

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS SEANCE DU COMITE SYNDICAL du 26 mars 2025

Objet : Comptes administratifs et de gestion de l'exercice 2024

L'an deux mille vingt-cinq, le vingt-six mars à quatorze heures et trente minutes, le comité syndical du Syndicat Mixte DORSAL, dûment convoqué le dix-sept mars 2025, 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 : 38 (dont 9 procurations) -112 voix

Voteants : détail des voix par budget inscrit en fin de délibération

Sont présents :

Mme Hélène ROME – 6 voix – 2 ^{ème} VP – VISIO	Vice-Présidente Département Corrèze
Mme Hélène FAIVRE - 6 voix – 3 ^{ème} VP – VISIO	Vice-Présidente Département Creuse
Mr Philippe VIDAU – (procuration donnée à Mr Continsouzans) – 5 ^{ème} VP – 2 voix	Vice-Président Agglo Bassin Brive
Mr Alain GRASS – 1 voix – 6 ^{ème} VP – VISIO	Conseiller communautaire CC Marche Combraille Aquitaine
Mr Jean-Paul BARRIERE – 7 ^{ème} VP – 1 voix – PRESENTIEL	Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Mr Pierre ALLARD – 1 voix – VISIO	Président de la CC POL
Mr Jean-Louis BACHELLERIE – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC Ventadour Egletons Monédières
Mme Patricia BUISSON – 6 voix – VISIO	Vice-Présidente Département Corrèze
Mr Camille CARCAT – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC Portes Creuse Marche
Mr Pierre CHEVALIER – 2 voix – (procuration donnée à Mr Peyramaure)	Président du Syndicat de la Diège
Mr Bernard CONTINSOUZAS – 2 voix – VISIO	Conseiller communautaire Agglo de Brive
Mr Fabrice DELAPORTE – 1 voix – VISIO	Conseiller communautaire CC Pays Dunois
Mr Jean-Bernard DOGNON – (suppléant de Mr Massy) - 1 voix – VISIO	Conseiller communautaire CC Pays Nexon Monts de Chalus
Mr Jean DUCHAMBON – 1 voix – VISIO	Vice-Président de la CC POL
Mr Alain FAUCHER – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC Noblat
Mr Bruno FLEURY – 1 voix – VISIO	Conseiller Communautaire Tulle Agglo
Mr Albin FREYCHET – 15 voix – VISIO	Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Mme Sarah GENTIL – (procuration donnée à Mr Viroulaud) – 2 voix	Adjointe au Maire de Limoges
Mme Sylvie GERMOND – (suppléante de Mr Vilard) – 1 voix – VISIO	Conseillère communautaire CC Ouest Limousin
Mr Jean-Marie HORRY – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC ELAN Limousin Avenir Nature
Mr Christian JACQUIER – (procuration donnée à Mr Barrière) – 1 voix	Vice-Président CC Haut Limousin en Marche
Mr Bernard LAUSERIE – (procuration donnée à Mr Horry) – 1 voix	Conseiller communautaire CC ELAN
Mr Jean-Claude LEBLOIS – 6 voix – PRESENTIEL	Conseillère départementale du CD87
Mr Jean-Luc LEGER – (procuration donnée à Mr Carcat) – 6 voix	Conseiller Départemental Creuse
Mr Yves LE GOUFFE – (procuration donnée à Mr Muzette) – 1 voix	Président de la CC Briance Combade
Mr Alain MARSAT – (suppléant de Mr Comby) – 1 voix – VISIO	Conseiller Communautaire CC Pays Lubersac Pompadour
Mr Guy MONTEY – 1 voix – VISIO	Vice-Président CC Briance Sud Haute-Vienne
Mr Claude MONTIBUS – (suppléant de Mr Godmé) – 1 voix - VISIO	Conseiller communautaire de la CC Val de Vienne
Mme Annick MORIZIO – (suppléante de Mr Destruhaut) – 6 voix – PRESENTIEL	Vice-Présidente CD87
Mr Thierry MUZETTE – 1 voix - VISIO	Conseiller Communautaire CC Portes de Vassivière
Mr Philippe NAUCHE – 15 voix – (procuration donnée à Mr Grass)	Vice-Président de la Région Nouvelle Aquitaine
Mr Pierre PEYRAMAURE – 2 voix – VISIO	Délégué communautaire Syndicat de la Diège
Mr Vincent PEYRESBLANQUES – 1 voix – PRESENTIEL	Vice-Président CC Gartempe St Pardoux
Mr Joël ROYERE – (suppléant de Mr Ferrand) – 1 voix – VISIO	Conseiller communautaire CC Creuse Sud-Ouest
Mme Valérie SIMONET – (procuration donnée à Mme Faivre) - 6 voix	Présidente du Département de la Creuse
Mme Stéphanie VALLÉE – 6 voix – VISIO	Conseillère Départementale de la Corrèze
Mr Pierre VERGNOLLE – 1 voix – PRESENTIEL	Vice-Président de la CC du Pays de St Yrieix
Mr Rémy VIROULAUD – 2 voix – VISIO	Adjoint au Maire Ville de Limoges

Sont excusés :

Mr François VINCENT – (et son suppléant) – 15 voix – 1 ^{ER} VP	Conseiller Régional Nouvelle Aquitaine
Mr François BARNAUD – (et son suppléant) - 1 voix	Vice-Président Agglo Grand Guéret
Mr Jean-Jacques CAFFY – (et son suppléant) – 1 voix	Vice-Président CC Pays d'Uzerche
Mr Stéphane DUCOURTIOUX – (et son suppléant) – 1 voix	Conseiller communautaire de la CC Creuse Grand Sud
Mr Mathieu HAZOUARD – (et son suppléant) – 15 voix	Conseiller Régional de la Région Nouvelle Aquitaine
Mr Jean-François LABBAT – (et son suppléant) – 1 voix	Vice-Président Tulle Agglo
Mr Henri LECLERE – (et son suppléant) – 1 voix	Conseiller communautaire Agglo Grand Guéret
Mr Etienne LEJEUNE – (et son suppléant) 1 voix	Président CC Pays Sostranien
Mr Vincent LEONIE – (et son suppléant) – 2 voix	Adjoint au Maire de la Ville de Limoges
Mr Jean-Michel MONTEIL – (et sa suppléante) – 1 voix	Vice-Président CC Midi Corrèzien
Mr Philippe MOULIN – (et son suppléant) – 1 voix	Conseiller Communautaire CC Xaintrie Val'Dordogne
Mr Olivier MOUVEROUX – (et son suppléant) – 1 voix	Président CC Bénévent Grand Bourg
Mr Christian PRADAYROL – (et son suppléant) – 2 voix	Vice-Président Agglo Bassin Brive
Mr Philippe ROCHE – (et son suppléant) – 2 voix	Délégué titulaire du Syndicat de la Diège
Mr Vincent TURPINAT – (et son suppléant) – 1 voix	Vice-Président de la CC Creuse Confluence

REÇU EN PREFECTURE

le 31/03/2025

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-258728658-20250326-CS121_D923-

N°923-1

BUDGET PRINCIPAL

Le **compte administratif de l'exercice 2024** sur le Budget Principal présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2024 - FONCTIONNEMENT - BUDGET PRINCIPAL	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 973 914,77 €	2 966 398,06 €
RESULTAT Exercice		-7 516,71 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		318 821,61 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		311 304,90 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2024** est **légèrement déficitaire** mais le résultat cumulé est excédentaire.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2024 sur les dépenses de fonctionnement est de **91%** et sur les recettes de fonctionnement de **91%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 973 914,77 €	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	2 966 398,06 €	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	-7 516,71 €	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	318 821,61 €	-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	311 304,90 €	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 2024 - INVESTISSEMENT - BUDGET PRINCIPAL	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	1 646 511,13 €	1 556 772,92 €
RESULTAT Exercice		-89 738,21 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		4 418 715,81 €
RESULTAT investissement cumulé		4 328 977,60 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de l'**exercice 2024**, sur le budget principal, est **déficitaire** mais le résultat cumulé est excédentaire.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2024 sur les dépenses d'investissement est de **24%** et de **23%** sur les recettes d'investissement, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET PRINCIPAL	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018	CA 2017	CA 2016
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	1 646 511,13 €	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	1 556 772,92 €	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	-89 738,21 €	-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	4 418 715,81 €	4 885 326,22 €	4 607 643,30 €	4 084 655,40 €	-3 526 264,78 €	-2 882 305,87 €	200 553,96 €	1 273 364,34 €	5 583 373,27 €
RESULTAT INVESTISSEMENT CUMULE	4 328 977,60 €	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 €

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

Résultats cumulés exercice	Année 2024	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018	Année 2017	Année 2016
FONCTIONNEMENT	311 304,90 €	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	4 328 977,60 €	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 2024 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.

