

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS SEANCE DU COMITE SYNDICAL du 08 février 2024

Objet : Comptes administratifs et de gestion de l'exercice 2023

L'an deux mille vingt-quatre, le huit février à quatorze heures et trente minutes, le comité syndical du Syndicat Mixte DORSAL, dûment convoqué le trente janvier 2024, se réunit en session ordinaire, en salle de conférence, au site de Gaïa, 142 avenue Emile Labussière à Limoges, 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 et sort de la salle.

En exercice : 54 – 164 voix

Présents : 36 (dont 6 procurations) -128 voix

Votants : 36 Pour soit 128 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 – VISIO
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
Mr Jean-Jacques CAFFY – 1 voix - VISIO
Mr Camille CARCAT – 1 voix - VISIO
Mr Pierre CHEVALIER – (procurator donnée à Mme Rome) – 2 voix
Mme Céline COLLET-DUFAYS – 1 voix - VISIO
Mr Bernard CONTINSOUZAS – (suppléant de Mr P.Vidau) – 2 voix – VISIO
Mr Marc FERRAND – 1 voix – VISIO
Mr Bruno FLEURY – 1 voix – VISIO
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 – (procurator donnée à Mr Vincent) – 15 voix
Mr Jean-Marie HARRY – 1 voix – PRESENTIEL
Mr Jean-Claude LEBLOIS – 6 voix – VISIO
Mr Henri LECLERE – 1 voix – VISIO
Mr Jean-Luc LEGER – 6 voix – VISIO
Mr Yves LE GOUFFE – 1 voix – VISIO
Mr Etienne LEJEUNE – (procurator à Mr Leclère) 1 voix
Mr Alain MARSAT – (suppléant de Mr F.Comby) – 1 voix - VISIO
Mr Alexandre MAZIN – (suppléant de Mr Faucher) – 1 voix – PRESENTIEL
Mr Guy MONTET – 1 voix – VISIO
Mr Thierry MUZETTE – 1 voix - VISIO
Mr Philippe NAUCHE – 15 voix – VISIO
Mr Pierre PEYRAMAURE – (procurator donnée à Mr Fleury) – 2 voix
Mr Christian PRADAYROL – (procurator donnée à Mr Bernardie) - 2 voix
Mme Valérie SIMONET – (procurator donnée à Mme H. Faivre) - 6 voix
Mr Daniel SOURTY – (suppléant de Mr Delaporte) – 1 voix - PRESENTIEL
Mme Bernadette TROUBAT – (suppléante de Mr Destruhaut) – 6 voix - VISIO
Mr Pierre VERGNOLLE – 1 voix – VISIO
Mr Joël VILARD – 1 voix - VISIO
Mr Rémy VIROULAUD – 2 voix – PRESENTIEL

Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Vice-Présidente Département Corrèze
Vice-Présidente Département Creuse
Conseiller Agglo Bassin Brive
Conseiller communautaire CC Marche Combraille Aquitaine
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
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 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
Président CD87
Conseiller communautaire Agglo Grand Guéret
Conseiller Départemental Creuse
Président de la CC Briance Combadé
Président CC Pays Sostranien
Conseiller Communautaire CC Pays Lubersac Pompadour
Conseiller communautaire CC Noblat
Vice-Président CC Briance Sud Haute-Vienne
Conseiller Communautaire CC Portes de Vassivière
Vice-Président de la Région Nouvelle Aquitaine
Délégué communautaire Syndicat de la Diège
Vice-Président Agglo Bassin Brive
Présidente du Département de la Creuse
Conseiller communautaire CC Pays Dunois
Conseillère Départementale CD87
Vice-Président de la CC du Pays de St Yrieix
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 Patricia BUISSON – (et son suppléant) – 6 voix
Mr Jean DUCHAMBON – (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 Bernard LAUSERIE – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Vincent LEONIE – (et son suppléant) 2 voix
Mr Jean Marie MASSY – (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 Vincent PEYRESBLANQUES – (et son suppléant) – 1 voix
Mr Philippe ROCHE – (et son suppléant) – 2 voix
Mr Vincent TURPINAT – (et son suppléant) – 1 voix
Mme Stéphanie VALLEE – (et son suppléant) – 6 voix

Vice-Président CC Ventadour Egletons Monédières
Vice-Président Agglo Grand Guéret
Vice-Présidente Département Corrèze
Vice-Président de la CC POL
Adjointe au Maire de Limoges
Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Vice-Président Tulle Agglo
Conseiller communautaire CC ELAN
Adjoint au Maire de la Ville de Limoges
Vice-Président CC Pays de Nexon Monts de Chalus
Vice-Président CC Midi Corrèzien
Conseiller Communautaire CC Xaintrie Val'Dordogne
Président CC Bénévent Grand Bourg
Vice-Président CC Gartempe St Pardoux
Délégué titulaire du Syndicat de la Diège
Vice-Président de la CC Creuse Confluence
Conseillère Départementale de la Corrèze

BUDGET PRINCIPAL

Le compte administratif de l'exercice 2023 sur le Budget Principal présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2023 - FONCTIONNEMENT - BUDGET PRINCIPAL	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 855 615,27 €	3 338 148,33 €
RESULTAT Exercice		482 533,06 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		-163 711,45 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		318 821,61 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2023 est **fortement excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2023 sur les dépenses de fonctionnement est de **91%** et sur les recettes de fonctionnement de **106%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 855 615,27 €	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	3 338 148,33 €	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	482 533,06 €	-462 277,30 €	133 020,34 €	46 020,85 €	-86 809,24 €	61 984,49 €	-133 966,67 €	-70 946,00 €
REPORT N-1	-163 711,45 €	298 565,85 €	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,41 €	278 316,04 €	349 262,04 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	318 821,61 €	-163 711,45 €	298 565,85 €	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €

Investissement

ANNEE 2023 - INVESTISSEMENT - BUDGET PRINCIPAL	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	1 971 188,52 €	1 504 578,11 €
RESULTAT Exercice		-466 610,41 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		4 885 326,22 €
RESULTAT investissement cumulé		4 418 715,81 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2023**, sur le budget principal, est **déficitaire** mais le résultat cumulé est excédentaire.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2023 sur les dépenses d'investissement est de **28%** et de **22%** sur les recettes d'investissement, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	1 971 188,52 €	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	1 504 578,11 €	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	-466 610,41 €	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	4 885 326,22 €	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	4 418 715,81 €	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 €

Ces résultats 2023 sur le Budget Principal sont **conformes au compte de gestion** établi par le comptable public de rattachement du Syndicat Mixte Dorsal, la Paierie Départementale de la Haute-Vienne.

