

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS SEANCE DU COMITE SYNDICAL du 02 juin 2021

Objet : DECISION MODIFICATIVE sur les budgets annexes de la Corrèze, Creuse et Haute-Vienne.

L'an deux mille vingt et un, le deux juin à quatorze heures et trente minutes, le comité syndical du Syndicat Mixte DORSAL, dûment convoqué le vingt-et-un mai 2021, se réunit en session ordinaire, sous forme de visio-conférence, sous la présidence de Monsieur Jean-Marie BOST, son Président.

En exercice : 54 – 164 voix

Présents : 37 (dont 11 procurations) - 80 voix

Votants : 37 Pour soit 80 voix

Sont présents :

Mr Jean-Marie BOST – 6 voix – Président	Conseiller Départemental Haute-Vienne
Mme Hélène ROME – 6 voix – 2 ^{ème} VP – VISIO	Vice-Présidente Département Corrèze
Mme Hélène FAIVRE – 6 voix – 3 ^{ème} VP – VISIO	Vice-Présidente Département Creuse
Mr Yves RAYMONDAUD – 6 voix – 4 ^{ème} VP - VISIO	Vice-Président Département Hte-Vienne
Mr Jean-Pierre BERNARDIE – 2 voix – 5 ^{ème} VP - VISIO	Conseiller Agglo Bassin Brive
Mr Alain GRASS - 1 voix – 6 ^{ème} VP - VISIO	Conseiller communautaire CC Marche Combraille Aquitaine
Mr Jean-Paul BARRIERE – (procuration donnée à Mr Raymond) 1 voix – 7 ^{ème} VP	Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Mr Pierre ALLARD – 1 voix – VISIO	Président de la CC POL
Mr Camille CARCAT – 1 voix - VISIO	Vice-Président CC Portes Creuse Marche
Mr Pierre CHEVALIER – (procuration donnée à Mr Peyramaure) - 2 voix	Président du Syndicat de la Diège
Mr Francis COMBY – (procuration donnée à Mr Bernardie) – 1 voix	Président de la CC Pays de Lubersac Pompadour
Mr Bernard CONTINSOUZAS – (suppléant de Mr P. Vidau) – 2 voix - VISIO	Conseiller communautaire Agglo Bassin Brive
Mr Pascal COSTE – (procuration donnée à Mme Rome) – 6 voix	Président Département Corrèze
Mr Fabrice DELAPORTE – 1 voix - VISIO	Conseiller communautaire CC Pays Dunois
Mr Stéphane DELAUTRETTE – 1 voix - VISIO	Président Pays de Nexon Monts de Chalus
Mr Jean DUCHAMBON – 1 voix - VISIO	Vice-Président de la CC POL
Mr Alain FAUCHER – 1 voix – VISIO	Vice-Président de la CC Noblat
Mr Bruno FLEURY – 1 voix – VISIO	Conseiller Communautaire Tulle Agglo
Mme Sarah GENTIL – (procuration donnée à Mr Bost) – 2 voix	Adjointe au Maire Ville de Limoges
Mr Thierry GODME – 1 voix - VISIO	Vice-Président de la CC Val de Vienne
Mr Jean-Marie HARRY – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC ELAN Limousin Avenir Nature
Mr Christian JACQUIER – 1 voix VISIO	Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Mr Jean-François LABBAT – (procuration donnée à Mr Fleury) - 1 voix	Vice-Président Tulle Agglo
Mr Bernard LAUSERIE – 1 voix - VISIO	Conseiller communautaire CC ELAN
Mr Jean-Claude LEBLOIS – (procuration donnée à Mr Delautrette) - 6 voix	Président Département Haute-Vienne
Mr Yves LE GOUFFE – (procuration donnée à Mr Muzette) – 1 voix	Président de la CC Briance Combede
Mr Vincent LEONIE – (procuration donnée à Mr Viroulaud) – 2 voix	Adjoint au Maire Ville de Limoges
Mr Guy MONTET – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC Briance Sud Haute-Vienne
Mr Olivier MOUVEROUX – (procuration donnée à Mr Turpinat) - 1 voix	Président CC Bénévent Grand Bourg
Mr Thierry MUZETTE – 1 voix - VISIO	Conseiller Communautaire CC Portes de Vassivière
Mr Pierre PEYRAMAURE - 2 voix - VISIO	Délégué communautaire Syndicat de la Diège
Mr Christian PRADAYROL – 2 voix - VISIO	Vice-Président Agglo Bassin Brive
Mme Valérie SIMONET – (procuration donnée à Mme Faivre) – 6 voix	Présidente du Département de la Creuse
Mr Vincent TURPINAT – 1 voix - VISIO	Vice-Président de la CC Creuse Confluence
Mr Pierre VERGNOLLE – 1 voix – VISIO	Vice-Président la CC du Pays de St Yrieix
Mr Joël VILARD – 1 voix - VISIO	Conseiller communautaire de la CC Ouest Limousin
Mr Rémy VIROULAUD – 2 voix – VISIO	Adjoint au Maire Ville de Limoges

