

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS SEANCE DU COMITE SYNDICAL du 1^{er} février 2023

Objet : Comptes administratifs et de gestion de l'exercice 2022

L'an deux mille vingt-trois, le premier février à quatorze heures et trente minutes, le comité syndical du Syndicat Mixte DORSAL, dûment convoqué le vingt-trois janvier 2023, se réunit en session ordinaire, en salle des commissions n°2, au Conseil Départemental de la Haute-Vienne, en présentiel et 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 : 36 (dont 8 procurations) - 119 voix

Votants : 36 Pour soit 119 voix

Sont présents :

Mr François VINCENT – 15 voix – 1^{er} VP – PRESENTIEL
Mme Hélène ROME – 6 voix – 2^{ème} VP – VISIO
Mme Hélène FAIVRE – 6 voix – 3^{ème} VP – PRESENTIEL
Mr Stéphane DESTRUHAUT – 6 voix – 4^{ème} VP – PRESENTIEL
Mr Jean-Pierre BERNARDIE – 2 voix – 5^{ème} VP – PRESENTIEL
Mr Alain GRASS – 1 voix – 6^{ème} VP – VISIO
Mr Jean-Paul BARRIERE – 1 voix – 7^{ème} VP – PRESENTIEL
Mme Patricia BUISSON – 6 voix – VISIO
Mr Jean-Jacques CAFFY – 1 voix – VISIO
Mr Camille CARCAT – 1 voix – VISIO
Mr Pierre CHEVALIER – (procuration donnée à Mr Peyramaure) – 2 voix
Mme Céline COLLET-DUFAYS – 1 voix – VISIO
Mr Bernard CONTINSOUZAS – (suppléant de Mr P. Vidau) – 2 voix – VISIO
Mr Fabrice DELAPORTE – 1 voix – VISIO
Mr Jean-Bernard DOGNON – (suppléant de Mr Massy) – 1 voix – VISIO
Mr Jean DUCHAMBON – 1 voix – VISIO
Mr Marc FERRAND – 1 voix – VISIO
Mr Bruno FLEURY – (procuration donnée à Mr Bernardie) – 1 voix
Mr Albin FREYCHET – 15 voix – PRESENTIEL
Mr Thierry GODME – 1 voix – VISIO
Mr Fabien HABRIAS – (suppléant de Mr P. Allard) – 1 voix – VISIO
Mr Mathieu HAZOUARD – (procuration donnée à Mr Vincent) – 15 voix
Mr Jean-Marie HARRY – (procuration donnée à Mr Lauserie) – 1 voix
Mr Bernard LAUSERIE – 1 voix – VISIO
Mr Jean-Claude LEBLOIS – (procuration donnée à Mr Destruhaut) – 6 voix
Mr Yves LE GOUFFE – (procuration donnée à Mr Muzette) – 1 voix
Mr Alain MARSAT – (suppléant de Mr F. Comby) – 1 voix – VISIO
Mr Alexandre MAZIN – (suppléant de Mr Faucher) – 1 voix – VISIO
Mr Guy MONTET – 1 voix – VISIO
Mr Thierry MUZETTE – 1 voix – VISIO
Mr Pierre PEYRAMAURE – 2 voix – PRESENTIEL
Mr Christian PRADAYROL – (procuration donnée à Mr Barrière) – 2 voix
Mme Valérie SIMONET – (procuration donnée à Mme H. Faivre) – 6 voix
Mme Stéphanie VALLEE – 6 voix – VISIO
Mr Joël VILARD – 1 voix – VISIO
Mr Rémy VIROULAUD – 2 voix – VISIO

Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
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-Présidente Département Corrèze
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 Agglo Bassin Brive
Conseiller communautaire CC Pays Dunois
Conseiller comm CC Pays de Nexon Monts de Chalus
Vice-Président de la CC POL
Conseiller communautaire CC Creuse Sud-Ouest
Conseiller Communautaire Tulle Agglo
Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
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
Conseiller communautaire CC ELAN
Président CD87
Président de la CC Briance Combade
Conseiller Communautaire CC Pays Lubersac Pompadour
Conseiller communautaire CC Noblat
Vice-Président CC Briance Sud Haute-Vienne
Conseiller Communautaire CC Portes de Vassivière
Délégué communautaire Syndicat de la Diège
Vice-Président Agglo Bassin Brive
Présidente du Département de la Creuse
Conseillère Départementale de la Corrèze
Conseiller communautaire de la CC Ouest Limousin
Adjoint au Maire Ville de Limoges

Sont excusés :

Mr Jean-Louis BACHELLERIE – (et son suppléant) – 1 voix
Mr François BARNAUD – (et son suppléant) – 1 voix
Mme Sarah GENTIL – (et sa suppléante) – 2 voix
Mr Christian JACQUIER – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Jean-François LABBAT – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Henri LECLERE – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Jean-Luc LEGER – (et son suppléant) – 6 voix
Mr Etienne LEJEUNE – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Vincent LEONIE – (et son suppléant) – 2 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 Philippe ROCHE – (et son suppléant) – 2 voix
Mr Vincent TURPINAT – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Pierre VERGNOLLE – (et son suppléant) – 1 voix