SYNTHESE CA 2024 BUDGET PRINCIPAL :

Le compte administratif 2024 du budget principal est marqué, sur la section de fonctionnement, par les évolutions suivantes :

- **Hausse** des dépenses de **4% +118 300€**, comme détaillé ci-dessous :

CA BP - Dépenses de fonctionnement	2024	2023	Ecart	% Ecart	2022
Charges générales	252 214 €	244 998 €	7 216 €	3%	221 130 €
Charges de personnel	632 299 €	610 992 €	21 307 €	3%	574 343 €
Charges IBLO Orange MED	269 384 €	180 282 €	89 102 €	49%	168 341 €
Charges Rdv autres	4 675 €	14 833 €	-10 158 €	-68%	3 665 €
Charges Elus	6 900 €	8 856 €	-1 956 €	-22%	7 398 €
Charges d'intérêts	2 537 €	8 528 €	-5 991 €	-70%	14 290 €
Contrat DSP AXIONE	460 409 €	451 441 €	8 968 €	2%	578 755 €
Pénalités Orange	12 179 €	12 685 €	-506 €	-4%	20 979 €
Amortissements	1 333 318 €	1 322 999 €	10 319 €	1%	1 324 545 €
Total	2 973 914 €	2 855 615 €	118 300 €	4%	2 913 447 €

Pour l'essentiel, cette hausse s'explique par les évolutions suivantes :

- o + 89 102€ (payé + provisionné) +49% 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 des tarifs du contrat GC IBLO +70% en moyenne entre 2024 et 2023.

- +21 307€ +3% sur les charges de personnel expliqué comme suit :
 - les évolutions de carrière des agents, et les mesures gouvernementales de juin 2023 sur une année pleine (revalorisation du point d'indice sur 12 mois et attribution de 5 points d'indice supplémentaire à partir de janvier 2024,
 - la prime pouvoir d'achat appliquée pour 4 agents,
 - les augmentations des cotisations sociales en conséquence,
 - la revalorisation des chèques déjeuner
- +7 216€ sur les charges générales dont +3 925€ sur les prestataires extérieurs (forte hausse sur l'AMO communication et forte baisse sur l'AMO généraliste et + 2 700€ sur les fournitures et petits équipements.
- +10 319€ sur les dépenses d'amortissements sous l'effet à la fois d'un montant total amorti supérieur sur le dispositif « vie du réseau » (53K€ contre 21,5k€) et d'un changement en 2024 de comptabilisation depuis la mise en place en 2024 de la M57 par l'application du prorata-temporis (sur les chapitres 20 et 21, comptabilisation des dépenses 2023 + des dépenses réalisées en 2024 au regard du prorata-temporis).

Baisse des recettes de fonctionnement 11% -371 750€ comme détaillée ci-dessous :

CA BP - Recettes de fonctionnement	2024	2023	Ecart	% Ecart	2022
Contributions statutaires	1 351 992 €	1 522 847 €	-170 855 €	-11%	1 092 125 €
Recettes autres produits gestion courante (Redevances Axione DSP, Redevance MED Orange)	273 065 €	265 633 €	7 432 €	3%	271 935 €
Rbts Pénalités Orange	29 327 €	4 019 €	25 307 €	630%	4 837 €
Rbts divers	10 647 €	194 836 €	-184 189 €	-95%	13 861 €
Autres	36 702 €	34 230 €	2 472 €	7%	32 104 €
Amortissements	1 264 665 €	1 316 583 €	-51 918 €	-4%	1 036 308 €
Total	2 966 398 €	3 338 148 €	-371 750 €	-11%	2 451 170 €

- Baisse de 11% -170 855€ des contributions statutaires des membres du fait principalement de l'impact sur le CA 2023 d'une double modification sur le contrat de Axione Limousin DSP (Avenant 29 et 39) :
 - Signature de l'avenant 47 qui lisse le versement des redevances annuelles sur les avenants 29 et 39 à « + à 2% »,
 - Suite à un rescrit de TVA favorable, le non-paiement de la TVA sur les redevances annuelles de l'année 2023 et aux remboursements de la TVA sur les années 2021 et 2022.
- Diminution -95%, conformément aux explications ci-dessus, sur le poste « remboursements autres » suite aux remboursements en 2023 de la TVA à hauteur de 190 813€.
- Baisse du poste des amortissements des subventions -4% -51 918€ suite à des remboursements effectués en 2024 à la Région Nouvelle Aquitaine sur des trop perçus de subvention sur les conventions « Montée en Débit » et/ou de « raccordements de sites prioritaires »

Le compte administratif 2024 du budget principal est marqué, sur la section d'investissement par les évolutions suivantes :

- Baisse des dépenses de **16%** **-324 677€**, comme détaillé ci-dessous :

CA BP - Dépenses d'investissement	2024	2023	Ecart	% Ecart	2022
IRU NetCity	138 720 €	129 600 €	9 120 €	7%	16 200 €
Aides satellite /inclusion numérique	0 €	150 €	-150 €	-100%	1 620 €
Matériel bureau / informatique	3 566 €	3 095 €	471 €	15%	6 824 €
Travaux vie du réseau	54 128 €	53 640 €	488 €	1%	21 512 €
Remboursements divers	0 €	304 827 €	-304 827 €		27 068 €
Capital emprunts	152 601 €	146 746 €	5 855 €	4%	141 115 €
Droits à déduction de T.V.A - TVA AXIONE	32 832 €	16 548 €	16 284 €	98%	16 424 €
Amortissements	1 264 665 €	1 316 583 €	-51 918 €	-4%	1 036 308 €
Total	1 646 511 €	1 971 189 €	-324 677 €	-16%	1 267 071 €

- o La baisse s'explique principalement par les remboursements effectués à la Région comme précisé plus haut à hauteur de 304 827€ et des impacts sur les amortissements des subventions.

- Hausse des recettes de **3%** **+52 195€**, comme détaillé ci-dessous :

CA BP - Recettes d'investissement	2024	2023	Ecart	% Ecart	2022
Subvention Etat	0 €	0 €	0 €	0%	0 €
Subvention Région	18 625 €	0 €	18 625 €	0%	2 617 €
Subvention Département	129 867 €	132 434 €	-2 567 €	-2%	75 381 €
Subvention EPCI	9 300 €	16 050 €	-6 750 €	-42%	109 364 €
Subvention Europe	0 €	0 €	0 €	0%	0 €
Droits à déduction de T.V.A - TVA AXIONE	32 832 €	16 548 €	16 284 €	98%	16 424 €
Amortissements /opérations patrimoniales	1 366 149 €	1 339 547 €	26 603 €	2%	1 340 969 €
Total	1 556 773 €	1 504 578 €	52 195 €	3%	1 544 754 €

- o La hausse s'explique principalement par l'augmentation du montant de remboursement de la TVA versé par Axione Limousin au titre du dispositif « droits à déduction de TVA » sur les biens remis en affermage dans le cadre du contrat de concession signé avec Axione Limousin.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2024 sur la section de fonctionnement est précisé ci-dessous :