Sont excusés :

Mr Jean-Louis BACHELLERIE – (et son suppléant) - 1 voix	Vice-Président CC Ventadour Egletons Monédières
Mr François BARNAUD – (et son suppléant) - 1 voix	Vice-Président Agglo Grand Guéret
Mr Jean-Jacques CAFFY – (et son suppléant) - 1 voix	Vice-Président CC Pays d'Uzerche
Mme Céline COLLET-DUFAYS – (et son suppléant) – 1 voix	Vice-Présidente de la CC Creuse Grand Sud
Mr Thierry COTICHE – (et son suppléant) – 1 voix	Vice-Président CC Creuse Sud-Ouest
Mr Thierry GAILLARD – (et son suppléant) – 6 voix	Vice-Président Département Creuse
Mr Mathieu HAZOUARD – (et son suppléant) – 15 voix	Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Mr Henri LECLERE – (et son suppléant) – 1 voix	Conseiller communautaire Agglo Grand Guéret
Mr Etienne LEJEUNE – (et son suppléant) 1 voix	Président CC Pays Sostranien
Mr Jean-Michel MONTEIL – (et sa suppléante) - 1 voix	Vice-Président CC Midi Corrèzien
Mr Philippe MOULIN – (et son suppléant) – 1 voix	Conseiller Communautaire CC Xaintrie Val'Dordogne
Mr Philippe NAUCHE – (et son suppléant) - 15 voix	Vice-Président de la Région Nouvelle Aquitaine
Mr Christophe PATIER – (et son suppléant) – 15 voix	Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Mr Vincent PEYRESBLANQUES – (et son suppléant) – 1 voix	Vice-Président CC Gartempe St Pardoux
Mr Philippe ROCHE – (et son suppléant) - 2 voix	Délégué titulaire du Syndicat de la Diège
Mme Stéphanie VALLEE – (et son suppléant) 6 voix	Conseillère Départementale de la Corrèze
Mr François VINCENT – (et son suppléant) – 15 voix) – 1 ^{er} VP	Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine

Une première décision modificative est nécessaire pour les budgets annexes de la Creuse et de la Haute-Vienne ainsi qu'une deuxième décision modificative sur le budget annexe de la Corrèze.

Il convient, à cet effet, de prévoir, les inscriptions et ajustements de crédits comme détaillés ci-dessous :

2 faits majeurs impactent fortement les recettes des budgets annexes 2021 :

Recettes de fonctionnement :

- Un nouveau plan d'affaire actualisé, Avril 2021, de la **SPL NATHD** marqué par une **hausse** importante de la redevance **co-financement Rd2**. Cette augmentation s'explique par un calendrier de déploiement plus précis et plus avancé que prévu dans le plan d'affaire du mois d'octobre 2020 ainsi qu'un **nombre plus élevé de tranches achetées** par SCOREFIT (**Orange**) sur les mailles de cofinancement (6 tranches sur la maille des prises pilotes contre 3 prévues, 4 tranches sur les deuxièmes mailles contre 3 prévues ainsi que 3 tranches sur la troisième maille de la Corrèze contre 0 prévues).

