

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
SEANCE DU COMITE SYNDICAL du 29 janvier 2021**

Objet : Comptes administratifs et de gestion de l'exercice 2020

L'an deux mille vingt et un, le vingt-neuf janvier à quatorze heures et trente minutes, le comité syndical du Syndicat Mixte DORSAL, dûment convoqué le vingt janvier 2021, se réunit en session ordinaire, sous forme de visio-conférence. Pour cette délibération, Monsieur Jean-Paul BARRIERE, doyen de l'assemblée, prend la présidence de la réunion.

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

En exercice : 54 – 164 voix

Présents : 37 (dont 3 procurations) - 104 voix

Votants : 37 Pour soit 104 voix

Sont présents :

Mme Hélène ROME – 6 voix – 2^{ème} VP - VISIO
Mme Hélène FAIVRE - 6 voix – 3^{ème} VP VISIO
Mr Yves RAYMONDAUD – 6 voix – 4^{ème} VP - VISIO
Mr Jean-Pierre BERNARDIE – 2 voix – 5^{ème} VP - VISIO
Mr Alain GRASS - 1 voix – 6^{ème} VP - VISIO
Mr Jean-Paul BARRIERE – 1 voix – 7^{ème} VP - PRESENTIEL
Mr Jean-Louis BACHELLERIE - 1 voix - VISIO
Mr Jean-Jacques CAFFY – 1 voix - VISIO
Mr Camille CARCAT – 1 voix - VISIO
Mr Pierre CHEVALIER – 2 voix - VISIO
Mme Céline COLLET-DUFAYS – 1 voix - VISIO
Mr Alain MARSAT – (suppléant de Mr F. Comby) – 1 voix - VISIO
Mr Pascal COSTE – (procuration donnée à Mme H. Rome) – 6 voix
Mr Fabrice DELAPORTE – 1 voix - VISIO
Mr Stéphane DELAUTRETTE - 1 voix - VISIO
Mr Jean DUCHAMBON – 1 voix - VISIO
Mr Bruno FLEURY – 1 voix - VISIO
Mr Thierry GODME – 1 voix - VISIO
Mr Fabien HABRIAS – (suppléant de Mr P. Allard) - 1 voix – VISIO
Mr Mathieu HAZOUARD – (procuration donnée à JC Leblois) 15 voix - VISIO
Mr Jean-Marie HORRY - 1 voix – VISIO
Mr Jean-François LABBAT – 1 voix – VISIO
Mr Christian LATOUILLE – (suppléant de Mr G. Montet) – 1 voix – VISIO
Mr Jean-Claude LEBLOIS - 6 voix - VISIO
Mr Vincent LEONIE - 2 voix – VISIO
Mr Alexandre MAZIN – (suppléant de Mr A. Faucher) – 1 voix - VISIO
Mr Thierry MUZETTE – (suppléant de Mr M. Lacouturière) – 1 voix - VISIO
Mr Christophe PATIER – 15 voix - VISIO
Mr Pierre PEYRAMAURE - 2 voix - VISIO
Mr Christian PRADAYROL - 2 voix - VISIO
Mr Philippe ROCHE - 2 voix - VISIO
Mme Valérie SIMONET – (procuration donnée à Mme H. Faivre) - 6 voix
Mr Pierre VERGNOLLE – 1 voix - VISIO
Mr Philippe VIDAU – 2 voix - VISIO
Mr Joël VILARD – 1 voix - VISIO
Mr Rémy VIROULAUD - 2 voix - VISIO
Mme Gülsen YILDIRIM – (suppléante de Mme Gentil) - 2 voix – VISIO