Fonctionnement

	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D002 (résultat reporté - Déficit fonctionnement)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 (Charges à caractère général)	266 400 €	252 213,68 €	95%	244 998,04 €	221 129,79 €	274 438,69 €	256 941,77 €	319 983,28 €	316 753,27 €
012 (Charges de personnel)	641 600 €	632 298,86 €	99%	610 992,21 €	574 343,36 €	540 321,99 €	509 482,96 €	501 018,10 €	421 022,31 €
014 (Atténuations de produits)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	682 300 €	671 547,52 €	98%	203 971,50 €	179 403,94 €	193 569,74 €	168 966,59 €	729 373,31 €	414 824,34 €
66 (Charges financières)	6 090 €	2 536,94 €	42%	8 528,36 €	14 289,99 €	19 830,48 €	49 327,60 €	73 948,54 €	62 877,99 €
67 (Charges exceptionnelles)	0 €	0,00 €		464 126,29 €	599 734,52 €	576 451,14 €	561 816,24 €	24 817,39 €	14 198,55 €
68 (Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions)	82 000 €	82 000,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
022 (Dépenses imprévues)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 678 390 €	1 640 597,00 €	98%	1 532 616,40 €	1 588 901,60 €	1 604 612,04 €	1 547 035,16 €	1 649 140,62 €	1 229 676,46 €
				668 097,79 €					
DEPENSES D'ORDRE									
042 (transfert entre sections)	1 335 470 €	1 333 317,77 €	100%	1 322 998,87 €	1 324 545,40 €	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514,00 €	533 659,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	244 822 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 580 292 €	1 333 317,77 €	84%	1 322 998,87 €	1 324 545,40 €	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514,00 €	533 659,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 258 682 €	2 973 914,77 €	91%	2 855 615,27 €	2 913 447,00 €	4 508 109,54 €	2 465 379,17 €	2 497 654,62 €	1 763 335,46 €

	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)	318 821,61 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	0 €	7 153,24 €		1 071,25 €	0,00 €	11 283,82 €	0,00 €	0,00 €	896 868,97 €
74 (dotations, subventions, participations)	1 388 693 €	1 388 695,39 €	100%	1 557 077,37 €	1 124 228,50 €	1 221 176,79 €	1 162 333,80 €	1 049 977,68 €	0,00 €
75 (autres produits de gestion courante)	284 500 €	302 391,46 €	106%	265 632,59 €	271 934,58 €	297 246,62 €	247 407,01 €	268 991,96 €	174 849,28 €
013 (Atténuation de charges)	2 000 €	3 492,97 €	175%	2 915,91 €	13 861,18 €	1 377,00 €	3 224,97 €	0,00 €	0,45 €
77 (Produits exceptionnels)	0 €	0,00 €		194 868,21 €	4 837,44 €	1 682 038,88 €	15 611,24 €	45 299,69 €	2 241,24 €
		0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78 (Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	0	0	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 994 015 €	1 701 733,06 €	85%	2 021 565,33 €	1 414 861,70 €	3 213 123,11 €	1 428 577,02 €	1 364 269,33 €	1 073 959,94 €
RECETTES D'ORDRE									
042 (transfert entre sections-subv équipement)	1 264 667 €	1 264 665,00 €	100%	1 316 583,00 €	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576,05 €	751 360,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 264 667 €	1 264 665,00 €	100%	1 316 583,00 €	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576,05 €	751 360,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3 258 682 €	2 966 398,06 €	91%	3 338 148,33 €	2 451 169,70 €	4 641 129,88 €	2 511 400,02 €	2 410 845,38 €	1 825 319,94 €

Investissement

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2024 sur la section d'investissement est précisé ci-dessous.

INVESTISSEMENT									
DEPENSES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	177 200 €	138 720,00 €	78%	129 600,00 €	16 200,00 €	4 790,67 €	70 309,36 €	47 081,40 €	2 706 480,00 €
204 (subventions d'équipements versées)	1 000 €	0,00 €	0%	150,00 €	1 620,00 €	3 682,60 €	17 572,35 €	28 382,96 €	5 419,50 €
21 (immobilisations corporelles)	6 200 €	3 565,80 €	58%	3 094,54 €	6 824,14 €	3 160,80 €	3 657,60 €	3 514 545,15 €	3 983,92 €
23 (Immobilisations en cours - RAR)	3 743 909 €	54 127,64 €	1%	53 639,87 €	21 511,55 €	77 847,22 €	278 303,47 €	2 555 483,27 €	11 544 426,14 €
13 (Subventions d'équipements)	1 392 860 €	0,00 €	0%	304 827,47 €	27 068,31 €	3 173 991,11 €	1 770,23 €	662 960,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	152 602 €	152 601,19 €	100%	146 745,89 €	141 115,39 €	135 700,92 €	142 994,20 €	162 987,26 €	158 172,43 €
26 (Participations et créances rattachées)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 125 000,00 €	1 125 000,00 €	1 457 142,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 473 771 €	349 014,63 €	6%	638 057,77 €	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)	1 264 667 €	1 264 665,00 €	100%	1 316 583,00 €	1 036 308,00 €	1 428 006,77 €	1 082 823,00 €	1 046 576,05 €	751 360,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	35 000 €	32 831,50 €	94%	16 547,75 €	16 423,63 €	3 967 926,52 €	3 532 339,00 €	2 894 488,07 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 299 667 €	1 297 496,50 €	100%	1 333 130,75 €	1 052 731,63 €	5 395 933,29 €	4 615 162,00 €	3 941 064,12 €	751 360,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	6 773 438 €	1 646 511,13 €	24%	1 971 188,52 €	1 267 071,02 €	8 795 106,61 €	6 254 769,21 €	12 037 504,16 €	16 626 983,99 €

INVESTISSEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	
R001 (résultat reporté - Excédent d'Investissement)	4 418 715,81 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13 (subvention d'investissement)	704 430 €	157 792,15 €	22%	148 483,74 €	187 361,28 €	2 397 532,47 €	5 869 767,38 €	2 387 299,19 €	
20 (Immobilisations incorporelles)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 080,00 €	
21 (immobilisations corporelles)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 433 079,32 €	
23 (immobilisations en cours)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	2 640,00 €	12 900,00 €	120 309,60 €	
27 (Autres immobilisations financières)	35 000 €	32 831,50 €	94%	16 547,75 €	16 423,63 €	46 498,02 €	3 532 339,00 €	708 775,07 €	
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 158 146 €	190 623,65 €	4%	165 031,49 €	203 784,91 €	2 446 670,49 €	9 415 006,38 €	7 650 543,18 €	
RECETTES D'ORDRE									
040 (Transfert entre sections)	1 331 470 €	1 333 317,77 €	100%	1 322 998,87 €	1 324 545,40 €	2 903 497,50 €	918 344,01 €	848 514,00 €	
041 (Opérations patrimoniales)	39 000 €	32 831,50 €	84%	16 547,75 €	16 423,63 €	3 967 926,52 €	3 532 339,00 €	2 894 488,07 €	
021 (Virement de la section de fonctionnement)	244 822 €	0,00 €	0%						
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 615 292 €	1 366 149,27 €	85%	1 339 546,62 €	1 340 969 €	6 871 424,02 €	4 450 683,01 €	3 743 002,07 €	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	6 773 438 €	1 556 772,92 €	23%	1 504 578,11 €	1 544 753,94 €	9 318 094,51 €	13 865 689,39 €	11 393 545,25 €	

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

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE CORREZE

Le compte administratif de l'exercice 2024 sur le Budget Annexe Corrèze présente les résultats suivants :

Fonctionnement

ANNEE 2024 - FONCTIONNEMENT - BUDGET ANNEXE CORREZE	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	6 777 160,75 €	7 141 044,21 €
RESULTAT Exercice		363 883,46 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		4 846 456,51 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		5 210 339,97 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2024**, sur le budget Annexe Corrèze, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2024 sur les dépenses de fonctionnement est de **68%** et sur les recettes de fonctionnement de **71%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CORREZE	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	6 777 160,75 €	2 341 843,90 €	1 735 800,92 €	1 400 710,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	7 141 044,21 €	5 796 781,31 €	4 893 432,03 €	14 478 425,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,34 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	363 883,46 €	3 454 937,41 €	3 157 631,11 €	13 077 715,05 €	-42 529,24 €	76 284,69 €	68 152,72 €
REPORT N-1	4 846 456,51 €	9 849 572,44 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	5 210 339,97 €	13 304 509,85 €	16 337 254,34 €	13 179 623,23 €	101 908,18 €	144 437,41 €	68 152,72 €

REÇU EN PREFECTURE

le 31/03/2025

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-258728658-20250326-CS121_D923-

N°923-8

Investissement

ANNEE 2024 - INVESTISSEMENT - BUDGET ANNEXE CORREZE	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	9 150 566,13 €	17 470 065,80 €
RESULTAT Exercice		8 319 499,67 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		-7 977 735,34 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		341 764,33 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de **l'exercice 2024**, sur le budget Annexe Corrèze, est très fortement excédentaire et le résultat cumulé est excédentaire.