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

Résultats cumulés exercice	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018	Année 2017	Année 2016
FONCTIONNEMENT	318 821,61 €	-163 711,45 €	298 565,85 €	165 545,51 €	119 524,66 €	206 333,90 €	144 349,37 €	278 316,04 €
INVESTISSEMENT	4 418 715,81 €	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 €

SYNTHESE CA 2023 BUDGET PRINCIPAL :

Le compte administratif 2023 du budget principal est marqué, sur la section de fonctionnement, par un important excédent de **482 533,06€**. Il s'explique par les éléments suivants :

- **Baisse** des dépenses de fonctionnement de **2%** **-57 832€**, avec des écarts contrastés par poste, comme détaillé ci-dessous :

CA BP	2023	2022	Ecart	% Ecart
Charges générales	244 998 €	221 130 €	23 868 €	11%
Charges de personnel	610 992 €	574 343 €	36 649 €	6%
Charges IBLO Orange MED	195 116 €	172 006 €	23 110 €	13%
Charges Elus	8 856 €	7 398 €	1 458 €	20%
Charges d'intérêts	8 528 €	14 290 €	-5 762 €	-40%
Contrat DSP AXIONE	451 441 €	578 755 €	-127 314 €	-22%
Pénalités Orange	12 685 €	20 979 €	-8 295 €	-40%
Amortissements	1 322 999 €	1 324 545 €	-1 547 €	0%
Total	2 855 615 €	2 913 447 €	-57 832 €	-2%

- o +36 649€ sur les charges de personnel dû principalement au salaire chargé sur une année pleine d'un recrutement effectué en mai 2022, du salaire chargé sur une année pleine d'un agent en demi-traitement trois mois en 2022 et à l'évolution de carrière des agents en poste.
- o +23 868€ sur les charges générales dont 15 284€ sur les prestataires extérieurs et plus particulièrement sur les AMO communication et généraliste et 6 580€ sur les charges locatives (paiement complet du loyer du site de GAIA sur l'année 2022 contre un seul loyer en 2022, le 2^{ème} semestre 2021),

- + 23 110€ sur les redevances versées à Orange pour la location de ses infrastructures de génie civil (fourreaux, appuis aériens) sur les opérations de MED et de raccordements de sites prioritaires dû à une hausse du tarif GC IBLO mensuel,
- – **127 314€** sur les avenants 29 et 39 du contrat de DSP RIP1G signés avec Axione Limousin qui s'explique par 2 événements :
 - signature de l'avenant 47 qui **encadre à +2%** la formule d'indexation de révision de prix appliquée aux contributions financières annuelles à verser sur les 2 avenants et qui lisse, jusqu'à la fin du contrat de concession, les investissements qui ne seront pas réalisés,
 - les **contributions financières annuelles** sont, depuis l'exercice budgétaire 2023, **payées HT et non TTC** suite à l'avis favorable rendu par la Direction Départementale des Finances Publiques de la Haute-Vienne à la demande de rescrit sollicité par le Syndicat en juillet 2023 et à l'acceptation de sa mise en œuvre dès 2023 par Axione Limousin soit un gain total de 90 800€.
- Forte hausse des recettes de fonctionnement **36% + 886 979€** comme détaillée ci-dessous :

CA 2023	2023	2022	Ecart	% Ecart
Contributions statutaires	1 522 847 €	1 092 125 €	430 723 €	39%
Recettes autres produits gestion courante (Redevances Axione DSP, Redevance MED Orange)	265 633 €	271 935 €	-6 302 €	-2%
Rbts Pénalités Orange	4 019 €	4 837 €	-818 €	-17%
Rbts divers	194 836 €	13 861 €	180 975 €	1306%
Autres	34 230 €	32 104 €	2 126 €	7%
Amortissements	1 316 583 €	1 036 308 €	280 275 €	27%
Total	3 338 148 €	2 451 170 €	886 979 €	36%

- hausse de la contribution statutaire 2023 des membres de 39%, cf délibération du CA 2022 n° 845 et du budget 2023 n°847 : déficit de l'exercice budgétaire 2022 et du report 2023 dû à la régularisation, en 2022, à la baisse, du poste « amortissements des subventions » suite à une mauvaise imputation comptable de la subvention Région avance FSN versée de 2013 à 2016) **+430 7223€**,
- **reversement** en décembre 2023 par Axione Limousin, sur les avenants 29 et 39, de la **TVA** sur les années **2021 et 2022**, de **190 812,93€** suite au rescrit favorable,
- suite à la régularisation sur le poste « amortissements des subventions » en 2022, comme évoqué plus haut, retour en 2023 à la normalisation des écritures d'amortissement des subventions, **+ 280 275€**,

Le compte administratif 2023 du budget principal est marqué, sur la section d'investissement, par le remboursement à la Région Nouvelle-Aquitaine à hauteur de 304 827,47€ suite à des trop perçus sur des conventions SDAN Pilote Montée en débit et raccordements de sites prioritaires signées en 2015, 2017 et 2018.