	Plan d'affaire SPL Octobre 2020	Plan d'affaire SPL Avril 2021	Ecart
<i>Prises déployées cumulées</i>	84 311	99 311	15 000
DORSAL CORREZE	4 533 090 €	12 137 077 €	7 603 987 €
<i>Rdv Fixes - R1</i>	41 006 €	42 445 €	1 439 €
<i>Rdv Co-financement R2d</i>	4 492 084 €	12 094 632 €	7 602 548 €
<i>Rdv variables - R3</i>	0 €	0 €	0 €
<i>Prises déployées cumulées</i>	29 554	36 612	7 058
DORSAL CREUSE	1 964 148 €	3 153 791 €	1 189 643 €
<i>Rdv Fixes - R1</i>	15 135 €	13 640 €	-1 495 €
<i>Rdv Co-financement R2d</i>	1 949 013 €	3 140 151 €	1 191 138 €
<i>Rdv variables - R3</i>	0 €	0 €	0 €
<i>Prises déployées cumulées</i>	28 297	41 567	13 270
DORSAL HAUTE-VIENNE	2 300 781 €	3 621 767 €	1 320 986 €
<i>Rdv Fixes - R1</i>	22 256 €	22 322 €	66 €
<i>Rdv Co-financement R2d</i>	2 278 525 €	3 599 445 €	1 320 920 €
<i>Rdv variables - R3</i>	0 €	0 €	0 €

Il est donc proposé d'inscrire en recette de fonctionnement sur chacun des budgets annexes les écarts constatés dans le tableau ci-dessus et comme détaillés plus bas.

Recettes d'investissement :

- Une meilleure évaluation des **acomptes FSN** à recevoir sur l'année 2021

Répart par dpt :	Budget 2021 voté	Total AC1 Juin 2021	Total AC2 Octobre 2021	Total 2021 AC1 AC2 FSN	Ecart budget 2021 voté
BA19	13 541 665 €	20 357 990 €	19 837 500 €	40 195 490 €	26 653 825 €
BA23	6 980 000 €	4 040 600 €	12 776 500 €	16 817 100 €	9 837 100 €
BA87	7 400 000 €	3 785 460 €	6 957 500 €	10 742 960 €	3 342 960 €
Total	27 921 665 €	28 184 050 €	39 571 500 €	67 755 550 €	39 833 885 €

Il est donc proposé d'inscrire en recette d'investissement sur chacun des budgets annexes les écarts constatés dans le tableau ci-dessus et comme détaillés plus bas.

Budget Annexe Corrèze :

Section de fonctionnement :

Il est proposé d'inscrire sur la section de fonctionnement du budget annexe Corrèze,

En dépenses de fonctionnement :

- **7 000€** sur le chapitre 011 « Charges à caractère général », compte **6226** « prestations de services ».
 - o le Cabinet A.N.T. Conseil réalise une **prestation** sur devis, non prévue initialement dans le budget 2021, de **paramétrage** et de mise en place d'un flux avec l'Université de Limoges en vue du dépôt des **DOE** par les titulaires des 2 marchés FttH jalon 1 en cours. Total. D'un montant total de 20 592€, cette prestation impacte de manière égale les 3 budgets annexes FttH.
- **20 000€** sur le chapitre 011 « Charges à caractère général », compte **627** « services bancaires et assimilés » au titre des frais de dossier du prêt relais de 20M€ (0,10% du montant total emprunté)
- **300 000€** sur le chapitre 65 « Autres charges de gestion courante », compte **6518** « redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires » au titre des **redevances GC IBLO Orange** (budget initial = 700K€).
- **24 000€** sur le chapitre 66 « charges financières », compte **66111** « intérêts emprunt en cours » pour couvrir les **échéances** d'Avril, Juillet et Octobre 2021 du **prêt relais** contractualisé avec la Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin.
- **25 000€** sur le chapitre 67 « intérêts moratoires et pénalités », compte **6711** « charges exceptionnelles » au titre des **pénalités GC IBLO Orange** payées pour retard de non-fourniture des Dossiers de Fin de Travaux dans les délais

Soit un montant total de dépenses réelles de fonctionnement supplémentaires de **376 000€**.