Le taux de réalisation de l'exercice 2024 sur les dépenses d'investissement est de **45%** et sur les recettes d'investissement de **86%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE CORREZE	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	9 150 566,13 €	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	17 470 065,80 €	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	8 319 499,67 €	-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	-7 977 735,34 €	-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	341 764,33 €	-7 977 735,34 €	-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 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 €

Ces résultats 2024 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.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2024 du budget annexe Corrèze est précisé ci-dessous :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT								
DEPENSES REELLES								
	BP 2024	CA 2024	CA2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	155 100 €	24 780,39 €	108 608,01 €	83 852,80 €	39 954,00 €	5 036,00 €	32 607,00 €	5 000,00 €
012 (Charges du personnel)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	1 162 000 €	1 149 623,75 €	1 157 851,82 €	939 007,29 €	810 621,74 €	415 776,68 €	109 910,23 €	1 434,96 €
66 (Charges financières)	852 990 €	752 989,61 €	640 237,52 €	334 437,66 €	400 006,17 €	370 065,19 €	321 493,45 €	24 541,66 €
67 (Charges exceptionnelles)	0 €	0,00 €	25 190,55 €	46 371,17 €	149 592,38 €	17 009,71 €	0,00 €	0,00 €
68 (Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux)	770 000 €	770 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 940 090 €	2 697 393,75 €	1 931 887,90 €	1 403 668,92 €	1 400 174,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €
DEPENSES D'ORDRE								
042 (transfert entre sections)	4 080 731 €	4 079 767,00 €	409 956,00 €	332 132,00 €	536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	3 016 782 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 097 513 €	4 079 767,00 €	409 956,00 €	332 132,00 €	536,00 €	0,00 €	0 €	0 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 037 603 €	6 777 160,75 €	2 341 843,90 €	1 735 800,92 €	1 400 710,29 €	807 887,58 €	464 010,68 €	30 976,62 €

FONCTIONNEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)	4 846 456,51 €	0,00 €	0%	0,00 €				0,00 €	0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	187 500 €	241 944,16 €	129%	597 309,39 €	875 093,00 €	1 335 563,49 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €
74 (dotations, subventions, participations)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	618 247,75 €	540 295,37 €	99 129,15 €
75 (autres produits de gestion courante)	2 881 490 €	4 776 705,44 €	166%	5 191 981,17 €	3 948 324,43 €	13 058 637,63 €	145 110,60 €	0,00 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	0 €	239,61 €		6 814,75 €	69 758,60 €	84 013,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 915 447 €	5 018 889,21 €	63%	5 796 105,31 €	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)	2 122 156 €	2 122 155,00 €		676,00 €	256,00 €	211,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 122 156 €	2 122 155,00 €	100%	676,00 €	256,00 €	211,00 €	0,00 €	0 €	0 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 037 603 €	7 141 044,21 €	71%	5 796 781,31 €	4 893 432,03 €	14 478 425,34 €	765 358,35 €	540 295,37 €	99 129,15 €

Investissement :

INVESTISSEMENT								
DEPENSES REELLES								
	BP 2024	CA 2024	CA2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)	7 977 735,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €
13 (Subventions d'équipements)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 209,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	3 622 265 €	3 622 263,20 €	23 122 263,20 €	35 930 486,20 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	875 000,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	78 150 €	17 867,69 €	231 586,55 €	839 671,88 €	1 028 859,62 €	1 914 847,54 €	1 802 267,62 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	6 473 304 €	3 388 280,24 €	5 032 973,74 €	11 557 862,70 €	47 284 162,75 €	51 208 136,55 €	31 058 090,75 €	1 980 738,74 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	18 151 454 €	7 028 411,13 €	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)	2 122 156 €	2 122 155,00 €	676,00 €	258,00 €	211,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,02 €	1 996 234,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 122 156 €	2 122 155,00 €	676,00 €	258,02 €	1 996 445,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	20 273 610 €	9 150 566,13 €	28 387 499,49 €	48 328 276,80 €	51 311 677,72 €	54 836 855,20 €	33 759 564,20 €	3 703 738,74 €

INVESTISSEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA2023	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 €	0,00 €	0,00 €
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	8 458 053,34 €	8 458 053,34 €	100%	6 487 681,90 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €
13 (subvention d'investissement)	95 758 €	396 969,61 €	415%	3 621 620,31 €	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)	4 500 000 €	4 500 000,00 €	100%	15 000 000,00 €	0,00 €	20 000 000,00 €	0,00 €	48 308 223,00 €	5 000 000,00 €
168 (autres emprunts et dettes assimilées) (AvRemb)	0 €	0,00 €		694 407,00 €	73 850,50 €	2 609 396,40 €	5 664 829,00 €	8 087 043,00 €	12 006 470,80 €
20 (immobilisations incorporelles)	0 €	13 500,00 €							
21 (immobilisations corporelles)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	122 286 €	21 775,85 €	18%	174 100,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	13 176 097 €	13 390 298,80 €	102%	25 977 810,05 €	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)	4 078 731 €	4 079 767,00 €	100%	409 956,00 €	332 132,00 €	536,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	2 000 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,02 €	1 996 234,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	3 016 782 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €			
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 097 513 €	4 079 767,00 €		409 956,00 €	332 132,02 €	1 996 770,83 €	713 871,11 €	24 205,83 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	20 273 610 €	17 470 065,80 €	86%	26 387 766,05 €	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 2024 sur le Budget Annexe Creuse présente les résultats suivants :

Fonctionnement

BUDGET ANNEXE CREUSE - ANNEE 2024 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	3 666 566,71 €	10 846 785,63 €
RESULTAT Exercice		7 180 218,92 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		10 294 674,16 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		17 474 893,08 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2024**, sur le budget Annexe Creuse, est fortement **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2024 sur les dépenses de fonctionnement est de **21%** et sur les recettes de fonctionnement de **63%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE CREUSE	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	3 666 566,71 €	1 607 714,89 €	995 728,65 €	488 711,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	10 846 785,63 €	6 305 999,05 €	5 121 306,64 €	1 837 905,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	7 180 218,92 €	4 698 284,16 €	4 125 577,99 €	1 349 194,39 €	93 515,91 €	20 841,45 €	7 260,26 €
REPORT N-1	10 294 674,16 €	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	17 474 893,08 €	10 294 674,16 €	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €

REÇU EN PREFECTURE

le 31/03/2025

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-258728658-20250326-CS121_D923-

N°923-12

Investissement

BUDGET ANNEXE CREUSE - ANNEE 2024 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	21 239 210,82 €	12 007 168,80 €
RESULTAT Exercice		-9 232 042,02 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		2 385 672,74 €
RESULTAT investissement cumulé		-6 846 369,28 €

Le **résultat** sur la section d'investissement de **l'exercice 2024**, sur le budget Annexe Creuse, est **déficitaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2024 sur les dépenses d'investissement est de **77%** et sur les recettes d'investissement de **43%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE CREUSE	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	21 239 210,82 €	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	12 007 168,80 €	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	-9 232 042,02 €	-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	2 385 672,74 €	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	-6 846 369,28 €	2 385 672,74 €	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 2024	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	17 474 893,08 €	10 294 674,16 €	5 596 390,00 €	1 470 812,01 €	121 617,62 €	28 101,71 €	7 260,26 €
INVESTISSEMENT	-6 846 369,28 €	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 2024 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.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2024 du budget annexe Creuse est précisé ci-dessous :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT									
DEPENSES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	69 000 €	66 268,06 €	96%	36 450,85 €	23 237,17 €	63 607,26 €	1 382,00 €	11 798,78 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	990 000 €	951 606,42 €	96%	816 694,94 €	480 390,66 €	295 831,58 €	141 931,00 €	39 677,57 €	61,27 €
66 (Charges financières)	520 896 €	511 347,23 €	98%	394 350,54 €	184 005,27 €	122 633,58 €	120 433,58 €	124 503,66 €	0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	0 €	0,00 €		43 034,56 €	26 908,55 €	5 597,62 €	3 306,45 €	0,00 €	0,00 €
68 (Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions)	650 000 €	650 000,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 229 896 €	2 179 221,71 €	98%	1 290 530,89 €	714 541,65 €	487 670,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €
DEPENSES D'ORDRE									
042 (transfert entre sections)	1 491 267 €	1 487 345,00 €	100%	317 184,00 €	281 187,00 €	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	13 478 456 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	14 969 723 €	1 487 345,00 €	10%	317 184,00 €	281 187,00 €	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	17 199 619 €	3 666 566,71 €	21%	1 607 714,89 €	995 728,65 €	488 711,04 €	267 053,03 €	175 980,01 €	61,27 €

FONCTIONNEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)	10 294 674,16 €	0,00 €	0%	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	1 730 000 €	3 243 128,66 €	187%	1 251 133,69 €	977 484,00 €	23 957,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €
74 (dotations, subventions, participations)	96 000 €	96 000,00 €	100%	96 000,00 €	0,00 €	0,00 €	190 382,89 €	196 403,83 €	7 321,53 €
75 (autres produits de gestion courante)	3 602 032 €	6 030 743,97 €	167%	4 029 816,93 €	4 141 225,86 €	1 808 629,37 €	169 986,05 €	417,63 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	0 €	0,00 €		928 633,43 €	2 596,78 €	4 955,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78 (Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 722 706 €	9 369 872,63 €	60%	6 305 584,05 €	5 121 306,64 €	1 837 541,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €
042 (transfert entre sections-subsv équipement)	1 476 913 €	1 476 913,00 €		415,00 €	0,00 €	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 476 913 €	1 476 913,00 €	100%	415,00 €	0,00 €	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 199 619 €	10 846 785,63 €	63%	6 305 999,05 €	5 121 306,64 €	1 837 905,43 €	360 568,94 €	196 821,46 €	7 321,53 €

Investissement :

INVESTISSEMENT									
DEPENSES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
13 (Subventions d'équipements)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	1 966 667 €	1 966 666,68 €	100%	1 416 666,68 €	11 458 443,68 €	166 666,68 €	166 666,68 €	166 666,68 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	1 538 333 €	1 153 473,62 €	75%	292 471,46 €	558 726,48 €	339 056,41 €	1 718 733,16 €	1 746 119,52 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	22 214 483 €	16 357 275,25 €	74%	60 662 566,76 €	42 616 752,22 €	28 260 583,63 €	12 670 878,74 €	4 437 572,62 €	1 035 063,31 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	25 719 483 €	19 477 415,55 €	76%	62 371 704,90 €	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)	1 476 913 €	1 476 913,00 €	100%	415,00 €	0,00 €	364,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	430 000 €	284 882,27 €	66%	933 724,99 €	614 624,82 €	268 784,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 906 913 €	1 761 795,27 €	92%	934 139,99 €	614 624,82 €	269 148,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	27 626 396 €	21 239 210,82 €	77%	63 305 844,89 €	55 248 547,20 €	29 035 455,26 €	15 181 623,34 €	6 350 358,82 €	2 758 063,31 €

INVESTISSEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R001 (résultat reporté - Excédent d'investissement)	2 385 672,74 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13 (subvention d'investissement)	4 841 000 €	5 234 941,53 €	108%	22 306 942,65 €	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)	5 000 000 €	5 000 000,00 €	100%	25 000 000,00 €	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)	0 €	0,00 €		3 410 165,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	0 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	174,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (immobilisations en cours)	0 €	0,00 €		14 688,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	12 226 673 €	10 234 941,53 €	84%	50 731 796,22 €	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)	1 491 267 €	1 487 345,00 €	100%	317 184,00 €	281 187,00 €	1 041,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	430 000 €	284 882,27 €	66%	933 724,99 €	614 624,82 €	268 784,54 €	625 344,76 €	0,00 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	13 478 456 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	15 399 723 €	1 772 227,27 €	12%	1 250 908,99 €	895 811,82 €	269 825,54 €	625 345 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	27 626 396 €	12 007 168,80 €	43%	51 982 705,21 €	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 2024 sur le Budget Annexe Haute-Vienne présente les résultats suivants :

Fonctionnement

BUDGET ANNEXE DE LA HAUTE-VIENNE - ANNEE 2024 - FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Fonctionnement	2 415 096,46 €	4 583 859,21 €
RESULTAT Exercice		2 168 762,75 €
REPORT N-1 - Fonctionnement (002)		4 016 769,00 €
RESULTAT Fonctionnement cumulé		6 185 531,75 €

Le **résultat** sur la section de fonctionnement de **l'exercice 2024**, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est **excédentaire** ainsi que le résultat cumulé.

Le taux de réalisation de l'exercice 2024 sur les dépenses de fonctionnement est de **28%** et sur les recettes de fonctionnement de **53%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

FONCTIONNEMENT BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 415 096,46 €	937 231,33 €	798 690,88 €	266 726,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
RECETTE FONCTIONNEMENT EXERCICE	4 583 859,21 €	5 998 366,52 €	5 880 153,93 €	3 075 870,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT EXERCICE	2 168 762,75 €	5 061 135,19 €	5 081 463,05 €	2 809 143,83 €	307 192,34 €	57 318,51 €	6 416,49 €
REPORT N-1	4 016 769,00 €	4 134 024,42 €	3 180 071,17 €	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €	0,00 €
RESULTAT FONCTIONNEMENT CUMULE	6 185 531,75 €	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 2024 - INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS - Investissement	8 049 623,22 €	7 304 986,06 €
RESULTAT Exercice		-744 637,16 €
REPORT N-1 - Investissement (001)		-4 702 984,61 €
RESULTAT investissement cumulé		-5 447 621,77 €

REÇU EN PREFECTURE

le 31/03/2025

Application agréée E-legalite.com

99_DE-067-258728658-20250326-CS121_D923-

Le **résultat** sur la section d'investissement de **l'exercice 2024**, sur le budget Annexe Haute-Vienne, est déficitaire ainsi que le résultat cumulé.

Le **taux de réalisation** de l'exercice 2024 sur les dépenses d'investissement est de **54%** et sur les recettes d'investissement de **49%**, comme détaillé plus bas.

Comparativement aux exercices budgétaires précédents :

INVESTISSEMENT BUDGET ANNEXE HAUTE-VIENNE	CA 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
DEPENSE INVESTISSEMENT EXERCICE	8 049 623,22 €	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	7 304 986,06 €	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	-744 637,16 €	-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	-4 702 984,61 €	-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	-5 447 621,77 €	-4 702 984,61 €	-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 :

Résultats cumulés exercice	Année 2024	Année 2023	Année 2022	Année 2021	Année 2020	Année 2019	Année 2018
FONCTIONNEMENT	6 185 531,75 €	9 195 159,61 €	8 261 534,22 €	3 180 071,17 €	370 927,34 €	63 735,00 €	6 416,49 €
INVESTISSEMENT	-5 447 621,77 €	-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 2024 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.

Le détail par chapitre du Compte Administratif 2024 du budget annexe Haute-Vienne est précisé ci-dessous :

Fonctionnement :

FONCTIONNEMENT									
DEPENSES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
011 (Charges à caractère général)	43 700 €	23 868,73 €	55%	16 629,62 €	9 132,68 €	11 353,27 €	499,00 €	866,50 €	0,00 €
012 (Charges du personnel)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 (Autres charges de gestion courante)	623 000 €	603 344,73 €	97%	580 993,09 €	477 788,96 €	246 457,62 €	73 353,54 €	14 729,73 €	1 099,04 €
66 (Charges financières)	0 €	0,00 €	0%	2 973,28 €	5 246,96 €	2 521,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67 (Charges exceptionnelles)	0 €	0,00 €	0%	27 449,34 €	30 731,28 €	4 634,26 €	1 055,16 €	0,00 €	0,00 €
68 (Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions)	415 000 €	415 000,00 €	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 081 700 €	1 042 213,46 €	96%	628 045,33 €	522 899,88 €	264 966,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €
DEPENSES D'ORDRE									
042 (transfert entre sections)	1 373 607 €	1 372 883,00 €	100%	309 186,00 €	275 791,00 €	1 760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
023 (Virement à la section d'investissement)	6 164 544 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 538 151 €	1 372 883,00 €	18%	309 186,00 €	275 791,00 €	1 760,00 €	0 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8 619 851 €	2 415 096,46 €	28%	937 231,33 €	798 690,88 €	266 726,60 €	74 907,70 €	15 596,23 €	1 099,04 €

FONCTIONNEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R002 (résultat reporté - Excédent de fonctionnement)	4 016 769,00 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70 (produits des services du domaine et ventes diverses)	137 500 €	362 361,87 €	264%	782 766,00 €	485 420,36 €	31 848,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €
74 (dotations, subventions, participations)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	38,71 €	0,00 €	77 375,01 €	71 988,50 €	7 515,53 €
75 (autres produits de gestion courante)	3 706 307 €	3 462 222,34 €	93%	4 282 366,88 €	5 391 529,94 €	3 039 576,15 €	304 525,03 €	926,24 €	0,00 €
77 (Produits exceptionnels)	0 €	0,00 €	0%	930 215,64 €	1 996,92 €	3 387,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 860 576 €	3 824 584,21 €	49%	5 995 348,52 €	5 878 985,93 €	3 074 811,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €
RECETTES D'ORDRE									
042 (transfert entre sections-subv équipement)	759 275 €	759 275,00 €	100%	3 018,00 €	1 168,00 €	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			0%						
TOTALES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	759 275 €	759 275,00 €	100%	3 018,00 €	1 168,00 €	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 619 851 €	4 583 859,21 €	53%	5 998 366,52 €	5 880 153,93 €	3 075 870,43 €	382 100,04 €	72 914,74 €	7 515,53 €

Investissement :

DEPENSES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation 2024	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
D001 (résultat reporté - Déficit investissement)	4 702 984,61 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			0%						
13 (Subventions d'équipements)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 167 040,00 €	0,00 €
16 (Emprunts et dettes assimilées)	6 100 000 €	5 106 436,00 €	84%	6 047 954,65 €	11 451 267,00 €	0,00 €	0,00 €	2 142 557,00 €	0,00 €
20 (immobilisations incorporelles)	238 000 €	189 045,25 €	79%	138 088,04 €	466 721,58 €	191 255,60 €	1 727 955,40 €	1 742 089,56 €	1 723 000,00 €
21 (immobilisations corporelles)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	3 134 282 €	1 994 866,97 €	64%	6 097 596,16 €	24 283 168,32 €	24 981 814,79 €	9 303 027,71 €	2 387 586,60 €	895 384,41 €
TOTALES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 175 267 €	7 290 348,22 €	51%	12 283 638,85 €	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)	759 275 €	759 275,00 €	100%	3 018,00 €	1 168,00 €	1 059,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	403 973,26 €	753 487,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
			0%						
TOTALES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	759 275 €	759 275,00 €	100%	3 018,00 €	405 141,26 €	754 546,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	14 934 542 €	8 049 623,22 €	54%	12 286 656,85 €	36 606 298,16 €	25 927 617,12 €	11 063 637,93 €	7 439 273,16 €	2 618 384,41 €

INVESTISSEMENT									
RECETTES REELLES									
	BP 2024	CA 2024	% Réalisation	CA 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020	CA 2019	CA 2018
R001 (résultat reporté - Excédent d'investissement)	0,00 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	5 178 390,61 €	5 178 390,61 €	100%	4 127 509,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13 (subvention d'investissement)	2 218 000 €	753 712,45 €	34%	3 282 595,97 €	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 €	0,00 €	0%	0,00 €	9 768 452,00 €	14 920 033,00 €	4 359 650,00 €	0,00 €	2 000 000,00 €
168758 (Avances Remb EPCI 87)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 954 306,00 €	2 142 557,00 €
16872 (Avances Remb Région)	0 €	0,00 €	0%	3 357 722,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1641 (emprunts et dettes assimilées)	0 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	2 281 291,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23 (Immobilisations en cours)	0 €	0,00 €	0%	38 765,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 396 391 €	5 932 103,06 €	80%	10 806 593,04 €	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)	1 367 607 €	1 372 883,00 €	100%	309 186,00 €	275 791,00 €	1 760,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
041 (Opérations patrimoniales)	6 000 €	0,00 €	0%	0,00 €	403 973,26 €	753 487,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
021 (Virement de la section de fonctionnement)	6 164 544 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 538 151 €	1 372 883,00 €	18%	309 186,00 €	679 764,26 €	755 247,73 €	32 654,82 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	14 934 542 €	7 304 986,06 €	49%	11 115 779,04 €	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 2024 SUR LES BUDGETS ANNEXES :

Les comptes administratifs 2024 des budgets annexes sont marqués par les éléments ci-dessous :

- Résultats d'exercice excédentaires sur la section de fonctionnement pour les 3 budgets annexes :
 - o 363 803,46€ sur la BA19
 - o 7 180 218,92€ sur le BA23
 - o 2 168 762,75€ sur le BA87

- Résultats d'exercice déficitaire sur la section d'investissement pour les budgets annexes Creuse et Haute-Vienne ainsi que des résultats cumulés déficitaires sur ces 2 mêmes budgets.

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 pour les budgets annexes Creuse et Haute-Vienne.

Le résultat 2024 du budget annexe Corrèze se solde par un excédent de 8 319 499,67€ soit un excédent cumulé de 341 764,33€. Ce résultat s'explique à la fois par une forte baisse des dépenses (-1,4M€ sur les raccordements et remboursement en 2023 d'un prêt relais 2 ans de 20M€) et par une hausse des recettes due à un prêt relais de 2 ans « solde FSN » de 4,5M€ mobilisé en novembre 2024.

- **En fonctionnement :**

- o Dépenses :

CA 2024	BA19	BA23	BA87	CA 2023	BA19	BA23	BA87
Charges générales (impôts, taxes, frais bancaires...)	12 551 €	16 406 €	7 193 €	Charges générales (impôts, taxes, frais bancaires...)	9 866 €	11 580 €	1 591 €
RODP	12 229 €	49 862 €	16 676 €	RODP	98 742 €	24 871 €	15 038 €
Charges IBLO Orange + provision	1 858 167 €	1 564 871 €	996 684 €	Charges IBLO Orange	1 102 357 €	816 340 €	579 929 €
Charges d'intérêts	752 990 €	511 347 €	0 €	Charges d'intérêts	640 238 €	394 351 €	2 973 €
Pénalités Orange	1 164 €	36 252 €	3 152 €	Pénalités Orange	25 191 €	43 035 €	27 449 €
Autres charges gestion courante	60 293 €	484 €	18 509 €	Autres charges gestion courante	55 495 €	355 €	1 064 €
Amortissements	4 079 767 €	1 487 345 €	1 372 883 €	Amortissements	409 956 €	317 184 €	309 186 €
Total	6 777 161 €	3 666 567 €	2 415 096 €	Total	2 341 844 €	1 607 715 €	937 231 €
Somme écart en valeur CA 2024/2023	4 435 317 €	2 058 852 €	1 477 865 €				
% Evolution CA 2024/2023	189%	128%	158%				

- Très forte croissance des dépenses de fonctionnement sur les 3 budgets annexes, principalement sous l'effet de 3 postes :
 - Redevances IBLO (payé + provisionné) +70% en moyenne
 - Charges d'intérêts sur les BA19 (année pleine sur le prêt 15 ans de 15M€ mobilisé en avril 2023) et BA23 (prêt 5M€ mobilisé en juin 2024)
 - Début de l'amortissement sur le réseau jalon 1 et montant de travaux « vie du réseau » à amortir plus important

○ Recettes :

CA 2024	BA19	BA23	BA87	CA 2023	BA19	BA23	BA87
Contributions statutaires	0 €	96 000 €	0 €	Contributions statutaires	0 €	96 000 €	0 €
Participation adduction	86 583 €	5 917 €	49 750 €	Participation adduction	52 583 €	3 583 €	17 083 €
Annexe C9 Orange	155 361 €	3 237 212 €	312 612 €	Annexe C9 Orange	543 970 €	1 241 920 €	763 769 €
Recettes SPL	4 744 759 €	5 955 045 €	3 429 766 €	Recettes SPL	5 191 981 €	4 029 817 €	4 282 367 €
Amortissements	2 122 155 €	1 476 913 €	759 275 €	Amortissements	676 €	415 €	3 018 €
Rbts Pénalités Orange	31 946 €	75 697 €	32 456 €	Rbts Pénalités Orange	6 815 €	28 633 €	30 216 €
Rbts Pénalités marché	0 €	0 €	0 €	Rbts Pénalités marché	0 €	900 000 €	900 000 €
Autres	240 €	2 €	0 €	Autres	756 €	5 630 €	1 914 €
Total	7 141 044 €	10 846 786 €	4 583 859 €	Total	5 796 781 €	6 305 999 €	5 998 367 €
Somme écart en valeur CA 2024/2023	1 344 263 €	4 540 787 €	-1 414 507 €				
% Evolution CA 2024/2023	23%	72%	-24%				