Vice-Président CC Ventadour Egletons Monédières
Vice-Président Agglo Grand Guéret
Adjointe au Maire de Limoges
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Vice-Président Tulle Agglo
Conseiller communautaire Agglo Grand Guéret
Conseiller Départemental Creuse
Président CC Pays Sostranien
Adjoint au Maire de la Ville de Limoges
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
Délégué titulaire du Syndicat de la Diège
Vice-Président de la CC Creuse Confluence
Vice-Président de la CC du Pays de St Yrieix

BUDGET PRINCIPAL

Le **compte administratif de l'exercice 2022** sur le Budget Principal présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2022 - FONCTIONNEMENT - BUDGET PRINCIPAL	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 913 447,00 €	2 451 169,70 €
RESULTAT Exercice		-462 277,30 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		298 565,85 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		-163 711,45 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'**exercice 2022** est **fortement déficitaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2022 sur les dépenses de fonctionnement est de **97%** et sur les recettes de fonctionnement de **82%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 913 447,00 €	4 508 109,54 €	2 465 379,17 €	2 497 654,62 €	1 763 335,45 €	1 556 901,38 €	1 191 400,85 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 451 169,70 €	4 641 129,88 €	2 511 400,02 €	2 410 845,38 €	1 825 319,94 €	1 422 934,71 €	1 120 454,85 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	-462 277,30 €	133 020,34 €	46 020,85 €	-86 809,24 €	61 984,49 €	-133 966,67 €	-70 946,00 €
REPORT N-1	298 565,85 €	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,41 €	278 316,04 €	349 262,04 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	-163 711,45 €	298 565,85 €	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €

Investissement

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2022**, sur le budget principal, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

ANNEE 2022 - INVESTISSEMENT - BUDGET PRINCIPAL	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	1 267 071,02 €	1 544 753,94 €
RESULTAT Exercice		277 682,92 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		4 607 643,30 €
RESULTAT investissement cumulé		4 885 326,22 €

Le taux de réalisation de l'exercice 2022 sur les dépenses d'investissement est de **19%** et de **23%** sur les recettes d'investissement, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	1 267 071,02 €	8 795 106,61 €	6 254 769,21 €	12 037 504,16 €	16 626 983,99 €	20 381 812,63 €	10 617 664,27 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	1 544 753,94 €	9 318 094,51 €	13 865 689,39 €	11 393 545,25 €	13 544 124,16 €	19 309 002,25 €	6 307 652,34 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	277 682,92 €	522 987,90 €	7 610 920,18 €	-643 958,91 €	-3 082 859,83 €	-1 072 810,38 €	-4 310 011,93 €
REPORT N-1	4 607 643,30 €	4 084 655,40 €	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 364,34 €	5 583 373,27 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	4 885 326,22 €	4 607 643,30 €	4 084 655,40 €	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 361,34 €

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

Résultats cumulés exercice	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018	Année 2017	Année 2016	Année 2015
FONCTIONNEMENT	-163 711,45 €	298 565,85 €	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €	349 262,04 €
INVESTISSEMENT	4 885 326,22 €	4 607 643,30 €	4 084 655,40 €	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 361,34 €	5 583 376,27 €

Ces résultats 2022 sont **conformes au compte de gestion** dressé par le Receveur du Syndicat Mixte DORSAL, **Payeur Départemental** de la Haute-Vienne.

SYNTHESE CA 2022 BUDGET PRINCIPAL :

Le compte administratif 2022 du budget principal est marqué, sur la section de fonctionnement, par un important déficit de **462 277,30€**. Il s'explique par les éléments suivants :

- Hausse des dépenses de fonctionnement de **2,71%** **+76 838€** comme détaillée ci-dessous :

	CA 2022	CA 2021	Ecart
011 (Charges à caractère général)	221 129,79 €	274 438,69 €	-53 309 €
012 (Charges de personnel)	574 343,36 €	540 321,99 €	34 021 €
014 (Atténuations de produits)	0,00 €	0,00 €	0 €
65 (Autres charges de gestion courante)	179 403,94 €	193 569,74 €	-14 166 €
66 (Charges financières)	14 289,99 €	19 830,48 €	-5 540 €
67 (Charges exceptionnelles)	599 734,52 €	576 451,14 €	23 283 €
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €	0,00 €	0 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 588 901,60 €	1 604 612,04 €	-15 710,44 €
DEPENSES D'ORDRE			
042 (transfert entre sections) (hors cession des actions SPL à la Région NA)	1 324 545,40 €	1 232 069,00 €	92 476,40 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 324 545,40 €	1 232 069,00 €	92 476,40 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 913 447,00 €	2 836 681,04 €	76 765,96 €

