



BUDGET PRIMITIF 2021

RAPPORT DE PRESENTATION

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 30 MARS 2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SOMMAIRE

<u>INTRODUCTION</u>	4
<u>BUDGET PRINCIPAL</u>	8
<u>FONCTIONNEMENT</u>	
Balance par chapitre	10
Recettes réelles	11
Recettes d'ordre.....	16
Synthèse recettes réelles.....	17
Dépenses réelles	18
Dépenses d'ordre.....	28
Synthèse dépenses réelles.....	29
<u>INVESTISSEMENT</u>	
Balance par chapitre	30
Recettes réelles	31
Recettes d'ordre.....	34
Synthèse recettes réelles.....	35
Dépenses réelles	36
Dépenses d'ordre.....	42
Synthèse dépenses réelles.....	43
<u>ANNEXES</u>	
Budget principal par fonction.....	44
<u>BUDGETS ANNEXES</u>	46
Transports urbains	48
Assainissement	56
Eau.....	68
Centre de recyclage	76
Lotissements d'activité économique	84
Parc d'activités de la Grande Pièce	90
Océalim.....	96

<u>BUDGET CONSOLIDE</u>	102
Dépenses réelles consolidées	104
La dette de Limoges Métropole	107
Budget primitif 2021 : Budget principal et 7 budgets annexes	112

Budget primitif 2021

La crise sanitaire et économique pèse lourdement sur les budgets locaux puisqu'elle entraîne à la fois des dépenses supplémentaires et des pertes de recettes. Pour l'exercice 2020, le compte administratif fera apparaître une dégradation proche de 3M€ imputable à la crise pour le budget principal, et presque autant pour le budget annexe des transports urbains.

En 2021, le budget devra toujours prendre en compte des dépenses supplémentaires d'achats de matériel, de nettoyage ou de soutien aux entreprises. Il devra également composer avec des pertes de recettes fiscales évaluées à 1,3 M€ puisqu'une partie des ressources de Limoges Métropole est très sensible à la conjoncture économique (contribution sur la valeur ajoutée des entreprises et taxe sur les surfaces commerciales notamment, ou taxe de séjour).

Dans une période où le rôle des collectivités publiques est plus que jamais essentiel aussi bien pour soutenir l'activité que pour offrir des perspectives de développement, ce sont près de 100 M€ d'investissement (hors dette) qui sont inscrits dans les différents budgets de Limoges Métropole. Deux projets majeurs sont engagés ; la modernisation de la station d'épuration (25 M€ HT d'ici fin 2023 sur le budget annexe de l'assainissement) permettra d'améliorer les performances de l'équipement et de réduire la consommation énergétique. La passerelle sur l'A20, portée par le budget transport (8,5 M€ d'ici 2023) doit renforcer les communications entre les quartiers de La Bastide et du Puy-Ponchet en privilégiant les modes de transport alternatifs à la voiture. Sur le budget principal, les inscriptions pour travaux de voirie font l'objet d'un effort important, avec 3 M€ de plus que l'an dernier. En matière de développement économique, 2 M€ sont inscrits pour la construction du centre de traitement de surface qui doit permettre de développer des matériaux innovants, 1 M€ pour l'aménagement de la technopole ESTER et 3,4 M€ pour les zones d'activités.

Malgré la dégradation des équilibres financiers liée à la crise, c'est la stabilité qui est proposée pour les taux de fiscalité, à l'exception de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères dont le taux est majoré de 0,7 point pour compenser la hausse des coûts de traitement des déchets et la hausse de la taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) subie par les collectivités locales. Ce choix implique inévitablement une diminution de la capacité d'autofinancement prévisionnelle. Cette dégradation est cependant contrôlée (-1,8 M€) et la dette de Limoges Métropole reste tout à fait soutenable, avec une capacité de désendettement de l'ordre de 6 années, bien en deçà du seuil d'alerte fixé par la loi à 12 ans.

Il est à noter que les collectivités locales ne percevront plus de taxe d'habitation sur les résidences principales cette année. Si environ 20% de la population paiera encore la taxe, les sommes collectées seront perçues par l'Etat. En compensation, les EPCI bénéficieront d'une fraction de la TVA nationale équivalente aux recettes de taxe d'habitation de l'année dernière. Cette ressource sera ensuite indexée sur l'évolution des recettes de TVA nationale, mais Limoges Métropole n'aura plus le pouvoir de fixer le taux de sa première recette (33,5 M€).

LES COMPETENCES DE LA COMMUNAUTE URBAINE

Dans ce rapport de présentation, les inscriptions budgétaires sont présentées par compétence afin de rendre compte au plus juste des actions proposées en 2021 par la Communauté urbaine, pour l'exécution des missions transférées par les communes.

La définition des compétences est conforme à l'article L 5215-20 du Code Général des Collectivités Territoriales concernant les communautés urbaines.

Pour chaque compétence, les inscriptions budgétaires sont détaillées par programme et opération.

COMPETENCES DE LIMOGES METROPOLE COMMUNAUTE URBAINE	NOMENCLATURE FONCTIONNELLE	BUDGET
DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE, SOCIAL ET CULTUREL		
Création, aménagement, entretien et gestion de zones d'activité industrielle, commerciale, tertiaire, artisanale, touristique portuaire ou aéroportuaire	90	BUDGET PRINCIPAL BA LOTISSEMENTS-ZA
Actions de développement économique	90	BUDGET PRINCIPAL
Construction ou aménagement, entretien, gestion et animation d'équipements, de réseaux d'équipements ou d'établissements culturels, socioculturels, socio-éducatifs, sportifs, lorsqu'ils sont d'intérêt communautaire	314 413 414	
Promotion du tourisme, dont la création d'offices de tourisme	95	
Programme de soutien et d'aide aux établissements d'enseignement supérieur et de recherche et aux programmes de recherche	23	
AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE		
Schéma de cohérence territoriale et schéma de secteur ; plan local d'urbanisme et documents d'urbanisme en tenant lieu ; définition, création et réalisation d'opérations d'aménagement d'intérêt communautaire, au sens de l'article L.300-1 du code de l'urbanisme ; et après avis des conseils municipaux, constitution de réserves foncières	815 820 821 822 824	BUDGET PRINCIPAL BA TRANSPORTS URBAINS
Organisation de la mobilité au sens des articles L.1231-1, L.1231-8 et L.1231-14 à L.1231-16 du code des transports, sous réserve de l'article L.3241-2 du même code ; création, aménagement et entretien de voirie ; signalisation ; parcs et aires de stationnement ; plan de déplacement urbain		
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT SUR LE TERRITOIRE COMMUNAUTAIRE		
Programme local de l'habitat	520	BUDGET PRINCIPAL
Politique du logement ; aides financières au logement social ; actions en faveur du logement social ; action en faveur du logement des personnes défavorisées		
Opérations programmées d'amélioration de l'habitat, actions de réhabilitation et résorption de l'habitat insalubre		
Création, aménagement, entretien et gestion des aires d'accueil des gens du voyage et des terrains familiaux locatifs définis aux 1° à 3° du II de l'article 1er de la loi n°2000-614 du 5 juillet 2000 relative à l'accueil et l'habitat des gens du voyage		
POLITIQUE DE LA VILLE		
Elaboration du diagnostic du territoire et définition des orientations du contrat de ville ; animation et coordination des dispositifs contractuels de développement urbain, de développement local et d'insertion économique et sociale ainsi que des dispositifs locaux de prévention de la délinquance ; programmes d'actions définis dans le contrat de ville	520	BUDGET PRINCIPAL

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF		
Création, extension et translation des cimetières, ainsi que création et extension des crématoriums et des sites cinéraires	026	BUDGET PRINCIPAL
Services d'incendie et de secours, dans les conditions fixées au chapitre IV du titre II du livre IV de la première partie	113	
Contribution à la transition énergétique	816	
Création, aménagement, entretien et gestion de réseaux de chaleur ou de froid urbains		
Concessions de la distribution publique d'électricité et de gaz		
Création et entretien des infrastructures de charge de véhicules électriques		
Abattoir, abattoirs marchés et marchés d'intérêt national		ABATTOIR
Assainissement des eaux usées, dans les conditions prévues à l'article L.2224-8, gestion des eaux pluviales urbaines au sens de l'article L.2226-1 et eau	811	BUDGET PRINCIPAL BA ASSAINISSEMENT BA EAU
PROTECTION ET MISE EN VALEUR DE L'ENVIRONNEMENT ET DE POLITIQUE DU CADRE DE VIE		
Collecte et traitement des déchets ménagers et déchets assimilés	812	BUDGET PRINCIPAL BA CENTRE RECYCLAGE
Lutte contre la pollution de l'air	832	BUDGET PRINCIPAL
Lutte contre les nuisances sonores		
Soutien aux actions de maîtrise de la demande d'énergie		
Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations, dans les conditions prévues à l'article L.211-7 du code de l'environnement	831-833	

BUDGET PRINCIPAL

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

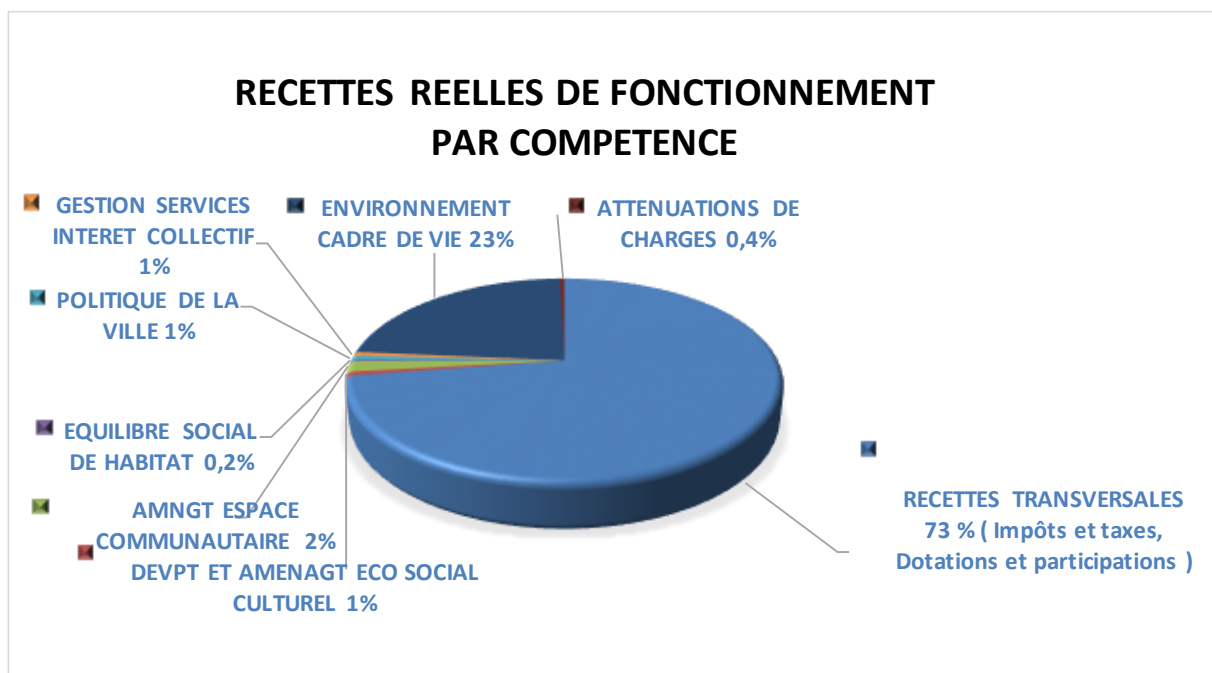
RECETTES		BP 2021		BP 2020		<i>Estimation CA 2020</i>	<i>Evolution BP/BP</i>
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	845 800		643 800		978 245	31,38%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 049 900		1 984 100		3,32%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	9 899 195		8 888 110		8 184 453	11,38%
73	IMPOTS ET TAXES	90 980 400		89 530 600		91 065 771	1,62%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIP.	29 413 463		29 658 859		29 234 614	-0,83%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 220 122		2 042 629		1 746 630	8,69%
76	PRODUITS FINANCIERS	1		2		0	-50,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	202 344		1 657 100		499 673	-87,79%
	Somme Opérations Ordres		2 049 900		1 984 100		
	Somme Opérations Réelles	133 561 325		132 421 100		131 709 387	0,9%
	TOTAL	135 611 225		134 405 200			

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		<i>Estimation CA 2020</i>	<i>Evolution BP/BP</i>
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	41 586 929		39 933 879		35 789 587	4,14%
012	CHARGES DE PERSONNEL	28 313 100		26 678 200		26 131 379	6,13%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	27 267 120		27 167 790		27 489 262	0,37%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		7 184 163		10 041 795		
042	AMORTISSEMENTS		10 865 150		9 692 150		12,10%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	18 554 463		18 172 650		18 304 134	2,10%
66	CHARGES FINANCIERES	1 664 800		1 924 300		1 873 817	-13,49%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	175 500		794 436		1 250 977	-77,91%
	Somme Opérations Ordres		18 049 313		19 733 945		
	Somme Opérations Réelles	117 561 912		114 671 255		110 839 157	2,5%
	TOTAL	135 611 225		134 405 200			

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	15 999 413	17 749 845	20 870 230
TRAVAUX EN REGIE	1 600 000	1 600 000	1 208 351
CESSIONS			-247 243
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	17 599 413	19 349 845	21 831 338

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 133 561 325 €

(BP 2020 : 132 421 100 €)



Les recettes de fonctionnement sont bouleversées par la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales, remplacée par une fraction de la TVA nationale, mais aussi par la réduction de 50% de la valeur locative des entreprises industrielles induisant une perte de CFE compensée par une dotation.

Compte tenu des incidences de la crise sur la fiscalité professionnelle, les recettes de fiscalité générale connaîtront une baisse de l'ordre de 1,3 M€, principalement liée à la CVAE et à la TASCOM.

Les recettes de taxes de séjour sont attendues à 200 k€, un montant proche de celui perçu en 2020, en baisse de 220 k€ par rapport au BP 2020. Cette perte n'affectera pas le financement de l'office du tourisme : elle sera compensée par une augmentation de la subvention versée à ce dernier.

Une augmentation du taux de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) de 0,7 point est rendue nécessaire par la hausse des coûts (TGAP, SYDED, coût du recyclage) et la baisse des recettes de l'ensemble de la filière propreté.

L'équilibre du « compte propreté » nécessite de fixer le taux à 6,12% pour la zone « Limoges », et à 8,58% pour la zone « autres communes », soit un taux pondéré de 6,89% (moyenne 2017 des grandes collectivités : 9,70%).

Atténuations de charges (Ch 013) :.....533 100 €
Stock habillement, tickets restaurant, régularisations de charges sociales :533 100 €

RECETTES TRANSVERSALES.....97 046 377 €
(BP 2020 : 97 847 810 €)

Produits des services, du domaine et ventes diverses (Ch 70) :.....605 495 €
Remboursement des coûts de structure des budgets annexes :399 500 €
Redevance d'occupation du domaine public :175 000 €
Remboursement de mise à disposition de personnel auprès de l'abattoir :.....30 995 €

Impôts et taxes (Ch 73) : 70 749 800 €

Les ressources fiscales de Limoges Métropole

Cotisation foncière des entreprises (CFE) :14 392 000 €
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) :11 365 300 €
Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) : 3 100 000 €
Taxe foncière sur propriétés bâties :2 788 100 €
Taxe d'habitation :1 100 000 €
Imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER) :650 000 €
Taxe additionnelle sur foncier non bâti :280 000 €
Rôles supplémentaires (CFE – taxe d'habitation) :200 000 €
Taxe foncière sur propriétés non bâties :53 000 €

Le produit de la fiscalité reversée de Limoges Métropole

Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC): 2 000 000 €
Attribution de compensation à recevoir (AC) :1 300 800 €

Autres ressources de Limoges Métropole

Reversement de fraction de TVA compensant la perte de taxe d'habitation :33 520 600 €

Dotations et participations (Ch 74) :25 528 500 €

Dotation globale de fonctionnement :22 127 700 €
Compensations fiscales CFE :3 100 000 €
Compensations fiscales du foncier bâti :109 800 €
Fonds de compensation de la TVA :170 000 €
Subvention de l'agence de l'environnement et de la maîtrise de l'énergie :21 000 €

Autres produits de gestion courante (Ch 75) :..... 51 982 €

Produits exceptionnels (Ch 77) : 110 600 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....717 094 €
(BP 2020 : 2 002 513 €)

Action économique locaux :.....330 000 €
Ester (loyers) :190 000 €
Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) (loyers) : 140 000 €

Zones agricoles : 12 150 €

<i>Maraichage</i> :	12 150 €
Equipements culturels et sportifs :	174 944 €
<i>Zénith (redevance)</i> :	73 000 €
<i>Centre aquatique (redevance)</i> :	92 744 €
<i>Vélodrome</i> :	9 200 €
Tourisme (taxe de séjour) :	200 000 €

AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE **2 249 320 €**
(BP 2020 : 884 541 €)

Voirie de Limoges hors enveloppe :	45 000 €
<i>Fonctionnement (remboursement)</i> :	45 000 €

Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :	300 000 €
<i>Opération chapeau</i> :	300 000 €

Parcs en ouvrage :	550 000 €
<i>Gestion des parcs (redevance délégataire Effia)</i> :	550 000 €

Compétence plan local d'urbanisme (PLU) :	2 920 €
<i>Gestion des PLU</i> :	2 920 €

Hors programme :	1 351 400 €
<i>Remboursement de mises à disposition et charges de gestion</i> :	760 000 €
<i>Ecriture de stock voirie</i> :	312 700 €
<i>Redevance d'occupation domaine public</i> :	250 000 €
<i>Remboursements de dommages</i> :	20 000 €
<i>Autres</i> :	8 700 €

EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT **324 001 €**
(BP 2020 : 660 463 €)

Permettre à tout public de se loger :	279 000 €
<i>Aire d'accueil Limoges (participation de la caisse d'allocations familiales)</i> :	41 000 €
<i>Aire d'accueil Couzeix (participation de la caisse d'allocations familiales)</i> :	33 000 €
<i>Aire d'accueil Isle (participation de la caisse d'allocations familiales)</i> :	33 000 €
<i>Aire d'accueil Panazol (participation de la caisse d'allocations familiales)</i> :	31 000 €
<i>Aire d'accueil Le Palais (participation de la caisse d'allocations familiales)</i> :	31 000 €
<i>Aire d'accueil Feytiat (participation de la caisse d'allocations familiales)</i> :	29 000 €
<i>Gestion globale des aires (droits stationnement)</i> :	81 000 €