En recettes de fonctionnement :

- **7 603 987€** sur le chapitre 75 « *Autres produits de gestion courante* », compte **757** « Redevances versées par les fermiers et concessionnaires » au titre des **recettes SPL** comme indiqué plus haut.
- **25 000€** sur le chapitre 77 « produits exceptionnels », compte **7788** « *Autres produits exceptionnels* » au titre des remboursements par les constructeurs des pénalités IBLO facturées par Orange

Soit un montant total de recettes de fonctionnement supplémentaires de **7 628 987€**.

Virement à la section d'Investissement (chapitre 023)

- **7 252 987 €** sur le chapitre 023 « *virement à la section d'investissement* » en dépenses de fonctionnement.

En synthèse sur la section de fonctionnement :

BA 19 2021							
FONCTIONNEMENT							
DEPENSES REELLES	BP	DM2	Total BP	RECETTES REELLES	BP	DM2	Total BP
011 (Charges à caractère général)	26 655 €	27 000 €	53 655 €	002 (résultat 2020 reporté)	101 908,18 €		101 908,18 €
012 (Charges du personnel)				70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	2 145 145 €		2 145 145 €
65 (Autres charges de gestion courante)	702 000 €	300 000 €	1 002 000 €	74 (dotations, subventions, participations)	0 €		0 €
66 (Charges financières)	376 752 €	24 000 €	400 752 €	75 (autres produits de gestion courante)	4 533 090 €	7 603 987 €	12 137 077 €
67 (Charges exceptionnelles)	25 000 €	25 000 €	50 000 €	13 (Subventions d'équipements)			0 €
022 (Dépenses imprévues)	0 €		0 €	77 (Produits exceptionnels)	25 000 €	25 000 €	50 000 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 130 407 €	376 000 €	1 506 407 €	TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 805 143 €	7 628 987 €	14 434 130 €
DEPENSES D'ORDRE	BP	DM1	Total BP	RECETTES D'ORDRE	BP		Total BP
042 (transfert entre sections)	537 €		537 €	042 (transfert entre sections)	212 €		212 €
023 (Virement à la section d'investissement)	5 674 411 €	7 252 987 €	12 927 398 €				
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	5 674 948 €	7 252 987 €	12 927 935 €	TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	212 €		212 €
TOTAL FONCTIONNEMENT	6 805 355 €	7 628 987 €	14 434 342 €		6 805 355 €	7 628 987 €	14 434 342 €

Section d'investissement :

Il est proposé d'inscrire sur la section d'investissement du budget annexe Corrèze,

En dépenses d'investissement :

- **1 000 000€** sur le chapitre 20 « *Immobilisations incorporelles* », compte **2088** « *autres immobilisations incorporelles* » au titre des droits d'Usage ENEDIS/ FDEE, Syndicat de la Diège (budget initial de 400 000€).
- **32 906 812€** sur le chapitre 23 « immobilisation en cours » compte **2315** au titre des dépenses relatives au marché de travaux FttH, aux dépenses connexes liées et à celles des raccordements.

Soit un montant total des dépenses réelles d'investissement supplémentaires de **33 906 812€**.

Le 07/06/2021

Application agréée E-legalite.com

N°781-4

En recettes d'investissement :

- **26 653 825€** sur le chapitre 13 « Subvention d'investissement », compte **1311** « Etat » au titre des **recettes FSN** comme indiqué plus haut.

En opérations d'ordre :

- **700 000€** sur le chapitre 041 « opérations patrimoniales », compte **2315** en dépense d'investissement et compte **238** en recette d'investissement au titre des régularisations comptables sur les remboursements des avances du marché J1.

Virement de la section de fonctionnement (chapitre 021)

Est renvoyé dans ce poste, le montant supplémentaire inscrit au chapitre 023 soit **7 252 987€**.