- Hausse des recettes de fonctionnement sur les BA19 et BA23 et baisse des recettes sur le BA87, avec des variations par poste contrastées :
 - Très forte augmentation des recettes annexes C9 versées par Orange pour le remplacement de leurs appuis aériens sur le BA23,
 - Baisse des redevances SPL NATHD sur les BA19 et BA87, en particulier sur la redevance de co-financement Rd2 (-981K€ sur le BA19, -1,9M€ sur le BA87) mais croissance sur la R3 (respectivement +500K€ et +1M€) - A noter le premier versement de R3 sur le BA23,

Étiquette	Cofinancement Rd2	Fixes R1	Variable R3	Total général
BA19	21 664 820,44 €	1 458 279,40 €	3 948 702,04 €	27 071 801,88 €
2020	119 249,44 €	8 850,01 €		128 099,45 €
2021	13 016 275,97 €	42 361,66 €		13 058 637,63 €
2022	3 564 712,18 €	383 612,10 €		3 948 324,28 €
2023	2 972 637,99 €	509 869,28 €	1 709 473,90 €	5 191 981,17 €
2024	1 991 944,86 €	513 586,35 €	2 239 228,14 €	4 744 759,35 €
BA23	15 414 315,07 €	592 739,10 €	94 757,73 €	16 101 811,90 €
2019		416,67 €		416,67 €
2020	160 683,76 €	5 995,84 €		166 679,60 €
2021	1 794 988,32 €	13 640,43 €		1 808 628,75 €
2022	4 055 526,52 €	85 698,31 €		4 141 224,83 €
2023	3 835 206,92 €	194 610,01 €		4 029 816,93 €
2024	5 567 909,55 €	292 377,84 €	94 757,73 €	5 955 045,12 €
BA87	14 184 947,63 €	622 930,04 €	1 639 755,61 €	16 447 633,28 €
2019		926,24 €		926,24 €
2020	290 580,27 €	12 889,60 €		303 469,87 €
2021	3 017 254,47 €	22 321,68 €		3 039 576,15 €
2022	5 293 204,17 €	98 325,42 €		5 391 529,59 €
2023	3 769 500,78 €	215 617,49 €	297 247,20 €	4 282 365,47 €
2024	1 814 407,94 €	272 849,61 €	1 342 508,41 €	3 429 765,96 €
Total général	51 264 083,14 €	2 673 948,54 €	5 683 215,38 €	59 621 247,06 €

- Début d'amortissement du réseau jalon 1, augmentations sur les 3 budgets annexes des amortissements des subventions jalon 1 mobilisées pour le financement du déploiement jalon 1 (Subvention Région, Europe/FEDER, FSN/Etat, Département et EPCI sur le BA23)
- Légère hausse sur les 3 budgets des participations des usagers au dispositif « adduction » mis en œuvre début 2023

- Corrèze :
 - 173 titres « études » soit 43 250€ vs 107 titres en 2023
 - 52 titres « travaux » soit 43 333,33€ vs 31 titres en 2023
- Creuse :
 - 17 titres « études » soit 4 250€ vs 11 titres en 2023
 - 2 titres « travaux » soit 1 666,66€ vs 1 titre en 2023
- Haute-Vienne :
 - 69 titres « études » soit 17 250€ vs 35 titres en 2023
 - 39 titres « travaux » soit 32 499,87€ vs 10 titres en 2023

- **En investissement :**

CA 20234	BA19	BA23	BA87	CA 2023	BA19	BA23	BA87
Marché FttH jalon 1	0 €	0 €	0 €	Marché FttH jalon 1	49 430 €	450 095 €	391 457 €
Marché FttH jalon 2	0 €	12 060 531 €	67 050 €	Marché FttH jalon 2	0 €	56 653 220 €	1 264 595 €
Vie du réseau	1 279 740 €	376 868 €	766 964 €	Vie du réseau	1 300 724 €	690 138 €	1 116 209 €
Prestations connexes	148 657 €	1 556 609 €	212 956 €	Prestations connexes	358 778 €	289 799 €	63 191 €
Raccordements SPL	1 977 751 €	3 484 741 €	1 136 943 €	Raccordements SPL	3 342 792 €	2 584 066 €	3 270 894 €
Capital emprunts	2 000 000 €	1 966 667 €	0 €	Capital emprunts	1 500 000 €	1 416 667 €	0 €
Remboursements AvRemb	1 622 263 €	0 €	5 106 436 €	Remboursements AvRemb	1 622 263 €	0 €	3 766 664 €
Remboursements Emprunts	0 €	0 €	0 €	Remboursements Emprunts	20 000 000 €	0 €	2 281 291 €
Autres	0 €	32 000 €	0 €	Autres	1 480 €	1 278 €	202 €
Amortissement / opérations patrimoniales	2 122 155 €	1 761 795 €	759 275 €	Amortissement / opérations patri	676 €	934 140 €	3 018 €
Total	9 150 566 €	21 239 211 €	8 049 623 €	Total	28 387 500 €	63 305 845 €	12 286 657 €
Somme écart en valeur CA 2024/2023	-19 236 934 €	-42 066 635 €	-4 237 034 €				
% Evolution CA 2024/2023	-68%	-66%	-34%				

- **Dépenses** : baisse des dépenses d'investissement sur les 3 BA
 - Fin des dépenses du marché de déploiement FttH J2 sur le département de la Haute-Vienne, Décompte Général Définitif (DGD) signé le 2 octobre 2024,
 - Baisse des dépenses sur le département de la Creuse, 10% du marché déploiement jalon 2 ont été payés en 2024 sur le total payé cumulé (48% en 2023, 32% en 2022, 9% en 2021)
 - Baisse plus ou moins importante des dépenses « vie du réseau », selon le budget annexe : stabilité sur le BA19, -313K€ sur le BA23, -350K€ sur le BA87
 - Baisse significative des dépenses « raccordements » sur le BA19 (-1.4M€) et le BA87 (-2.3M€) et hausse sur le BA23 (+900K€)
 - Nombre de raccordements payés cumulés à date :
 - BA19 = 45 182 soit 13,889M€
 - BA23 + 27 613 soit 8,5M€
 - BA87 = 26 221 soit 7,940M€

- En revanche, hausse du poste « capital des emprunts » sur les BA19 et BA23 et hausse du remboursement des avances remboursables sur le BA87

CA 2024	BA19	BA23	BA87		CA 2023	BA19	BA23	BA87
Etat FSN	392 781 €	1 654 611 €	225 271 €		Etat FSN	446 291 €	13 267 156 €	482 016 €
Région jalon 1	0 €	0 €	0 €		Région jalon 1	2 060 278 €	488 735 €	585 990 €
Région jalon 2	0 €	2 437 114 €	473 662 €		Région jalon 2	0 €	6 022 397 €	1 170 475 €
Région avance Remb surplus	0 €	0 €	0 €		Région avance Remb surplus	694 407 €	3 410 165 €	3 357 722 €
Départements	0 €	600 000 €	33 750 €		Départements	121 500 €	1 200 000 €	0 €
EPCI	0 €	504 000 €	0 €		EPCI	0 €	204 000 €	0 €
FEDER	0 €	0 €	0 €		FEDER	993 554 €	1 110 315 €	1 040 000 €
Autres convention collectivités	4 188 €	7 217 €	21 029 €		Autres convention collectivités	0 €	14 340 €	4 116 €
Emprunts	4 500 000 €	5 000 000 €	0 €		Emprunts	15 000 000 €	25 000 000 €	0 €
Autres	35 276 €	32 000 €	0 €		Autres	174 098 €	14 689 €	38 765 €
Excédents de la section de fonctionnement 1068	8 458 053 €	0 €	5 178 391 €		Excédents de la section de fonctionnement 1068	6 487 682 €	0 €	4 127 510 €
Amortissement /opérations patrimoniales	4 079 767 €	1 772 227 €	1 372 883 €		Amortissement /opérations patrimoniales	409 956 €	1 250 909 €	309 186 €
Total	17 470 066 €	12 007 169 €	7 304 986 €		Total	26 387 766 €	51 982 705 €	11 115 779 €
Ecart CA 2024/2023								
En valeur	-8 917 700 €	-39 975 536 €	-3 810 793 €					
En %	-34%	-77%	-34%					