Vice-Présidente Département Corrèze
Vice-Présidente Département Creuse
Vice-Président Département Hte-Vienne
Conseiller Agglo Bassin Brive
Conseiller communautaire CC Marche Combraille Aquitaine
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Vice-Président CC Ventadour Egletons Monédières
Vice-Président CC Pays d'Uzerche
Vice-Président CC Portes Creuse Marche
Président du Syndicat de la Diège
Vice-Présidente de la CC Creuse Grand Sud
Conseiller Communautaire CC Pays Lubersac Pompadour
Président Département Corrèze
Conseiller communautaire CC Pays Dunois
Président CC Pays de Nexon Monts de Chalus
Vice-Président de la CC POL
Conseiller Communautaire Tulle Agglo
Vice-Président de la CC Val de Vienne
Vice-Président de la CC POL
Conseiller Régional de la Région Nouvelle Aquitaine
Vice-Président CC ELAN Limousin Avenir Nature
Vice-Président Tulle Agglo
Vice-Président CC Briance Sud Haute-Vienne
Président Département Haute-Vienne
Adjoint au Maire Ville de Limoges
Conseiller Communautaire CC Noblat
Conseiller Communautaire CC Portes de Vassivière
Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Délégué communautaire Syndicat de la Diège
Vice-Président Agglo Bassin Brive
Délégué titulaire du Syndicat de la Diège
Présidente du Département de la Creuse
Vice-Président de la CC du Pays de St Yrieix
Vice-Président Agglo Bassin Brive
Conseiller communautaire de la CC Ouest Limousin
Adjoint au Maire Ville de Limoges
Conseillère Municipale Ville de Limoges

Sont excusés :

Mr François BARNAUD – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Thierry COTICHE – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Thierry GAILLARD – (et son suppléant) – 6 voix
Mr Christian JACQUIER – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Bernard LAUSERIE – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Henri LECLERE – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Yves LE GOUFFE – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Etienne LEJEUNE – (et son suppléant) 1 voix
Mr Jean-Michel MONTEIL – (et sa suppléante) - 1 voix
Mr Philippe MOULIN – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Olivier MOUVEROUX – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Philippe NAUCHE – (et son suppléant) – 15 voix
Mr Vincent PEYRESBLANQUES – (et son suppléant) - 1 voix
Mr Vincent TURPINAT – (et son suppléant) – 1 voix
Mme Stéphanie VALLEE – (et son suppléant) – 6 voix
Mr François VINCENT – (et son suppléant) – 15 voix

Vice-Président Agglo Grand Guéret
Vice-Président CC Creuse Sud-Ouest
Vice-Président Département Creuse
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Conseiller communautaire CC ELAN
Conseiller communautaire Agglo Grand Guéret
Président de la CC Briance Combadre
Président CC Pays Sostranien
Vice-Président CC Midi Corrèzien
Conseiller Communautaire CC Xaintrie Val'Dordogne
Président CC Bénévent Grand Bourg
Vice-Président de la Région Nouvelle Aquitaine
Vice-Président CC Gartempe St Pardoux
Vice-Président de la CC Creuse Confluence
Conseillère Départementale de la Corrèze
Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine

BUDGET PRINCIPAL

Le **compte administratif de l'exercice 2020** sur le Budget Principal présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2020 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 465 379,17 €	2 511 400,02 €
RESULTAT Exercice		46 020,85 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		119 524,66 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		165 545,51 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2020 est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2020 sur les dépenses de fonctionnement est de **93%** et sur les recettes de fonctionnement de **95%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 465 379,17 €	2 497 654,62 €	1 763 335,45 €	1 556 901,38 €	1 191 400,85 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 511 400,02 €	2 410 845,38 €	1 825 319,94 €	1 422 934,71 €	1 120 454,85 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	46 020,85 €	-86 809,24 €	61 984,49 €	-133 966,67 €	-70 946,00 €
REPORT N-1	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,41 €	278 316,04 €	349 262,04 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €

Investissement

ANNEE 2020 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	6 254 769,21 €	13 865 689,39 €
RESULTAT Exercice		7 610 920,18 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		-3 526 264,78 €
RESULTAT investissement cumulé		4 084 655,40 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2020**, sur le budget principal, est fortement **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2020 sur les dépenses d'investissement est de **59%** et de **56%** sur les recettes d'investissement, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	6 254 769,21 €	12 037 504,16 €	16 626 983,99 €	20 381 812,63 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	13 865 689,39 €	11 393 545,25 €	13 544 124,16 €	19 309 002,25 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	7 610 920,18 €	-643 958,91 €	-3 082 859,83 €	-1 072 810,38 €
REPORT N-1	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 364,34 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	4 084 655,40 €	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €

dessous un récapitulatif des résultats d'exercice cumulés sur le Budget Principal :

Résultats cumulés exercice	Année 2020	Année 2019	Année 2018	Année 2017
FONCTIONNEMENT	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €
INVESTISSEMENT	4 084 655,40 €	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €

Ces résultats 2020 sont conformes au compte de gestion dressé par le Receveur du Syndicat Mixte DORSAL, Payeur Départemental de la Haute-Vienne.