- +34 021€ sur les charges de personnel dû au recrutement d'une technicienne en mai 2022
- +23 283,38€ sur le poste « charges exceptionnelles » dont +12 632,44€ sur les avenants 29 et 39 du contrat de DSP signés avec Axione Limousin. Cette augmentation est liée aux indices de révision de prix, et plus particulièrement, à l'indice travaux TP01
- + 92 476,40€ sur le poste « amortissement » suite à une dernière régularisation comptable sur les amortissements des opérations de travaux de MED et raccordements de sites prioritaires.
- A noter que les autres chapitres baissent, principalement les « charges à caractère général » dont 31 553€ sur les dépenses des prestations extérieures confiées aux AMO

- Baisse des recettes de fonctionnement de **17,46% + 518 531,68€** comme détaillée ci-dessous :

	CA 2022	CA 2021	Ecart
002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)			
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	0,00 €	11 283,82 €	-11 283,82 €
74 (dotations, subventions, participations)	1 124 228,50 €	1 221 176,79 €	-96 948,29 €
75 (autres produits de gestion courante)	271 934,58 €	297 246,62 €	-25 312,04 €
013 (Atténuation de charges)	13 861,18 €	1 377,00 €	12 484,18 €
77 (Produits exceptionnels) (hors cession d'actions SPL à la Région NA)	4 837,44 €	10 610,38 €	-5 772,94 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 414 861,70 €	1 541 694,61 €	-126 832,91 €

RECETTES D'ORDRE			
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	-391 698,77 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	-391 698,77 €

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 451 169,70 €	2 969 701,38 €	-518 531,68 €
---	-----------------------	-----------------------	----------------------

- Pour répondre à la demande des collectivités membres de stabiliser voire de diminuer les cotisations, baisse, en 2022 comparativement à 2021 de 7% - 96 948,29€ sur le poste « dotations, subventions, participations »
- -25 312,04€ sur les recettes perçues d'Axiome Limousin sur le remboursement des redevances GC IBLO RCA/RDER payées à ORANGE (Avenant de référence n°42). En effet, ont été régularisés, en 2021, les remboursements des années 2020 et 2021
- - 11 283,82€ sur une recette exceptionnelle perçue en 2021 au titre d'une indemnisation versée par Orange pour le remplacement de leurs appuis aériens
- **-391 698,77€** sur le poste « **amortissement des subventions** » suite à des régularisations sur des amortissements réalisés à tort sur des subventions versées par la Région Nouvelle Aquitaine dans le cadre de la convention « Avance FSN » d'un montant total de 3M€, comme précisé ci-dessous :

Année	Objet	Montant	N° titre	Date	Montant Amortissement annuel	Montant déjà amorti à fin 2020
2013	avenant n°1 convention SDAN Pilote - avance 80%	1 816 000,00 €	89	28/11/2013	45 400,00 €	317 800,00 €
2014	avenant n°2 convention SDAN Pilote - avance 80%	584 000,00 €	13	15/04/2014	14 600,00 €	87 600,00 €
2016	Solde conv 080813 Avenant 1- Avenant FSN Ircelim 1	454 000,00 €	68	18/11/2016	11 350,00 €	45 400,00 €
2016	Solde conv 080813 Avenant 1- Avenant FSN Ircelim 2	146 000,00 €	69	18/11/2016	3 650,00 €	14 600,00 €
		3 000 000,00 €			75 000,00 €	465 400,00 €

Au final, le déficit sur l'exercice 2022 de **462 277,30€** sur la section de fonctionnement se cumule avec le report excédentaire de 2021 à hauteur de 298 565,85€ soit un résultat cumulé 2022 à reporter **déficitaire** de **163 711,45€** qu'il sera nécessaire de combler sur le budget 2023 par une hausse des contributions statutaires.

Fonctionnement :

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2022 sur la section de fonctionnement est précisé ci-dessous :

	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)		0%				
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	0,00 €	0%	11 283,82 €	0,00 €		896 868,77 €
74 (dotations, subventions, participations)	1 124 228,50 €	100%	1 221 176,79 €	1 162 333,80 €	1 049 978 €	
75 (autres produits de gestion courante)	271 934,58 €	101%	297 246,62 €	247 407,01 €	268 992 €	174 849,28 €
013 (Atténuation de charges)	13 861,18 €	103%	1 377,00 €	3 224,97 €	0 €	0,45 €
77 (Produits exceptionnels)	4 837,44 €	32%	1 682 038,88 €	15 611,24 €	45 300 €	2 241,24 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 414 861,70 €	82%	3 213 123,11 €	1 428 577,02 €	1 364 269 €	1 073 959,74 €

RECETTES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 036 308,00 €	81%	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576 €	751 360,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 036 308,00 €	81%	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576 €	751 360,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 451 169,70 €	82%	4 641 129,88 €	2 511 400,02 €	2 410 845 €	1 825 319,74 €

	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	221 129,79 €	80%	274 438,69 €	256 941,77 €	319 983 €	316 753,27 €
012 (Charges de personnel)	574 343,36 €	97%	540 321,99 €	509 482,96 €	501 018 €	421 022,31 €
014 (Atténuations de produits)	0,00 €	0%	0,00 €	500,00 €	0 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	179 403,94 €	96%	193 569,74 €	168 966,59 €	729 373 €	414 824,34 €
66 (Charges financières)	14 289,99 €	100%	19 830,48 €	49 327,60 €	73 949 €	62 877,99 €
67 (Charges exceptionnelles)	599 734,52 €	99%	576 451,14 €	561 816,24 €	24 817 €	14 198,55 €
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 588 901,60 €	95%	1 604 612,04 €	1 547 035,16 €	1 649 141 €	1 229 676,46 €
DEPENSES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections)	1 324 545,40 €	100%	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514 €	533 659,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 324 545,40 €	100%	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514 €	533 659,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 913 447,00 €	97%	4 508 109,54 €	2 465 379,17 €	2 497 655 €	1 763 335,46 €

Investissement :

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2022 sur la section d'investissement est précisé ci-dessous.

