vice-Président du Syndicat de la Diège
Président CC Marche et Combraille en Aquitaine
Vice-Président de la CC Val de Vienne
Vice-Président de la CC de Noblat
Adjointe au Maire Ville de Limoges
Vice-président de la CC Ouest Limousin
Déléguée titulaire du Syndicat de la Diège
Conseiller Communautaire CC Gartempe St Pardoux
Adjoint au Maire Ville de Limoges
Conseiller Communautaire Tulle Agglo
Vice-Président de la CC Briance Sud Haute-Vienne
Président Département Haute-Vienne
Conseiller Communautaire Agglo Bassin Brive
Vice-Président CC Midi Corrèzien
Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Vice-Président Agglo Bassin Brive
Président de la CC POL
Présidente du Département de la Creuse
Conseiller communautaire CC Portes Creuse Marche
Conseillère Départementale de la Corrèze
Vice-Président de la CC du Pays de St Yriéix

Sont excusés :

Mr François VINCENT – (et son suppléant) - 15 voix – 1^{er} VP
Mr Didier BARDET – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Eric CORREIA (et son suppléant) – 1 voix
Mr Laurent DAULNY – 1 voix
Mr Francis DUBOIS – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Thierry GAILLARD – (et son suppléant) – 6 voix
Mr Sylvain GAUDY – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Christian HANUS (et son suppléant) – 2 voix
Mr Mathieu HAZOUARD – (et son suppléant) - 15 voix
Mr Jean-Luc LEGER (et son suppléant) - 1 voix
Mr Yves LE GOUFFE – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Etienne LEJEUNE – 1 voix
Mr Didier MARCELLAUD – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Guy MERIGOUT (et son suppléant) – 1 voix
Mr Philippe NAUCHE – (et son suppléant) – 15 voix
Mme Mélanie PLAZANET – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Gérard ROUMILHAC – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Jean-Michel TEULIERE – (et son suppléant) – 1 voix

Conseiller régional de la Région Nouvelle Aquitaine
Président CC Bénévent Grand-Bourg
Président Agglo Grand Guéret
Président CC Pays Dunois
Président de la CC Ventadour Egletons Monédières
Vice-Président Département Creuse
Président CC Creuse Sud-Ouest
Adjoint au Maire Ville de Limoges
Conseiller Régional de la Région Nouvelle Aquitaine
Président de la CC Creuse Grand Sud
Président de la CC Briance Combade
Vice-Président CC Pays Sostranien
Vice-Président CC Pays de Nexon Monts de Chalus
Conseiller Délégué CC Haut Limousin en Marche
Vice-Président de la Région Nouvelle Aquitaine
Conseillère Communautaire CC Portes de Vassivière
Vice-Président CC ELAN Limousin Avenir Nature
Vice-Président CC Xaintrie Val-Dordogne Mr

BUDGET PRINCIPAL

Le compte administratif de l'exercice 2019 sur le Budget Principal présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2019 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 497 654,62 €	2 410 845,38 €
RESULTAT Exercice		-86 809,24 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		206 333,90 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		119 524,66 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2019 est **déficitaire**. Le résultat cumulé reste positif.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2019 sur les dépenses de fonctionnement est de **96%** et sur les recettes de fonctionnement de **92%**, comme détaillé plus bas.

Le résultat négatif de l'exercice 2019 sur la section de fonctionnement s'explique principalement par **une sous réalisation des recettes** sur le poste 74 « dotations, subventions, participations », et plus précisément sur l'article 7471 « **solde des contributions financières EPCI** sur les conventions d'investissement des opérations de montée en débit et raccordements de sites ». En effet, parce qu'un certain nombre d'opérations de travaux n'étaient pas terminées techniquement ou financièrement (en attente de factures), la demande de solde auprès des EPCI n'a pas pu être effectuée en intégralité (*budgeté = 118 400€, réalisé = 3 914€*).

Mis en perspective, ci-dessous les dépenses/recettes de fonctionnement sur les 4 derniers exercices.

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 497 654,62 €	1 763 335,45 €	1 556 901,38 €	1 191 400,85 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 410 845,38 €	1 825 319,94 €	1 422 934,71 €	1 120 454,85 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	-86 809,24 €	61 984,49 €	-133 966,67 €	-70 946,00 €
REPORT N-1	206 333,90 €	144 349,41 €	278 316,04 €	349 262,04 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €

Investissement

ANNEE 2019 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	12 037 504,16 €	11 393 545,25 €
RESULTAT Exercice		-643 958,91 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		-2 882 305,87 €
RESULTAT investissement cumulé		-3 526 264,78 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2019 est déficitaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2019 sur les dépenses d'investissement est de **59%** et de **56%** sur les recettes d'investissement, comme détaillé plus bas.