En synthèse sur la section d'investissement :

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES	BP	DM2	Total BP	RECETTES REELLES	BP	DM2	Total BP
20 (immobilisations incorporelles)	400 000 €	1 000 000 €	1 400 000 €	001 (résultat 2020 reporté)	27 559 760,96 €		27 559 760,96 €
204 (subventions d'équipements versées)	0 €	0 €	0 €				
21 (immobilisations corporelles)	0 €		0 €	13 (subvention d'investissement)	18 227 565 €	26 653 825 €	44 881 390 €
23 (Immobilisations en cours)	52 755 830 €	32 906 812 €	105 662 642 €	1641 (emprunts et dettes assimilées)	0 €		20 000 000 €
13 (Subventions d'équipements)	0 €	0 €	0 €	168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	2 682 935 €		2 682 935 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	1 000 000 €	0 €	1 000 000 €	23 (Immobilisations en cours)	10 833 €		10 833 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	54 155 830 €	33 906 812 €	108 062 642 €	TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	48 481 094 €	26 653 825 €	95 134 919 €
DEPENSES D'ORDRE	BP	DM1	Total BP	RECETTES D'ORDRE	BP	DM2	Total BP
040 (Transfert entre sections)	212 €		212 €	040 (Transfert entre sections)	537 €		537 €
041 (Opérations patrimoniales)	2 000 000 €	700 000 €	2 700 000 €	041 (Opérations patrimoniales)	2 000 000 €	700 000 €	2 700 000 €
				021 (Virement de la section de fonctionnement)	5 674 411 €	7 252 987 €	12 927 398 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 000 212 €	700 000 €	2 700 212 €	TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 674 948 €	7 952 987 €	15 627 935 €
TOTAL INVESTISSEMENT	56 156 042 €	34 606 812 €	110 762 854 €		56 156 042 €	34 606 812 €	110 762 854 €

Budget Annexe Creuse :

Section de fonctionnement :

Il est proposé d'inscrire sur la section de fonctionnement du budget annexe Creuse,

En dépenses de fonctionnement :

- **7 000€** sur le chapitre 011 « Charges à caractère général », compte **6226** « prestations de services ».
 - o le Cabinet A.N.T. Conseil réalise une **prestation** sur devis, non prévue initialement dans le budget 2021, de **paramétrage** et de mise en place d'un flux avec l'Université de Limoges en vue du dépôt des **DOE** par les titulaires des 2 marchés FttH jalon 1 en cours. Total. D'un montant total de 20 592€, cette prestation impacte de manière égale les 3 budgets annexes FttH.
- **5 000€** sur le chapitre 011 « Charges à caractère général », compte **6538** « Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts) - Autres droits » au titre des taxes redevables à la DGFIP (taxe d'aménagement, archéologique ou foncière) et aux gestionnaires de voirie (RODP).
- **100 000€** sur le chapitre 65 « Autres charges de gestion courante », compte **6518** « redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires » au titre des **redevances GC IBLO Orange** (budget initial = 260€).
- **5 000€** sur le chapitre 67 « intérêts moratoires et pénalités », compte **6711** « charges exceptionnelles » au titre des **pénalités GC IBLO Orange** payées pour retard de non-fourniture des Dossiers de Fin de Travaux dans les délais

Soit un montant total de dépenses réelles de fonctionnement supplémentaires de **117 000€**.

En recettes de fonctionnement :

- **1 189 643€** sur le chapitre 75 « Autres produits de gestion courante », compte **757** « Redevances versées par les fermiers et concessionnaires » au titre des **recettes SPL** comme indiqué plus haut.
- **5 000€** sur le chapitre 77 « produits exceptionnels », compte **7788** « Autres produits exceptionnels » au titre des remboursements par les constructeurs des pénalités IBLO facturées par Orange

Soit un montant total de recettes de fonctionnement supplémentaires de **1 194 643€**.

Virement à la section d'Investissement (chapitre 023)

- **1 077 643 €** sur le chapitre 023 « virement à la section d'investissement » en dépenses de fonctionnement.