	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	16 200,00 €	16%	4 790,67 €	70 309,36 €	47 081 €	2 706 480,00 €
204 (subventions d'équipements versées)	1 620,00 €	36%	3 682,60 €	17 572,35 €	28 383 €	5 419,50 €
21 (immobilisations corporelles)	6 824,14 €	97%	3 160,80 €	3 657,60 €	3 514 545 €	3 983,92 €
23 (Immobilisations en cours - RAR)	21 511,55 €	1%	77 847,22 €	278 303,47 €	2 555 483 €	11 544 426,14 €
13 (Subventions d'équipements)	27 068,31 €	1%	3 173 991,11 €	1 770,23 €	662 960 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	141 115,39 €	100%	135 700,92 €	142 994,20 €	162 987 €	158 172,43 €
26 (Participations et créances rattachées)	1 036 308,00 €	#DIV/0!	0,00 €	1 125 000,00 €	1 125 000 €	1 457 142,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 250 647,39 €	24%	3 399 173,32 €	1 639 607,21 €	8 096 440 €	15 875 623,99 €

DEPENSES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	16 423,63 €	1%	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576	751 360,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €	0%	3 967 926,52 €	3 532 339,00 €	2 894 488	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	16 423,63 €	1%	5 395 933,29 €	4 615 162,00 €	3 941 064 €	751 360,00 €

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 267 071,02 €	19%	8 795 106,61 €	6 254 769,21 €	12 037 504 €	16 626 983,99 €
--	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	------------------------

	CA 2022	% Réalisation on 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R001 (résultat reporté - Excédent d'Investissement)		0%				
		0%				
13 (subvention d'investissement)	187 361,28 €	29%	2 397 532,47 €	5 869 767,38 €	2 387 299 €	11 324 038,95 €
20 (Immobilisations incorporelles)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	1 080 €	1 678 800,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	4 433 079 €	
23 (immobilisations en cours)	0,00 €	0%	2 640,00 €	12 900,00 €	120 310 €	7 626,22 €
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €	0%	0,00 €			
27 (Autres immobilisations financières)	16 423,63 €	113%	46 498,02 €	3 532 339,00 €	708 775 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	203 784,91 €	4%	2 446 670,49 €	9 415 006,38 €	7 650 543 €	13 010 465,17 €

RECETTES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	1 324 545,40 €	100%	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514 €	533 658,99 €
041 (Opérations patrimoniales)	16 423,63 €	100%	3 967 926,52 €	3 532 339,00 €	2 894 488 €	0,00 €
ES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 340 969,03 €	100%	6 871 424,02 €	4 450 683,01 €	3 743 002 €	533 658,99 €

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 544 753,94 €	23%	9 318 094,51 €	13 865 689,39 €	11 393 545 €	13 544 124,16 €
--	-----------------------	------------	-----------------------	------------------------	---------------------	------------------------

Le détail du Compte administratif du Budget Principal est disponible sur demande.

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE CORREZE

Le compte administratif de l'exercice 2022 sur le Budget Annexe Corrèze présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2022 - FONCTIONNEMENT - BUDGET ANNEXE CORREZE	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	1 735 800,92 €	4 893 432,03 €
RESULTAT Exercice		3 157 631,11 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		13 179 623,23 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		16 337 254,34 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2022, sur le budget Annexe Corrèze, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CORREZE	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	1 735 800,92 €	1 400 710,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	4 893 432,03 €	14 478 425,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,34 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	3 157 631,11 €	13 077 715,05 €	-42 529,24 €	76 284,69 €	68 152,72 €
REPORT N-1	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	16 337 254,34 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €

Investissement

ANNEE 2022 - INVESTISSEMENT - BUDGET ANNEXE CORREZE	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	48 328 276,80 €	4 763 232,27 €
RESULTAT Exercice		-43 565 044,53 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		37 587 042,63 €
RESULTAT investissement cumulé		-5 978 001,90 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de **l'exercice 2022**, sur le budget Annexe Corrèze, est fortement **déficitaire** ainsi que le résultat cumulé.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE CORREZE	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	48 328 276,80 €	51 311 677,72 €	54 836 855,20 €	33 759 564,20 €	3 703 738,74 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	4 763 232,27 €	61 338 959,39 €	18 214 206,53 €	75 539 751,67 €	26 105 960,90 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-43 565 044,53 €	10 027 281,67 €	-36 622 648,67 €	41 780 187,47 €	22 402 222,16 €
REPORT N-1	37 587 042,63 €	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	-5 978 001,90 €	37 587 042,63 €	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 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	16 337 254,34 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €
INVESTISSEMENT	-5 978 001,90 €	37 587 042,63 €	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €

Ces résultats 2022 **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 2022 Corrèze est précisé ci-dessous. :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	83 852,80 €	37%	39 954,00 €	5 036,00 €	32 607,00 €	5 000,00 €
012 (Charges du personnel)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	939 007,29 €	78%	810 621,74 €	415 776,68 €	109 910,23 €	1 434,96 €
66 (Charges financières)	334 437,66 €	100%	400 006,17 €	370 065,19 €	321 493,45 €	24 541,66 €
67 (Charges exceptionnelles)	46 371,17 €	52%	149 592,38 €	17 009,71 €	0,00 €	
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 403 668,92 €	76%	1 400 174,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
DEPENSES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections)	332 132,00 €	100%	536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	332 132,00 €	2%	536,00 €	0,00 €	0 €	0 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 735 800,92 €	8%	1 400 710,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €

FONCTIONNEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)		0%				
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	875 093,00 €	109%	1 335 563,49 €	2 000,00 €		
74 (dotations, subventions, participations)	0,00 €	0%	0,00 €	618 247,75 €	540 295,37 €	99 129,15 €
75 (autres produits de gestion courante)	3 948 324,43 €	47%	13 058 637,63 €	145 110,60 €		0,00 €
13 (Subventions d'équipements)		0%	0,00 €			
77 (Produits exceptionnels)	69 758,60 €	58%	84 013,22 €	0,00 €		
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 893 176,03 €	22%	14 478 214,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,15 €
RECETTES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections-subv équipement)	256,00 €	85%	211,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	256,00 €	85%	211,00 €	0,00 €		0 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	4 893 432,03 €	22%	14 478 425,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,15 €

REÇU EN PREFECTURE

le 02/02/2023

Application agréée E-legalite.com

N°845-10

Investissement :

INVESTISSEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	839 671,88 €	99%	1 028 859,62 €	1 914 847,54 €	1 802 267,62 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
23 (Immobilisations en cours)	11 557 862,70 €	75%	47 284 162,75 €	51 208 136,55 €	31 058 090,75 €	1 980 738,74 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €	0%	2 209,52 €	0,00 €	0,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)	35 930 486,20 €	71%	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	875 000,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	48 328 020,78 €	72%	49 315 231,89 €	54 122 984,09 €	33 735 358,37 €	3 703 738,74 €

DEPENSES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	256,00 €	85%	211,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,02 €	0%	1 996 234,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	256,02 €	83%	1 996 445,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	48 328 276,80 €	72%	51 311 677,72 €	54 836 855,20 €	33 759 564,20 €	3 703 738,74 €

INVESTISSEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)		0%				
13 (subvention d'investissement)	4 357 249,75 €	50%	36 732 792,16 €	11 835 506,42 €	19 120 279,84 €	9 099 490,10 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	0,00 €	0%	20 000 000,00 €	0,00 €	48 308 223,00 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	73 850,50 €	100%	2 609 396,40 €	5 664 829,00 €	8 087 043,00 €	12 006 470,80 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%				
23 (Immobilisations en cours)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 431 100,25 €	10%	59 342 188,56 €	17 500 335,42 €	75 515 545,84 €	26 105 960,90 €

RECETTES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	332 132,00 €	100%	536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,02 €	0%	1 996 234,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	0,00 €	0%	0,00 €			
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	332 132,02 €	2%	1 996 770,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 763 232,27 €	7%	61 338 959,39 €	18 214 206,53 €	75 539 751,67 €	26 105 961 €
--	-----------------------	-----------	------------------------	------------------------	------------------------	---------------------

Le détail du Compte administratif du Budget Annexe Corrèze est disponible sur demande.

BUDGET ANNEXE CREUSE

Le compte administratif de l'exercice 2022 sur le Budget Annexe Creuse présente les résultats suivants :

Fonctionnement

BUDGET ANNEXE CREUSE - ANNEE 2022 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	995 728,65 €	5 121 306,64 €
RESULTAT Exercice		4 125 577,99 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		1 470 812,01 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		5 596 390,00 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2022, sur le budget Annexe Creuse, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CREUSE	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	995 728,65 €	488 711,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	5 121 306,64 €	1 837 905,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	4 125 577,99 €	1 349 194,39 €	93 515,91 €	20 841,45 €	7 260,26 €
REPORT N-1	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €

Investissement

BUDGET ANNEXE CREUSE - ANNEE 2022 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	55 248 547,20 €	38 970 242,04 €
RESULTAT Exercice		-16 278 305,16 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		29 987 117,58 €
RESULTAT investissement cumulé		13 708 812,42 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'exercice **2022**, sur le budget Annexe Creuse, est **déficitaire** mais le résultat cumulé est **excédentaire**.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CREUSE	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	55 248 547,20 €	29 035 455,26 €	15 181 623,50 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	38 970 242,04 €	40 753 154,26 €	14 075 542,83 €	19 634 905,82 €	8 849 015,40 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-16 278 305,16 €	11 717 699,00 €	-1 106 080,67 €	13 284 547,00 €	6 090 952,09 €
REPORT N-1	29 987 117,58 €	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	13 708 812,42 €	29 987 117,58 €	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 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	5 596 390,00 €	121 617,62 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €
INVESTISSEMENT	13 708 812,42 €	18 269 418,58 €	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €

Ces résultats 2022 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 2022 Creuse est précisé ci-dessous.