Mise en œuvre du programme local de l'habitat (PLH) :	45 000 €
<i>Subvention de l'agence de l'environnement et de la maîtrise de l'énergie (ADEME) et la région pour le guichet habitat énergie</i> :	45 000 €

Hors programme :	1 €
-------------------------------	------------

POLITIQUE DE LA VILLE.....954 582 €
(BP 2020 : 940 134 €)

Partenariat entreprises :.....92 144 €
Soutien groupements employeurs :92 144 €

Accompagner les publics, animer la politique d’insertion :.....494 803 €
Accompagnement du public (subventions département et fonds social européen (FSE)) :.....399 344 €
Animation et pilotage (subventions région et FSE) :.....95 459 €

Professionaliser les publics en parcours :..... 153 694 €
Offres d’insertion par l’activité économique (FSE – remboursement ville de Limoges)
.....153 694 €

Structurer les parcours d’insertion :..... 62 541 €
Apprentissage de la langue française (FSE) : 62 541 €

Aide au pilotage du contrat de ville :.....15 000 €
Ingénierie :.....15 000 €

Bâtiment administratif :.....136 400 €
Bâtiment Mission locale (loyers) :.....111 400 €
Cité de l’emploi :.....25 000 €

GESTION DES SERVICES D’INTERET COLLECTIF.....780 000 €
(BP 2020 : 680 000 €)

Transition énergétique :..... 780 000 €
Réseaux de chaleur :..... 500 000 €
Concessions électricité-gaz :.....240 000 €
Energies renouvelables :.....40 000 €

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE..... 30 956 851 €
(BP 2020 : 29 405 639 €)

Propreté gestion :.....20 030 600 €
Taxe enlèvement des ordures ménagères (TEOM) :.....20 030 600 €

Collecte des déchets :.....4 506 000 €
Collecte des recyclables (bacs bleus) (dont sub. CITEO : 1,8 M€) :.....2 415 000 €
Redevance spéciale d’enlèvement des ordures :.....1 935 000 €
Collecte du verre (colonnes à verre) :.....80 000 €
Collecte des cartons (commerces) :.....55 000 €

<i>Autres</i> :	21 000 €
Propreté contenants :	6 000 €
<i>Bacs roulants</i> :	6 000 €
Réduction des déchets :	178 500 €
<i>Subvention de l'agence de l'environnement et de la maîtrise de l'énergie</i> :	160 000 €
<i>Autres</i> :	18 500 €
Déchèteries :	235 900 €
<i>Gestion bas de quai (sub pour la collecte déchets électriques électroniques)</i> :	231 500 €
<i>Gestion hauts de quai</i> :	3 600 €
<i>Autres</i> :	800 €
Centrale énergie déchets :	5 735 940 €
<i>Exploitation (traitement des déchets 3,9 M€ - vente chaleur : 1,2 M€)</i> :	5 121 900 €
<i>Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP)</i> :	614 040 €
Espaces naturels :	203 911 €
<i>Aménagement des eaux</i> :	188 911 €
<i>Espaces naturels</i> :	15 000 €
Hors programme :	60 000 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 2 049 900 €

Travaux en régie pour la voirie : 1 600 000 €

Quote-part des subventions transférables : 449 900 €

SYNTHESE

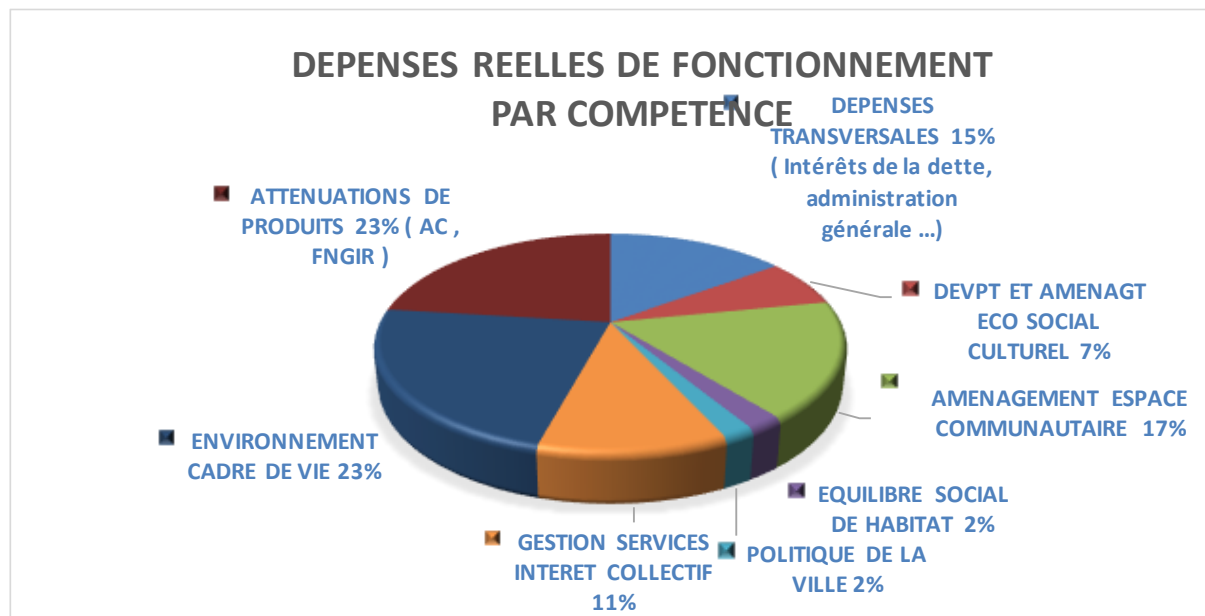
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	BP 2021
Chapitre 013 Atténuation de charges	845 800 €
- stock final voirie et habilement	365 800 €
- tickets restaurant	180 000 €
- régularisations de charges sociales	300 000 €
Chapitre 70 Produits des services, du domaine ...	9 899 195 €
<i>dont</i>	
- Centrale énergie déchets - traitement déchets	3 919 900 €
- Centrale énergie déchets vente chaleur et élec	1 200 000 €
- Collecte : redevance spéciale	1 935 000 €
- Collecte : valorisation déchets	814 600 €
- Redevance occupation domaine public	743 000 €
- Remboursement mise à disposition personnel - charges indirectes	790 995 €
- Remboursement de frais par les budgets annexes	399 500 €
- Aires accueil (droits stationnement)	81 000 €
- Autres	15 200 €
Chapitre 73 Impôts et taxes	90 980 400 €
<i>dont</i>	
- Reversement de fraction de TVA compensant la perte de taxe d'habitation	33 520 600 €
- Taxe d'habitation	1 100 000 €
- Cotisation foncière des entreprises (CFE)	14 392 000 €
- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)	11 365 300 €
- Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM)	3 100 000 €
- Taxe foncière sur propriétés bâties	2 788 100 €
- Imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER)	650 000 €
- Taxe foncière sur propriétés non bâties	53 000 €
- Taxe additionnelle sur foncier non bâti	280 000 €
- Rôles supplémentaires (CFE – taxe d'habitation)	200 000 €
- Taxe enlèvement des ordures ménagères (TEOM)	20 030 600 €
- Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC)	2 000 000 €
- Attribution de compensation à recevoir (AC)	1 300 800 €
- Taxe de séjour	200 000 €
Chapitre 74 Dotations et participations	29 413 463 €
<i>dont</i>	
- Dotation globale de fonctionnement	16 618 900 €
- Compensations fiscales	5 508 800 €
- Fonds de compensation de la TVA	109 800 €
- Subventions propreté (citéo,éco-folio,...)	3 100 000 €
- Interventions sociales diverses participations	170 000 €
- Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU)	2 235 800 €
- Subventions Espaces naturels	1 086 182 €
- Autres	300 000 €
	203 911 €
	80 070 €
Chapitre 75 Autres produits de gestion courante	2 220 122 €
<i>dont</i>	
- Transition énergétique	490 000 €
- Parcs en ouvrage - redevance délégataire	550 000 €
- Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP)	614 040 €
- ESTER et centre innovation et recherche en électronique (CIRE) - loyer et locations salles	330 000 €
- Aquapolis - redevance	65 000 €
- Zénith - redevance annuelle	5 000 €
- Mission locale - loyer	111 400 €
- Le Métropole - publications	35 000 €
- autres	19 682 €
Chapitre 76 Produits financiers	1 €
- dividende (actions auprès de bailleurs sociaux)	1 €
Chapitre 77 Produits exceptionnels	202 344 €
- remboursements sinistres , annulations mandats , pénalités...	202 344 €
TOTAL	133 561 325 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 117 561 912 €

(BP 2020 : 114 671 255 €)



Les dépenses réelles de fonctionnement apparaissent en hausse de 2,9 M€ (+2,5%), mais près de la moitié de cette évolution correspond à un jeu d'écriture comptable équilibré en recettes :

- La dotation de solidarité communautaire (DSC) versée aux communes apparaît comme une dépense nouvelle à hauteur de 500 k€ car elle n'était pas budgétée au budget primitif 2020. Elle vient toutefois en remplacement d'une part de FPIC (fonds de péréquation intercommunal et communal) qui était directement versée aux communes par l'Etat et n'apparaissait donc pas dans le budget de la communauté urbaine.
- La régularisation des mises à disposition de personnel de la ville de Limoges sur les exercices passés entraîne une inscription exceptionnelle de 760 k€. Cette opération est presque équilibrée par une recette de 700 k€ à verser par la ville de Limoges.

Les dépenses nouvelles concernent principalement :

- La gestion sanitaire COVID avec 400 k€ d'achats d'équipement et de matériel, 200 k€ d'aides au loyer pour les entreprises et 4 équivalents temps plein (ETP) en année pleine pour renforcer le nettoyage.
- La gestion des déchets ménagers avec 850 k€ de dépenses supplémentaires concernant principalement la TGAP (450 k€), le recyclage et la facturation du SYDED.

Atténuations de produits (Ch 014) :	27 067 120 €
<i>Attribution de compensation :</i>	<i>20 800 000 €</i>
<i>Fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) :</i>	<i>5 737 120 €</i>
<i>Dotation de solidarité communautaire (DSC) :</i>	<i>500 000 €</i>
<i>Restitution au titre de dégrèvement de la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) :</i>	<i>30 000 €</i>

DEPENSES TRANSVERSALES.....17 457 071 €
(BP 2020 : 16 695 537 €)

Charges à caractère général (Ch 011) :.....6 202 080 €
Administration générale de la collectivité (fonction 020) :5 174 460 €
Information, communication, publicité (fonction 023) :898 620 €
Assemblée locale (fonction 021) :88 800 €
Opérations non ventilables (fonction 01) :20 200 €
Autres actions de coopération (fonction 048) :20 000 €

Charges de personnel (Ch 012) :.....8 418 681 €
Administration générale de la collectivité (fonction 020) :8 008 781 €
Information, communication, publicité (fonction 023) :409 900 €

Autres charges de gestion courante (Ch 65) :.....1 054 510 €
Assemblée locale :836 000 €
Subvention du comité des œuvres sociales (COS) :162 000 €
Pertes sur créances irrécouvrables :54 998 €
Autres :1 512 €

Charges financières (Ch 66) :.....1 664 800 €
Intérêts de la dette :1 624 000 €
Intérêts de la dette récupérable :40 800 €

Charges exceptionnelles (Ch 67) :.....117 000 €
Régularisation de TVA :101 000 €
Autres :16 000 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....8 205 833 €
(BP 2020 : 8 163 502 €)

Action économique locaux :.....508 050 €
Ester :400 050 €
Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) :108 000 €

Participations économiques :.....831 330 €
Délégation Ester :450 000 €
Entreprises :200 000 €
Structures de développement économique :131 330 €
Manifestations économiques :50 000 €

Innovation et industrie :30 000 €
Innovation et industrie :30 000 €

Bâtiments :116 320 €
Office de tourisme intercommunal Boulevard de Fleurus :81 480 €
Office de tourisme intercommunal de Solignac :9 840 €
Gare :25 000 €

Tourisme :919 500 €
Aides aux structures d'animation touristique :619 500 €
Reversement de la taxe de séjour :200 000 €
Frais communs :100 000 €

Zones d'activités :695 160 €
Zone d'activités de Limoges (électricité :234 k€) :384 100 €
Zone d'activités Couzeix Océalim : 20 600 €
Zone d'activités Bonnac la Cote :9 660 €
Zone d'activités St Just le Martel :8 900 €
Zone d'activités Boisseuil :6 800 €
Zone d'activités Condat sur Vienne :6 100 €
Zone d'activités L'Aqueduc - Peyrilhac :5 850 €
Zone d'activités Rilhac Rancon :5 300 €
Zone d'activités la Grande Pièce :4 500 €
Centres routiers :34 920 €
Toutes zones (entretien des terrains : 200 k€) :208 430 €

Zones agricoles : 117 900 €
Maraichage :117 900 €

Equipements culturels et sportifs :1 719 572 €
Centre aquatique :1 313 872 €
*(compensation contrainte de service public 449 k€ ; remboursement CFE/CVAE pour
2015-2020 au délégataire 363 k€ ; taxe foncière 213 k€)*
Zénith :317 020 €
Vélodrome :88 680 €

Enseignement supérieur :775 000 €
Subventions :560 000 €
Autres :215 000 €

Hors programme :1 749 700 €
Subvention aéroport Bellegarde :1 579 000 €
Prestations de services :73 000 €
Commission consultative de règlement amiable (CCRA) des commerçants :40 000 €
Autres :57 700 €

Charges de personnel :743 301 €

AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE 20 410 455 €
(BP 2020 : 20 574 450 €)

Bâtiments administratifs :220 390 €
Rue Ferdinand Buisson (location et charges : 190 k€) :203 840 €
Rue de Nexon : 16 550 €

Locaux d'exploitation :222 700 €
Route de Nexon (location et charges : 74 k€) :83 330 €

<i>Condat zone activités J.Monnet (location et charges : 22 k€) :</i>	22 430 €
<i>Rue Lebon :</i>	2 700 €
<i>Rue Vaucanson :</i>	1 830 €
<i>Avenue Locarno :</i>	300 €
<i>Boulevard Carnot :</i>	110 €
<i>Gestion globale :</i>	112 000 €
Dépenses de voirie :	2 114 000 €
<i>Entretien des voies communales :</i>	1 464 000 €
<i>Remboursement des mises à disposition des services de voirie des communes membres :</i>	525 000 €
<i>Location mobilière :</i>	125 000 €
Equipements annexes de voirie :	188 900 €
<i>Feux de trafic :</i>	188 900 €
Compétence plan local d'urbanisme (PLU) :	76 400 €
<i>Gestion des PLU :</i>	76 400 €
Déplacements urbains :	110 000 €
<i>Réalisation de plans de déplacements urbains :</i>	110 000 €
Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :	100 000 €
<i>Opération chapeau :</i>	100 000 €
Hors programme :	3 880 351 €
<i>Fournitures (énergie – fournitures stockées) :</i>	2 163 700 €
<i>Entretien, réparations, maintenance (matériel roulant : 650 k€) :</i>	671 000 €
<i>Prestations de services (déchets industriels banals (DIB) : 360 k€) :</i>	618 000 €
<i>Cotisation syndicat intercommunal d'études et de programmation de l'agglomération de Limoges (SIEPAL) :</i>	230 566 €
<i>Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) :</i>	116 000 €
<i>Autres :</i>	81 085 €
Charges de personnel (dont mises à disposition des services de voirie 2,8M€) :	13 497 714 €
<u>EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT</u>	2 470 011 €
	(BP 2020 : 2 538 583 €)
Permettre à tout public de se loger :	334 220 €
<i>Création et gestion de logements adaptés aux gens du voyage seniors et jeunes défavorisés :</i>	49 950 €
<i>Aire d'accueil Limoges :</i>	33 550 €
<i>Aire d'accueil Panazol :</i>	32 120 €
<i>Aire d'accueil Couzeix :</i>	28 020 €
<i>Aire d'accueil Grands passages :</i>	24 700 €
<i>Aire d'accueil Isle :</i>	24 020 €
<i>Aire d'accueil Le Palais :</i>	23 620 €
<i>Aire d'accueil Feytiat :</i>	20 330 €

<i>Gestion globale des aires</i> :	97 910 €
Améliorer la qualité du logement et lutter contre la précarité énergétique :	416 000 €
<i>Aide à la rénovation du bâti ancien</i> :	416 000 €
Service public du logement :	41 000 €
<i>Améliorer l'information</i> :	41 000 €
Mise en œuvre du programme local de l'habitat (PLH) :	35 529 €
<i>Animation PLH</i> :	26 480 €
<i>Autres</i> :	9 049 €
Hors programme :	140 830 €
<i>Remboursement à la ville de Limoges</i> :	120 000 €
<i>Autres</i> :	20 830 €
Charges de personnel :	1 502 432 €
<u>POLITIQUE DE LA VILLE</u>	2 165 621 €
	(BP 2020 : 2 070 333 €)
Accompagner les publics et animer la politique insertion :	536 066 €
<i>Accompagnement du public</i> :	518 520 €
<i>Fonctionnement courant</i> :	14 346 €
<i>Animation et pilotage du plan local pour l'insertion et l'emploi (PLIE)</i> :	2 000 €
<i>Information sur l'offre d'insertion</i> :	1 200 €
Professionaliser les publics en parcours :	250 000 €
<i>Offres d'insertion par l'activité économique</i> :	250 000 €
Structurer les parcours d'insertion :	136 500 €
<i>Apprentissage de la langue française</i> :	110 000 €
<i>Inclusion numérique</i> :	25 000 €
<i>Atelier entretien et recherche emploi</i> :	1 500 €
Appui aux structures d'insertion sociale et professionnelle :	282 001 €
<i>Mission locale</i> :	278 301 €
<i>Subventions aux structures</i> :	3 700 €
Partenariat entreprises :	22 000 €
<i>Soutien groupements employeurs</i> :	22 000 €
Contrat de ville :	356 000 €
<i>Pilier insertion, formation, emploi et développement économique</i> :	216 000 €
<i>Pilier cohésion sociale</i> :	121 000 €
<i>Plan de lutte contre les discriminations</i> :	14 000 €
<i>Pilier cadre de vie, rénovation urbaine</i> :	5 000 €
Aide au pilotage du contrat de ville :	33 045 €

<i>Etude et observatoire</i> :	33 045 €
Bâtiment administratif :	145 935 €
<i>Bâtiment mission locale</i> :	120 335 €
<i>Cité de l'emploi</i> :	25 600 €
Hors programme :	27 300 €
<i>Subvention aux porteurs de projets</i> :	22 600 €
<i>Autres</i> :	4 700 €
Charges de personnel :	376 774 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF **13 025 233 €**
(BP 2020 : 12 772 160 €)