En synthèse sur la section de fonctionnement :

BA 23 2021								
FONCTIONNEMENT								
DEPENSES REELLES			BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES REELLES		
	BP 2021	DM1	Total BP 2021		BP 2021	DM1	Total BP 2021	
011 (Charges à caractère général)	35 647 €	12 000 €	47 647 €	002 (résultat 2020 reporté)	121 617,62 €		121 617,62 €	
012 (Charges du personnel)	0 €	0 €	0 €	70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	940 000 €		940 000 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	261 000 €	100 000 €	361 000 €	74 (dotations, subventions, participations)	0 €		0 €	
66 (Charges financières)	123 952 €		123 952 €	75 (autres produits de gestion courante)	1 964 149 €	1 189 643 €	3 153 792 €	
67 (Charges exceptionnelles)	6 000 €	5 000 €	11 000 €	13 (Subventions d'équipements)	0 €		0 €	
022 (Dépenses imprévues)	0 €		0 €	77 (Produits exceptionnels)	6 000 €	5 000 €	11 000 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	426 599 €	117 000 €	543 599 €	TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 031 767 €	1 194 643 €	4 226 410 €	
DEPENSES D'ORDRE			BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES D'ORDRE		
	BP 2021	DM1	Total BP 2021		BP 2021	DM1	Total BP 2021	
042 (transfert entre sections)	2 257 €		2 257 €	042 (transfert entre sections-subs équipement)	364 €		364 €	
023 (Virement à la section d'investissement)	2 603 275 €	1 077 643 €	3 680 918 €					
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 605 532 €	1 077 643 €	3 683 175 €	TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	364 €	0 €	364 €	
TOTAL FONCTIONNEMENT	3 032 131 €	1 194 643 €	4 226 774 €		3 032 131 €	1 194 643 €	4 226 774 €	

Section d'investissement :

Il est proposé d'inscrire sur la section d'investissement du budget annexe Creuse,

En dépenses d'investissement :

- **160 000 €** sur le chapitre 20 « Immobilisations incorporelles », compte **2088** « autres immobilisations incorporelles » au titre des droits d'Usage ENEDIS/ SDEC (budget initial de 90 000€).
- **1 000€** sur le chapitre 23 « immobilisation en cours » compte **238** « avances sur immobilisations » au titre d'une régularisation sur les avances versées sur jalon 2 FttH.
- **10 753 743€** sur le chapitre 23 « immobilisation en cours » compte **2315** au titre des dépenses relatives au marché de travaux FttH , aux dépenses connexes liées et à celles des raccordements.

Soit un montant total de dépenses réelles d'investissement supplémentaires de **10 914 743€**.

En recettes d'investissement :

- **9 837 100€** sur le chapitre 13 « Subvention d'investissement », compte **1311** « Etat » au titre des **recettes FSN** comme indiqué plus haut.

Virement de la section de fonctionnement (chapitre 021)

Est renvoyé dans ce poste, le montant supplémentaire inscrit au chapitre 023 soit **1 077 643€**.

En synthèse sur la section d'investissement :

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES	BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES REELLES	BP 2021	DM1	Total BP 2021
20 (immobilisations incorporelles)	91 500 €	160 000 €	251 500 €	001 (résultat 2020 reporté)	18 269 418,58 €		18 269 418,58 €
204 (subventions d'équipements versées)	0 €	0 €	0 €				
21 (immobilisations corporelles)	0 €	0 €	0 €	13 (subvention d'investissement)	19 189 283 €	9 837 100 €	29 026 383 €
23 (immobilisations en cours)	59 805 704 €	10 754 743 €	70 560 447 €	1641 (emprunts et dettes assimilées)	20 000 000 €		20 000 000 €
13 (Subventions d'équipements)	0 €		0 €	168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	0 €		0 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	166 667 €		166 667 €				
26 (Participations et créances rattachées)	0 €		0 €				
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	60 063 870 €	10 914 743 €	70 978 613 €	TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	57 458 702 €	9 837 100 €	67 295 802 €
DEPENSES D'ORDRE	BP 2020	DM1	Total BP 2020	RECETTES D'ORDRE	BP 2020	DM1	Total BP 2020
040 (Transfert entre sections)	364 €		364 €	040 (Transfert entre sections)	2 257 €		2 257 €
041 (Opérations patrimoniales)	270 000 €		270 000 €	041 (Opérations patrimoniales)	270 000 €		270 000 €
				021 (Virement de la section de fonctionnement)	2 603 275 €	1 077 643 €	3 680 918 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	270 364 €	0 €	270 364 €	TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 875 532 €	1 077 643 €	3 953 175 €
TOTAL INVESTISSEMENT	60 334 234 €	10 914 743 €	71 248 977 €		60 334 234 €	10 914 743 €	71 248 977 €