SYNTHESE CA 2020 BUDGET PRINCIPAL :

Le compte administratif 2020 du budget principal est marqué par les éléments ci-dessous :

- stabilité sur les dépenses de fonctionnement -1,1%
- fin des dépenses des marchés de travaux des opérations de montée en débit et de raccordements de sites du SDAN et sollicitations auprès des financeurs des soldes des conventions financières d'où une très forte croissance des recettes d'investissement

- comparativement aux dépenses d'investissement sur la section d'investissement ; mais aussi hausse des recettes de fonctionnement sur les contributions financières de fonctionnement de ces mêmes conventions sur les EPCI et villes associés.
 - montant du solde des conventions SDAN citées plus haut demandé en 2020 :
 - 4,9M€ en investissement, répartis comme suit :
 - Bloc collectivités = 1.6M€
 - Bloc Europe = 3,3M€ dont 2,8M€ au titre du LEADER/FEADER
 - 128K€ en fonctionnement
- 3,532M€ (contre 708K€ en 2019) en recette d'investissement au titre des remboursements de TVA sur les avenants Axione Limousin (TVA récupérable par le biais d'un transfert de droit à déduction de TVA).

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2020 sur la section de fonctionnement est précisé ci- dessous.

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT								
DEPENSES REELLES								
	CA 2020	% Réalisation 2020	% Evol CA 19/20	CA 2019	% Réalisation 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
011 (Charges à caractère général)	256 941,77 €	84%	-20%	319 983 €	99%	316 753 €	456 663 €	340 515 €
012 (Charges de personnel)	509 482,96 €	100%	2%	501 018 €	98%	421 022 €	300 795 €	239 576 €
014 (Atténuations de produits)	500,00 €	100%	0%	0 €	0%	0 €	0 €	0 €
65 (Autres charges de gestion courante)	168 966,59 €	94%	-77%	729 373 €	100%	414 824 €	432 288 €	308 105 €
66 (Charges financières)	49 327,60 €	73%	-33%	73 949 €	94%	62 878 €	60 935 €	49 791 €
67 (Charges exceptionnelles)	561 816,24 €	95%	2164%	24 817 €	99%	14 199 €	14 824 €	9 428 €
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €	0%	0%	0 €		0 €	0 €	0 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 547 035,16 €	94%	-6%	1 649 141 €	99%	1 229 676 €	1 265 505 €	947 415 €
DEPENSES D'ORDRE								
042 (transfert entre sections)	918 344,01 €	92%	8%	848 514 €	90%	533 659 €	291 396 €	243 986 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	918 344,01 €	92%	8%	848 514 €	90%	533 659 €	291 396 €	243 986 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 465 379,17 €	93%	-1%	2 497 655 €	96%	1 763 335 €	1 556 901 €	1 191 401 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT	46 020,85 €			-86 809 €		61 984 €	-133 967 €	-70 946 €

FONCTIONNEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)				896 869 €	741 471 €	628 736 €
74 (dotations, subventions, participations)	1 162 333,80 €	99%	1 049 978 €			
75 (autres produits de gestion courante)	247 407,01 €	95%	268 992 €	174 849 €	104 425 €	72 128 €
013 (Subventions d'équipements)	3 224,97 €		0 €	0 €	0 €	1 329 €
77 (Produits exceptionnels)	15 611,24 €	78%	45 300 €	2 241 €	9 433 €	10 220 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 428 577,02 €	91%	1 364 269 €	1 073 960 €	855 330 €	712 414 €
RECETTES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 082 823,00 €	100%	1 046 576 €	751 360 €	567 605 €	408 041 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 082 823,00 €	100%	1 046 576 €	751 360 €	567 605 €	408 041 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 511 400,02 €	95%	2 410 845 €	1 825 320 €	1 422 935 €	1 120 455 €

REÇU EN PREFECTURE

le 03/02/2021

Application agréée E-legalite.com

ly

Investissement :

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2020 sur la section d'investissement est précisé ci-dessous.

INVESTISSEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)		0%				
20 (immobilisations incorporelles)	70 309,36 €	59%	47 081 €	2 706 480 €	1 678 800 €	0 €
204 (subventions d'équipements versées)	17 572,35 €	52%	28 383 €	5 420 €	0 €	0 €
21 (immobilisations corporelles)	3 657,60 €	46%	3 514 545 €	3 984 €	1 920 €	4 315 €
23 (Immobilisations en cours - RAR)	278 303,47 €	6%	2 555 483 €	11 544 426 €	14 797 996 €	10 046 265 €
13 (Subventions d'équipements)	1 770,23 €	0%	662 960 €	0 €	0 €	9 954 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	142 994,20 €	100%	162 987 €	158 172 €	153 542 €	149 090 €
26 (Participations et créances rattachées)	1 125 000,00 €	100%	1 125 000 €	1 457 142 €	728 571 €	0 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 639 607,21 €	12%	8 096 440 €	15 875 624 €	17 360 829 €	10 209 623 €

DEPENSES D'ORDRE						
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
040 (Transfert entre sections)	1 082 823,00 €	100%	1 046 576	751 360 €	567 605 €	408 041 €
041 (Opérations patrimoniales)	3 532 339,00 €	100%	2 894 488	0 €	2 453 379 €	0 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 615 162,00 €	100%	3 941 064 €	751 360 €	3 020 984 €	408 041 €

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	6 254 769,21 €	34%	12 037 504 €	16 626 984 €	20 381 813 €	10 617 664 €
--	-----------------------	------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

RESULTAT INVESTISSEMENT	7 610 920,18 €		-643 959 €	-3 082 859,83 €	-2 165 667 €	-4 310 012 €
--------------------------------	-----------------------	--	-------------------	------------------------	---------------------	---------------------

INVESTISSEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
001 (résultat reporté - Excédent d'investissement)						
13 (subvention d'investissement)	5 869 767,38 €	58%	2 387 299 €	11 324 039 €	13 005 121 €	6 063 667 €
20 (Immobilisations incorporelles)	0,00 €		1 080 €	1 678 800 €	0 €	0 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		4 433 079 €			
23 (immobilisations en cours)	12 900,00 €		120 310 €	7 626 €	12 872 €	0 €
27 (Autres immobilisations financières)	3 532 339,00 €	100%	708 775 €	0 €	2 453 379 €	0 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 415 006,38 €	69%	7 650 543 €	13 010 465 €	15 471 371 €	6 063 667 €

RECETTES D'ORDRE						
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
040 (Transfert entre sections)	918 344,01 €	92%	848 514 €	533 659 €	291 396 €	243 986 €
041 (Opérations patrimoniales)	3 532 339,00 €	100%	2 894 488 €	0 €	2 453 379 €	0 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 450 683,01 €	98%	3 743 002 €	533 659 €	2 744 774 €	243 986 €

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	13 865 689,39 €	76%	11 393 545 €	13 544 124 €	18 216 146 €	6 307 652 €
--	------------------------	------------	---------------------	---------------------	---------------------	--------------------

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE CORREZE

Le compte administratif de l'exercice 2020 sur le Budget Annexe Corrèze présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2020 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	807 887,58 €	765 358,35 €
RESULTAT Exercice		-42 529,24 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		144 437,41 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		101 908,18 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2020**, sur le budget Annexe Corrèze, est **déficitaire** mais le résultat cumulé reste **excédentaire**.