Bassins de rétention des eaux pluviales :	95 800 €
<i>Exploitation</i> :	95 000 €
<i>Construction</i> :	800 €

Réseaux des eaux pluviales :	10 300 €
<i>Branchements</i> :	10 000 €
<i>Aménagements</i> :	300 €

Transition énergétique :	233 049 €
<i>Réseaux de chaleur</i> :	110 869 €
<i>Energies renouvelables</i> :	97 180 €
<i>Concessions électricité-gaz</i> :	25 000 €

Hors programme :	12 591 584 €
<i>Participation au service départemental d'incendie et de secours (SDIS)</i> :	10 088 117 €
<i>Contribution aux eaux pluviales</i> :	2 412 027 €
<i>Entretien et réparations</i> :	75 500 €
<i>Adhésions Amorce – Energy cities</i> :	9 500 €
<i>Autres</i> :	6 440 €

Charges de personnel :	94 500 €
-------------------------------------	-----------------

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE **26 760 568 €**
(BP 2020 : 25 108 900 €)

Bâtiments :	55 650 €
<i>Bâtiments des services techniques</i> :	55 650 €

Propreté gestion :	18 400 €
<i>Gestion administrative et financière</i> :	18 400 €

Collecte des déchets :	8 670 350 €
<i>Collecte des ordures ménagères</i> :	5 256 000 €

<i>Collecte des recyclables</i> :	2 717 000 €
<i>Collecte du verre</i> :	323 200 €
<i>Collecte des biodéchets</i> :	104 150 €
<i>Collecte des encombrants</i> :	75 000 €
<i>Collecte des cartons</i> :	70 000 €
<i>Autres</i> :	125 000 €
Propreté contenants :	149 000 €
<i>Grands contenants</i> :	80 000 €
<i>Bacs roulants</i> :	55 000 €
<i>Autres</i> :	14 000 €
Réduction des déchets :	268 400 €
<i>Prestations</i> :	268 400 €
Déchèteries :	3 384 250 €
<i>Gestion bas de quai</i> :	1 696 500 €
<i>Traitement des encombrants</i> :	700 800 €
<i>Traitement des déchets verts</i> :	522 750 €
<i>Gestion hauts de quai</i> :	354 800 €
<i>Gestion des sites</i> :	43 000 €
<i>Traitement des inertes</i> :	40 000 €
<i>Autres</i> :	26 400 €
Propreté déchèteries locaux :	36 400 €
<i>Déchèterie Kennedy</i> :	9 600 €
<i>Déchèterie St Gence</i> :	3 700 €
<i>Déchèterie Le Cavou Limoges</i> :	3 600 €
<i>Déchèterie Lebon Limoges</i> :	3 200 €
<i>Déchèterie Couzeix</i> :	3 050 €
<i>Déchèterie Eyjeaux</i> :	2 360 €
<i>Déchèterie Verneuil sur Vienne</i> :	1 840 €
<i>Déchèterie Panazol</i> :	725 €
<i>Déchèterie Rilhac Rancon</i> :	725 €
<i>Déchèterie St Just le Martel</i> :	725 €
<i>Déchèterie Isle</i> :	725 €
<i>Déchèterie Léonard Samie Limoges</i> :	300 €
<i>Autres</i> :	5 850 €
Traitement des déchets :	2 314 500 €
<i>Traitement des déchets (prestations de tri : 2 M€)</i> :	2 314 500 €
Centrale énergie déchets :	7 918 000 €
<i>Exploitation</i> :	6 383 000 €
<i>Taxes et impôts (taxe générale sur les activités polluantes TGAP)</i> :	1 374 500 €
<i>Etudes et contrôles</i> :	130 000 €
<i>Analyses</i> :	27 500 €
<i>Gestion administrative</i> :	2 500 €
<i>Autres</i> :	500 €
Espaces naturels :	171 220 €

Aménagement des eaux :88 000 €
Contrat territorial milieux aquatiques (CTMA) La Valoine :48 000 €
Préservation des espaces naturels :35 220 €

Hors programme :94 700 €

Charges de personnel :3 679 698 €

PRESENTATION D'ENSEMBLE DES CHARGES DE PERSONNEL

A - CHARGES BRUTES

<i>Détail par compétences</i>	BP 2021
Fonctions supports	8 418 681
ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	8 008 781
INFORMATION, COMMUNICATION	409 900
Développement et aménagements économique , social et culturel	743 301
AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS - VELODROME	109 600
INTERVENTIONS ECONOMIQUES	589 201
PROMOTION DU TOURISME	44 500
Gestion des services d'intérêts collectifs	94 500
EUX PLUVIALES	18 000
AUTRES RESEAUX (Réseau chaleur,concessions,transition énerg.)	76 500
Equilibre social de l'Habitat et Politique de la Ville	1 879 206
INTERVENTIONS SOCIALES	1 879 206
Environnement et cadre de vie	3 679 698
COLLECTE ET TRAITEMENT DES OM	3 441 998
PRESERVATION DU MILIEU NATUREL	237 700
Aménagement de l'espace communautaire	13 497 714
TRANSPORTS URBAINS	850 800
VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	11 848 814
AUTRE OPER. D'AMENAGEMENT (Dèv territorial-PLUI-Parcs ouvrage)	798 100
Total	28 313 100

<i>Détail par nature de charges</i>	BP 2021
Masse salariale	23 751 100
Remboursements de personnel (Voirie - PLUI - Habitat - Eaux pluv -Vélodrome -VDL)	3 667 000
Titres de restauration	490 000
Assurance du personnel	315 000
Médecine préventive	90 000

B - RECETTES LIEES AUX CHARGES DE PERSONNEL

<i>Remboursements de mises à disposition (VDL - Abattoir)</i>	912 240
<i>Subvention ANRU pour NPNRU</i>	300 000
<i>Part agent des titres de restauration</i>	180 000
<i>Reversement des budgets annexes pour assurance du personnel</i>	94 500
	1 486 740

C - CHARGES NETTES

Charges nettes	26 826 360
Rappel BP 2020	26 392 204
Evolution	1,6%

L'évolution des charges prend en compte :

- les recrutements 2020 en année pleine (renforcement de l'équipe entretien ménager suite à la crise sanitaire, création de postes de collaborateurs de cabinet, création du poste d'opérateur sportif pour le vélodrome).
- les recrutements 2021 (transferts de postes pour la compétence sociale de l'habitat, renforcement de la direction de la communication, poste de chargé de mission développement territorial et aménagement de l'espace).
- le règlement des mises à disposition 2017 et 2018 avec la ville de Limoges.

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 18 049 313 €

Virement à la section d'investissement : 7 184 163 €

Dotations aux amortissements : 10 865 150 €

SYNTHESE

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	BP 2021
Chapitre 011 Charges de gestion générale	41 586 929 €
<i>dont</i>	
- Energie	916 600 €
- Carburant	402 000 €
- Stock de voirie	1 340 000 €
- Stock initial voirie et habillement	365 800 €
- Autres fournitures	1 181 500 €
- Prestations de service	24 878 585 €
- Locations mobilières + immobilières	1 179 125 €
- Entretien et réparation terrain + bâti + matériel	1 512 735 €
- Entretien et réparation voies et réseaux	1 702 700 €
- Maintenance	617 560 €
- Assurances	597 150 €
- Etudes	713 430 €
- Documentation et formation	413 235 €
- Honoraires	226 629 €
- Annonces et insertions	220 960 €
- Remboursement aux communes	649 750 €
- Services extérieurs (cotisations , télécom,nettoy)	2 425 140 €
- Impôts et taxes	2 244 030 €
Chapitre 012 Charges de personnel	28 313 100 €
- charges directes	24 646 100 €
- MAD	3 667 000 €
Chapitre 014 Atténuation de produits	27 267 120 €
<i>dont</i>	
- Attribution de compensation versée aux communes	20 800 000 €
- Fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR)	5 737 120 €
- Dotation de solidarité communautaire (DSC)	500 000 €
- Reversement taxe de séjour	200 000 €
- Restitution au titre de dégrèvement de la taxe sur les surfaces commerciales	30 000 €
Chapitre 65 Autres charges de gestion courante	18 554 463 €
<i>dont</i>	
- Participation au service départemental d'incendie et de secours (SDIS)	10 088 117 €
- Contribution eaux pluviales	2 412 027 €
- Subvention aéroport Bellegarde	1 579 000 €
- Participation enseignement supérieur	560 000 €
- Frais assemblée communautaire	836 000 €
- Subventions (habitat - insertion professionnelle-actions éco - propreté)	1 731 901 €
- Office de tourisme intercommunal	619 500 €
- Aquapolis - compensation contrainte de service public	448 908 €
- Subvention du comité des œuvres sociales (COS)	162 000 €
- Zénith - compensation exploitation	60 000 €
- Autres	57 010 €
Chapitre 66 Charges financières	1 664 800 €
Intérêts de la dette	
- dette bancaire	1 624 000 €
- dette récupérable	40 800 €
Chapitre 67 Charges exceptionnelles	175 500 €
- Régularisations de TVA	101 000 €
- Autres	74 500 €
TOTAL	117 561 912 €

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

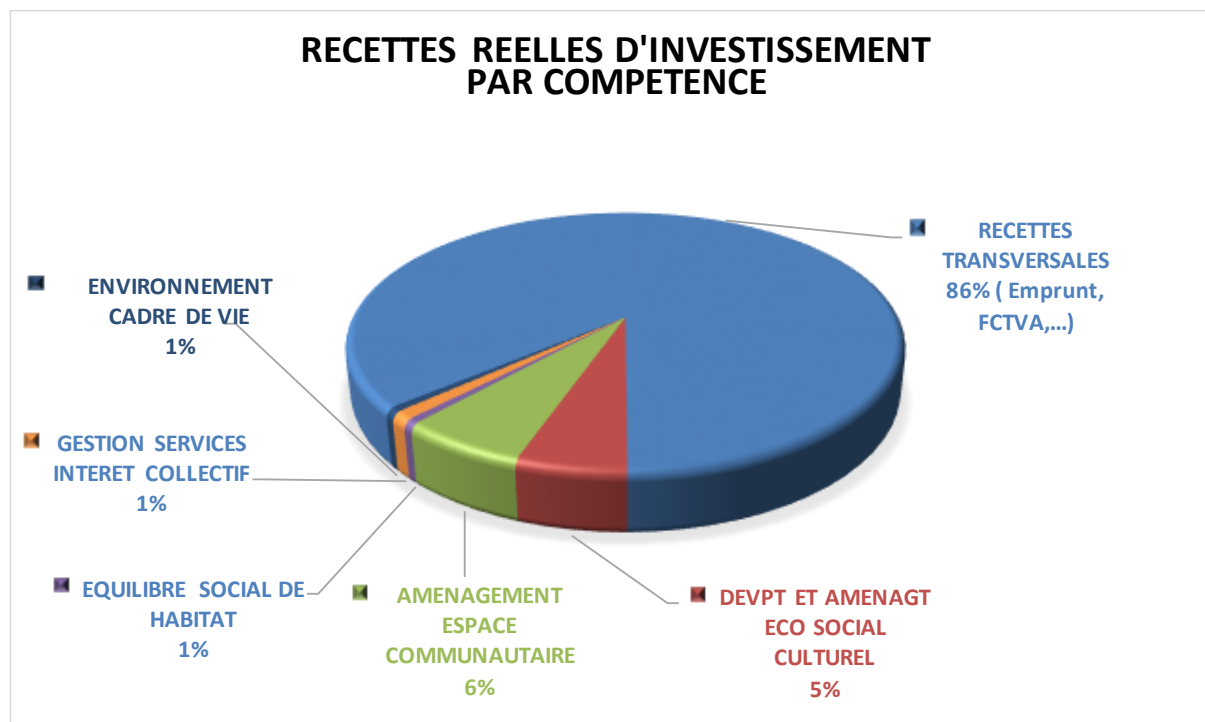
BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		<i>Estimation CA 2020</i>	<i>Evolution BP/BP</i>
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 184 163		10 041 795		-28,46%
024	PRODUIT DES CESSIONS	316 775		701 170			
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		10 865 150		9 692 150		12,10%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 050 700		2 966 600		2,83%
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	9 000 000		7 500 000		5 576 342 *	20,00%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	4 601 682		3 281 018		5 143 438	40,25%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	36 544 493		36 178 702		15 009 490	1,01%
	Ecritures Révolving	5 520 850		6 752 700		11 752 703	-18,24%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000		30 000		0	0,00%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 776 564		5 220		182 763	33933,79%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0		63 800		351 585	-100,00%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 662		72 262		35 309	22,70%
4582	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	161 477		177 800		3 053 334	-9,18%
	Somme Opérations Ordres		21 100 013		22 700 545		
	Somme Opérations Réelles	58 040 503		54 762 672		41 104 964	6,0%
	TOTAL	79 140 516		77 463 217			* hors 1068

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		<i>Estimation CA 2020</i>	<i>Evolution BP/BP</i>
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 049 900		1 984 100		3,32%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 050 700		2 966 600		2,83%
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 500 000		2 500 000		566 114	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	130 000		181 236		0	-28,27%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	14 269 700		14 087 000		13 852 013	1,30%
	Ecritures Révolving	5 752 750		6 967 400		11 967 386	-17,43%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 263 090		4 978 531		1 952 081	-14,37%
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES	4 443 000		5 108 275		2 954 411	-13,02%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 225 575		10 241 350		7 232 743	9,61%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	31 576 323		27 406 503		21 846 362	15,21%
26	CREANCES RATTACHEES	395 001		75 001		20 000	426,66%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	123 000		326 700		84 606	-62,35%
4581	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	361 477		640 521		975 306	-43,57%
	Somme Opérations Ordres		5 100 600		4 950 700		
	Somme Opérations Réelles	74 039 916		72 512 517		61 451 020	2,1%
	TOTAL	79 140 516		77 463 217			

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 58 040 503 €

(BP 2020 : 54 762 672 €)



RECETTES TRANSVERSALES.....49 924 918 €

(BP 2020 : 48 658 972 €)

Produit des cessions d'immobilisations (Ch 024) :.....316 775 €

Cessions : 316 775 €

Dotations, fonds divers et réserves (Ch 10) :7 500 000 €

Fonds de compensation de la TVA :.....7 500 000 €

Emprunts et dettes assimilées (Ch 16) :42 056 343 €

Emprunt d'équilibre :.....36 535 493 €

Option tirage sur ligne de trésorerie (contrepartie dépense d'inv.) :.....5 520 850 €

Autres immobilisations financières (Ch 27) :51 800 €

Transfert de droit à déduction de TVA du Zénith :51 800 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....3 180 862 €

(BP 2020 : 795 862 €)

Action économique locaux :.....9 000 €

Ester (dépôts de garantie) :.....6 000 €

Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) (dépôts de garantie) :.....3 000 €

Participations économiques :.....36 862 €

Remboursement avances aide à l'immobilier :36 862 €

Zones d'activités : 1 400 000 €
Zone industrielle nord 3 (société d'équipement du Limousin SELI) : 1 400 000 €

Zones agricoles : 60 000 €
Maraichage : 60 000 €

Territoires d'industrie : 1 675 000 €
Centre traitement de surface (subventions état – région) : 1 675 000 €

AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE 3 689 071 €
(BP 2020 : 3 891 388 €)

Taxe d'aménagement : 1 500 000 €

Voirie des communs membres : 244 477 €
Fonds de concours : 83 000 €
Opérations d'investissement sous mandat : 161 477 €

Déplacements urbains : 67 030 €
Subvention schéma directeur vélo : 67 030 €

Compétence plan local d'urbanisme (PLU) : 226 564 €
Projet urbain partenarial : 226 564 €

Rénovation urbaine : 30 000 €
Route de Toulouse : 30 000 €

Hors opération (amendes de police 1,2 M€ - subv. département) : 1 621 000 €

EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT 325 000 €
(BP 2020 : 130 000 €)

Mise en œuvre du programme local de l'habitat (PLH) : 50 000 €
Subvention région : 50 000 €

Améliorer la qualité de logements, lutter contre la précarité énergétique : 145 000 €
Subvention agence nationale de l'habitat (ANAH) : 145 000 €

Production de logements sociaux : 130 000 €
Subvention département : 130 000 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF 582 000 €
(BP 2020 : 231 450 €)

Transition énergétique : 582 000 €
Réseaux de chaleur : 335 000 €
Concession électricité - gaz : 150 000 €
Energies renouvelables : 97 000 €

<u>ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE</u>	338 652 €
	<i>(BP 2020 : 1 055 000 €)</i>
Espaces naturels :	203 652 €
<i>Aménagement des eaux (subventions agence de l'eau Loire-Bretagne - région) :</i>	<i>185 652 €</i>
<i>Préservation des espaces naturels :</i>	<i>18 000 €</i>
Hors opération (sub. Citéo)	135 000 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 21 100 013 €

Virement en provenance de la section de fonctionnement :.....	7 184 163 €
Amortissements :.....	10 865 150 €
Intégration des comptes 2031 et 2033 :.....	2 567 000 €
Apurement d'avances forfaitaires :	200 000 €
Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie :	231 900 €
Transfert de droit à déduction de TVA du Zénith :.....	51 800 €

SYNTHESE

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	BP 2021
Chapitre 024 Produits des cessions	316 775 €
- Cessions	316 775 €
Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves	9 000 000 €
- FCTVA	7 500 000 €
- Taxe d'aménagement	1 500 000 €
Chapitre 13 Subventions d'investissement	4 601 682 €
- Voirie (amendes de police 1,2 M€)	1 704 000 €
- Transition énergétique	432 000 €
- Déplacements urbains	67 030 €
- Espaces naturels	203 652 €
- Propreté	135 000 €
- Habitat	325 000 €
- Développement économique (centre de traitement de surface 1,67 M€)	1 735 000 €
Chapitre 16 Emprunts et dettes assimilées	42 065 343 €
- Emprunt	36 535 493 €
- Dépôts garanties Ester et CIRE	9 000 €
- <i>Ecritures revolving</i>	5 520 850 €
Chapitre 20 Immobilisations incorporelles	30 000 €
- Rénovation urbaine	30 000 €
Chapitre 21 Immobilisations corporelles	1 776 564 €
- Développement économique - zones d'activités	1 400 000 €
- Transition énergétique	150 000 €
- Plan local d'urbanisme - Projet urbain partenarial	226 564 €
Chapitre 27 Autres immobilisations financières	88 662 €
- Remboursement avance	36 862 €
- Transfert droit à déduction TVA	51 800 €
Chapitre 4582 Opérations d'investissement sous mandat	161 477 €
- Opérations d'investissement sous mandat	161 477 €
TOTAL	58 040 503 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 74 039 916 €