- Recettes : baisse significative sur les 3 BA
 - Fin des subventions « financeurs » hors Etat/FSN et Département/EPCI sur le département de la Creuse (activation du protocole d'accord financier depuis 2023 et financement de la « vie du réseau » depuis 2024)
 - Solde la convention Région jalon 2 sollicitée octobre en 2024 sur les BA23 et BA87
 - Virement de l'excédent de la section de fonctionnement pour financer le besoin de financement de la section d'investissement, compte 1068 sur le BA19 et le BA87
 - Baisse du poste « emprunts » sur les BA19 et BA23 :
 - Mobilisation d'un nouveau prêt sur le BA19 en novembre 2024 : prêt relais solde FSN d'un montant de 4,5M€ pour une durée de 2 ans
 - Mobilisation du dernier prêt jalon 2 en juin 2024 d'un montant de 5M€ pour une durée de 25 ans

- Point Etat/FSN

Année	Ty pe	Total versement FSN	BA 19	BA 23	BA 87
2021 T2	V1	28 046 055,10 €	20 219 980,80 €	4 040 611,25 €	3 785 463,05 €
2021 T4	V2	27 483 922,75 €	15 401 337,05 €	8 336 858,60 €	3 745 727,10 €
2022 T2	V3	12 657 372,49 €	1 666 389,24 €	6 989 937,75 €	4 001 045,50 €
2022 T4	V4	7 878 184,25 €	733 296,35 €	4 598 625,75 €	2 546 262,15 €
2023 T2	V5	8 923 043,20 €	308 625,50 €	8 277 320,50 €	337 097,20 €
2023 T4	V6	5 272 418,80 €	137 665,35 €	4 989 835,05 €	144 918,40 €
2024 T2	V7	1 343 775,00 €	151 123,80 €	1 088 212,80 €	104 438,40 €
2024 T4	V8	928 888,35 €	241 657,55 €	566 398,00 €	120 832,80 €
Total versé		92 533 659,94 €	38 860 075,64 €	38 887 799,70 €	14 785 784,60 €
%		89,1%	89,8%	88,3%	89,7%
Reste à verser		11 276 840,06 €	4 414 424,36 €	5 157 200,30 €	1 705 215,40 €

o Par composantes :

Composantes - BA19	Conv Dpt 19	Total versé	% versé	Reste à verser
Collecte NRO Shelter	1 200 000,00 €	1 080 000,00 €	90%	120 000,00 €
Collecte NRO liens	1 020 000,00 €	918 000,00 €	90%	102 000,00 €
Desserte FttH	32 820 000,00 €	29 538 000,00 €	90%	3 282 000,00 €
Raccordements FttH	2 450 000,00 €	2 117 914,00 €	86%	332 086,00 €
Etudes	140 000,00 €	137 456,12 €	98%	2 543,88 €
Prime supra-départementale	5 644 500,00 €	5 068 705,52 €	90%	575 794,48 €
Total	43 274 500,00 €	38 860 075,64 €	90%	4 414 424,36 €

Composantes - BA23	Conv Dpt 23	Total versé	% versé	Reste à verser
Collecte NRO Shelter	540 000,00 €	486 000,00 €	90%	54 000,00 €
Collecte NRO liens	2 220 000,00 €	1 879 174,00 €	85%	340 826,00 €
Desserte FttH	33 100 000,00 €	29 790 000,00 €	90%	3 310 000,00 €
Raccordements FttH	2 330 000,00 €	1 550 304,00 €	67%	779 696,00 €
Etudes	110 000,00 €	110 000,00 €	100%	0,00 €
Prime supra-départementale	5 745 000,00 €	5 072 321,70 €	88%	672 678,30 €
Total	44 045 000,00 €	38 887 799,70 €	88%	5 157 200,30 €

Composantes - BA87	Conv Dpt 87	Total versé	% versé	Reste à verser
Collecte NRO Shelter	430 000,00 €	387 000,00 €	90%	43 000,00 €
Collecte NRO liens	160 000,00 €	144 000,00 €	90%	16 000,00 €
Desserte FttH	12 340 000,00 €	11 106 000,00 €	90%	1 234 000,00 €
Raccordements FttH	1 340 000,00 €	1 150 204,00 €	86%	189 796,00 €
Etudes	70 000,00 €	70 000,00 €	100%	0,00 €
Prime supra-départementale	2 151 000,00 €	1 928 580,60 €	90%	222 419,40 €
Total	16 491 000,00 €	14 785 784,60 €	90%	1 705 215,40 €

REÇU EN PREFECTURE
le 31/03/2025
Application agréée E-legalite.com

- Solde sollicité en mai 2024 sur les dossiers 19 et 87 hors composante « raccordements » pour un montant respectif de 4 029 600€ et 1 486 950€.

- Point convention Région jalon 2

Année	Montant Conv Région	BA 23	Montant encaissé	BA 87	Montant encaissé
2020 T4	10 501 625,02 €	8 792 726,84 €	8 792 726,84 €	1 708 898,18 €	1 708 898,18 €
2021 T1	10 000 000,00 €	8 372 729,77 €	8 372 729,77 €	1 627 270,23 €	1 627 270,23 €
2021 T4	5 453 762,83 €	4 566 288,24 €	4 566 288,24 €	887 474,59 €	887 474,59 €
2022 T2	15 851 740,41 €	13 272 233,88 €	13 272 233,88 €	2 579 506,53 €	2 579 506,53 €
2023 T2	7 192 871,74 €	6 022 397,13 €	6 022 397,13 €	1 170 474,61 €	1 170 474,61 €
2024 T4	2 910 775,69 €	2 437 113,83 €	2 437 113,83 €	473 661,86 €	473 661,86 €
	51 910 775,69 €	43 463 489,69 €	43 463 489,69 €	8 447 286,00 €	8 447 286,00 €
%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Reste à verser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Après avoir délibéré, et au vu de la présentation des comptes administratifs faite en séance, les délégués du comité syndical approuvent les comptes de gestion puis les comptes administratifs de l'exercice 2024 des 4 budgets selon le détail suivant :

CA 2024 du Budget principal :

Vote à la majorité des suffrages exprimés :

- **35 votes POUR correspondant à 109 voix**
- **3 ABSTENTIONS correspondant à 3 voix – Vincent PEYRESBLANQUES (1 voix), Thierry MUZETTE (1 voix), Yves LE GOUFFE (1 voix)**

CA 2024 du Budget Annexe Corrèze :

Vote à l'unanimité

- **38 votes POUR correspondant à 112 voix**

CA 2024 du Budget Annexe Creuse :

Vote à l'unanimité

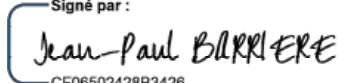
- **38 votes POUR correspondant à 112 voix**

CA 2024 du Budget Annexe Haute-Vienne :

Vote à la majorité des suffrages exprimés

- **22 votes POUR correspondant à 86 voix**
- **16 ABSTENTIONS correspondant à 26 voix – Jean-Claude LEBLOIS (6 voix) / Annick MORIZIO (6 voix) / Yves LE GOUFFE (1 voix) / Guy MONTET (1 voix) / Jean-Marie HORRY (1 voix) / Bernard LAUSERIE (1 voix) / Vincent PEYRESBLANQUES (1 voix) / Alain FAUCHER (1 voix) / Sylvie GERMOND (1 voix) / Jean-Bernard DOGNON (1 voix) / Pierre VERGNOLLE (1 voix) / Jean DUCHAMBON (1 voix) / Pierre ALLARD (1 voix) / Thierry MUZETTE (1 voix) / Claude MONTIBUS (1 voix) / Alain MARSAT (1 voix)**

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

Signé par :

CF06502428B3426...

Certifié transmis au représentant de l'Etat le
Publié par affichage le : 31/03/2025