Budget Annexe de la Haute-Vienne :

Section de fonctionnement :

Il est proposé d'inscrire sur la section de fonctionnement du budget annexe de la Haute-Vienne,

En dépenses de fonctionnement :

- **7 000€** sur le chapitre 011 « Charges à caractère général », compte **6226** « prestations de services ».
 - o le Cabinet A.N.T. Conseil réalise une **prestation** sur devis, non prévue initialement dans le budget 2021, de **paramétrage** et de mise en place d'un flux avec l'Université de Limoges en vue du dépôt des **DOE** par les titulaires des 2 marchés FttH jalon 1 en cours. Total. D'un montant total de 20 592€, cette prestation impacte de manière égale les 3 budgets annexes FttH.
- **Prêt relais** finançant la part EPCI du surplus du jalon 2 FttH conformément à la délibération n°780 du 29 Avril 2021 :
 - o **2 300€** sur le chapitre 011 « Charges à caractère général », compte **627** « Services bancaires et assimilés » au titre des frais de dossier,
 - o **3 000€** sur le chapitre 66 « charges financières », compte **66111** « intérêts et emprunt en cours » et **100€** sur le compte **66112** « ICNE »
- **50 000€** sur le chapitre 65 « Autres charges de gestion courante », compte **6518** « redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires » au titre des **redevances GC IBLO Orange** (budget initial = 300K€).
- **5 000€** sur le chapitre 67 « intérêts moratoires et pénalités », compte **6711** « charges exceptionnelles » au titre des **pénalités GC IBLO Orange** payées pour retard de non-fourniture des Dossiers de Fin de Travaux dans les délais.

Soit un montant total de dépenses réelles de fonctionnement supplémentaires de **67 400€**.

En recettes de fonctionnement :

- **1 320 986€** sur le chapitre 75 « *Autres produits de gestion courante* », compte **757** « Redevances versées par les fermiers et concessionnaires » au titre des **recettes SPL** comme indiqué plus haut.
- **5 000€** sur le chapitre 77 « produits exceptionnels », compte **7788** « *Autres produits exceptionnels* » au titre des remboursements par les constructeurs des pénalités IBL0 facturées par Orange

Soit un montant total de recettes de fonctionnement supplémentaires de **1 325 986€**.

Virement à la section d'Investissement (chapitre 023)

- **1 258 586 €** sur le chapitre 023 « *virement à la section d'investissement* » en dépense de fonctionnement.

En synthèse sur la section de fonctionnement :

BA Haute-Vienne 2021							
FONCTIONNEMENT							
DEPENSES REELLES	BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES REELLES	BP 2021	DM1	Total BP 2021
011 (Charges à caractère général)	10 000 €	9 300 €	19 300 €	002 (résultat 2020 reporté)	370 927,34 €		370 927,34 €
012 (Charges du personnel)	0 €	0 €	0 €	70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	750 000 €	0 €	750 000 €
65 (Autres charges de gestion courante)	301 000 €	50 000 €	351 000 €	74 (dotations, subventions, participations)	0 €	0 €	0 €
66 (Charges financières)	0 €	3 100 €	3 100 €	75 (autres produits de gestion courante)	2 300 781 €	1 320 986 €	3 621 767 €
67 (Charges exceptionnelles)	3 000 €	5 000 €	8 000 €	13 (Subventions d'équipements)			
022 (Dépenses imprévues)			0 €	77 (Produits exceptionnels)	3 000 €	5 000 €	8 000 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	314 000 €	67 400 €	381 400 €	TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 424 708 €	1 325 986 €	4 750 694 €
DEPENSES D'ORDRE	BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES D'ORDRE	BP 2021	BP 2021	BP 2021
042 (transfert entre sections)	2 747 €	0 €	2 747 €	042 (transfert entre sections-subs équipement)	1 060 €	0 €	1 060 €
023 (Virement à la section d'investissement)	3 109 021 €	1 258 586 €	4 367 607 €				
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 111 768 €	1 258 586 €	4 370 354 €	TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 060 €	0 €	1 060 €
TOTAL FONCTIONNEMENT	3 425 768 €	1 325 986 €	4 751 754 €		3 425 768 €	1 325 986 €	4 751 754 €