Mis en perspective, le résultat de l'exercice 2019 sur la section d'investissement comparativement aux exercices précédents s'est amélioré.

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	12 037 504,16 €	16 626 983,99 €	20 381 812,63 €	10 617 664,27 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	11 393 545,25 €	13 544 124,16 €	19 309 002,25 €	6 307 652,34 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-643 958,91 €	-3 082 859,83 €	-1 072 810,38 €	-4 310 011,93 €
REPORT N-1	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 364,34 €	5 583 373,27 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 361,34 €

L'exécution 2019 sur la section d'investissement est marquée par un taux de réalisation moyen tant en charges qu'en produits :

En dépenses, ce taux s'explique par la non-réalisation en 2019 d'acquisition de logiciels informatiques et par des dépenses d'investissements moindres (en attente de factures) sur les opérations de montée en débit et de raccordement de sites. En recettes, il se justifie par la non-perception de la recette FSN (solde la convention MED FSN budgété en 2019 à 400K€) et LEADER (estimé en 2019 à 2,8M€) et par un retard dans la demande de solde auprès des collectivités sur les conventions de travaux de montée en débit et de raccordement de sites.

Ci-dessous les résultats d'exercice sur le Budget Principal depuis 5 ans sur la section de fonctionnement et d'investissement.

Résultats cumulés exercice	Année 2019	Année 2018	Année 2017	Année 2016	Année 2015
FONCTIONNEMENT	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €	349 262,04 €
INVESTISSEMENT	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 361,34 €	5 583 376,27 €

Ces résultats 2019 sont conformes au compte de gestion dressé par le Receveur du Syndicat Mixte DORSAL, Payeur Départemental de la Haute-Vienne.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2019 sur la section de fonctionnement est précisé ci-dessous.

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2019	% Réalisation 2019	% Evolution BP 2019/2018	CA 2018	% Evol CA 19/18	CA 2017	CA 2016
011 (Charges à caractère général)	319 983,28 €	99%	-31%	316 753,27 €	1%	456 663,48 €	340 515,34 €
012 (Charges de personnel)	501 018,10 €	98%	22%	421 022,31 €	19%	300 795,38 €	239 575,59 €
65 (Autres charges de gestion courante)	729 373,31 €	100%	27%	414 824,34 €	76%	432 287,75 €	308 105,32 €
66 (Charges financières)	73 948,54 €	94%	5%	62 877,99 €	18%	60 934,51 €	49 790,73 €
67 (Charges exceptionnelles)	24 817,39 €	99%	67%	14 198,55 €	75%	14 824,26 €	9 428,06 €
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €	0%	-100%	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 649 140,62 €	99%	4%	1 229 676,46 €	34%	1 265 505,38 €	947 415,04 €
DEPENSES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections)	848 514,00 €	90%	72%	533 659,00 €	59%	291 396,00 €	243 986,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	848 514,00 €	90%	72%	533 659,00 €	59%	291 396,00 €	243 986,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 497 654,62 €	96%	21%	1 763 335,46 €	42%	1 556 901,38 €	1 191 401,04 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT	-86 809,24 €			61 984,28 €		-133 966,67 €	-70 946,19 €

FONCTIONNEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Evol CA 19/18	CA 2017	CA 2016	
002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)							
74 (dotations, subventions, participations)	1 049 977,68 €	91%	896 868,77 €	17%	741 471,03 €	628 736,35 €	
75 (autres produits de gestion courante)	268 991,96 €	149%	174 849,28 €	54%	104 425,34 €	72 128,00 €	
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €	0%	0,45 €	-100%	0,00 €	1 329,38 €	
77 (Produits exceptionnels)	45 299,69 €	302%	2 241,24 €	1921%	9 433,34 €	10 220,12 €	
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 364 269,33 €	88%	1 073 959,74 €	27%	855 329,71 €	712 413,85 €	
RECETTES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 046 576,05 €	99%	751 360,00 €	39%	567 605,00 €	408 041,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 046 576,05 €	99%	751 360,00 €	39%	567 605,00 €	408 041,00 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 410 845,38 €	92%	1 825 319,74 €	32%	1 422 934,71 €	1 120 454,85 €	

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2019 sur la section d'investissement est précisé ci-dessous.