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	23 237,17 €	26%	63 607,26 €	1 382,00 €	11 798,78 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	480 390,66 €	69%	295 831,58 €	141 931,00 €	39 677,57 €	61,27 €
66 (Charges financières)	184 005,27 €	94%	122 633,58 €	120 433,58 €	124 503,66 €	0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	26 908,55 €	30%	5 597,62 €	3 306,45 €	0,00 €	0,00 €
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €	0%	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	714 541,65 €	66%	487 670,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
DEPENSES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections)	281 187,00 €	100%	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	281 187,00 €	4%	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	995 728,65 €	12%	488 711,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €

FONCTIONNEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)		0%				
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	977 484,00 €	98%	23 957,00 €	200,00 €	0,00 €	7 321,53 €
74 (dotations, subventions, participations)	0,00 €	0%	0,00 €	190 382,89 €	196 403,83 €	0,00 €
75 (autres produits de gestion courante)	4 141 225,86 €	69%	1 808 629,37 €	169 986,05 €	417,63 €	0,00 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	2 596,78 €	4%	4 955,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 121 306,64 €	60%	1 837 541,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
RECETTES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections-subv équipement)	0,00 €	0%	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00 €	0%	364,00 €	0,00 €		0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 121 306,64 €	60%	1 837 905,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €

REÇU EN PREFECTURE

le 02/02/2023

Application agréée E-legalite.com

N°845-14

Investissement :

INVESTISSEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	558 726,48 €	80%	339 056,41 €	1 718 733,16 €	1 746 119,52 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%	0,00 €		0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	42 616 752,22 €	69%	28 260 583,63 €	12 670 878,74 €	4 437 572,62 €	1 035 063,31 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €	0%	0,00 €		0,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	11 458 443,68 €	100%	166 666,68 €	166 666,68 €	166 666,68 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	54 633 922,38 €	74%	28 766 306,72 €	14 556 278,58 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €

DEPENSES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	0,00 €	0%	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	614 624,82 €	99%	268 784,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
		0%				
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	614 624,82 €	99%	269 148,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	55 248 547,20 €	74%	29 035 455,26 €	15 181 623,34 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €

INVESTISSEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)		0%				
13 (subvention d'investissement)	28 074 430,22 €	131%	25 483 154,54 €	13 450 198,07 €	8 343 128,82 €	3 849 015,40 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	10 000 000,00 €	67%	15 000 000,00 €	0,00 €	11 291 777,00 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	0,00 €	0%	0,00 €			0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	0,00 €	0%	174,18 €			
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	38 074 430,22 €	57%	40 483 328,72 €	13 450 198,07 €	19 634 905,82 €	8 849 015,40 €

RECETTES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	281 187,00 €	100%	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	614 624,82 €	99%	268 784,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	895 811,82 €	11%	269 825,54 €	625 345 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	38 970 242,04 €	52%	40 753 154,26 €	14 075 542,83 €	19 634 905,82 €	8 849 015,40 €

Le détail du Compte administratif du Budget Annexe Creuse est disponible sur demande.

BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE

Le compte administratif de l'exercice 2022 sur le Budget Annexe Haute-Vienne présente les résultats suivants :

Fonctionnement

BUDGET ANNEXE DE LA HAUTE-VIENNE - ANNEE 2022 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	798 690,88 €	5 880 153,93 €
RESULTAT Exercice		5 081 463,05 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		3 180 071,17 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		8 261 534,22 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2022, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	798 690,88 €	266 726,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	5 880 153,93 €	3 075 870,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	5 081 463,05 €	2 809 143,83 €	307 192,34 €	57 318,51 €	6 416,49 €
REPORT N-1	3 180 071,17 €	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	8 261 534,22 €	3 180 071,17 €	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €

Investissement

BUDGET ANNEXE DE LA HAUTE-VIENNE - ANNEE 2022 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	36 606 298,16 €	22 447 872,73 €
RESULTAT Exercice		-14 158 425,43 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		10 626 318,63 €
RESULTAT investissement cumulé		-3 532 106,80 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2022**, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est déficitaire ainsi que le résultat cumulé.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	36 606 298,16 €	25 927 617,12 €	11 063 637,93 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	22 447 872,73 €	28 049 240,14 €	9 610 614,78 €	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-14 158 425,43 €	2 121 623,02 €	-1 453 023,15 €	5 056 695,67 €	4 901 023,09 €
REPORT N-1	10 626 318,63 €	8 504 695,61 €	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	-3 532 106,80 €	10 626 318,63 €	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 :

*Ces résultats 2022 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 2022 Haute-Vienne est précisé ci-dessous.