Section d'investissement

En dépenses d'investissement :

- **80 000 €** sur le chapitre 20 « *Immobilisations incorporelles* », compte **2088** « *autres immobilisations incorporelles* » au titre des droits d'Usage ENEDIS/ SEHV (budget initial de 70 000€).
- **6 802 837€** sur le chapitre 23 « immobilisation en cours » compte **2315** au titre des dépenses relatives au marché de travaux FtH , aux dépenses connexes liées et à celles des raccordements.

Soit un montant total de dépenses réelles d'investissement supplémentaires de **6 882 837€**.

En recettes d'investissement :

- **3 342 960€** sur le chapitre 13 « Subvention d'investissement », compte **1311** « Etat » au titre des **recettes FSN** comme indiqué plus haut.
- **2 281 291€** sur le chapitre 16 « emprunts et dettes assimilées », compte **1641** « emprunts en euros » au titre du prêt relais EPCI 87 jalon 2 FttH.

En opérations d'ordre :

- **310 000€** sur le chapitre 041 « opérations patrimoniales », compte **2315** en dépense d'investissement et compte **238** en recette d'investissement au titre des régularisations comptables sur les remboursements des avances du marché J1.

Virement de la section de fonctionnement (chapitre 021)

Est renvoyé dans ce poste, le montant supplémentaire inscrit au chapitre 023 soit **1 258 87€**.

En synthèse sur la section d'investissement :

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES	BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES REELLES	BP 2021	DM1	Total BP 2021
13 (subvention d'investissement)	0 €	0 €	0 €	001 (résultat 2020 reporté)	8 504 695,61 €		8 504 695,61 €
20 (immobilisations incorporelles)	81 500 €	80 000 €	161 500 €				
204 (subventions d'équipements versées)	0 €	0 €	0 €	13 (subvention d'investissement)	11 282 790 €	3 342 960 €	14 625 750 €
21 (immobilisations corporelles)	0 €		0 €	1641 (emprunts et dettes assimilées)	0 €	2 281 291 €	2 281 291 €
23 (Immobilisations en cours)	41 816 693 €	6 802 837 €	48 619 530 €	168758 (autres emprunts et dettes assimilées) - Autres groupements	0 €		0 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	0 €	0 €	0 €	16873 (autres emprunts et dettes assimilées) - Dpt	19 000 000 €		19 000 000 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	41 898 193 €	6 882 837 €	48 781 030 €	TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	38 787 486 €	5 624 251 €	44 411 737 €
DEPENSES D'ORDRE	BP 2021	DM1	Total BP 2021	RECETTES D'ORDRE	BP 2021	DM1	Total BP 2021
040 (Transfert entre sections)	1 060 €	0 €	1 060 €	040 (Transfert entre sections)	2 747 €		2 747 €
041 (Opérations patrimoniales)	430 000 €	310 000 €	740 000 €	041 (Opérations patrimoniales)	430 000 €	310 000 €	740 000 €
				021 (Virement de la section de fonctionnement)	3 109 021 €	1 258 586 €	4 367 607 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	431 060 €	310 000 €	741 060 €	TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 541 768 €	1 568 586 €	5 110 354 €
TOTAL INVESTISSEMENT	42 329 253 €	7 192 837 €	49 522 090 €		42 329 253 €	7 192 837 €	49 522 090 €

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

- la décision modificative N°1 pour les budgets annexes de la Creuse et de la Haute-Vienne dans leur totalité et par chapitre tel que présenté ci-dessus,
- la décision modificative N°2 pour le budget annexe de la Corrèze dans sa totalité et par chapitre tel que présenté ci-dessus,

Jean-Marie BOST
Président de DORSAL,

SYNDICAT MIXTE
27, bd
de la Corderie
mixtes
DORSAL

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