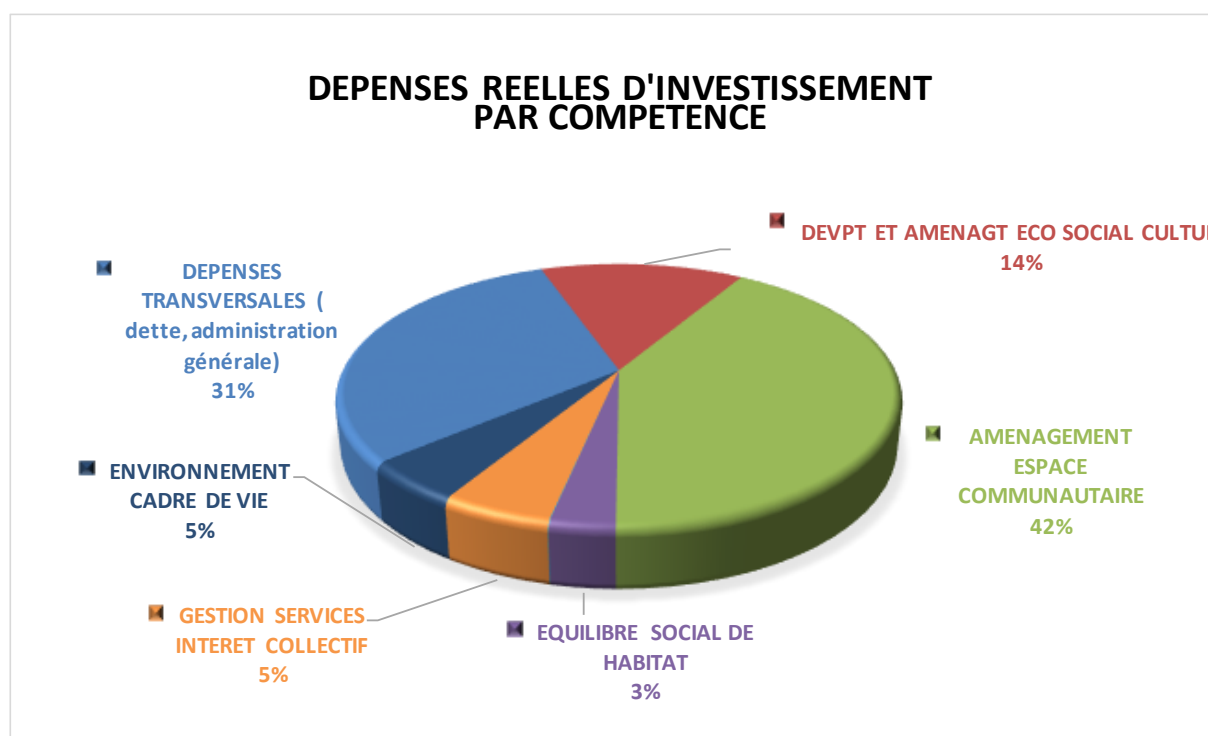
(BP 2020 : 72 512 517 €)

Crédits nouveaux au budget primitif 2021 : 71 512 066 €

Restes à financer (RAF) des autorisations de programme/crédits de paiement (AP/CP) votés en 2020 repris au budget primitif 2021 : 2 527 850 €

PROGRAMMES-OPERATIONS EN AP/CP	Reprise du RAF 2020 au BP 2021
ENVELOPPE VOIRIE	1 700 000,00
PRODUCTION LOGEMENTS SOCIAUX	500 000,00
EAUX PLUVIALES	327 850,00
TOTAL	2 527 850,00

DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE ET DOTATIONS : 52 547 466 €



Alors que le projet de territoire est en cours d'élaboration, le programme d'investissement est déjà important, puisque les inscriptions dépassent 52 M€ pour le seul budget principal (hors dette et reversement de la taxe d'aménagement aux communes).

Les travaux de voirie sont majorés de 4,2 M€, dont 1,2 M€ financés par la perception du reversement des amendes de police auparavant reversées par l'Etat à la ville de Limoges.
Le développement économique fait l'objet de près de 10 M€ d'inscriptions, dont 3,4 M€ pour l'aménagement des zones d'activités et 2 M€ pour la réalisation du programme territoire d'industrie.

DEPENSES TRANSVERSALES..... 22 727 750 €
(BP 2020 : 24 075 400 €)

Emprunts et dettes assimilées (Ch 16) : 19 992 450 €
Option tirage sur ligne de trésorerie (contrepartie en recette d'investissement) : 5 752 750 €
Remboursement du capital de la dette : 13 950 700 €
Remboursement du capital de la dette récupérable : 289 000 €

Immobilisations incorporelles (Ch 20) : 1 076 500 €
Acquisition logiciels et droits d'accès : 1 006 500 €
Etudes : 70 000 €

Subventions d'équipement versées (Ch 204) : 211 000 €
Subventions d'équipement (montée en débit 550 k€ - portail éducatif) : 211 000 €

Immobilisations corporelles (Ch 21) : 978 300 €
Acquisitions diverses (matériel de bureau et informatique, mobilier, ...) : 888 300 €
Aménagements, installations techniques : 90 000 €

Immobilisations en cours (Ch 23) : 373 200 €
Travaux tous bâtiments : 263 200 €
Travaux (électricité, téléphone, gaz) : 110 000 €

Autres immobilisations financières (Ch 27) : 96 300 €
Montée en débit : 96 300 €

DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL..... 10 418 455 €
(BP 2020 : 13 177 975 €)

Action économique locaux : 1 086 000 €
Ester – aménagement du bâtiment : 1 040 000 €
Centre innovation et recherche en électronique (CIRE) : 46 000 €

Participations économiques : 1 807 000 €
Entreprises (aides aux entreprises immobilier, numérique...) : 1 612 000 €
Soutien en fonds associatifs : 195 000 €

Zones d'activités : 3 400 000 €
Zone d'activités de Limoges (travaux voirie) : 1 690 000 €
Zone d'activités de Feytiat (travaux voirie) : 350 000 €
Zone d'activités de Boisseuil (travaux voirie) : 30 000 €
Ester (participations société d'équipement du Limousin SELI) : 650 000 €

Centre routier :	300 000 €
Toutes zones :	380 000 €
Zones agricoles :	180 000 €
<i>Maraichage (participation au capital société coopérative d'intérêt collectif SCIC) : 180 000 €</i>	
Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :	30 000 €
<i>Opération chapeau :</i> 30 000 €	
Bâtiments :	388 200 €
<i>Office de tourisme intercommunal boulevard de Fleurus :</i> 318 200 €	
<i>Gare :</i> 70 000 €	
Promotion du tourisme :	300 000 €
<i>Aides aux structures d'animation touristique :</i> 250 000 €	
<i>Signalétique touristique :</i> 50 000 €	
Equipements culturels et sportifs :	648 755 €
<i>Vélodrome :</i> 369 275 €	
<i>Zénith :</i> 201 480 €	
<i>Centre aquatique :</i> 78 000 €	
Territoires d'industrie :	2 510 000 €
<i>Centre de traitement de surface (travaux) :</i> 2 050 000 €	
<i>Bâtiment relais Ester (études, terrains) :</i> 270 000 €	
<i>Living lab mobilité (études) :</i> 100 000 €	
<i>Cité de la céramique (études) :</i> 50 000 €	
<i>Obslim (études) :</i> 40 000 €	
Hors programme :	68 500 €
<u>AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE</u>	30 719 810 €
<i>(BP 2020 : 26 359 737 €)</i>	
Travaux de voirie enveloppe :	17 767 000 €
<i>Travaux de voirie enveloppe :</i> 16 067 000 €	
<i>Reprise partielle des restes à financer 2020 (RAF) :</i> 1 700 000 €	
Travaux de voirie spécifiques :	1 845 000 €
<i>Travaux financés par les amendes de police (ville de Limoges) :</i> 1 200 000 €	
<i>Voie de liaison sud – échangeur 36 :</i> 350 000 €	
<i>Entrée de ville la Bastide :</i> 195 000 €	
<i>Opération d'investissement sous mandat Limoges habitat :</i> 100 000 €	
Equipements annexes de voirie :	1 372 000 €
<i>Feux de trafic :</i> 1 062 000 €	
<i>Bornes escamotables :</i> 310 000 €	
Dépenses transversales de voirie :	3 494 200 €
<i>Acquisitions (matériel roulant 1,3 M€) :</i> 1 900 000 €	

<i>Ouvrages d'art (études - travaux) :</i>	600 000 €
<i>Parkings liés à la voirie :</i>	400 000 €
<i>Cavités (études – travaux) :</i>	270 000 €
<i>Locaux exploitation :</i>	194 200 €
<i>Espaces verts :</i>	80 000 €
<i>Etudes :</i>	50 000 €
Aménagement routier structurant :	264 000 €
<i>Route nationale 147 :</i>	164 000 €
<i>Liaison autoroute A20 – route départementale 704 :</i>	100 000 €
Compétence plan local d'urbanisme (PLU) :	664 320 €
<i>Projet urbain partenarial (PUP) :</i>	578 820 €
<i>Gestion des PLU :</i>	85 500 €
Déplacements urbains :	1 154 000 €
<i>Schéma directeur vélos (pistes cyclables) :</i>	1 020 000 €
<i>Réalisation de plans de déplacements urbains (études) :</i>	134 000 €
Rénovation urbaine :	6 090 €
<i>Route de Toulouse (études) :</i>	6 090 €
Parcs en ouvrage :	999 000 €
<i>Parking de la République :</i>	734 000 €
<i>Parking Roosevelt :</i>	250 000 €
<i>Gestion des parcs :</i>	15 000 €
Nouveau programme national de rénovation urbaine (NPNRU) :	401 000 €
<i>Opération chapeau :</i>	301 000 €
<i>Quartier de Beaubreuil :</i>	50 000 €
<i>Quartier du Val de l'Aurence sud :</i>	50 000 €
Hors programme :	2 753 200 €
<i>Taxe d'aménagement : reversement aux communes membres</i>	1 500 000 €
<i>Etudes :</i>	988 000 €
<i>Acquisitions - travaux :</i>	265 200 €
<u>EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT</u>	2 355 201 €
	(BP 2020 : 2 714 001 €)
Améliorer la qualité du logement et lutter contre la précarité énergétique :	434 000 €
<i>Aide à la rénovation du bâti ancien :</i>	434 000 €
Permettre à tout public de se loger :	224 200 €
<i>Création et gestion de logements adaptés aux gens du voyage seniors et jeunes défavorisés :</i>	36 000 €
<i>Aire d'accueil Limoges :</i>	40 800 €
<i>Aire d'accueil Le Palais :</i>	16 800 €
<i>Aire d'accueil Couzeix :</i>	16 800 €
<i>Aire d'accueil Isle :</i>	15 600 €

Aire d'accueil Feytiat : 9 600 €
Aire d'accueil Panazol : 9 600 €
Aire d'accueil Grands passages : 6 000 €
Gestion globale des aires : 73 000 €

Aides pour orienter la production de logement social : 1 630 000 €

Aide aux établissements publics : 580 000 €
Aide aux personnes de droit privé : 550 000 €
Reprise partielle des restes à financer 2020 (RAF) : 500 000 €

Mobiliser le foncier : 62 000 €

Acquisitions foncières : 62 000 €

Hors programme : 5 001 €

POLITIQUE DE LA VILLE 30 000 €
 (BP 2020 : 5 000 €)

Bâtiment administratif : 15 000 €

Cité de l'emploi : 10 000 €
Mission locale : 5 000 €

Structurer les parcours d'insertion : 15 000 €

Mobilité : 15 000 €

GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF 4 036 500 €
 (BP 2020 : 2 513 130 €)

Création, extension et translation des cimetières : 376 000 €

Extension cimetière le Vigen : 306 000 €
Extension cimetière Couzeix : 55 000 €
Extension cimetière Chaptelat : 10 000 €
Extension cimetière Verneuil : 5 000 €

Gestion des eaux pluviales : 770 500 €

Réseaux des eaux pluviales : 244 500 €
Bassins de rétention des eaux pluviales : 79 400 €
Gestion globale : 118 750 €
Reprise partielle des restes à financer 2020 (RAF) : 327 850 €

Transition énergétique : 2 890 000 €

Réseaux de chaleur (interconnexion la Bastide-Beaubreuil) : 2 470 000 €
Energies renouvelables : 270 000 €
Concessions électricité-gaz : 150 000 €

ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE 3 752 200 €
 (BP 2020 : 3 667 274 €)

Propreté locaux exploitation :	600 €
<i>Locaux contenant – rue de Nexon :</i>	600 €
Collecte des déchets :	150 400 €
<i>Prestations autres (équipements consignes de verre) :</i>	150 400 €
Propreté contenants :	650 000 €
<i>Grands contenants (acquisition matériel) :</i>	380 000 €
<i>Bacs roulants (acquisition matériel) :</i>	270 000 €
Réduction des déchets :	175 000 €
<i>Prestations (acquisitions broyeurs – composteurs ...)</i> :	175 000 €
Déchèteries :	133 000 €
<i>Gestion hauts de quai :</i>	130 000 €
<i>Gestion des sites :</i>	3 000 €
Propreté déchèteries locaux :	780 000 €
<i>Déchèterie St Gence :</i>	750 000 €
<i>Déchèterie Limoges :</i>	20 000 €
<i>Déchèteries :</i>	10 000 €
Centrale énergie déchets :	1 071 700 €
<i>Exploitation :</i>	1 045 000 €
<i>Gestion financière :</i>	26 700 €
Espaces naturels :	654 500 €
<i>Préservation des espaces naturels (études environnementales, gestion pastorale):</i>	328 000 €
<i>Contrat territorial des milieux aquatiques (CTMA) de la Valoine :</i>	189 000 €
<i>Aménagement des eaux :</i>	127 500 €
<i>Contrat territorial des milieux aquatiques (CTMA) de Aurence - Auzette :</i>	10 000 €
Lutte contre la pollution :	50 000 €
<i>Lutte contre le bruit :</i>	50 000 €
Hors programme (diverses acquisitions, crédits communication) :	87 000 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 5 100 600 €

Ces dépenses d'ordre d'investissement sont la contrepartie :

- des recettes d'ordre de fonctionnement :

travaux effectués en régie sur la voirie : 1 600 000 €

reprise au compte de résultat des subventions transférables : 449 900 €

- et des recettes d'ordre d'investissement :

intégration des comptes 2031 et 2033 : 2 567 000 €

apurement des avances forfaitaires : 200 000 €

opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie : 231 900 €

transfert de droit à déduction de TVA du Zénith : 51 800 €

SYNTHESE

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Chapitres (opérations réelles)	BP 2021
Chapitre 10 - dotations fonds divers et reserves	1 500 000 €
Taxe d'aménagement	1 500 000 €
Chapitre 16 - dette seule	19 992 450 €
Emprunts et dettes assimilées <i>hors revolving</i>	14 239 700 €
- remboursement dette bancaire	13 950 700 €
- remboursement dette récupérable	289 000 €
<i>Ecritures revolving</i>	5 752 750 €
Chapitres 16 hors dette - 20-204-21-23-27-458	52 547 466 €
Dépenses hors dette par compétences	52 547 466 €
FONCTIONS TRANSVERSALES DE LA COLLECTIVITE	2 735 300 €
AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL	10 418 455 €
AMENAGEMENT ESPACE COMMUNAUTAIRE	29 219 810 €
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT	2 355 201 €
POLITIQUE DE LA VILLE	30 000 €
GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF (eaux pluviales-cimetières-transion énergétique)	4 036 500 €
ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE (Espaces naturels-Collecte et traitement des déchets-Lutte contre pollution)	3 752 200 €
TOTAL	74 039 916 €

DEPENSES REELLES TOTALES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE ET DOTATIONS

52 547 466 €

TRAVAUX EN REGIE

1 600 000 €

TOTAL

54 147 466 €

BUDGET PRINCIPAL
DETAIL PAR FONCTION

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	28 822 618,00	18 049 313,00	46 871 931,00	29 471 295,00	19 733 945,00	49 205 240,00
020	ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	13 347 253,00		13 347 253,00	12 011 722,00		12 011 722,00
021	ASSEMBLEE LOCALE	924 800,00		924 800,00	840 200,00		840 200,00
023	INFORMATION COMMUNICATION PUBLICITE	1409 520,00		1 409 520,00	1 105 110,00		1 105 110,00
048	AUTRES ACTION DE COOPERATION	20 000,00		20 000,00	15 000,00		15 000,00
113	POMPERS, INCENDIES, SECOURS	10 088 117,00		10 088 117,00	9 989 280,00		9 989 280,00
23	ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	775 000,00		775 000,00	875 000,00		875 000,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	318 020,00		318 020,00	238 200,00		238 200,00
413	PISCINES	1314 872,00		1 314 872,00	1373 100,00		1373 100,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	208 280,00		208 280,00	204 985,00		204 985,00
520	POLITIQUE SOCIALE	4 635 632,00		4 635 632,00	4 608 916,00		4 608 916,00
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	2 616 967,00		2 616 967,00	2 578 980,00		2 578 980,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	26 347 648,00		26 347 648,00	24 667 900,00		24 667 900,00
815	TRANSPORTS URBAINS	984 475,00		984 475,00	882 700,00		882 700,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	320 149,00		320 149,00	203 900,00		203 900,00
820	AMENAGEMENTS URBAINS COMMUNS	230 566,00		230 566,00	218 000,00		218 000,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	188 900,00		188 900,00	180 200,00		180 200,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	18 003 114,00		18 003 114,00	18 381 000,00		18 381 000,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	1003 400,00		1 003 400,00	912 550,00		912 550,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	136 000,00		136 000,00	157 000,00		157 000,00
833	PRESERVATION DU MILIEU NATUREL	276 920,00		276 920,00	284 000,00		284 000,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	4 520 341,00		4 520 341,00	4 357 477,00		4 357 477,00
95	AIDES AUTOURISME	1069 320,00		1 069 320,00	1114 740,00		1114 740,00
Total dépenses de fonctionnement		117 561 912,00	18 049 313,00	135 611 225,00	114 671 255,00	19 733 945,00	134 405 200,00