Le taux de réalisation de l'exercice 2020 sur les dépenses de fonctionnement est de **93%** et de **88%** sur les recettes de fonctionnement comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,34 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	-42 529,24 €	76 284,69 €	68 152,72 €
REPORT N-1	144 437,41 €	68 152,72 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €

Investissement

ANNEE 2020 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	54 836 855,20 €	18 214 206,53 €
RESULTAT Exercice		-36 622 648,67 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		64 182 409,63 €
RESULTAT investissement cumulé		27 559 760,96 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2020**, sur le budget Annexe Corrèze, est **déficitaire** mais le résultat cumulé reste excédentaire.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2020 sur les dépenses d'investissement est de **65%** et de **22%** sur les recettes d'investissement comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	54 836 855,20 €	33 759 564,20 €	3 703 738,74 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	18 214 206,53 €	75 539 751,67 €	26 105 960,90 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-36 622 648,67 €	41 780 187,47 €	22 402 222,16 €
REPORT N-1	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €

Ci-dessous un récapitulatif des résultats d'exercice cumulés sur le Budget Annexe Corrèze :

Résultats cumulés exercice	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €
INVESTISSEMENT	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €

Ces résultats 2020 sont conformes au compte de gestion dressé par le Receveur du Syndicat Mixte DORSAL, Payeur Départemental de la Haute-Vienne.

SYNTHESE CA 2020 BUDGET ANNEXE CORREZE :

Le compte administratif 2020 du budget annexe Corrèze est marqué par les éléments ci-dessous :

- résultat d'exercice déficitaire sur la section de fonctionnement qui s'explique par une très forte croissance des dépenses IBLO ORANGE (multiplié par 4 par rapport à 2019),
- résultat d'exercice déficitaire sur la section d'investissement qui s'explique par une montée en charges des dépenses (+21M€ +62%) comparativement à une baisse importante des recettes (-57M€ -75%). Cet écart est l'effet d'un décalage initial entre les recettes perçues sur les années précédentes (emprunts contractés en 2018 et 2019, versements des avances remboursables à 100% en 2018 pour le CD, à 60% pour les EPCI en 2018 et 2019 et 66% de la part Région sur la même période) et l'avancée des dépenses de travaux.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2020 Corrèze est précisé ci-dessous. :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	5 036,00 €	84%	32 607 €	5 000,00
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	415 776,68 €	89%	109 910 €	0,00
66 (Charges financières)	370 065,19 €	100%	321 493 €	1 434,96
67 (Charges exceptionnelles)	17 009,71 €	85%	0 €	24 541,66
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €		0 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	807 887,58 €	93%	464 011 €	30 976,62
DEPENSES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections)	0,00 €		0 €	0,00
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0 €	0,00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	807 887,58 €	93%	464 011 €	30 976,62
RESULTAT FONCTIONNEMENT	-44 529,24 €		76 284,69 €	68 152,72
FONCTIONNEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)				
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)				
74 (dotations, subventions, participations)	618 247,75 €	100%	540 295 €	99 129,34 €
75 (autres produits de gestion courante)	145 110,60 €	144%		0,00 €
13 (Subventions d'équipements)				
77 (Produits exceptionnels)	0,00 €			
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	763 358,35 €	88%	540 295 €	99 129,34 €
RECETTES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections-subv équipement)	0,00 €		0 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €			0,00 €
TOTAL REÇU EN PREFECTURE	763 358,35 €	88%	540 295 €	99 129,34 €

Le 03/02/2021

Application agréée E-legalite.com

N°764-8

Investissement :

INVESTISSEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	1 914 847,54 €	97%	1 802 267,62 €	1 723 000,00
204 (subventions d'équipements versées)	0,00 €		0,00 €	
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	
23 (Immobilisations en cours)	51 208 136,55 €	66%	31 058 090,75 €	1 980 738,74
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €		0,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)	1 000 000,00 €	100%	875 000,00 €	
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €			
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	54 122 984,09 €	67%	33 735 358,37 €	3 703 738,74
DEPENSES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	0,00
041 (Opérations patrimoniales)	713 871,11 €	22%	24 205,83 €	0,00
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	713 871,11 €	22%	24 205,83 €	0,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	54 836 855,20 €	65%	33 759 564,20 €	3 703 738,74
RESULTAT INVESTISSEMENT	-36 622 648,67 €		41 780 187,47 €	22 402 222,16 €