Fonctionnement :

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2023 sur la section de fonctionnement est précisé ci-dessous :

	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D002 (résultat reporté - Déficit fonctionnement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 (Charges à caractère général)	244 998,04 €	90%	221 129,79 €	274 438,69 €	256 941,77 €	319 983,28 €	316 753,27 €
012 (Charges de personnel)	610 992,21 €	99%	574 343,36 €	540 321,99 €	509 482,96 €	501 018,10 €	421 022,31 €
014 (Atténuations de produits)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	
65 (Autres charges de gestion courante)	203 971,50 €	98%	179 403,94 €	193 569,74 €	168 966,59 €	729 373,31 €	414 824,34 €
66 (Charges financières)	8 528,36 €	94%	14 289,99 €	19 830,48 €	49 327,60 €	73 948,54 €	62 877,99 €
67 (Charges exceptionnelles)	464 126,29 €	83%	599 734,52 €	576 451,14 €	561 816,24 €	24 817,39 €	14 198,55 €
022 (Dépenses imprévues)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 532 616,40 €	84%	1 588 901,60 €	1 604 612,04 €	1 547 035,16 €	1 649 140,62 €	1 229 676,46 €
DEPENSES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections)	1 322 998,87 €	100%	1 324 545,40 €	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514,00 €	533 659,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 322 998,87 €	100%	1 324 545,40 €	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514,00 €	533 659,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 855 615,27 €	91%	2 913 447,00 €	4 508 109,54 €	2 465 379,17 €	2 497 654,62 €	1 763 335,46 €

	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	1 071,25 €		0,00 €	11 283,82 €	0,00 €	0	896 868,97 €
74 (dotations, subventions, participations)	1 557 077,37 €	100%	1 124 228,50 €	1 221 176,79 €	1 162 333,80 €	1 049 978 €	0,00 €
75 (autres produits de gestion courante)	265 632,59 €	99%	271 934,58 €	297 246,62 €	247 407,01 €	268 992 €	174 849,28 €
013 (Atténuation de charges)	2 915,91 €	97%	13 861,18 €	1 377,00 €	3 224,97 €	0 €	0,45 €
77 (Produits exceptionnels)	194 868,21 €	1949%	4 837,44 €	1 682 038,88 €	15 611,24 €	45 300 €	2 241,24 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 021 565,33 €	110%	1 414 861,70 €	3 213 123,11 €	1 428 577,02 €	1 364 269 €	1 073 959,94 €

RECETTES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 316 583,00 €	100%	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576 €	751 360,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 316 583,00 €	100%	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576 €	751 360,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3 338 148,33 €	106%	2 451 169,70 €	4 641 129,88 €	2 511 400,02 €	2 410 845 €	1 825 319,94 €

Investissement :

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2023 sur la section d'investissement est précisé ci-dessous.

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)	0,00 €						
20 (immobilisations incorporelles)	129 600,00 €	75%	16 200,00 €	4 790,67 €	70 309,36 €	47 081,40 €	2 706 480,00 €
204 (subventions d'équipements versées)	150,00 €	10%	1 620,00 €	3 682,60 €	17 572,35 €	28 382,96 €	5 419,50 €
21 (immobilisations corporelles)	3 094,54 €	56%	6 824,14 €	3 160,80 €	3 657,60 €	3 514 545,15 €	3 983,92 €
23 (Immobilisations en cours - RAR)	53 639,87 €	2%	21 511,55 €	77 847,22 €	278 303,47 €	2 555 483,27 €	11 544 426,14 €
13 (Subventions d'équipements)	304 827,47 €	16%	27 068,31 €	3 173 991,11 €	1 770,23 €	662 960,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	146 745,89 €	100%	141 115,39 €	135 700,92 €	142 994,20 €	162 987,26 €	158 172,43 €
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	1 125 000,00 €	1 125 000,00 €	1 457 142,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	638 057,77 €	11%	214 339,39 €	3 399 173,32 €	1 639 607,21 €	8 096 440,04 €	15 875 623,99 €

DEPENSES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	1 316 583,00 €	100%	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576,05 €	751 360,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	16 547,75 €	92%	16 423,63 €	3 967 926,52 €	3 532 339,00 €	2 894 488,07 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 333 130,75 €	100%	1 052 731,63 €	5 395 933,29 €	4 615 162,00 €	3 941 064,12 €	751 360,00 €

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 971 188,52 €	28%	1 267 071,02 €	8 795 106,61 €	6 254 769,21 €	12 037 504,16 €	16 626 983,99 €
--	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------------------	------------------------

INVESTISSEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R001 (résultat reporté - Excédent d'Investissement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
13 (subvention d'investissement)	148 483,74 €	22%	187 361,28 €	2 397 532,47 €	5 869 767,38 €	2 387 299,19 €	11 324 038,95 €
20 (Immobilisations incorporelles)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 080,00 €	1 678 800,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 433 079,32 €	
23 (immobilisations en cours)	0,00 €		0,00 €	2 640,00 €	12 900,00 €	120 309,60 €	7 626,22 €
27 (Participations et créances rattachées)	16 547,75 €		16 423,63 €	46 498,02 €	3 532 339,00 €	708 775,07 €	0,00 €
26 (Participations et créances rattachées)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €			
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	165 031,49 €	3%	203 784,91 €	2 446 670,49 €	9 415 006,38 €	7 650 543,18 €	13 010 465,17 €

RECETTES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	1 322 998,87 €	100%	1 324 545,40 €	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514,00 €	533 658,99 €
041 (Opérations patrimoniales)	16 547,75 €	92%	16 423,63 €	3 967 926,52 €	3 532 339,00 €	2 894 488,07 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)							
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 339 546,62 €	100%	1 340 969 €	6 871 424,02 €	4 450 683,01 €	3 743 002,07 €	533 658,99 €