RECETTES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	96 257 300,00	449 900,00	96 707 200,00	97 326 710,00	384 100,00	97 710 810,00
020	ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	1287 177,00		1 287 177,00	481 100,00		481 100,00
023	INFORMATION COMMUNICATION PUBLICITE	35 000,00		35 000,00	40 000,00		40 000,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	73 000,00		73 000,00	88 000,00		88 000,00
413	PISCINES	92 744,00		92 744,00	65 000,00		65 000,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	9 200,00		9 200,00	10 000,00		10 000,00
520	POLITIQUES SOCIALES	1 278 583,00		1 278 583,00	1 600 597,00		1 600 597,00
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT			-			-
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	30 752 940,00		30 752 940,00	29 125 639,00		29 125 639,00
815	TRANSPORTS URBAINS	60 000,00		60 000,00			-
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	780 000,00		780 000,00	680 000,00		680 000,00
820	AMENAGEMENTS URBAINS COMMUNS	6 000,00		6 000,00			-
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	15 000,00		15 000,00	13 000,00		13 000,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	1315 400,00	1 600 000,00	2 915 400,00	625 400,00	1 600 000,00	2 225 400,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGEMENT URBAIN	852 920,00		852 920,00	246 110,00		246 110,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	188 911,00		188 911,00	280 000,00		280 000,00
833	PRESERVATION MILIEU NATUREL	15 000,00		15 000,00			
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	342 150,00		342 150,00	149 513,00		149 513,00
95	AIDES AUTOURISME	200 000,00		200 000,00	420 000,00		420 000,00
Total recettes de fonctionnement		133 561 325,00	2 049 900,00	135 611 225,00	132 421 100,00	1 984 100,00	134 405 200,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	20 299 750,00	3 300 600,00	23 600 350,00	2164 400,15	3 150 700,00	24 765 100,15
020	ADMINISTRATION GALE COLLECTIVITE	2 358 000,00		2 358 000,00	2 336 000,00		2 336 000,00
023	INFORMATION COMMUNICATION P UBLICITE	70 000,00		70 000,00	125 000,00		125 000,00
026	CMETERES ET POMPES FUNEBRES	376 000,00		376 000,00	380 000,00		380 000,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	203 480,00		203 480,00	402 000,00		402 000,00
413	PISCINES	80 000,00		80 000,00	160 000,00		160 000,00
44	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	371775,00		371 775,00	595 000,00		595 000,00
520	POLITIQUES SOCIALES	2 385 201,00		2 385 201,00	2 719 001,00		2 719 001,00
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	770 500,00		770 500,00	1762 800,00		1762 800,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	2 995 700,00		2 995 700,00	2 767 323,98		2 767 323,98
815	TRANSPORTS URBAINS	1 156 500,00		1 156 500,00	1 130 000,00		1 130 000,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	2 890 000,00		2 890 000,00	370 330,00		370 330,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	1402 000,00		1 402 000,00	609 000,00		609 000,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	23 119 200,00	1800 000,00	24 919 200,00	17 904 500,00	1800 000,00	19 704 500,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	5 042 110,00		5 042 110,00	6 716 236,87		6 716 236,87
831	AMENAGEMENT DES EAUX	326 500,00		326 500,00	620 950,00		620 950,00
832	ACTIONS LUTTE CONTRE POLLUTION	50 000,00		50 000,00			
833	PRESERVATION DUMILIEU NATUREL	380 000,00		380 000,00	279 000,00		279 000,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	9 138 000,00		9 138 000,00	11950 975,00		11950 975,00
95	AIDES AUTOURISME	625 200,00		625 200,00	70 000,00		70 000,00

Total dépenses d'investissement	74 039 916,00	5 100 600,00	79 140 516,00	72 512 517,00	4 950 700,00	77 463 217,00
--	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

RECETTES		B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	49 924 918,00	20 900 013,00	70 824 931,00	48 658 972,00	22 500 545,00	71 159 517,00
020	ADMINISTRATION GALE COLLECTIVITE	325 000,00		325 000,00			-
520	POLITIQUES SOCIALES	-		-	130 000,00		130 000,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	135 000,00		135 000,00			-
815	TRANSPORTS URBAINS	67 030,00		67 030,00			-
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	582 000,00		582 000,00	231450,00		
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	1865 477,00	200 000,00	2 065 477,00	1246 352,00	200 000,00	1 446 352,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	1756 564,00		1 756 564,00	2 645 036,00		2 645 036,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	185 652,00		185 652,00	1055 000,00		1 055 000,00
833	PRESERVATION DUMILIEU NATUREL	18 000,00		18 000,00			-
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	3 180 862,00		3 180 862,00	795 862,00		795 862,00

Total recettes d'investissement	58 040 503,00	21 100 013,00	79 140 516,00	54 762 672,00	22 700 545,00	77 463 217,00
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

FONCTIONNEMENT + INVESTISSEMENT

DEPENSES	B.P. 2021			RAPPEL BP 2020		
	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
Total dépenses	191 601 828,00	23 149 913,00	214 751 741,00	187 183 772,00	24 684 645,00	211 868 417,00
Total recettes	191 601 828,00	23 149 913,00	214 751 741,00	187 183 772,00	24 684 645,00	211 868 417,00

BUDGETS

ANNEXES

BUDGET ANNEXE « TRANSPORTS URBAINS »

BUDGET PRIMITIF 2021

Le produit du versement mobilité, taxe assise sur la masse salariale des employeurs de plus de 11 salariés, a connu une baisse importante en 2020, en raison notamment du dispositif d'activité partielle (26 M€ perçus au lieu d'une prévision de 27,4 M€). Compte tenu des conséquences économiques de la crise, le redressement attendu en 2021 ne devrait pas permettre de retrouver le niveau initial, la prévision s'élevant à 26,8 M€. Une baisse de 200 k€ est également attendue sur les recettes commerciales (après une perte de 1,4 M€ en 2020), mais les ressources seront soutenues par un reversement exceptionnel de l'exploitant au titre du solde de l'exercice 2020 - il s'agit principalement de la prise en compte des services non effectués lors du confinement du printemps 2020.

Les charges de fonctionnement devront prendre en compte la réorganisation du réseau intervenue en novembre 2020, ainsi que la deuxième phase de cette réorganisation qui est programmée en septembre prochain. La rémunération de l'exploitant est donc en hausse de 1,3 M€ par rapport au budget précédent.

Les dépenses d'équipement inscrites représentent 14,3 M€, dont 4 M€ pour l'acquisition de 4 trolleybus articulés qui bénéficieront de subventions dans le cadre du plan de relance. La passerelle sur l'A20 fera l'objet d'une autorisation de programme de 8,8 M€ sur 3 ans, avec 2,2 M€ de crédits de paiement en 2021.

Des inscriptions pour le second dépôt sont prévues à hauteur de 1 M€.

L'opération « Bus à haut niveau de service » (BHNS) fait en 2021, l'objet de la création d'une autorisation de programme de 80 M€ sur 7 ans. Les crédits de paiement 2021 s'élèvent à 762 k€ pour les études.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	6 500,00		7 200,00		-9,72%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		271 500,00		272 000,00	-0,18%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	5 845 000,00		5 600 000,00		4,38%
73	IMPOTS ET TAXES	26 800 000,00		27 400 000,00		-2,19%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	1 681 625,00		1 681 930,00		-0,02%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	200 010,00		250 010,00		-20,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	907 000,00				
	Somme Opérations Ordres		271 500,00		272 000,00	
	Somme Opérations Réelles	35 440 135,00		34 939 140,00		1,43%
	TOTAL	35 711 635,00		35 211 140,00		

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 372 220,00		3 489 460,00		-3,36%
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 652 650,00		1 719 500,00		-3,89%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	15 000,00		25 000,00		-40,00%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		59 950,00		686 370,00	
042	AMORTISSEMENTS		4 127 200,00		3 755 000,00	9,91%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	26 141 515,00		25 099 010,00		4,15%
66	CHARGES FINANCIERES	341 700,00		420 300,00		-18,70%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 400,00		16 500,00		-91,52%
	Somme Opérations Ordres		4 187 150,00		4 441 370,00	
	Somme Opérations Réelles	31 524 485,00		30 769 770,00		2,45%
	TOTAL	35 711 635,00		35 211 140,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	3 915 650	4 169 370
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	3 915 650	4 169 370

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 35 440 135 €

(BP 2020 : 34 939 140 €)

Les atténuations de charges (chapitre 013) : 6 500 €

Tickets restaurant : 6 500 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) : 5 845 000 €

Recettes commerciales perçues pour la délégation de service public (DSP)

de la société de transport collectif de Limoges métropole (STCLM) : 5 445 000 €

Location de vélos V'LIM : 210 000 €

Participations des familles au coût des transports scolaires : 190 000 €

Impôts et taxes (chapitre 73) : 26 800 000 €

Produit du versement mobilité (VM) : 26 800 000 €

(depuis le 1^{er} juillet 2016, le taux est à 1,38% de la masse salariale des entreprises de plus de 11 salariés).

Dotations et participations (chapitre 74) : 1 681 625 €

Reversement de la dotation générale de décentralisation par la Région : ... 1 561 340 €

Reversement de la dotation générale de décentralisation par l'Etat : 120 285 €

Autres produits de gestion courante (chapitre 75) : 200 010 €

Compensation de l'Etat relative au relèvement du seuil du versement

mobilité : 200 000 €

Prélèvement à la source : 10 €

Produits exceptionnels (chapitre 77) : 907 000 €

Reversement du solde 2020 par la société de transport collectif de Limoges métropole suite à des annulations de service liées au premier confinement : . 900 000 €

Produits des cessions et autres : 7 000 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 271 500 €

Amortissement des subventions transférables : 271 500 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 31 524 485 €

(BP 2020 : 30 769 770)

Charges à caractère général (chapitre 011) : 3 372 220 €
Transport scolaire (marché de prestation) : 2 974 300 €
Transport urbain (abribus, AMO) : 141 600 €
V'LIM (fournitures, location immobilière, autres) : 123 710 €
Frais de fonctionnement du service : 68 390 €
Dépôt du clos Moreau – taxe foncière : 39 220 €
Autres : 25 000 €

Charges de personnel (chapitre 012) : 1 652 650 €
Accompagnateurs : 630 000 €
Personnel administratif : 555 700 €
V'LIM : 143 600 €
Subvention au comité des œuvres sociales (COS) et participation aux tickets
restaurant : 24 200 €
Autres : 299 150 €

Atténuations de produits (chapitre 014) : 15 000 €
Restitution du versement mobilité aux entreprises qui prennent en charge
les frais de déplacement et d'hébergement de leur personnel : 15 000 €

Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 26 141 515 €
Versement du forfait de charges au délégataire : 26 014 500 €
Participations versées aux communes qui gèrent en direct le ramassage
scolaire ou les accompagnateurs scolaires : 65 000 €
Participation versée à la Région pour la centrale mobilité : 60 000 €
Autres : 2 015 €

Charges financières (chapitre 66) : 341 700 €
Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non
échus (ICNE) 341 700 €

Charges exceptionnelles (chapitre 67) : 1 400 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 4 187 150 €

Virement à la section d'investissement de : 59 950 €

Dotations aux amortissements : 4 127 200 €

II – SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		59 950,00		686 370,00	-91,27%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		4 127 200,00		3 755 000,00	9,91%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		1 438 395,00		751 870,00	91,31%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 038 800,00		513 500,00		491,78%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	10 899 180,00		6 018 080,00		81,11%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	Somme Opérations Ordres		5 625 545,00		5 193 240,00	
	Somme Opérations Réelles	13 937 980,00		6 531 580,00		113,39%
	TOTAL		19 563 525,00		11 724 820,00	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		271 500,00		272 000,00	-0,18%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		1 438 395,00		751 870,00	91,31%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 490 000,00		3 500 000,00		-0,29%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	865 980,00		177 100,00		388,98%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 617 650,00		4 065 150,00		111,99%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 880 000,00		2 958 700,00		64,9%
	Somme Opérations Ordres		1 709 895,00		1 023 870,00	
	Somme Opérations Réelles	17 853 630,00		10 700 950,00		66,84%
	TOTAL		19 563 525,00		11 724 820,00	

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 13 937 980 €

(BP 2020 : 6 531 580,00 €)

Subventions d'équipement	3 038 800 €
<i>Trolleybus</i> :	2 800 000 €
<i>Navettes électriques</i> :	200 000 €
<i>V'LIM</i> :	38 800 €
Emprunt d'équilibre :	10 899 180 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 5 625 545,00 €

Virement de la section de fonctionnement :	59 950 €
Amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles :	4 127 200 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	583 900 €
Apurements d'avance sur marché :	771 495 €
Opérations pour compte de tiers :	83 000 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 17 853 630 €*(BP 2020 : 10 700 950 €)*

Remboursement en capital de la dette :	3 490 000 €
Etudes :	803 880 €
<i>Bus à haut niveau de service (BHNS) :</i>	762 000 €
<i>Deuxième dépôt :</i>	30 000 €
<i>Réorganisation du réseau :</i>	11 880 €
Acquisitions de matériel et d'équipements de transport :	8 097 800 €
<i>4 trolleybus articulés sur batterie :</i>	4 000 000 €
<i>Rénovation intérieure des véhicules :</i>	1 710 000 €
<i>Véhicules à capacité réduite :</i>	1 000 000 €
<i>Système d'aide à l'exploitation et à l'information des voyageurs :</i>	500 000 €
<i>Moteurs et boîtes à vitesse :</i>	317 800 €
<i>Autres :</i>	570 000 €
Autres acquisitions :	581 950 €
<i>Matériel industriel pour le dépôt du Clos Moreau :</i>	313 000 €
<i>V'LIM : matériel et vélos :</i>	127 000 €
<i>Terrains pour franchissement A20 :</i>	50 000 €
<i>Logiciels de transport :</i>	62 100 €
<i>Autres :</i>	29 850 €
Travaux :	4 880 000 €
<i>Franchissement de l'A20 :</i>	2 200 000 €
<i>Travaux de voirie liés aux transports en commun :</i>	1 200 000 €
<i>Deuxième dépôt :</i>	1 025 000 €
<i>V'LIM :</i>	170 000 €
<i>Supports d'effort :</i>	165 000 €
<i>Dépôt du Clos Moreau :</i>	85 000 €
<i>Autres :</i>	35 000 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 709 895 €

Amortissement des subventions transférables :	271 500 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	583 900 €
Apurements d'avances sur marchés :	771 495 €
Opérations pour compte de tiers :	83 000 €

BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

BUDGET PRIMITIF 2021

Le budget assainissement est équilibré par la « redevance assainissement » approuvée pour 2021 par le Conseil Communautaire du 18 décembre 2020. Cette redevance est harmonisée sur l'ensemble des communes de Limoges Métropole à l'exception de la commune de Chaptelat en cours d'harmonisation.

Le tarif de base retenu est de 1,180 € le m³ hors TVA et hors taxe agence de l'eau.

Les dépenses de fonctionnement qui s'établissent à 12,2 M€ sont en hausse pour prendre en compte l'augmentation des matières premières, le remboursement au budget principal de frais de structure et les charges de copropriété des nouveaux locaux administratifs.

L'enveloppe d'investissement hors dette de 16 M€ comprend notamment le projet de modernisation et d'optimisation énergétique de la station d'épuration principale pour plus de 8 M€, les opérations de réhabilitation ou d'extension des réseaux pour 5 M€, ainsi que des achats de matériel d'exploitation pour 1 M€.

Assainissement Collectif

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES

Chap.	Chapitre	BP 2021		BP 2020		Evolution
		Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	720 000,00		704 000,00		2,27%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		854 480,00		819 620,00	4,25%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	14 543 030,00		14 174 780,00		2,60%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10,00		10,00		0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	214 250,00		250 000,00		
	Somme Opérations Ordres		854 480,00		819 620,00	
	Somme Opérations Réelles	15 477 290,00		15 128 790,00		2,30%
	TOTAL	16 331 770,00		15 948 410,00		

DEPENSES

Chap.	Chapitre	BP 2021		BP 2020		Evolution
		Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 622 880,00		5 100 650,00		10,24%
012	CHARGES DE PERSONNEL	5 834 700,00		5 724 900,00		1,92%
014	ATTENUATION DE PRODUITS	25 000,00		209 000,00		-88,04%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		409 975,00		940 700,00	
042	AMORTISSEMENTS		3 761 700,00		3 418 900,00	10,03%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	140 015,00		152 260,00		-8,04%
66	CHARGES FINANCIERES	296 500,00		325 000,00		-8,77%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	241 000,00		77 000,00		212,99%
	Somme Opérations Ordres		4 171 675,00		4 359 600,00	
	Somme Opérations Réelles	12 160 095,00		11 588 810,00		4,93%
	TOTAL	16 331 770,00		15 948 410,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	3 317 195,00	3 539 980,00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	3 317 195,00	3 539 980,00

RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT : 15 477 290 €

(BP 2020 : 15 128 790 €)

<u>Les atténuations de charges</u> (chapitre 013) :	720 000 €
<i>Variations de stock de l'exercice</i> :	600 000 €
<i>Remboursements liés au personnel</i> :	120 000 €
<i>(charges de sécurité sociale et de prévoyance, tickets restaurant, prélèvement à la source)</i>	
<u>Les produits des services, du domaine et ventes diverses</u> (chapitre 70) :	14 543 030 €
<i>Redevance assainissement : une évolution des tarifs de + 2,66 % HT a été votée au conseil du 18 décembre 2020.</i>	
<i>Limoges métropole</i> :	10 758 500 €
<i>Agence de l'eau (redevance modernisation des réseaux de collecte)</i> :	25 000 €
<i>Participation versée par le budget principal au titre des eaux pluviales</i> : ...	2 412 030 €
<i>Participations au financement de l'assainissement collectif (PFAC)</i> :	800 000 €
<i>Participations aux frais de branchement</i> :	240 000 €
<i>Prestations de traitement des matières de vidange</i> :	160 000 €
<i>Remboursements de mises à disposition</i> :	101 000 €
<i>Demandes de renseignements des notaires</i> :	45 000 €
<i>Autres prestations de services</i> :	1 500 €
<u>Les autres produits de gestion courantes</u> (chapitre 75) :	10 €
<u>Les produits exceptionnels</u> (chapitre 77) :	214 250 €
<i>Restitution de la taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité (TIFCE)</i> :	
	210 000 €
<i>Produits exceptionnels</i> :	4 250 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 854 480 €

Amortissement des subventions :854 480 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 12 160 095 €*(BP 2020 : 11 588 810 €)*