RECETTES REELLES					
	CA 2020	% Réalisation 2020	BP 2019	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)			22 402 222,16 €		
13 (subvention d'investissement)	11 835 506,42 €	105%	14 424 501 €	19 120 280 €	9 099 490,10 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	0,00 €		48 308 223 €	48 308 223 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	5 664 829,00 €	100%	8 087 142 €	8 087 043 €	12 006 470,80 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	17 500 335,42 €	22%	93 222 088 €	75 515 546 €	26 105 960,90 €
RECETTES D'ORDRE					
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0 €	0 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	713 871,11 €	22%	150 000 €	24 206 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	713 871,11 €	22%	150 000 €	24 206 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	18 214 206,53 €	22%	93 372 088 €	75 539 752 €	26 105 960,90 €

REÇU EN PREFECTURE
le 03/02/2021
Application agréée E-legalite.com

4

BUDGET ANNEXE CREUSE

Le compte administratif de l'exercice 2020 sur le Budget Annexe Creuse présente les résultats suivants :

Fonctionnement

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2020**, sur le budget Annexe Creuse, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

ANNEE 2020 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	267 053,03 €	360 568,94 €
RESULTAT Exercice		93 515,91 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		28 101,71 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		121 617,62 €

Le taux de réalisation de l'exercice 2020 sur les dépenses de fonctionnement est de **90%** et de **122%** sur les recettes de fonctionnement de comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	93 515,91 €	20 841,45 €	7 260,26 €
REPORT N-1	28 101,71 €	7 260,26 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €

Investissement

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'exercice 2020, sur le budget Annexe Creuse, est **déficitaire** mais le résultat cumulé reste excédentaire.

ANNEE 2020 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	15 181 623,34 €	14 075 542,83 €
RESULTAT Exercice		-1 106 080,51 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		19 375 499,09 €
RESULTAT investissement cumulé		18 269 418,58 €

Le taux de réalisation de l'exercice 2019 sur les dépenses d'investissement est de **18%** et de **17%** sur les recettes d'investissement comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	15 181 623,34 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	14 075 542,83 €	19 634 905,82 €	8 849 015,40 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-1 106 080,51 €	13 284 547,00 €	6 090 952,09 €
REPORT N-1	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €

Ci-dessous un récapitulatif des résultats d'exercice cumulés sur le Budget Annexe Creuse :

Résultats cumulés exercice	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €
INVESTISSEMENT	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €

Ces résultats 2020 sont conformes au compte de gestion dressé par le Receveur du Syndicat Mixte DORSAL, Payeur Départemental de la Haute-Vienne.

SYNTHESE CA 2020 BUDGET ANNEXE CREUSE :

Le compte administratif 2020 du budget annexe Creuse est marqué par les éléments ci-dessous :

- forte croissance des recettes (+83%) comparativement aux dépenses (+51%) sur la section de fonctionnement. Cette hausse des recettes plus que proportionnelle à celle des dépenses vient de l'apport, non prévue, de la redevance de cofinancement versée par la SPL en 2020 qui a plus que compensée l'augmentation des dépenses IBLO ORANGE,
- résultat d'exercice légèrement déficitaire sur la section d'investissement qui s'explique par une montée en charges des dépenses (+8.8M€) comparativement à une baisse des recettes (-5,5M€). Attention néanmoins car la Région Nouvelle Aquitaine a versé en 2020 8,8M€ au titre d'une avance du jalon 2. Sans cet apport, le résultat d'exercice à périmètre jalon 1 aurait été mécaniquement plus important (-9.9M€).
- L'importante sous réalisation sur le budget d'investissement 2020 vient du fait qu'il a été inscrit à la DM2 de Décembre 2020, en dépense et recette, l'intégralité de l'emprunt finançant une partie du jalon 2 soit 55M€. Sans l'inscription de celui-ci, le taux de réalisation passe à 48%.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2020 Creuse est précisé ci-dessous.