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	9 132,68 €	19%	11 353,27 €	499,00 €	866,50 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)	0,00 €	0%	0,00 €			0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	477 788,96 €	87%	246 457,62 €	73 353,54 €	14 729,73 €	1 099,04 €
66 (Charges financières)	5 246,96 €	31%	2 521,45 €			0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	30 731,28 €	61%	4 634,26 €	1 055,16 €		0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	522 899,88 €	79%	264 966,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
DEPENSES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections)	275 791,00 €	100%	1 760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	275 791,00 €	3%	1 760,00 €	0 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	798 690,88 €	8%	266 726,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €

FONCTIONNEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)	0,00 €	0%				
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	485 420,36 €	82%	31 848,00 €	200,00 €	0,00 €	7 515,53 €
74 (dotations, subventions, participations)	38,71 €	0%	0,00 €	77 375,01 €	71 988,50 €	0,00 €
75 (autres produits de gestion courante)	5 391 529,94 €	89%	3 039 576,15 €	304 525,03 €	926,24 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	1 996,92 €	20%	3 387,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 878 985,93 €	60%	3 074 811,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €
RECETTES D'ORDRE						
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 168,00 €	97%	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0%				
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 168,00 €	97%	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 880 153,93 €	60%	3 075 870,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €

Investissement :

INVESTISSEMENT						
DEPENSES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	466 721,58 €	116%	191 255,60 €	1 727 955,40 €	1 742 089,56 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%	0,00 €			
23 (Immobilisations en cours)	24 283 168,32 €	86%	24 981 814,79 €	9 303 027,71 €	2 387 586,60 €	895 384,41 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €	0%	0,00 €		1 167 040,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)	11 451 267,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	2 142 557,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	36 201 156,90 €		25 173 070,39 €	11 030 983,11 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €
DEPENSES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	1 168,00 €	97%	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	403 973,26 €	100%	753 487,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	405 141,26 €	100%	754 546,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	36 606 298,16 €	90%	25 927 617,12 €	11 063 637,93 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €

INVESTISSEMENT						
RECETTES REELLES						
	CA 2022	% Réalisation 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)		0%				0,00 €
13 (subvention d'investissement)	11 999 656,47 €	114%	10 092 668,41 €	5 218 309,96 €	5 541 662,83 €	3 376 850,50 €
16873 (Avances Remb) CD 87)	9 768 452,00 €	100%	14 920 033,00 €	4 359 650,00 €		2 000 000,00 €
168758 (Avances Remb) EPCI 87)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	6 954 306,00 €	2 142 557,00 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	0,00 €	0%	2 281 291,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	21 768 108,47 €	70%	27 293 992 €	9 577 959,96 €	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €
RECETTES D'ORDRE						
040 (Transfert entre sections)	275 791,00 €	100%	1 760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	403 973,26 €	100%	753 487,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	679 764,26 €	7%	755 247,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	22 447 872,73 €	55%	28 049 240,14 €	9 610 614,78 €	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €

Le détail du Compte administratif du Budget Annexe Haute-Vienne est disponible sur demande.

SYNTHESE CA 2022 SUR LES BUDGETS ANNEXES :

Les comptes administratifs 2022 des budgets annexes sont marqués par les éléments ci-dessous :

- Résultats d'exercice excédentaires sur la section de fonctionnement pour les 3 budgets annexes
- Résultats d'exercice déficitaire sur la section d'investissement pour les 3 budgets annexes, ainsi que des résultats cumulés déficitaires sur les budgets annexes Corrèze et Haute-Vienne. Pour ces 2 budgets annexes, il conviendra de financer le besoin de financement de la section d'investissement par un transfert d'un montant équivalent de l'excédent de la section fonctionnement (cf rapport 02 du présent comité syndical)..

- En fonctionnement :

o Dépense :

- Croissance des dépenses de fonctionnement sur les 3 budgets annexes et sur tous les postes de dépenses

CA 2022	BA19	BA23	BA87
Charges générales (impôts, taxes, frais bancaires)	83 853	23 237	9 133
IBLO Orange	939 007	480 391	477 789
Charges d'intérêts	334 438	184 005	5 247
Amortissements	332 132	281 187	275 791
Total	1 689 430	968 820	767 960

CA2021	BA19	BA23	BA87
Charges générales (impôts, taxes, frais bancaires)	39 954	63 607	11 353
IBLO Orange	810 622	295 832	246 458
Charges d'intérêts	400 006	122 634	2 521
Amortissements	536	1 041	1 760
Total	1 251 118	483 113	262 092

o Recette :

- Continuation dans la perception des recettes annexes C9 Orange (indemnisation versée par Orange pour le remplacement de leur appuis aériens) et des recettes SPL, en particulier la redevance de cofinancement Rd2