<u>Les charges à caractère général</u> (chapitre 011) :	5 622 880 €
<i>Fournitures non stockées (électricité, gaz, eau, ..etc..) :</i>	1 914 000 €
<i>Prestations de services (compostage des boues, branchements neufs, analyses) :</i>	1 347 500 €
<i>Variation des stocks de l'exercice :</i>	600 000 €
<i>Entretien, réparations et maintenance :</i>	592 120 €
<i>Fournitures consommables (pièces détachées, produits d'entretien, fournitures de bureau) :</i>	327 500 €
<i>Sous-traitance générale :</i>	267 000 €
<i>Remboursements mises à disposition :</i>	237 550 €
<i>Locations mobilières et immobilières :</i>	152 900 €
<i>Autres services extérieurs (frais télécom, missions, ...) :</i>	119 450 €
<i>Divers frais relatifs au personnel (formation, analyses) :</i>	42 000 €
<i>Honoraires :</i>	13 500 €
<i>Diverses taxes (foncière, cartes grises, redevance télé) :</i>	9 360 €
 <u>Les charges de personnel</u> (chapitre 012) :	 5 834 700 €
 <u>Les atténuations de produits</u> (chapitre 014) :	 25 000 €
<i>Reversement de la redevance de modernisation des réseaux de collecte aux agences de l'eau :</i>	<i>25 000 €</i>
 <u>Les autres charges de gestion courante</u> (chapitre 65) :	 140 015 €
<i>Pertes sur créances irrécouvrables :</i>	<i>140 015 €</i>
 <u>Les charges financières</u> (chapitre 66) :	 296 500 €
<i>Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non échus (ICNE) :</i>	<i>296 500 €</i>
 <u>Les charges exceptionnelles</u> (chapitre 67) :	 241 000 €
<i>Annulations de titres sur exercices antérieurs :</i>	<i>226 000 €</i>
<i>Indemnités aux commerçants :</i>	<i>15 000 €</i>

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 4 171 675 €

Virement à la section d'investissement :	409 975 €
Dotations aux amortissements :	3 461 700 €
Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation :	300 000 €

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		409 975,00		940 700,00	-56,42%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		3 761 700,00		3 418 900,00	10,03%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 092 650,00		1 218 300,00	153,85%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	4 155 445,00		5 156 410,00		-19,41%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	9 536 660,00		1 265 910,00		653,34%
	Somme Opérations Ordres		7 264 325,00		5 577 900,00	
	Somme Opérations Réelles	13 692 105,00		6 422 320,00		113,20%
	TOTAL	20 956 430,00		12 000 220,00		

<u>DEPENSES</u>		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		854 480,00		819 620,00	4,25%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		3 092 650,00		1 218 300,00	153,85%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 046 800,00		1 129 300,00		-7,31%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 295 000,00		399 000,00		224,56%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 917 500,00		1 581 000,00		21,28%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	12 750 000,00		6 853 000,00		86,0%
	Somme Opérations Ordres		3 947 130,00		2 037 920,00	
	Somme Opérations Réelles	17 009 300,00		9 962 300,00		70,74%
	TOTAL	20 956 430,00		12 000 220,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 13 692 105 €

(BP 2020 : 6 422 320 €)

Des subventions d'équipement :	4 155 445 €
<i>Réseaux d'assainissement</i> :	3 053 935 €
<i>Stations d'épuration</i> :	1 101 510 €
Emprunt d'équilibre :	9 536 660 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 7 264 325 €

Virement de la section de fonctionnement :	409 975 €
Amortissements des biens :	3 461 700 €
Provisions pour risques et charges :	300 000 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	2 963 400 €
Apurements d'avance sur marché :	129 250 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 17 009 300 €*(BP 2020 : 9 962 300 €)*

Remboursement en capital de la dette : 1 046 800 €

L'ensemble des dépenses d'équipement (hors dettes) de l'assainissement collectif est voté en autorisation de programme. Les crédits de paiement de 2021 totalisent 15,9 M€ dont une reprise partielle des restes à financer de 2020 (RAF) à hauteur de 4,2 M€.

Etudes : 1 250 000 €

*Modernisation et optimisation énergétique de la station principale**de Limoges : 950 000 €**Etude relative au diagnostic permanent du réseau d'assainissement : 120 000 €**Etudes complémentaires sur le domaine public : 65 000 €**Divers sondages, fouilles archéologiques : 115 000 €*

Acquisition de matériel d'exploitation : 1 045 000 €

*Réhabilitation des stations d'épuration : 475 000 €**Réseaux des eaux usées : 370 000 €**Poste de transfert des eaux usées : 200 000 €*

Autres acquisitions: 725 500 €

*Matériel de transport : 344 500 €**Matériel industriel : 230 000 €**Matériel et logiciel informatique : 75 000 €**Autres : 76 000 €*

Travaux sur les stations d'épuration : 8 285 000 €

*Modernisation de la station dépuraton principale : 7 165 000 €**Hors Limoges (réhabilitation – construction) : 1 120 000 €*

Travaux sur les réseaux des eaux usées : 4 425 000 €

*Limoges (réhabilitation-extension) : 2 260 000 €**Hors Limoges (réhabilitation -extension) : 2 165 000 €*

Travaux sur les bâtiments : 232 000 €

*Poste de transfert des eaux usées : 145 000 €**Autres : 87 000 €***DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 3 947 130 €**

Amortissement des subventions transférables : 854 480 €

Transfert des immobilisations en comptes définitifs : 2 963 400 €

Apurements d'avances sur marchés : 129 250 €

Assainissement Non Collectif

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 150,00		1 400,00		-17,86%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	187 810,00		180 000,00		4,34%
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	19 440,00		7 500,00		159,20%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	410,00		10,00		4000,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 000,00		0,00		0,00%
	Somme Opérations Ordres					
	Somme Opérations Réelles	210 810,00		188 910,00		11,59%
	TOTAL	210 810,00		188 910,00		

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	21 000,00		19 050,00		10,24%
012	CHARGES DE PERSONNEL	172 200,00		144 800,00		18,92%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		15 220,00		21 670,00	-29,76%
042	AMORTISSEMENTS		2 380,00		2 380,00	0,00%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10,00		10,00		0,00%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 000,00		-100,00%
	Somme Opérations Ordres		17 600,00		24 050,00	
	Somme Opérations Réelles	193 210,00		164 860,00		17,20%
	TOTAL	210 810,00		188 910,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	17 600,00		24 050,00	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	17 600,00		24 050,00	

RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT : 210 810 €*(BP 2020 : 188 910 €)*

Redevance payée par les usagers pour le contrôle des installations nouvelles :

- ✓ 273,35 € par installation de moins de 20 équivalent-habitants
- ✓ 410,02 € par installation entre 20 et 50 équivalent-habitants
- ✓ 478,36 € pour plus de 50 équivalent-habitants

Redevance pour le contrôle des installations existantes :

- ✓ 79,80 € par installation pour moins de 20 équivalent-habitants
- ✓ 119,70 € par installation entre 20 et 50 équivalent-habitants
- ✓ 139,66 € pour plus de 50 équivalent-habitants

Les atténuations de charges (chapitre 013) : 1 150 €*Tickets restaurant* : 1 150 €Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) : 187 810 €*Redevances* : 187 810 €Les dotations et participations (chapitre 74) : 19 440 €*Subvention de l'agence de l'eau* : 19 440 €Les autres produits de gestion courantes (chapitre 75) : 410 €Les produits exceptionnels (chapitre 77) : 2 000 €*Produits des cessions* : 2 000 €**DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT : 193 210 €***(BP 2020 : 164 860 €)*Les charges à caractère général (chapitre 011) : 21 000 €*Fournitures non stockées* : 8 500 €*Entretien, réparations et maintenance* : 7 500 €*Frais pour le personnel (formation)* : 2 450 €*Prestations de services (cartes accréditatives pour véhicules)* : 2 000 €*Frais de télécommunications* : 350 €*Catalogues et imprimés* : 200 €Les charges de personnel (chapitre 012) : 172 200 €Autres charges de gestion courante (chapitre 65) : 10 €**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 17 600 €**

Virement à la section d'investissement : 15 220 €

Dotations aux amortissements : 2 380 €

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

<u>RECETTES</u>		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		15 220,00		21 670,00	-29,76%
040	AMORTISSEMENTS		2 380,00		2 380,00	0,00%
10	DOTATIONS, DONDS DIVERS ET RESERVES	1 000,00				0,00%
	Somme Opérations Ordres		17 600,00		24 050,00	
	Somme Opérations Réelles	1 000,00		0,00		
	TOTAL	18 600,00		24 050,00		

<u>DEPENSES</u>		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
020	DEPENSES IMPREVUES			8 300,00		-100,00%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 600,00		15 000,00		-76,00%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 000,00		750,00		1900,00%
	Somme Opérations Ordres		0,00		0,00	
	Somme Opérations Réelles	18 600,00		24 050,00		-22,66%
	TOTAL	18 600,00		24 050,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 1 000 €

(BP 2020 : 0 €)

Fonds de compensation pour la TVA (FCTVA) : 1 000 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 17 600 €

Virement de la section de fonctionnement : 15 220 €

Amortissement des biens : 2 380 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 18 600 €

(BP 2020 : 24 050 €)

Matériel de transport : 11 000 €

Logiciels informatiques : 3 600 €

Matériel informatique : 2 000 €

Mobilier : 2 000 €

BUDGET ANNEXE « EAU »

BUDGET PRIMITIF 2021

Ce budget annexe est équilibré par la « redevance eau » votée pour 2021 au conseil communautaire du 18 décembre 2020. Dans une perspective d'harmonisation, les tarifs en vigueur ont été réévalués de 1,5 % sur le prix du m³ hors taxe pour les communes de Limoges et Couzeix. Ils restent inchangés pour les autres communes.

Les charges réelles de fonctionnement sont stables à 13,5 M€, les dépenses d'investissement s'établissent à 8,2 M€ hors dette et concernent la mise en conformité des installations électriques de la station de production de la Bastide, des travaux sur le barrage de la Crouzille, la rénovation des réseaux de distribution, l'acquisition de pièces pour les réseaux.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	95 000,00		85 000,00		11,76%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		672 000,00		399 000,00	68,42%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	16 606 050,00		16 409 000,00		1,20%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	28 510,00		11 010,00		158,95%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	181 250,00		12 950,00		1299,61%
	Somme Opérations Ordres		672 000,00		399 000,00	
	Somme Opérations Réelles	16 910 810,00		16 517 960,00		2,4%
	TOTAL	17 582 810,00		16 916 960,00		

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 121 810,00		5 177 000,00		-1,07%
012	CHARGES DE PERSONNEL	4 433 100,00		4 443 800,00		-0,24%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	3 146 000,00		3 130 000,00		0,51%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		571 210,00		0,00	
042	AMORTISSEMENTS		3 553 200,00		3 421 150,00	3,86%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	209 990,00		235 010,00		-10,65%
66	CHARGES FINANCIERES	366 000,00		384 000,00		-4,69%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	181 500,00		126 000,00		44,05%
	Somme Opérations Ordres		4 124 410,00		3 421 150,00	
	Somme Opérations Réelles	13 458 400,00		13 495 810,00		-0,3%
	TOTAL	17 582 810,00		16 916 960,00		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	3 452 410		3 022 150	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	3 452 410,00		3 022 150,00	

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 16 910 810 €

(BP 2020 : 16 517 960 €)

<u>Les atténuations de charges</u> (chapitre 013) :	95 000 €
<i>Variations de stock de l'exercice</i> :	75 000 €
<i>Tickets restaurant</i> :	20 000 €
<u>Les produits des services, du domaine et ventes diverses</u> (chapitre 70) :	16 606 050 €
<i>Vente d'eau aux abonnés</i>	12 600 000 €
<i>Redevance pour la pollution domestique</i> :	1 750 000 €
<i>Redevance pour la modernisation des réseaux de collecte</i> :	1 020 000 €
<i>Prestations (taxe prélèvement ressource en eau, travaux, compteurs, branchements)</i> :	913 050 €
<i>Remboursements de mises à disposition de personnel</i> :	323 000 €
<u>Les autres produits de gestion courantes</u> (chapitre 75) :	28 510 €
<i>Participations des communes, révisions de prix, régularisations</i> :	28 510 €
<u>Les produits exceptionnels</u> (chapitre 77) :	181 250 €
<i>Charges de gestion 2019</i> :	94 000 €
<i>Restitution de la taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité (TICFE)</i> :	80 000 €
<i>Autres</i> :	7 250 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 672 000 €

Quote-part des subventions transférables :	672 000 €
--	-----------

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 13 458 400 €*(BP 2020 : 13 495 810 €)*

<u>Les charges à caractère général</u> (chapitre 011) :	5 121 810 €
<i>Entretien, réparations et maintenance</i> :	1 069 210 €
<i>Consommables et produits d'entretien</i> :	1 032 000 €
<i>Prestations de services</i> :	870 000 €
<i>(branchements neufs, analyses, prestations de transport du Sytepol)</i>	
<i>Fournitures non stockées (électricité, gaz, eau, ..etc..)</i> :	861 000 €
<i>Redevances versées à l'agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau</i> : ...	450 000 €
<i>Remboursement de frais</i> :	238 350 €
<i>Autres services extérieurs (frais télécom, missions, insertions publicit.)</i> :	141 950 €
<i>Taxes (foncières, habitation, vignettes...)</i> :	105 200 €
<i>Carburants</i> :	90 000 €
<i>Variation des stocks de l'exercice</i> :	75 000 €
<i>Contrats de sous-traitance générale</i> :	75 000 €
<i>Divers frais relatifs au personnel (formation, colloques)</i> :	61 600 €
<i>Assurances</i> :	25 000 €
<i>Locations mobilières et immobilières</i> :	14 000 €
<i>Honoraires</i> :	12 500 €
<i>Etudes et recherches</i> :	1 000 €
<u>Les charges de personnel</u> (chapitre 012) :	4 433 100 €
<u>Les atténuations de produits</u> (chapitre 014) :	3 146 000 €
<i>Reversement à l'agence de l'eau des taxes sur les redevances de modernisation des réseaux de collecte et lutte contre la pollution domestique</i> : :	3 146 000 €
<u>Les autres charges de gestion courante</u> (chapitre 65) :	209 990 €
<i>Pertes sur créances irrécouvrables et créances éteintes</i>	209 990 €
<u>Les charges financières</u> (chapitre 66) :	366 000 €
<i>Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non échus (ICNE)</i>	366 000 €
<u>Les charges exceptionnelles</u> (chapitre 67) :	181 500 €
<i>Annulations de titres sur exercices antérieurs</i>	166 500 €
<i>Indemnités aux commerçants</i>	15 000 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 4 124 410 €

Virement à la section d'investissement :	571 210 €
Dotations aux amortissements :	3 253 200 €
Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation :	300 000 €

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		571 210,00		0,00	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		3 553 200,00		3 421 150,00	3,86%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		799 450,00		674 400,00	18,54%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	374 000,00		0,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 716 090,00		4 892 350,00		16,84%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 000,00		-100,00%
4582	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	80 000,00		120 000,00		-33,33%
	Somme Opérations Ordres		4 923 860,00		4 095 550,00	
	Somme Opérations Réelles	6 170 090,00		5 013 350,00		23,1%
	TOTAL		11 093 950,00		9 108 900,00	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		672 500,00		399 000,00	68,55%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		799 450,00		674 400,00	18,54%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 385 000,00		1 390 500,00		-0,40%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	676 000,00		427 000,00		58,31%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 309 000,00		2 085 000,00		10,74%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	5 172 000,00		4 012 000,00		28,91%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00		1 000,00		-100,00%
4581	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	80 000,00		120 000,00		-33,33%
	Somme Opérations Ordres		1 471 950,00		1 073 400,00	
	Somme Opérations Réelles	9 622 000,00		8 035 500,00		19,7%
	TOTAL		11 093 950,00		9 108 900,00	

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 6 170 090 €

(BP 2020 : 5 013 350 €)

Subventions d'équipement :	374 000 €
<i>Agence de l'eau suite à l'acquisition d'un logiciel de gestion patrimoniale :</i>	<i>105 800,00 €</i>
<i>Etat dans le cadre du plan de relance :</i>	<i>268 200,00 €</i>
Emprunt d'équilibre :	5 716 090 €
Opération pour compte de tiers :	80 000 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 4 923 860 €

Virement de la section de fonctionnement :	571 210 €
Amortissement des biens :	3 253 200 €
Provisions pour risques et charges :	300 000 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	617 850 €
Apurements d'avances sur marchés :	181 600 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 9 622 000 €

(BP 2020 :8 035 500 €)

Remboursement en capital de la dette :	1 385 000 €
Frais d'études, d'insertion publicitaires et de servitudes :	556 000 €
<i>(surveillance règlementaire à Beaune 1 Crouzille-Gouillet-Mazeaud, le suivi règlementaire des retenues et la préparation de la vidange du barrage)</i>	
Acquisition de matériels d'exploitation :	1 123 000 €
<i>(pièces fonte voirie, bornes de puisage, compteurs, clefs de manœuvre, matériels pour station d'alerte ...)</i>	
Acquisitions diverses :	775 000 €
<i>Matériel de transport :</i>	<i>338 000 €</i>
<i>Matériel et outillage industriel :</i>	<i>152 000 €</i>
<i>Matériel informatique :</i>	<i>120 000 €</i>
<i>Logiciels :</i>	<i>120 000 €</i>
<i>Fibre optique :</i>	<i>30 000 €</i>
<i>Mobilier :</i>	<i>10 000 €</i>
<i>Terrains :</i>	<i>5 000 €</i>
Travaux d'aménagement :	5 172 000 €
<i>Sur les réseaux :</i>	<i>4 079 000 €</i>
<i>Sur le barrage :</i>	<i>470 000 €</i>
<i>Modernisation et sécurisation de la station principale :</i>	<i>623 000 €</i>
Travaux de construction :	531 000 €
<i>Bâtiments d'exploitation :</i>	<i>386 000 €</i>
<i>Bâtiments administratifs :</i>	<i>80 000 €</i>
<i>Stations périphériques :</i>	<i>65 000 €</i>
Opération pour compte de tiers concernant les bouches incendie :	80 000 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 471 950 €

Amortissement des subventions transférables :	672 500 €
Apurement d'avances sur marchés :	181 600 €
Transfert des immobilisations en comptes définitifs :	617 850 €

BUDGET ANNEXE « CENTRE DE RECYCLAGE »

BUDGET PRIMITIF 2021

Le budget du centre de recyclage est équilibré par la facturation des prestations de traitement des matériaux reçus.

Le budget 2021 sera le premier exercice d'exploitation du site dans sa nouvelle configuration, suite aux travaux de modernisation en 2019 et 2020.

Une entente intercommunale entre Evolis 23, le Syded 87 et Limoges métropole a été réalisée le 10 février 2020. Un prix unique de prestation de tri a été fixé à hauteur de 170 €/tonne pour l'année 2021.

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 3,9 M€ et se répartissent entre les prestations de service (1,6 M€), les charges de personnel (738 k€), le traitement des refus (452 k€).