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	1 382,00 €	43%	11 798,78 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)			0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	141 931,00 €	85%	39 677,57 €	61,27 €
66 (Charges financières)	120 433,58 €	100%	124 503,66 €	0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	3 306,45 €	55%	0,00 €	0,00 €
022 (Dépenses imprévues)			0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	267 053,03 €	90%	175 980,01 €	61,27 €
DEPENSES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	267 053,03 €	90%	175 980,01 €	61,27 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT	93 515,91 €		20 840,83 €	7 260,26 €

Handwritten signature

FONCTIONNEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)				
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	200,00 €	100%		7 321,53 €
74 (dotations, subventions, participations)	190 382,89 €	100%	196 404 €	0,00 €
75 (autres produits de gestion courante)	169 986,05 €	218%	417 €	0,00 €
13 (Subventions d'équipements)				0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	0,00 €			
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	360 568,94 €	122%	196 821 €	7 321,53 €
RECETTES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections-subv équipement)	0,00 €		0 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €			0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	360 568,94 €	122%	196 821 €	7 321,53 €

Investissement :

INVESTISSEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	1 718 733,16 €	97%	1 746 119,52 €	1 723 000,00 €
204 (subventions d'équipements versées)			0,00 €	0,00 €
21 (immobilisations corporelles)			0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	12 670 878,74 €	16%	4 437 572,62 €	1 035 063,31 €
13 (Subventions d'équipements)			0,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	166 666,68 €	100%	166 666,68 €	0,00 €
26 (Participations et créances rattachées)			0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 556 278,58 €	18%	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €
DEPENSES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	625 344,76 €	70%	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	625 344,76 €	70%	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	15 181 623,34 €	18%	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €
RESULTAT INVESTISSEMENT	-1 106 080,51 €		13 284 547,00 €	6 090 952,09 €

INVESTISSEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)				
13 (subvention d'investissement)	13 450 198,07 €	189%	8 343 129 €	3 849 015,40 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	0,00 €		11 291 777 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)				0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	13 450 198,07 €	16%	19 634 906 €	8 849 015,40 €
RECETTES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	625 344,76 €	70%	0 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	625 344,76 €	70%	0 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	14 075 542,83 €	17%	19 634 906 €	8 849 015,40 €

REÇU EN PREFECTURE

le 03/02/2021

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-258728658-20210129-CS95_D764-D

N°764-14

BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE

Le compte administratif de l'exercice 2020 sur le Budget Annexe Haute-Vienne présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2020 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	74 907,70 €	382 100,04 €
RESULTAT Exercice		307 192,34 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		63 735,00 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		370 927,34 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2020**, 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 **48%** et de **246%** sur les recettes de fonctionnement de comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	307 192,34 €	57 318,51 €	6 416,49 €
REPORT N-1	63 735,00 €	6 416,49 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €

Investissement

ANNEE 2020 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	11 063 637,93 €	9 610 614,78 €
RESULTAT Exercice		-1 453 023,15 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		9 957 718,76 €
RESULTAT investissement cumulé		8 504 695,61 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'**exercice 2020**, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est **déficitaire** mais le résultat cumulé reste excédentaire.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2020 sur les dépenses d'investissement est de **39%** et de **34%** sur les recettes d'investissement comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	11 063 637,93 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	9 610 614,78 €	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-1 453 023,15 €	5 056 695,67 €	4 901 023,09 €
REPORT N-1	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	8 504 695,61 €	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €

Ci-dessous un récapitulatif des résultats d'exercice cumulés sur le Budget Annexe Haute-Vienne :

Résultats cumulés exercice	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €
INVESTISSEMENT	8 504 695,61 €	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €

Ces résultats 2020 sont conformes au compte de gestion dressé par le Receveur du Syndicat Mixte DORSAL, Payeur Départemental de la Haute-Vienne.

SYNTHESE CA 2020 BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE :

Le compte administratif 2020 du budget annexe Haute-Vienne est marqué par les éléments ci-dessous :

- forte croissance des recettes (+309K€) comparativement aux dépenses (+59K€%) sur la section de fonctionnement. Cette hausse des recettes plus que proportionnelle à celle des dépenses vient de l'apport, non prévue, de la redevance de cofinancement versée par la SPL en 2020 qui a plus que compensée l'augmentation des dépenses IBLO ORANGE,
- résultat d'exercice déficitaire sur la section d'investissement qui s'explique par une montée en charges des dépenses (+3.6M€) comparativement à une baisse des recettes (-2.8M€). Attention néanmoins car la Région Nouvelle Aquitaine a versé en 2020 1,7M€ au titre d'une avance du jalon 2. Sans cet apport, le résultat d'exercice à périmètre jalon 1 aurait été mécaniquement plus fort (-3,1M€).