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 504 578,11 €	22%	1 544 753,94 €	9 318 094,51 €	13 865 689,39 €	11 393 545,25 €	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 2023 sur le Budget Annexe Corrèze présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2023 - FONCTIONNEMENT - BUDGET ANNEXE CORREZE	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 341 843,90 €	5 796 781,31 €
RESULTAT Exercice		3 454 937,41 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		9 849 572,44 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		13 304 509,85 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2023, sur le budget Annexe Corrèze, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2023 sur les dépenses de fonctionnement est de **15%** et sur les recettes de fonctionnement de **38%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CORREZE	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 341 843,90 €	1 735 800,92 €	1 400 710,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	5 796 781,31 €	4 893 432,03 €	14 478 425,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,34 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	3 454 937,41 €	3 157 631,11 €	13 077 715,05 €	-42 529,24 €	76 284,69 €	68 152,72 €
REPORT N-1	9 849 572,44 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	13 304 509,85 €	16 337 254,34 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €

Investissement

ANNEE 2023 - INVESTISSEMENT - BUDGET ANNEXE CORREZE	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	28 387 499,49 €	26 387 766,05 €
RESULTAT Exercice		-1 999 733,44 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		-5 978 001,90 €
RESULTAT investissement cumulé		-7 977 735,34 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de **l'exercice 2023**, sur le budget Annexe Corrèze, est **déficitaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2023 sur les dépenses d'investissement est de **68%** et sur les recettes d'investissement de **64%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE CORREZE	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	28 387 499,49 €	48 328 276,80 €	51 311 677,72 €	54 836 855,20 €	33 759 564,20 €	3 703 738,74 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	26 387 766,05 €	4 763 232,27 €	61 338 959,39 €	18 214 206,53 €	75 539 751,67 €	26 105 960,90 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-1 999 733,44 €	-43 565 044,53 €	10 027 281,67 €	-36 622 648,67 €	41 780 187,47 €	22 402 222,16 €
REPORT N-1	-5 978 001,90 €	37 587 042,63 €	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	-7 977 735,34 €	-5 978 001,90 €	37 587 042,63 €	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €

Ces résultats 2023 sur le Budget Annexe de la Corrèze sont **conformes au compte de gestion** établi par le comptable public de rattachement du Syndicat Mixte Dorsal, la Paierie Départementale de la Haute-Vienne.

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

Résultats cumulés exercice	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	13 304 509,85 €	16 337 254,34 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €
INVESTISSEMENT	-7 977 735,34 €	-5 978 001,90 €	37 587 042,63 €	27 559 760,96 €	64 182 409,63 €	22 402 222,16 €

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2023 du budget annexe Corrèze est précisé ci-dessous :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	108 608,01 €	59%	83 852,80 €	39 954,00 €	5 036,00 €	32 607,00 €	5 000,00 €
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	1 157 851,82 €	96%	939 007,29 €	810 621,74 €	415 776,68 €	109 910,23 €	1 434,96 €
66 (Charges financières)	640 237,52 €	74%	334 437,66 €	400 006,17 €	370 065,19 €	321 493,45 €	24 541,66 €
67 (Charges exceptionnelles)	25 190,55 €	50%	46 371,17 €	149 592,38 €	17 009,71 €	0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 931 887,90 €	84%	1 403 668,92 €	1 400 174,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
DEPENSES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections)	409 956,00 €	100%	332 132,00 €	536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)		0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	409 956,00 €	3%	332 132,00 €	536,00 €	0,00 €	0 €	0 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 341 843,90 €	15%	1 735 800,92 €	1 400 710,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €

FONCTIONNEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)	0,00 €	0%					
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	597 309,39 €	255%	875 093,00 €	1 335 563,49 €	2 000,00 €		
74 (dotations, subventions, participations)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	618 247,75 €	540 295,37 €	99 129,15 €
75 (autres produits de gestion courante)	5 191 981,17 €	101%	3 948 324,43 €	13 058 637,63 €	145 110,60 €		0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	6 814,75 €	14%	69 758,60 €	84 013,22 €	0,00 €		
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 796 105,31 €	38%	4 893 176,03 €	14 478 214,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,15 €
RECETTES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections-subv équipement)	676,00 €	99%	256,00 €	211,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	676,00 €	99%	256,00 €	211,00 €	0,00 €		0 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 796 781,31 €	38%	4 893 432,03 €	14 478 425,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,15 €

Investissement :

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)	0,00 €	0%					
20 (immobilisations incorporelles)	231 586,55 €	49%	839 671,88 €	1 028 859,62 €	1 914 847,54 €	1 802 267,62 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
23 (Immobilisations en cours)	5 032 973,74 €	43%	11 557 862,70 €	47 284 162,75 €	51 208 136,55 €	31 058 090,75 €	1 980 738,74 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €		0,00 €	2 209,52 €	0,00 €	0,00 €	
16 (Emprunts et dettes assimilées)	23 122 263,20 €	99%	35 930 486,20 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	875 000,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	28 386 823,49 €		48 328 020,78 €	49 315 232 €	54 122 984 €	33 735 358 €	3 703 739 €
DEPENSES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	676,00 €	99%	256,00 €	211,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		0,02 €	1 996 234,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	676,00 €	99%	256,02 €	1 996 445,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	28 387 499,49 €	68%	48 328 276,80 €	51 311 677,72 €	54 836 855,20 €	33 759 564,20 €	3 703 738,74 €

INVESTISSEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R001 (résultat reporté - Excédent d'Investissement)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	6 487 681,90 €	100%	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13 (subvention d'investissement)	3 621 620,31 €	59%	4 357 249,75 €	36 732 792,16 €	11 835 506,42 €	19 120 279,84 €	9 099 490,10 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	15 000 000,00 €	100%	0,00 €	20 000 000,00 €	0,00 €	48 308 223,00 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	694 407,00 €	100%	73 850,50 €	2 609 396,40 €	5 664 829,00 €	8 087 043,00 €	12 006 470,80 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	174 100,84 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	25 977 810,05 €	91%	4 431 100,25 €	59 342 188,56 €	17 500 335,42 €	75 515 545,84 €	26 105 960,90 €
RECETTES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	409 956,00 €	100%	332 132,00 €	536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		0,02 €	1 996 234,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €			
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	409 956,00 €	3%	332 132,02 €	1 996 770,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	26 387 766,05 €	64%	4 763 232,27 €	61 338 959,39 €	18 214 206,53 €	75 539 751,67 €	26 105 960,90 €

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

BUDGET ANNEXE CREUSE

Le compte administratif de l'exercice 2023 sur le Budget Annexe Creuse présente les résultats suivants :

Fonctionnement

BUDGET ANNEXE CREUSE - ANNEE 2023 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	1 607 714,89 €	6 305 999,05 €
RESULTAT Exercice		4 698 284,16 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		5 596 390,00 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		10 294 674,16 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2023, sur le budget Annexe Creuse, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2023 sur les dépenses de fonctionnement est de **14%** et sur les recettes de fonctionnement de **56%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CREUSE	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	1 607 714,89 €	995 728,65 €	488 711,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	6 305 999,05 €	5 121 306,64 €	1 837 905,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	4 698 284,16 €	4 125 577,99 €	1 349 194,39 €	93 515,91 €	20 841,45 €	7 260,26 €
REPORT N-1	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	10 294 674,16 €	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €

Investissement

BUDGET ANNEXE CREUSE - ANNEE 2023 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	63 305 844,89 €	51 982 705,21 €
RESULTAT Exercice		-11 323 139,68 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		13 708 812,42 €
RESULTAT investissement cumulé		2 385 672,74 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2023**, sur le budget Annexe Creuse, est **déficitaire** mais le résultat cumulé est **excédentaire**.

Le taux de réalisation de l'exercice 2023 sur les dépenses d'investissement est de **86%** et sur les recettes d'investissement de **70%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CREUSE	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	63 305 844,89 €	55 248 547,20 €	29 035 455,26 €	15 181 623,34 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	51 982 705,21 €	38 970 242,04 €	40 753 154,26 €	14 075 542,83 €	19 634 905,82 €	8 849 015,40 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-11 323 139,68 €	-16 278 305,16 €	11 717 699,00 €	-1 106 080,51 €	13 284 547,00 €	6 090 952,09 €
REPORT N-1	13 708 812,42 €	29 987 117,58 €	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	2 385 672,74 €	13 708 812,42 €	29 987 117,58 €	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €

Ces résultats 2023 sur le Budget Annexe de la Creuse sont **conformes au compte de gestion** établi par le comptable public de rattachement du Syndicat Mixte Dorsal, la Paierie Départementale de la Haute-Vienne.

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

Résultats cumulés exercice	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	10 294 674,16 €	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €
INVESTISSEMENT	2 385 672,74 €	13 708 812,42 €	29 987 117,58 €	18 269 418,58 €	19 375 499,09 €	6 090 952,09 €

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2023 du budget annexe Creuse est précisé ci-dessous :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	36 450,85 €	51%	23 237,17 €	63 607,26 €	1 382,00 €	11 798,78 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	816 694,94 €	96%	480 390,66 €	295 831,58 €	141 931,00 €	39 677,57 €	61,27 €
66 (Charges financières)	394 350,54 €	87%	184 005,27 €	122 633,58 €	120 433,58 €	124 503,66 €	0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	43 034,56 €	48%	26 908,55 €	5 597,62 €	3 306,45 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 290 530,89 €	88%	714 541,65 €	487 670,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
DEPENSES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections)	317 184,00 €	100%	281 187,00 €	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 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	317 184,00 €	3%	281 187,00 €	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 607 714,89 €	14%	995 728,65 €	488 711,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €

1							
RECETTES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
002 (résultat reporté)	0,00 €	0%					
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	1 251 133,69 €	99%	977 484,00 €	23 957,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €
74 (dotations, subventions, participations)	96 000,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	190 382,89 €	196 403,83 €	7 321,53 €
75 (autres produits de gestion courante)	4 029 816,93 €	121%	4 141 225,86 €	1 808 629,37 €	169 986,05 €	417,63 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	928 633,43 €	94%	2 596,78 €	4 955,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 305 584,05 €	56%	5 121 306,64 €	1 837 541,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
RECETTES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections-subv équipement)	415,00 €	100%	0,00 €	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	415,00 €	100%	0,00 €	364,00 €	0,00 €		0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	6 305 999,05 €	56%	5 121 306,64 €	1 837 905,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €

Investissement :

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
20 (immobilisations incorporelles)	292 471,46 €	40%	558 726,48 €	339 056,41 €	1 718 733,16 €	1 746 119,52 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	60 662 566,76 €	86%	42 616 752,22 €	28 260 583,63 €	12 670 878,74 €	4 437 572,62 €	1 035 063,31 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	1 416 666,68 €	97%	11 458 443,68 €	166 666,68 €	166 666,68 €	166 666,68 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	62 371 704,90 €	222%	54 633 922,38 €	28 766 306,72 €	14 556 278,58 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €

DEPENSES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	415,00 €	100%	0,00 €	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	933 724,99 €	75%	614 624,82 €	268 784,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	934 139,99 €	75%	614 624,82 €	269 148,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	63 305 844,89 €	86%	55 248 547,20 €	29 035 455,26 €	15 181 623,34 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €

INVESTISSEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)	0,00 €	0%					
13 (subvention d'investissement)	22 306 942,65 €	107%	28 074 430,22 €	25 483 154,54 €	13 450 198,07 €	8 343 128,82 €	3 849 015,40 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	25 000 000,00 €	100%	10 000 000,00 €	15 000 000,00 €	0,00 €	11 291 777,00 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	3 410 165,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	0,00 €		0,00 €	174,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (immobilisations en cours)	14 688,57 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	50 731 796,22 €	81%	38 074 430,22 €	40 483 328,72 €	13 450 198,07 €	19 634 905,82 €	8 849 015,40 €

RECETTES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	317 184,00 €	100%	281 187,00 €	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	933 724,99 €	75%	614 624,82 €	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 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 250 908,99 €	175%	895 811,82 €	269 825,54 €	625 345 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	51 982 705,21 €	70%	38 970 242,04 €	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 2023 sur le Budget Annexe Haute-Vienne présente les résultats suivants :

Fonctionnement

BUDGET ANNEXE DE LA HAUTE-VIENNE - ANNEE 2023 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	937 231,33 €	5 998 366,52 €
RESULTAT Exercice		5 061 135,19 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		4 134 024,42 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		9 195 159,61 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de l'exercice 2023, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2023 sur les dépenses de fonctionnement est de **11%** et sur les recettes de fonctionnement de **73%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	937 231,33 €	798 690,88 €	266 726,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	5 998 366,52 €	5 880 153,93 €	3 075 870,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	5 061 135,19 €	5 081 463,05 €	2 809 143,83 €	307 192,34 €	57 318,51 €	6 416,49 €
REPORT N-1	4 134 024,42 €	3 180 071,17 €	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	9 195 159,61 €	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 2023 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	12 286 656,85 €	11 115 779,04 €
RESULTAT Exercice		-1 170 877,81 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		-3 532 106,80 €
RESULTAT investissement cumulé		-4 702 984,61 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2023**, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est déficitaire ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2023 sur les dépenses d'investissement est de **62%** et sur les recettes d'investissement de **56%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	12 286 656,85 €	36 606 298,16 €	25 927 617,12 €	11 063 637,93 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €
RECETTE INVESTISSEMENT EXERCICE	11 115 779,04 €	22 447 872,73 €	28 049 240,14 €	9 610 614,78 €	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €
RESULTAT INVESTISSEMENT EXERCICE	-1 170 877,81 €	-14 158 425,43 €	2 121 623,02 €	-1 453 023,15 €	5 056 695,67 €	4 901 023,09 €
REPORT N-1	-3 532 106,80 €	10 626 318,63 €	8 504 695,61 €	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €	0,00 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	-4 702 984,61 €	-3 532 106,80 €	10 626 318,63 €	8 504 695,61 €	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €

Ces résultats 2023 sur le Budget Annexe de la Haute-Vienne sont **conformes au compte de gestion** établi par le comptable public de rattachement du Syndicat Mixte Dorsal, la Paierie Départementale de la Haute-Vienne.

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

Résultats cumulés exercice	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	9 195 159,61 €	8 261 534,22 €	3 180 071,17 €	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €
INVESTISSEMENT	-4 702 984,61 €	-3 532 106,80 €	10 626 318,63 €	8 504 695,61 €	9 957 718,76 €	4 901 023,09 €

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2023 du budget annexe Haute-Vienne est précisé ci-dessous :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	16 629,62 €	39%	9 132,68 €	11 353,27 €	499,00 €	866,50 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	580 993,09 €	87%	477 788,96 €	246 457,62 €	73 353,54 €	14 729,73 €	1 099,04 €
66 (Charges financières)	2 973,28 €	80%	5 246,96 €	2 521,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	27 449,34 €	46%	30 731,28 €	4 634,26 €	1 055,16 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	628 045,33 €	82%	522 899,88 €	264 966,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
DEPENSES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections)	309 186,00 €	100%	275 791,00 €	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 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	309 186,00 €	4%	275 791,00 €	1 760,00 €	0 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	937 231,33 €	11%	798 690,88 €	266 726,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €

FONCTIONNEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	782 766,00 €	79%	485 420,36 €	31 848,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €
74 (dotations, subventions, participations)	0,00 €		38,71 €	0,00 €	77 375,01 €	71 988,50 €	7 515,33 €
75 (autres produits de gestion courante)	4 282 366,88 €	196%	5 391 529,94 €	3 039 576,15 €	304 525,03 €	926,24 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	930 215,64 €	97%	1 996,92 €	3 387,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 995 348,52 €	73%	5 878 985,93 €	3 074 811,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,33 €
RECETTES D'ORDRE							
042 (transfert entre sections-subv équipement)	3 018,00 €	100%	1 168,00 €	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 018,00 €	100%	1 168,00 €	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 998 366,52 €	73%	5 880 153,93 €	3 075 870,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,33 €

Investissement :

INVESTISSEMENT							
DEPENSES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 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 €	0,00 €
13 (Subventions d'équipements)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 167 040,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	6 047 954,65 €	87%	11 451 267,00 €	0,00 €	0,00 €	2 142 557,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	138 088,04 €	40%	466 721,58 €	191 255,60 €	1 727 955,40 €	1 742 089,56 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	6 097 596,16 €	69%	24 283 168,32 €	24 981 814,79 €	9 303 027,71 €	2 387 586,60 €	895 384,41 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	12 283 638,85 €	62%	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)	3 018,00 €	100%	1 168,00 €	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		403 973,26 €	753 487,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 018,00 €	100%	405 141,26 €	754 546,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	12 286 656,85 €	62%	36 606 298,16 €	25 927 617,12 €	11 063 637,93 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €

INVESTISSEMENT							
RECETTES REELLES							
	CA 2023	% Réalisation 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
001 (résultat reporté)	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	4 127 509,80 €	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13 (subvention d'investissement)	3 282 595,97 €	70%	11 999 656,47 €	10 092 668,41 €	5 218 309,96 €	5 541 662,83 €	3 376 850,50 €
16873 (Avances Remb) CD 87)	0,00 €		9 768 452,00 €	14 920 033,00 €	4 359 650,00 €		2 000 000,00 €
168758 (Avances Remb) EPCI 87)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 954 306,00 €	2 142 557,00 €
16872 (Avances Remb) Région)	3 357 722,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	0,00 €		0,00 €	2 281 291,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	38 765,27 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 806 593,04 €	89%	21 768 108,47 €	27 293 992,41 €	9 577 959,96 €	12 495 968,83 €	7 519 407,50 €
RECETTES D'ORDRE							
040 (Transfert entre sections)	309 186,00 €	100%	275 791,00 €	1 760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0,00 €		403 973,26 €	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 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	309 186,00 €	4%	679 764,26 €	755 247,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	11 115 779,04 €	56%	22 447 872,73 €	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 2023 SUR LES BUDGETS ANNEXES :

Les comptes administratifs 2023 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.

- **En fonctionnement :**

- o Dépense :

CA 2023	BA19	BA23	BA87
Charges générales (impôts, taxes, frais bancaires)	108 608 €	36 451 €	16 630 €
Charges IBLO Orange	1 157 852 €	816 695 €	580 993 €
Charges d'intérêts	640 238 €	394 351 €	2 973 €
Pénalités Orange	25 191 €	43 035 €	27 449 €
Amortissements	409 956 €	317 184 €	309 186 €
Total	2 341 844 €	1 607 715 €	937 231 €
% Evolution CA 2023/2022	35%	61%	17%

CA 2022	BA19	BA23	BA87
Charges générales (impôts, taxes, frais bancaires)	83 853 €	23 237 €	9 133 €
Charges IBLO Orange	939 007 €	480 391 €	477 789 €
Charges d'intérêts	334 438 €	184 005 €	5 247 €
Pénalités Orange	46 371 €	26 909 €	30 731 €
Amortissements	332 132 €	281 187 €	275 791 €
Total	1 735 801 €	995 729 €	798 691 €
% Evolution CA 2022/2021	24%	104%	199%

- Croissance des dépenses de fonctionnement sur les 3 budgets annexes et sur tous les postes de dépenses, principalement sur les redevances IBLO Orange (augmentation du tarif mensuel du contrat GC IBLO et avancée du déploiement jalon 2 sur le département de la Creuse) et les charges d'intérêt sur les budgets annexes de la Corrèze (1 emprunt supplémentaire de 15M€ depuis avril 2023) et de la Creuse (mobilisation en janvier 2023 de l'emprunt Crédit Agricole de 20M€ et en octobre 2023 d'un prêt Banque Postale de 5M€)

Ecart CA 2023/2022	BA19	BA23	BA87
Charges IBLO Orange	218 845 €	336 304 €	103 204 €
Charges d'intérêts	305 800 €	210 345 €	-2 274 €

- o Recette :

- Continuation dans la perception des recettes **annexes C9 Orange** (indemnisation versée par Orange pour le remplacement de leurs appuis aériens) et des **recettes SPL NATHD**, en particulier la redevance de cofinancement Rd2 et pour le premier exercice la redevance variable R3 sur les budgets annexes Corrèze et Haute-Vienne.
 - Perception des premières **recettes** du dispositif « **adduction** » (forfait de 250€ HT pour les études et 833,33€ HT pour les travaux)
 - Application des pénalités sur le marché déploiement jalon 1 sur les départements de la Creuse et de la Haute-Vienne à hauteur de 900k€
 - Activation, sous forme de contributions statutaires additionnelles, du protocole d'accord financier jalon 2 sur le bloc EPCI visant à financer les intérêts des emprunts jalon 2 à hauteur de 96 000€,

CA 2023	BA19	BA23	BA87
Contributions statutaires	0 €	96 000 €	0 €
Participation adduction	52 583 €	3 583 €	17 083 €
Annexe C9 Orange	543 970 €	1 241 920 €	763 769 €
Recettes SPL	5 191 981 €	4 029 817 €	4 282 367 €
Amortissements	676 €	415 €	3 018 €
Rbts Pénalités Orange	6 815 €	28 633 €	30 216 €
Rbts Pénalités marché	0 €	900 000 €	900 000 €
Autres	756 €	5 630 €	1 914 €
Total	5 796 781 €	6 305 999 €	5 998 367 €
% Evolution CA 2023/2022	16%	19%	2%

CA 2022	BA19	BA23	BA87
Contributions statutaires	0 €	0 €	39 €
Participation adduction	0 €	0 €	0 €
Annexe C9 Orange	875 093 €	977 484 €	485 420 €
Recettes SPL	3 948 324 €	4 141 226 €	5 391 530 €
Amortissements	256 €	0 €	1 168 €
Rbts Pénalités Orange	69 759 €	2 597 €	1 997 €
Rbts Pénalités marché	0 €	0 €	0 €
Autres	0 €	0 €	0 €
Total	4 893 432 €	5 121 307 €	5 880 154 €

- détail des recettes perçues par la SPL NATHD, par type de redevance :

Détail RdV SPL	BA19	BA23	BA87
Redevances SPL R1	509 869 €	194 610 €	215 617 €
Redevances SPL R2d	2 972 638 €	3 835 207 €	3 769 501 €
Redevances SPL R3	1 709 474 €	0 €	297 247 €
Total	5 191 981 €	4 029 817 €	4 282 365 €

- détail des participations adduction HT :
 - o Corrèze :
 - 107 titres « études » soit 26 750€
 - 31 titres « travaux » soit 25 833,23€
 - o Creuse :
 - 11 titres « études » soit 2 750€
 - 1 titre « travaux » soit 833,33€
 - o Haute-Vienne :
 - 35 titres « études » soit 8 750€
 - 10 titres « travaux » soit 8333,30€