Les dépenses réelles d'investissement de 2,9 M€ concernent essentiellement la fin des travaux de l'agrandissement et la modernisation du site.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
002	SOLDE D'EXECUTION REPORTE (Repris au BP par anticipation)	0		1 314 818		-100,00%
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	2 500		2 200		13,64%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		86 600		86 700	-0,12%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	4 600 400		3 681 622		24,96%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0		10		-100,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 100		5 000		-38,00%
	Somme Opérations Ordres		86 600		86 700	
	Somme Opérations Réelles	4 606 000		5 003 650		-7,95%
	TOTAL	4 692 600		5 090 350		

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 021 040		3 471 800		-12,98%
012	CHARGES DE PERSONNEL	738 400		717 400		2,93%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		324 060		336 210	-3,61%
042	AMORTISSEMENTS		506 430		528 330	-4,15%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	61 870		5 110		1110,76%
66	CHARGES FINANCIERES	40 400		31 100		29,90%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	400		400		0,00%
	Somme Opérations Ordres		830 490		864 540	
	Somme Opérations Réelles	3 862 110		4 225 810		-8,61%
	TOTAL	4 692 600		5 090 350		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	743 890		777 840	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	743 890		777 840	

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 4 606 000 €

(BP 2020 hors reprise anticipé des résultats N-1 : 3 688 832 €)

Les atténuations de charges (chapitre 013) :2 500 €

Tickets restaurant : 2 500 €

Les produits des services, du domaine et ventes diverses (chapitre 70) :4 600 400 €

Tarifs votés lors du conseil communautaire du 18 décembre 2020.

Redevance traitement collecte sélective :3 997 900 €

Redevance compostage déchets verts :435 000 €

Redevance transfert du verre :149 500 €

Autres prestations :8 000 €

Vente de compost : 10 000 €

Les produits exceptionnels (chapitre 77) :3 100 €

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 86 600 €

Amortissement des subventions :86 600 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 3 862 110 €

(BP 2020 : 4 225 810 €)

<u>Les charges à caractère général</u> (chapitre 011) :	3 021 040 €
<i>Sous-traitance (Véolia, Boîte à papiers...)</i> :	1 630 800 €
<i>Traitements des refus et broyage des déchets verts</i> :	451 900 €
<i>Fournitures spécifiques</i> :	300 900 €
<i>Frais entretiens et réparations des biens</i> :	189 400 €
<i>Fournitures non stockées (eau, électricité)</i> :	160 000 €
<i>Charges financières (taxes et frais bancaires)</i> :	59 200 €
<i>Carburants</i> :	56 150 €
<i>Maintenance</i> :	42 050 €
<i>Frais de formations</i> :	36 580 €
<i>Frais de vérification et de contrôle spécifiques</i> :	35 200 €
<i>Etudes et recherches</i> :	22 500 €
<i>Remboursement de frais au budget principal</i> :	18 300 €
<i>Fournitures de bureau et produits d'entretien</i> :	9 450 €
<i>Location mobilière (chariot, nacelle...)</i> :	3 060 €
<i>Coût des transports sur achat</i> :	3 000 €
<i>Télécommunication</i> :	1 700 €
<i>Divers frais (publications, annonces et insertions, réceptions et titres annulés sur l'exercice antérieurs)</i> :	850 €
<u>Les charges de personnel</u> (chapitre 012) :	738 400 €
<u>Les autres charges de gestion courante</u> (chapitre 65) :	61 870 €
<i>Redevance licence logiciel de gestion des déchets</i>	61 870 €
<u>Les charges financières</u> (chapitre 66) :	40 400 €
<i>Remboursement des intérêts de la dette, y compris les intérêts courus non échus (ICNE)</i>	40 400 €
<u>Les charges exceptionnelles</u> (chapitre 67) :	400 €

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 830 490 €

Virement à la section d'investissement :	324 060 €
Dotations aux amortissements :	506 430 €

II – SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
001	SOLDE D'EXECUTION REPORTE (Repris au BP par anticipation)			370 942,77		-100,00%
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		324 060,00		336 210,00	-3,61%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		506 430,00		528 330,00	-4,15%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		478 700,00		631 500,00	-24,20%
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	370 000,00		1 200 000,00		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	484 000,00		3 434 370,00		-85,91%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 254 450,00		3 453 447,23		-63,68%
	Somme Opérations Ordres		1 309 190,00		1 496 040,00	
	Somme Opérations Réelles	2 108 450,00		8 458 760,00		-75,07%
	TOTAL	3 417 640,00		9 954 800,00		

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
020	DEPENSES IMPREVUES			43,37		-100,00%
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		86 600,00		86 700,00	-0,12%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		478 700,00		631 500,00	-24,20%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	636 700,00		297 000,00		114,38%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 550,00		99 550,00		-48,22%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	355 000,00		468 092,61		-24,16%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 788 500,00		8 351 324,02		-78,6%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 590,00		20 590,00		0,0%
	Somme Opérations Ordres		565 300,00		718 200,00	
	Somme Opérations Réelles	2 852 340,00		9 236 600,00		-69,12%
	TOTAL	3 417 640,00		9 954 800,00		

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 2 108 450 €

(BP 2020 hors reprise anticipé des résultats N-1 : 8 087 817 €)

Fonds de compensation de la TVA :	370 000 €
Subventions d'investissement :	484 000 €
Emprunt d'équilibre :	1 254 450 €

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 1 309 190 €

Virement de la section de fonctionnement :	324 060 €
Amortissement des biens :	506 430 €
Transfert des immobilisations en compte définitif :	478 700 €

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 2 852 340 €

(BP 2020 : 9 236 600 €)

Remboursement en capital de la dette :	636 700 €
Acquisitions :	327 400 €
<i>Matériel de transports</i> :	225 000 €
<i>Matériel industriel</i> :	77 400 €
<i>Mobilier</i> :	10 000 €
<i>Matériel informatique</i> :	10 000 €
<i>Autres</i> :	5 000 €
Opération en autorisation de programme/ crédits de paiement (AP/CP) « travaux d'agrandissement et de modernisation du Centre de Recyclage de Limoges Métropole » :	1 816 500 €
<i>Frais d'études maîtrise d'œuvre</i> :	51 000 €
<i>Travaux de voirie</i> :	30 000 €
<i>Agrandissement et modernisation du bâtiment</i> :	85 000 €
<i>Agrandissement et modernisation du process de tri</i> :	1 281 180 €
<i>Reprise des restes à financer 2020 (RAF)</i> :	369 320 €
Travaux de sécurité, d'installations et d'agencements dans les anciens bâtiments :	51 150 €
Consignation des installations classées pour la protection de l'environnement (ICPE) :	20 590 €

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 565 300 €

Amortissements des subventions :	86 600 €
Transfert des immobilisations en compte définitif :	478 700 €

BUDGET ANNEXE
« LOTISSEMENTS D'ACTIVITES ECONOMIQUES »

BUDGET PRIMITIF 2021

Les travaux d'aménagement de la zone agro-alimentaire de la Ribière et de la zone artisanale de l'Aqueduc sont terminés. Seules des inscriptions concernant les frais de bornage sont nécessaires. Des cessions sont estimées à 164 955 €.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 540 705		1 541 505	-0,05%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		2 500		2 500	0,00%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	164 955		159 605		3,35%
	Somme Opérations Ordres		1 543 205		1 544 005	-0,05%
	Somme Opérations Réelles	164 955		159 605		3,35%
	TOTAL		1 708 160		1 703 610	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 000		4 500		-33,3%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 700 155		1 694 105	0,36%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		2 500		2 500	0,00%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5		5		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	2 500		2 500		0,00%
	Somme Opérations Ordres		1 702 655		1 696 605	0,36%
	Somme Opérations Réelles	5 505		7 005		-21,41%
	TOTAL		1 708 160		1 703 610	

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 1 708 160 €

MOUVEMENTS REELS : 164 955 €

Cessions de parcelles : 164 955 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 543 205 €

Stock final au 31 décembre 2021 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière : 921 305 €

- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac : 619 400 €

(Stock initial au 1^{er} janvier 2021 + inscriptions budgétaires 2021) :

Transfert de charges financières : 2 500 €

(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 1 708 160 €

MOUVEMENTS REELS : 5 505 €

Frais de bornage des parcelles : 3 000 €

Intérêts de la dette : 2 500 €

Régularisation de TVA : 5 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 702 655 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2021 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière : 917 300 €

- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac : 617 900 €

Déstockage des cessions de parcelles : 164 955 €

Transfert de charges financières : 2 500 €

(Intérêts de la dette incorporés au coût de production)

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 700 155,00		1 694 105,00	0,36%
041	OP.ORDRE INTERIEUR SECTION INV		92 750,00		85 900,00	7,97%
16	EMPRUNT	208 350,00		301 100,00		
	Somme Opérations Ordres		1 792 905,00		1 780 005,00	0,72%
	Somme Opérations Réelles	208 350,00		301 100,00		
	TOTAL		2 001 255,00		2 081 105,00	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 540 705,00		1 541 505,00	-0,05%
041	OP.ORDRE INTERIEUR SECTION INV		92 750,00		85 900,00	7,97%
16	EMPRUNT	367 800,00		453 700,00		
	Somme Opérations Ordres		1 633 455,00		1 627 405,00	0,37%
	Somme Opérations Réelles	367 800,00		453 700,00		
	TOTAL		2 001 255,00		2 081 105,00	

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 2 001 255 €

MOUVEMENTS REELS : 208 350 €

Emprunt pour opérations de tirage sur ligne de trésorerie :208 350 €
(*contrepartie en dépense d'investissement*)

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 792 905 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2021 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière :917 300 €
- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :617 900 €

Déstockage des cessions de parcelles :164 955 €

Opération de tirage sur ligne de trésorerie :92 750 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 2 001 255 €

MOUVEMENTS REELS : 367 800 €

Emprunt pour opérations de tirage sur ligne de trésorerie:301 100 €

Remboursement du capital de la dette :66 700 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 633 455 €

Stock final au 31 décembre 2021 :

- Zone agro-alimentaire de La Ribière :921 305 €
- Zone artisanale de l'Aqueduc à Peyrilhac :619 400 €
(*Stock initial au 1^{er} janvier 2021 + inscriptions budgétaires 2021*)

Opérations de tirage sur ligne de trésorerie.....92 750 €

BUDGET ANNEXE « LA GRANDE PIECE »

BUDGET PRIMITIF 2021

Pour cette année 2021, les dépenses d'acquisition et d'aménagement des parcelles sont prévues à hauteur de 1 185 000 €. Plusieurs cessions sont en cours pour un montant total de 1 179 897 €.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 517 943		6 098 845	6,87%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		15 000		22 000	-31,82%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	1 179 897		603 810		95,41%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	140 000		205 214		
	Somme Opérations Ordres		6 532 943		6 120 845	6,73%
	Somme Opérations Réelles	1 319 897		809 024		63,15%
	TOTAL		7 852 840		6 929 869	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 208 500		518 500		133,1%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 614 335		6 367 364	3,88%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		15 000		22 000	-31,82%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5		5		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	15 000		22 000		-31,82%
	Somme Opérations Ordres		6 629 335		6 389 364	3,76%
	Somme Opérations Réelles	1 223 505		540 505		126,36%
	TOTAL		7 852 840		6 929 869	

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 7 852 840 €

MOUVEMENTS REELS : 1 319 897 €

Cessions de parcelles : 1 179 897 €

Participation de l'Etat : 140 000 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 532 943 €

Stock final au 31 décembre 2021 : 6 517 943 €
(*Stock initial au 1^{er} janvier 2021 + inscriptions budgétaires 2021*)

Transfert de charges financières : 15 000 €
(*Intérêts de la dette incorporés au coût de production*)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 7 852 840 €

MOUVEMENTS REELS : 1 223 505 €

Travaux d'aménagement des parcelles du lotissement « La Mazelle » : 600 000 €

Acquisition de parcelles : 585 000 €

Frais de bornage : 15 000 €

Intérêts de la dette : 15 000 €

Autres frais : 8 505 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 629 335 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2021 : 5 294 438 €

Déstockage des cessions de parcelles et de la subvention : 1 319 897 €

Transfert de charges financières : 15 000 €
(*Intérêts de la dette incorporés au coût de production*)

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 614 335,00		6 367 364,00	3,88%
16	EMPRUNTS ET DETTE ASSIMILEES	4 903 608,00				
	Somme Opérations Ordres		6 614 335,00		6 367 364,00	
	Somme Opérations Réelles	4 903 608,00		0,00		
	TOTAL		11 517 943,00		6 367 364,00	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		6 517 943,00		6 098 845,00	6,87%
020	DEPENSES IMPREVUES			268 519,00		
16	EMPRUNTS ET DETTE ASSIMILEES	5 000 000,00				
	Somme Opérations Ordres		6 517 943,00		6 098 845,00	6,87%
	Somme Opérations Réelles	5 000 000,00		268 519,00		1762,07%
	TOTAL		11 517 943,00		6 367 364,00	

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 11 517 943 €

MOUVEMENTS REELS : 4 903 608 €

Emprunt d'équilibre : 4 903 608 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 614 335 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2021 : 5 294 438 €

Déstockage des cessions de parcelles et de la subvention : 1 319 897 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 11 517 943 €

MOUVEMENTS REELS : 5 000 000 €

Remboursement du capital de la dette : 5 000 000 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 517 943 €

Stock final au 31 décembre 2021 : 6 517 943 €
(*Stock initial au 1^{er} janvier 2021 + inscriptions budgétaires 2021*)

BUDGET ANNEXE « OCEALIM »

BUDGET PRIMITIF 2021

Une extension du parc d'activités OCEALIM est estimée à 350 000 € d'acquisition de parcelles avec « La Cidrerie ». Les travaux d'aménagement de « La croix d'Anglard » sont prévus à hauteur de 150 000 €.

Des cessions sont en cours pour 12 230 €.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 796 300		2 633 905	6,17%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		6 550		10 200	-35,78%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	12 230		216 320		-94,35%
	Somme Opérations Ordres		2 802 850		2 644 105	6,00%
	Somme Opérations Réelles	12 230		216 320		-94,35%
	TOTAL		2 815 080		2 860 425	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	503 500		355 000		41,8%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 298 475		2 485 020	-7,51%
043	OP. ORDRE INTERIEUR SECTION FONCT		6 550		10 200	-35,78%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5		5		0,00%
66	CHARGES FINANCIERES	6 550		10 200		-35,78%
	Somme Opérations Ordres		2 305 025		2 495 220	-7,62%
	Somme Opérations Réelles	510 055		365 205		39,66%
	TOTAL		2 815 080		2 860 425	

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 2 815 080 €

MOUVEMENTS REELS : 12 230 €

Cessions de parcelles : 12 230 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 802 850 €

Stock final au 31 décembre 2021 : 2 796 300 €
(*Stock initial au 1^{er} janvier 2021 + inscriptions budgétaires 2021*)

Transfert de charges financières : 6 550 €
(*Intérêts de la dette incorporés au coût de production*)

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 2 815 080 €

MOUVEMENTS REELS : 510 055 €

Acquisition de parcelles : 351 000 €

Travaux d'aménagement de « La croix d'anglard » : 150 000 €

Intérêts de la dette : 6 550 €

Frais de bornage des parcelles : 2 500 €

Régularisations de TVA : 5 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 305 025 €

Stock initial au 1er janvier 2021 : 2 286 245 €

Déstockage des cessions de parcelles : 12 230 €

Transfert de charges financières : 6 550 €
(*Intérêts de la dette incorporés au coût de production*)

II- SECTION D'INVESTISSEMENT

BALANCE PAR CHAPITRE

RECETTES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 298 475,00		2 485 020,00	-7,51%
16	EMPRUNT	609 825,00		260 885,00		
	Somme Opérations Ordres		2 298 475,00		2 485 020,00	-7,51%
	Somme Opérations Réelles	609 825,00		260 885,00		
	TOTAL		2 908 300,00		2 745 905,00	

DEPENSES		BP 2021		BP 2020		Evolution
Chap.	Chapitre	Op Réelles	Op Ordres	Op Réelles	Op Ordres	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 796 300,00		2 633 905,00	6,17%
16	EMPRUNT	112 000,00		112 000,00		
	Somme Opérations Ordres		2 796 300,00		2 633 905,00	6,17%
	Somme Opérations Réelles	112 000,00		112 000,00		
	TOTAL		2 908 300,00		2 745 905,00	

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 2 908 300 €

MOUVEMENTS REELS : 609 825 €

Emprunt d'équilibre : 609 825 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 298 475 €

Stock initial au 1^{er} janvier 2021 : 2 286 245 €

Déstockage des cessions de parcelles : 12 230 €

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 2 908 300 €

MOUVEMENTS REELS : 112 000 €

Remboursement du capital de la dette : 112 000 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 796 300 €

Stock final au 31 décembre 2021 : 2 796 300 €
(*Stock initial au 1^{er} janvier 2021 + inscriptions budgétaires 2021*)

BUDGET CONSOLIDE

DEPENSES REELLES CONSOLIDEES

DETAIL PAR BUDGET

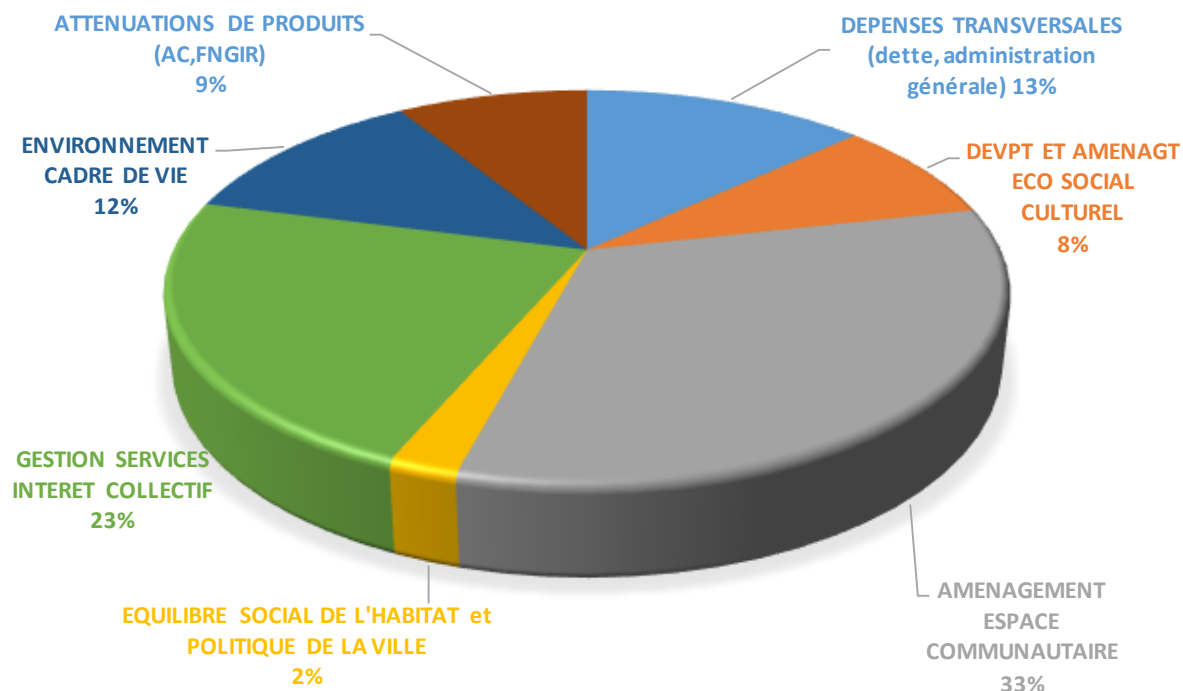
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Budget Principal	117 561 912 €	74 039 916 €	191 601 828 €
Budget Annexe Transport Urbain	31 524 485 €	17 853 630 €	49 378 115 €
Budget Annexe Assainissement	12 353 305 €	17 027 900 €	29 381 205 €
Budget Annexe Eau	13 458 400 €	9 622 000 €	23 080 400 €
Budget Annexe Centre de Recyclage	3 862 110 €	2 852 340 €	6 714 450 €
Budgets annexes des parcs d'activités	1 739 065 €	5 479 800 €	7 218 865 €
TOTAL BP 2021	180 499 277 €	126 875 586 €	307 374 863 €
<i>pour mémoire TOTAL BP 2020</i>	<i>175 829 030 €</i>	<i>111 306 136 €</i>	<i>287 135 166 €</i>