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2020 Haute-Vienne est précisé ci-dessous.

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation n 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	499,00 €	50%	866,50 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)				0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	73 353,54 €	48%	14 728,00 €	1 099,04 €
66 (Charges financières)				0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	1 055,16 €	88%		0,00 €
022 (Dépenses imprévues)				0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	74 907,70 €	48%	15 594,50 €	1 099,04 €
DEPENSES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	74 907,70 €	48%	15 594,50 €	1 099,04 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT	307 192,34 €		-15 594,50 €	6 416,49 €

FONCTIONNEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation n 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)				0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	200,00 €	100%		7 515,53 €
74 (dotations, subventions, participations)	77 375,01 €	100%	71 988,50 €	
75 (autres produits de gestion courante)	304 525,03 €	2192%	926,24 €	
13 (Subventions d'équipements)				
77 (Produits exceptionnels)	0,00 €			
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	382 100,04 €	246%	72 914,74 €	7 515,53 €
RECETTES D'ORDRE				
042 (transfert entre sections-subv équipement)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €			0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	382 100,04 €	246%	0,00 €	7 515,53 €

REÇU EN PREFECTURE

Le 03/02/2021

Application agréée E-legalite.com

N°764-17

Investissement :

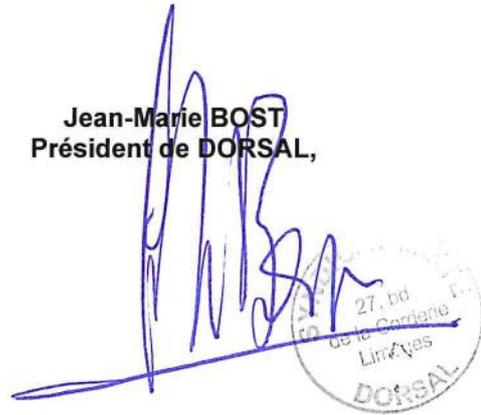
INVESTISSEMENT				
DEPENSES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation n 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	1 727 955,40 €	98%	1 742 089,56 €	1 723 000,00 €
204 (subventions d'équipements versées)				
21 (immobilisations corporelles)				
23 (Immobilisations en cours)	9 303 027,71 €	36%	2 387 586,60 €	895 384,41 €
13 (Subventions d'équipements)			1 167 040,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)		0%	2 142 557,00 €	
26 (Participations et créances rattachées)				
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	11 030 983,11 €	40%	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €
DEPENSES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	32 654,82 €	4%	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	32 654,82 €	4%	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	11 063 637,93 €	39%	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €

INVESTISSEMENT				
RECETTES REELLES				
	CA 2020	% Réalisation n 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)				0,00 €
13 (subvention d'investissement)	5 218 309,96 €	137%	5 541 662,83 €	3 376 850,50 €
16873 (Avances Remb) CD 87)	4 359 650,00 €	31%		2 000 000,00 €
168758 (Avances Remb) EPCI 87)			6 954 306,00 €	2 142 557,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 577 959,96 €	35%	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €
RECETTES D'ORDRE				
040 (Transfert entre sections)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	32 654,82 €	4%	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	32 654,82 €	4%	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	9 610 614,78 €	34%	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €

Après avoir délibéré, les délégués du comité syndical, approuvent, à l'unanimité :

- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2020 du budget principal 2020 conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2020 du budget annexe Corrèze 2020 conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2020 du budget annexe Creuse 2020 conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2020 du budget annexe Haute-Vienne 2020 conformément aux documents comptables annexés**

Jean-Marie BOST
Président de DORSAL,



27, bd
de la Cordelle
Limoges
DORSAL

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

REÇU EN PREFECTURE
le 03/02/2021
Application agréée E-legalite.com

N°764-19