CA 2022	BA19	BA23	BA87
Contributions statutaires	0	0	0
Annexe C9 Orange	876 605	977 484	485 420
Recettes SPL	3 948 324	4 141 226	5 391 530
Amortissements	256	0	1 168
Total	4 825 185	5 118 710	5 878 118

CA2021	BA19	BA23	BA87
Contributions statutaires	0	0	0
Annexe C9 Orange	1 335 563	23 957	31 848
Recettes SPL	13 058 638	1 808 629	3 039 576
Amortissements	211	364	1 059
Total	14 394 412	1 832 950	3 072 483

- En investissement :

o Dépense : faits marquants

CA 2022	BA19	BA23	BA87
Marché FttH jalon 1	5 838 390 €	1 759 801 €	3 015 860 €
Marché FttH jalon 2	0 €	37 603 036 €	18 223 717 €
Vie du réseau	1 432 143 €	316 878 €	397 711 €
Droit Usage ENEDIS/AODE	839 672 €	558 456 €	466 722 €
Prestations connexes	144 966 €	459 560 €	398 889 €
Raccordements SPL	4 090 866 €	1 711 814 €	2 365 046 €
Capital emprunts	1 000 000 €	166 667 €	0 €
Remboursements AvRemb	1 622 263 €	0 €	11 451 267 €
Remboursements Emprunts	33 308 223 €	11 291 777 €	0 €
Total	48 276 523 €	53 867 989 €	36 319 212 €

CA 2021	BA19	BA23	BA87
Marché FttH jalon 1	41 440 444 €	20 396 884 €	19 147 240 €
Marché FttH jalon 2	0 €	5 993 960 €	4 108 613 €
Vie du réseau	326 239 €	148 972 €	194 862 €
Droit Usage ENEDIS/AODE	1 028 860 €	315 362 €	191 181 €
Prestations connexes	875 508 €	467 279 €	474 829 €
Raccordements SPL	4 641 216 €	748 912 €	1 056 270 €
Capital emprunts	1 000 000 €	166 667 €	0 €
Remboursements AvRemb	0 €	0 €	0 €
Remboursements Emprunts	0 €	0 €	0 €
Total	49 312 266 €	28 238 036 €	25 172 995 €

REÇU EN PREFECTURE

le 02/02/2023

Application agréée E-legalite.com

N°845-20

- Continuité des dépenses des marchés de travaux FttH sur jalon 1 (fin sur le marché 19) et accélération sur le jalon 2
 - Montée en puissance des dépenses « vie du réseau », en particulier sur le BA19
 - Remboursement du prêt court-terme « avance FSN » sur les BA19 et BA23
 - Premiers remboursements des avances remboursables sur les BA19 et BA87
 - Hausse des dépenses « raccordements » sur les BA23 et BA87
- Recette : encaissés en 2022 :
- 2 versements FSN

Année	Type	Total versement FSN	BA 19	Date encaissement Paierie	BA 23	Date encaissement Paierie	BA 87	Date encaissement Paierie
2021 T2	V1	28 046 055,10 €	20 219 980,80 €	22/06/2021	4 040 611,25 €	22/06/2021	3 785 463,05 €	22/06/2021
2021 T4	V2	27 483 922,75 €	15 401 337,05 €	30/12/2021	8 336 858,60 €	30/12/2021	3 745 727,10 €	30/12/2021
2022 T2	V3	12 657 372,49 €	1 666 389,24 €	18/07/2022	6 989 937,75 €	18/07/2022	4 001 045,50 €	18/07/2022
2022 T4	V4	7 878 184,25 €	733 296,35 €	28/11/2022	4 598 625,75 €	28/11/2022	2 546 262,15 €	28/11/2022
Total versé		76 065 534,59 €	38 021 003,44 €		23 966 033,35 €		14 078 497,80 €	
%		73,3%	87,8%		54,4%		85,4%	
Reste à verser		27 754 465,41 €	5 276 796,56 €		20 066 316,65 €		2 411 352,20 €	

- **FEDER**
 - BA19
 - 1,950M€
 - BA23 :
 - 2,5M€
 - BA87 :
 - 2,8M€
- **Région** :
 - Jalon 1 : le solde de la convention sera demandé en 2023
 - Jalon 2 :
 - 13,272M€ sur le BA23
 - 2,6M€ sur le BA87
- **Mobilisation de prêts** :
 - BA23 : prêt Banque Postale 10M€ 20 ans, taux fixe
- **Continuation des versements collectivités** :
 - BA23 : solde CD23 et EPCI 23 sur les conventions fonds de concours, FttH jalon1 pour un montant total de 714 184€
 - BA87 : solde sur les 2 conventions en cours avec le Conseil Départemental de la Haute-Vienne sur la convention « d'avance FSN » (3,2M€), et de la convention « d'avance sur recettes SPL » (6,5M€)

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

- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2022 du budget principal conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2022 du budget annexe Corrèze conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2022 du budget annexe Creuse conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2022 du budget annexe Haute-Vienne conformément aux documents comptables annexés**

Jean-Paul BARRIERE
Vice-Président de DORSAL,
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche



Certifié transmis au représentant de l'Etat le
Publié par affichage le : 02 février 2023