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2019	% Réalisation 2019	% Evolution BP	CA 2018	% Evol CA 19/18	CA 2017	CA 2016
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)							
20 (immobilisations incorporelles)	47 081,40 €	27%	-95%	2 706 480,00 €	-98%	1 678 800,00 €	0,00 €
204 (subventions d'équipements versées)	28 382,96 €	95%	-67%	5 419,50 €	424%	0,00 €	0,00 €
21 (immobilisations corporelles)	3 514 545,15 €	78%	56213%	3 983,92 €	88118%	1 920,01 €	4 315,03 €
23 (Immobilisations en cours - RAR)	2 555 483,27 €	66%	-77%	11 544 426,14 €	-78%	14 797 995,76 €	10 046 264,74 €
13 (Subventions d'équipements)	662 960,00 €	100%	0%	0,00 €	0%	0,00 €	9 953,60 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	162 987,26 €	100%	3%	158 172,43 €	3%	153 542,34 €	149 089,90 €
26 (Participations et créances rattachées)	1 125 000,00 €	75%	3%	1 457 142,00 €	-23%	728 571,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	8 096 440,04 €	59%	-37%	15 875 623,99 €	-49%	17 360 829,11 €	10 209 623,27 €
DEPENSES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	1 046 576,05 €	99%	41%	751 360,00 €	39%	567 605,00 €	408 041,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	2 894 488,07 €	53%	28%	0,00 €	0%	2 453 379,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 941 064,12 €	60%	30%	751 360,00 €	425%	3 020 984,00 €	408 041,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	12 037 504,16 €	59%	-24%	16 626 983,99 €	-28%	20 381 813,11 €	10 617 664,27 €
RESULTAT INVESTISSEMENT	-643 958,91 €			-3 082 859,83 €	-79%	-1 072 810,86 €	-4 310 011,93 €

INVESTISSEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Evol CA 19/18	CA 2017	CA 2016
001 (résultat reporté - Excédent d'investissement)						
13 (subvention d'investissement)	2 387 299,19 €	46%	11 324 038,95 €	-79%	14 097 977,08 €	6 063 666,53 €
20 (immobilisations incorporelles)	1 080,00 €		1 678 800,00 €	-100%	0,00 €	0,00 €
21 (immobilisations corporelles)	4 433 079,32 €	82%				
23 (immobilisations en cours)	120 309,60 €		7 626,22 €	1478%	12 872,17 €	0,00 €
27 (Autres immobilisations financières)	708 775,07 €	21%	0,00 €		2 453 378,52 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 650 543,18 €	55%	13 010 465,17 €	-41%	16 564 227,77 €	6 063 666,53 €
RECETTES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	848 514,00 €	90%	533 658,99 €	59%	291 395,96 €	243 985,81 €
041 (Opérations patrimoniales)	2 894 488,07 €	53%	0,00 €		2 453 378,52 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 743 002,07 €	58%	533 658,99 €	601%	2 744 774,48 €	243 985,81 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	11 393 545,25 €	56%	13 544 124,16 €	-16%	19 309 002,25 €	6 307 652,34 €

Le détail du Compte administratif du Budget Principal est joint en annexe.

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE CORREZE

Le compte administratif de l'exercice 2019 sur le Budget Annexe Corrèze présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2019 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	464 010,68 €	540 295,37 €
RESULTAT Exercice		76 284,69 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		68 152,72 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		144 437,41 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2019, sur le budget Annexe Corrèze, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2019 sur les dépenses de fonctionnement est de **76%** et de **89%** sur les recettes de fonctionnement de comme détaillé plus bas.

Investissement

ANNEE 2019 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	33 759 564,20 €	75 539 751,67 €
RESULTAT Exercice		41 780 187,47 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		22 402 222,16 €
RESULTAT investissement cumulé		64 182 409,63 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'exercice 2019, sur le budget Annexe Corrèze, est très **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2019 sur les dépenses d'investissement est de **36%** et de **97%** sur les recettes d'investissement comme détaillé plus bas.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2019 Corrèze est précisé ci-dessous.

FONCTIONNEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
011 (Charges à caractère général)	32 607,00 €	94%	5 000,00 €	63%
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0,00 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	109 910,23 €	44%	1 434,96 €	20%
66 (Charges financières)	321 493,45 €	100%	24 541,66 €	100%
67 (Charges exceptionnelles)	0,00 €		0,00 €	
022 (Dépenses imprévues)			0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	464 010,68 €	76%	30 976,62 €	78%
DEPENSES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections)			0,00 €	
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT			0,00 €	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	464 010,68 €	76%	30 976,62 €	78%

FONCTIONNEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
002 (résultat 2018 reporté)				
74 (dotations, subventions, participations)	540 295,37 €	100%	99 129,15 €	271%
75 (autres produits de gestion courante)			0,19 €	
13 (Subventions d'équipements)			0,00 €	
77 (Produits exceptionnels)			0,00 €	0%
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	540 295,37 €	89%	99 129,34 €	250%
RECETTES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections-subv équipement)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	540 295,37 €	89%	99 129,34 €	250%

INVESTISSEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
20 (immobilisations incorporelles)	1 802 267,62 €	75%	1 723 000,00 €	100%
204 (subventions d'équipements versées)	0,00 €		0,00 €	
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	
23 (Immobilisations en cours)	31 058 090,75 €	35%	1 980 738,74 €	5%
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €		0,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)	875 000,00 €	100%	0,00 €	
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	33 735 358,37 €	36%	3 703 738,74 €	8%
DEPENSES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)	24 205,83 €	8%	0,00 €	
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	24 205,83 €	8%	0,00 €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	33 759 564,20 €	36%	3 703 738,74 €	8%

INVESTISSEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
001 (résultat 2018 reporté)				
13 (subvention d'investissement)	19 120 279,84 €	138%	9 099 490,10 €	71%
1641 (emprunts et dettes assimilées)	48 308 223,00 €	145%	5 000 000,00 €	25%
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	8 087 043,00 €	100%	12 006 470,80 €	106%
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	75 515 545,84 €	97%	26 105 960,90 €	59%
RECETTES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)	24 205,83 €		0,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	24 205,83 €	0%	0,00 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	75 539 751,67 €	97%	26 105 960,90 €	59%
TOTAL RECETTES	76 080 047,04 €	97%	26 205 090,24 €	59%

Le détail du Compte administratif du Budget Annexe Corrèze est joint en annexe.

BUDGET ANNEXE CREUSE

Le compte administratif de l'exercice 2019 sur le Budget Annexe Creuse présente les résultats suivants :

Fonctionnement

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2019**, sur le budget Annexe Creuse, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

ANNEE 2019 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	175 980,01 €	196 821,46 €
RESULTAT Exercice		20 841,45 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		7 260,26 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		28 101,71 €

Le taux de réalisation de l'exercice 2019 sur les dépenses de fonctionnement est de **86%** et de **97%** sur les recettes de fonctionnement de comme détaillé plus bas.

Investissement

Le **résultat** sur la section d'investissement de **l'exercice 2019**, sur le budget Annexe Creuse, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

ANNEE 2019 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	6 350 358,82 €	19 634 905,82 €
RESULTAT Exercice		13 284 547,00 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		6 090 952,09 €
RESULTAT investissement cumulé		19 375 499,09 €

Le taux de réalisation de l'exercice 2019 sur les dépenses d'investissement est de **26%** et de **81%** sur les recettes d'investissement comme détaillé plus bas.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2019 Creuse est précisé ci-dessous.

FONCTIONNEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
011 (Charges à caractère général)	11 798,78 €	93%	0,00 €	0%
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0,00 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	39 677,57 €	60%	61,27 €	1%
66 (Charges financières)	124 503,66 €	100%	0,00 €	0%
67 (Charges exceptionnelles)	0,00 €		0,00 €	
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	175 980,01 €	86%	61,27 €	0%
DEPENSES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	175 980,01 €	86%	61,27 €	0%

FONCTIONNEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
002 (résultat 2018 reporté)				
74 (dotations, subventions, participations)	196 403,83 €	100%	7 321,53 €	24%
75 (autres produits de gestion courante)	417,63 €	#DIV/0!	0,00 €	
13 (Subventions d'équipements)			0,00 €	
77 (Produits exceptionnels)			0,00 €	
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	196 821,46 €	97%	7 321,53 €	24%
RECETTES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections-subv équipement)			0,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	196 821,46 €	97%	7 321,53 €	24%

INVESTISSEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
20 (immobilisations incorporelles)	1 746 119,52 €	97%	1 723 000,00 €	100%
204 (subventions d'équipements versées)	0,00 €		0,00 €	
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	
23 (Immobilisations en cours)	4 437 572,62 €	20%	1 035 063,31 €	13%
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €		0,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)	166 666,68 €	100%	0,00 €	
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 350 358,82 €	26%	2 758 063,31 €	29%
DEPENSES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	6 350 358,82 €	26%	2 758 063,31 €	29%

INVESTISSEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
001 (résultat 2018 reporté)				
13 (subvention d'investissement)	8 343 128,82 €	123%	3 849 015,40 €	83%
1641 (emprunts et dettes assimilées)	11 291 777,00 €	100%	5 000 000,00 €	100%
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)			0,00 €	
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	19 634 905,82 €	81%	8 849 015,40 €	92%
RECETTES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	19 634 905,82 €	81%	8 849 015,40 €	92%

Le détail du Compte administratif du Budget Annexe Creuse est joint en annexe.

BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE

Le compte administratif de l'exercice 2019 sur le Budget Annexe Haute-Vienne présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2019 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	15 596,23 €	72 914,74 €
RESULTAT Exercice		57 318,51 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		6 416,49 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		63 735,00 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2019, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2019 sur les dépenses de fonctionnement est de **20%** et de **93%** sur les recettes de fonctionnement de comme détaillé plus bas.

Investissement

ANNEE 2019 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	7 439 273,16 €	12 495 968,83 €
RESULTAT Exercice		5 056 695,67 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		4 901 023,09 €
RESULTAT investissement cumulé		9 957 718,76 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2019, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2019 sur les dépenses d'investissement est de **52%** et de **87%** sur les recettes d'investissement comme détaillé plus bas.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2019 Haute-Vienne est précisé ci-dessous.

FONCTIONNEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
011 (Charges à caractère général)	866,50 €	43%	0,00 €	
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0,00 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	14 729,73 €	100%	1 099,04 €	14%
66 (Charges financières)			0,00 €	
67 (Charges exceptionnelles)			0,00 €	
022 (Dépenses imprévues)			0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 596,23 €	20%	1 099,04 €	14%
DEPENSES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections)			0,00 €	
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT			0,00 €	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	15 596,23 €	20%	1 099,04 €	14%

FONCTIONNEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
002 (résultat 2018 reporté)			0,00 €	
74 (dotations, subventions, participations)	71 988,50 €	100%	7 515,53 €	97%
75 (autres produits de gestion courante)	926,24 €		0,00 €	
13 (Subventions d'équipements)			0,00 €	
77 (Produits exceptionnels)			0,00 €	
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	72 914,74 €	93%	7 515,53 €	97%
RECETTES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections-subv équipement)			0,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	72 914,74 €	93%	7 515,53 €	97%

INVESTISSEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
20 (immobilisations incorporelles)	1 742 089,56 €	149%	1 723 000,00 €	100%
204 (subventions d'équipements versées)	0,00 €		0,00 €	
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%	0,00 €	
23 (Immobilisations en cours)	2 387 586,60 €	26%	895 384,41 €	15%
13 (Subventions d'équipements)	1 167 040,00 €		0,00 €	
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	2 142 557,00 €	100%	0,00 €	
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 439 273,16 €	52%	2 618 384,41 €	34%
DEPENSES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		0,00 €	
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 439 273,16 €	52%	2 618 384,41 €	34%

INVESTISSEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	% Réalisation 2018
001 (résultat 2018 reporté)		0%		
			0,00 €	
13 (subvention d'investissement)	5 541 662,83 €	216%	3 376 850,50 €	
16873 (Avances Remb) CD 87)	6 954 306,00 €	100%	2 000 000,00 €	
168758 (Avances Remb) EPCI 87)			2 142 557,00 €	
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	12 495 968,83 €	87%	7 519 407,50 €	97%
RECETTES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)			0,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)			0,00 €	
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00 €		0,00 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	12 495 968,83 €	87%	7 519 407,50 €	97%

Le détail du Compte administratif du Budget Annexe Haute-Vienne est joint en annexe.

Après avoir délibéré, les délégués du comité syndical, décident, à l'unanimité d'approuver :

- *le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2019 du budget principal 2019 conformément aux documents comptables annexés*
- *le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2019 du budget annexe Corrèze 2019 conformément aux documents comptables annexés*
- *le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2019 du budget annexe Creuse 2019 conformément aux documents comptables annexés*
- *le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2019 du budget annexe Haute-Vienne 2019 conformément aux documents comptables annexés*

Alain LAGARDE
Conseiller Communautaire de
Tulle-Agglomération



**Certifié transmis au représentant de l'Etat le
Publié par affichage le :**