- **En investissement :**o **Dépense : faits marquants**

CA 2023	BA19	BA23	BA87
Marché FttH jalon 1	49 430 €	450 095 €	391 457 €
Marché FttH jalon 2	0 €	56 653 220 €	1 264 595 €
Vie du réseau	1 300 724 €	690 138 €	1 116 209 €
Droit Usage ENEDIS/AODE - IRU	211 357 €	286 444 €	129 136 €
Prestations connexes	358 778 €	289 799 €	63 191 €
Raccordements SPL	3 342 792 €	2 584 066 €	3 270 894 €
Capital emprunts	1 500 000 €	1 416 667 €	0 €
Remboursements AvRemb	1 622 263 €	0 €	3 766 664 €
Remboursements Emprunts	20 000 000 €	0 €	2 281 291 €
Autres	1 480 €	1 278 €	202 €
Amortissements	676 €	415 €	3 018 €
Total	28 387 500 €	62 372 120 €	12 286 657 €

CA 2022	BA19	BA23	BA87
Marché FttH jalon 1	5 838 390 €	1 665 925 €	2 841 657 €
Marché FttH jalon 2	0 €	37 696 912 €	18 397 920 €
Vie du réseau	1 432 143 €	317 294 €	398 889 €
Droit Usage ENEDIS/AODE - IRU	839 672 €	558 456 €	466 452 €
Prestations connexes	196 464 €	459 560 €	279 656 €
Raccordements SPL	4 090 866 €	1 711 874 €	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 €
Autres	0 €	270 €	270 €
Amortissements	256 €	0 €	1 168 €
Total	48 328 277 €	53 868 735 €	36 202 325 €

Ecart CA 2023/2022			
En valeur	-19 940 777 €	8 503 385 €	-23 915 668 €
En %	-41%	16%	-66%

- Fin des dépenses du marché de déploiement FttH J1 sur les 3 départements ; les Décompte Généraux Définitif (DGD) ont été signés en 2023 pour les 5 lots,
- Sur le déploiement FttH jalon 2, montée en puissance des dépenses sur le département de la Creuse et fin des dépenses sur le département de la Haute-Vienne,
- Très forte augmentation des dépenses « vie du réseau », en particulier sur le BA23 (+ 118%) et BA87 (+180%),
- Blocage des factures ENEDIS**, droit usage et Etudes, depuis le T4 2022 sur les 3 BA pour un montant total d'environ **881k€**, à la demande du président de DORSAL. Elles resteront en attente de paiement tant que Dorsal n'aura pas rencontré ENEDIS avec l'objectif d'échanger avec eux sur la nécessité de trouver un fonctionnement commun pour les coordinations des branchements électriques « adduction »,
- Remboursement d'un prêt relais, en avril 2023, sur le BA19 (20M€ - 2 ans) et sur le BA87, juillet 2023 (2,281M€ - 2 ans, qui visait à financer le surplus jalon 2 sur la part EPCI 87),
- Hausse des dépenses « raccordements » sur le BA23 et le BA87
- Continuation des remboursements des avances remboursables sur les BA de la Corrèze et de la Haute-Vienne ;

- Recette : encaissés en 2023 :

- 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
2023 T2	V5	8 923 043,20 €	308 625,50 €	26/10/2023	8 277 320,50 €	26/10/2023	337 097,20 €	26/10/2023
2023 T4	V6	5 272 418,80 €	137 665,35 €	27/11/2023	4 989 835,05 €	27/11/2023	144 918,40 €	27/11/2023
Total versé		90 260 996,59 €	38 467 294,29 €		37 233 188,90 €		14 560 513,40 €	
%		86,9%	88,9%		84,5%		88,3%	

- **FEDER**, les 3 demandes de **solde**, 1 par département, ont été versés en 2023 :

BA	Solde 2023	Total versé	Total plan de financement jalon 1
BA19	993 554,46€	5 052 250,27€	5 000 000€
BA23	1 110 315,02€	5 200 000€	5 000 000€
BA87	1 040 000€	5 200 000€	5 000 000€

- **Région :**

- **Solde** de la convention jalon 1 :
 - 2 060 274€ sur le BA19
 - 488 735€ sur le BA23
 - 585 990€ sur le BA87
- Jalon 2 :
 - 6,022M€ sur le BA23
 - 1,170€ sur le BA87
 - Soit pour les 2 dossiers, 95% de la convention totale
- Versement sous forme d'avance remboursable du **complément jalon 1 et jalon 2** d'un montant total de **7 462 294€**

Dpt	19	23	87	Total
J1	694 406€	164 726€	197 505€	1 056 638€
J2	0€	3 245 439€	3 160 217€	6 405 656€
Total	694 407€	3 410 165€	3 357 722€	7 462 294€

- Mobilisation de prêts sur le BA23 jalon 2 :
 - Fin janvier 2023, Crédit Agricole 20M€, 20ans, signé le 20/04/2021
 - Fin octobre 2023, Caisse d'Epargne 5M€ 20 ans, signé le 27/10/2021
- Nouvel emprunt long-terme sur le BA19 : 15M€ sur 15 ans
- Versements collectivités :
 - Activation du protocole d'accord financier sur le jalon 2 Creuse :
 - CD23 = 1 200 000€
 - EPCI 23 = 204 000€

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

- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2023 du budget principal conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2023 du budget annexe Corrèze conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2023 du budget annexe Creuse conformément aux documents comptables annexés**
- **le compte de gestion puis le compte administratif de l'exercice 2023 du budget annexe Haute-Vienne conformément aux documents comptables annexés**

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

DocuSigned by:

BARRIERE Jean-Paul

CF06502428B3426...

Certifié transmis au représentant de l'Etat le
Publié par affichage le : 13 février 2024

REÇU EN PREFECTURE

le 13/02/2024

Application agréée E-legalite.com

99_DE-087-258728858-20240208-CS114_D883-