N.B. les dépenses réelles d'investissement comprennent le remboursement du capital de la dette

DETAIL PAR COMPETENCE

DEPENSES (fonctionnement + investissement)		B.P. 2021
	DEPENSES TRANSVERSALES	40 184 821
102	DEVP T ET AMENAGT ECO SOCIAL CULTUREL	25 843 153
201	AMENAGEMENT ESPACE COMMUNAUTAIRE	100 508 380
103+104	EQUILBRE SOCIAL DE L'HABITAT et POLITIQUE DE LA V	7 020 833
104	POLITIQUE DE LA VILLE	
105	GESTION SERVICES INTERET COLLECTIF	69 523 338
204	ENVIRONNEMENT CADRE DE VIE	37 227 218
	ATTENUATIONS DE PRODUITS	27 067 120
Total dépenses		307 374 863

DEPENSES REELLES CONSOLIDEES PAR COMPETENCE



CHARGES DE PERSONNEL CONSOLIDEES NETTES

	BP 2021
BUDGET PRINCIPAL	26 826 360
BUDGET ANNEXE TRANSPORTS URBAINS	1 646 150
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT	5 965 750
BUDGET ANNEXE EAU	4 413 100
BUDGET ANNEXE CENTRE DE RECYCLAGE	735 900
Charges consolidées nettes	39 587 260
Rappel BP 2020	39 057 804
Evolution	1,4%

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE ET DOTATIONS

Investissement par compétences	96 533 836 €
DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL	12 107 455 €
Budget Principal	10 418 455 €
Budgets Annexes des parcs d'activités économiques (y compris stock)	1 689 000 €
AMENAGEMENT DE L'ESP ACE COMMUNAUTAIRE	45 083 440 €
Budget Principal	30 719 810 €
Budget Annexe Transport Urbain	14 363 630 €
EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT	2 355 201 €
POLITIQUE DE LA VILLE	30 000 €
GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF	28 254 600 €
Budget Principal	4 036 500 €
Budget Annexe Eau	8 237 000 €
Budget Annexe Assainissement	15 981 100 €
ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE	5 967 840 €
Budget Principal	3 752 200 €
Budget Annexe Centre de Recyclage	2 215 640 €
DEPENSES TRANSVERSALES (administration générale)	2 735 300 €

LA DETTE DE LIMOGES METROPOLE

A- Situation de la dette au 31 décembre 2020

1- Données de synthèse

L'encours de dette consolidée de Limoges Métropole a **augmenté de 0,5 M€** sur l'exercice 2020 avec :

- la mobilisation de **nouveaux emprunts** à hauteur de **18,9 M€** : 15 M€ pour le budget principal, 3,4 M€ pour le centre de recyclage, 279 k€ pour l'assainissement et 220 k€ pour l'eau ;
- le versement d'une **avance remboursable de l'Etat de 2,2 M€** en soutien aux Autorités Organisatrices de la Mobilité suite aux conséquences de l'épidémie de Covid19, sur le budget des transports ;
- et un **remboursement en capital de 20,6 M€**.

	CRD au 31/12/2019 (A)	nouvelle dette (B)	amortissement 2020 (C)	Variation sur 2020 (D=B-C)	CRD au 31/12/2020 (A+D)
Budget Principal (hors CEDLM)	128 113 430,18 €	15 000 000,00 €	12 588 739,47 €	2 411 260,53 €	130 524 690,71 €
Centrale Energie Déchets	3 945 837,07 €	0,00 €	917 332,96 €	-917 332,96 €	3 028 504,11 €
Dette récupérable	1 508 889,00 €	0,00 €	553 181,00 €	-553 181,00 €	955 708,00 €
Total Budget Principal	133 568 156,25 €	15 000 000,00 €	14 059 253,43 €	940 746,57 €	134 508 902,82 €
Capacité de désendettement Budget Principal	5,8 années				6,1 années (*)
Transports Urbains	29 961 396,09 €	2 213 247,00 €	3 419 617,38 €	-1 206 370,38 €	28 755 025,71 €
Eau	17 361 945,37 €	219 975,00 €	1 388 664,39 €	-1 168 689,39 €	16 193 255,98 €
Assainissement	13 024 385,43 €	279 000,93 €	1 129 269,32 €	-850 268,39 €	12 174 117,04 €
Centre de Recyclage	3 458 333,18 €	3 400 000,00 €	381 666,68 €	3 018 333,32 €	6 476 666,50 €
Lotissements d'Activités Eco	703 620,78 €	0,00 €	152 539,89 €	-152 539,89 €	551 080,89 €
Parc d'Activités Grande Pièce	5 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000 000,00 €
OCEALIM	700 000,00 €	0,00 €	112 000,00 €	-112 000,00 €	588 000,00 €
Total des Budgets Annexes	70 209 680,85 €	6 112 222,93 €	6 583 757,66 €	-471 534,73 €	69 738 146,12 €
BUDGET GLOBAL	203 777 837,10 €	21 112 222,93 €	20 643 011,09 €	469 211,84 €	204 247 048,94 €

(*) capacité de désendettement 2020 estimée au vu du compte administratif provisoire

Evolution de la dette par habitant

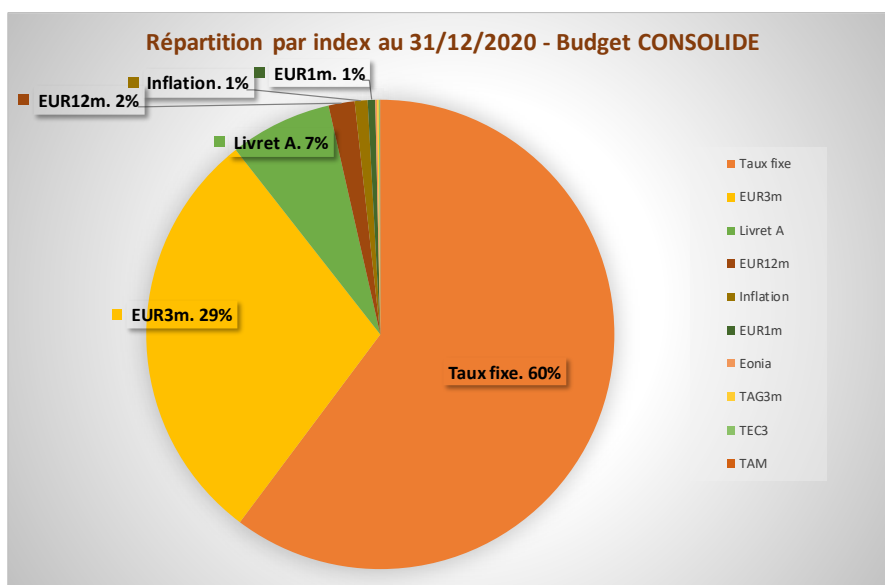
	Au 31/12/2015	Au 31/12/2016	Au 31/12/2017	au 31/12/2018	au 31/12/2019	au 31/12/2020
Budget Principal	126 724 490 €	130 361 216 €	132 266 933 €	129 528 512 €	133 568 156 €	134 508 903 €
Montant par habitant	594 €/hab.	612 €/hab.	614 €/hab.	601 €/hab.	621 €/hab.	627 €/hab.
Budget Global	179 497 948 €	182 715 985 €	182 668 089 €	179 020 960 €	203 777 837 €	204 247 049 €
Montant par habitant	842 €/hab.	858 €/hab.	848 €/hab.	831 €/hab.	947 €/hab.	952 €/hab.

2- Taux moyen de l'encours de dette

Les dernières campagnes d'emprunt réalisées sur des niveaux de taux très bas, et l'extinction de la dette ancienne basée sur des taux plus élevés, ont encore permis de baisser le taux moyen de la dette qui était de 1,50 % sur l'exercice 2020 (taux d'endettement moyen du 01/01/2020 au 31/12/2020).

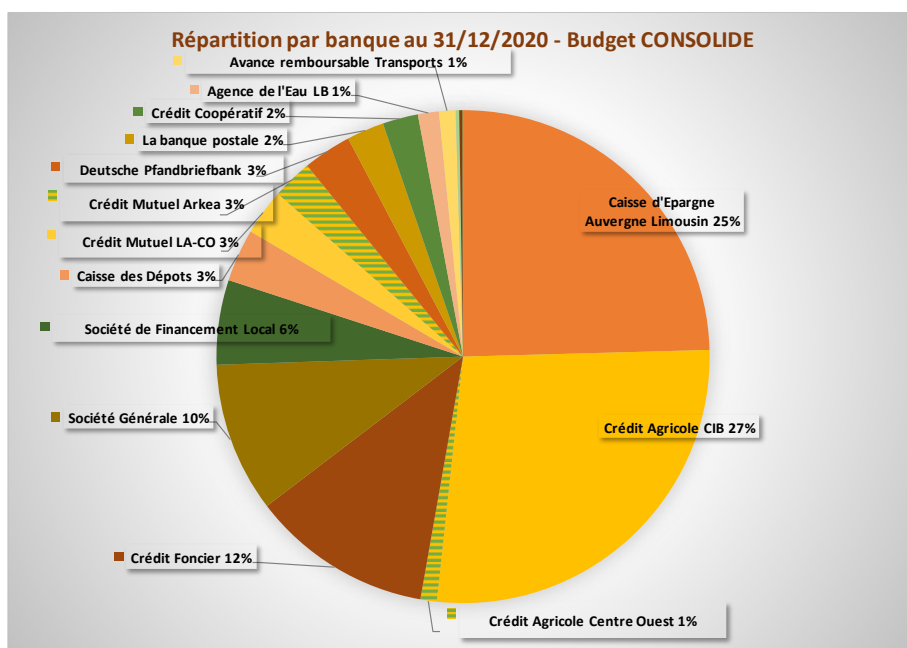
3- Structure de la dette

La dette du Budget Consolidé reste majoritairement à taux fixe : 60% de taux fixes et 40% de taux variables.



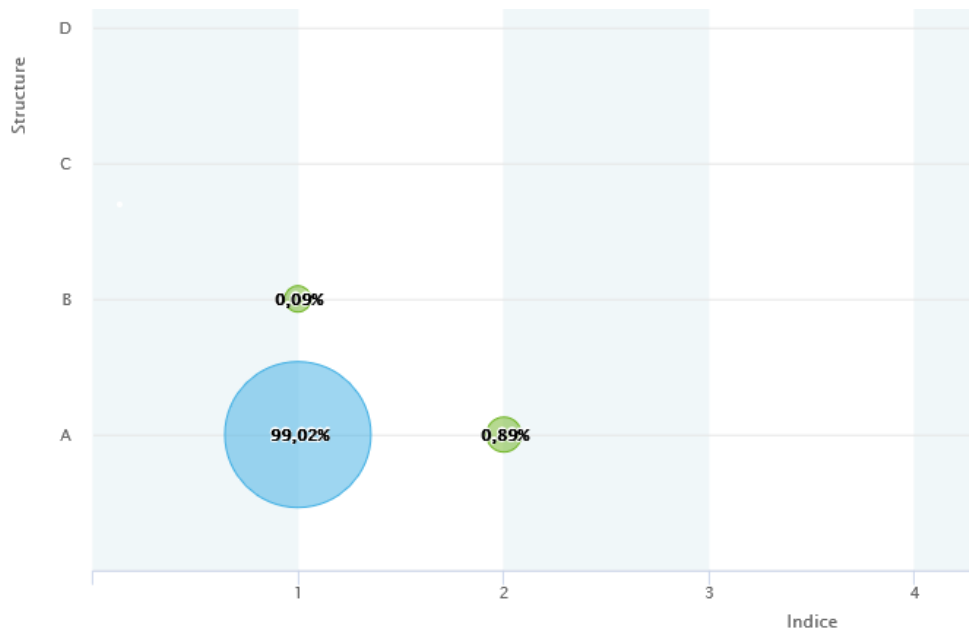
4- Répartition par prêteur

Limoges Métropole fait le choix de diversifier les établissements prêteurs.



5- Typologie Gissler

Les produits financiers proposés aux collectivités territoriales sont classés en fonction des risques qu'ils comportent (Charte de Bonne Conduite – typologie Gissler). La classification Gissler permet ainsi de les ranger selon une matrice à double entrée : le chiffre (de 1 à 5) traduit la complexité de l'indice servant au calcul des intérêts de l'emprunt et la lettre (de A à E) exprime le degré de complexité de la formule de calcul des intérêts. 99% de l'encours global de Limoges Métropole est classé A1.



B- La gestion de la dette en 2020

1- Conjoncture 2020 des marchés financiers et prévisions 2021

En 2020 les taux liés aux emprunts bancaires sont restés historiquement bas. Les index de marché sont restés en territoire négatif : l'Euribor-3-mois est passé sous la barre des -0,50% sur le dernier trimestre 2020.



2- Les stratégies de taux adoptés par Limoges Métropole en 2020

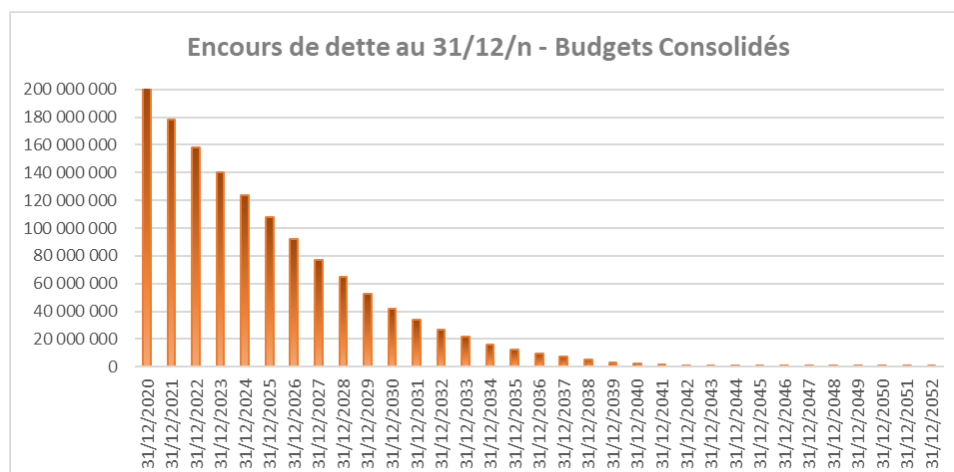
Les nouveaux contrats signés en 2020, pour un montant total de 25,6 M€, ont été réalisés majoritairement à taux fixes (20,6 M€) :

	Banque	Date sign. contrat	Date limite de tirage	Montant contracté	Taux payé	Durée
TOTAL contracté en 2020				25 613 247 €		
Budget Principal				20 000 000 €		
LM043	Crédit Agricole CIB	juil-20	déc-20	5 000 000 €	EUR03M+0,46%, capé 2,40% et flooré 0,27% (taux payé de 0,27% au 31/12/2020)	15 ans
LM044	La Banque Postale	juil-20	déc-20	5 000 000 €	TF 0,64%	15 ans
LM045	Crédit Agricole CIB	déc-20	juin-21	5 000 000 €	TF 0,38%	15 ans
LM046	Crédit Coopératif	déc-20	déc-21	5 000 000 €	TF 0,32%	15 ans
Budget Transports urbains				2 213 247 €		
TRANSP20	avance Etat	janv-21	janv-21	2 213 247 €	TF 0%	6 à 10 ans
Budget Centre de Recyclage				3 400 000 €		
CR005	Caisse d'Epargne	juil-20	juil-20	3 400 000 €	TF 0,51%	10 ans

Entre le 01/01 et le 31/12/2020, 21 M€ ont été mobilisés par Limoges Métropole.

	Banque	Date sign. contrat	Montant contracté	Montant consolidé en 2020	Date du tirage	Taux payé	Durée
TOTAL consolidé sur 2020 (équilibre fin d'exercice inclus)				21 112 223 €			
Budget Principal				15 000 000 €			
LM043	Crédit Agricole CIB	juil-20	5 000 000 €	5 000 000 €	juin-20	EUR03M+0,46%, capé 2,40% et flooré 0,27% (taux payé de 0,27% au 31/12/2020)	15 ans
LM044	La Banque Postale	juil-20	5 000 000 €	5 000 000 €	déc-20	TF 0,64%	15 ans
LM045	Crédit Agricole CIB	déc-20	5 000 000 €	5 000 000 €	déc-20	TF 0,38%	15 ans
Budget Transports urbains				2 213 247 €			
TRANSP20	avance Etat	janv-21	2 213 247 €	2 213 247 €	janv-21	TF 0%	6 à 10 ans
Budget Centre de Recyclage				3 400 000 €			
CR005	Caisse d'Epargne	juil-20	3 400 000 €	3 400 000 €	juil-20	TF 0,51%	15 ans
Budget Eau				219 975 €			
EAU10	AELB	janv-15	2 199 750 €	219 975 €	févr-20	(3ème versement) TF 0%	15 ans
Budget Assainissement				279 001 €			
ASS121	AELB	févr-17	132 804 €	66 402 €	déc-20	(1er versement) TF 0%	15 ans
ASS122	AELB	févr-17	107 000 €	53 500 €	déc-20	(1er vsmt) TF 0%	15 ans
ASS123	AELB	févr-17	149 100 €	74 550 €	déc-20	(1er vsmt) TF 0%	15 ans
ASS137	AELB	mars-17	80 630 €	8 063 €	mai-20	(3ème vsmt) TF 0%	15 ans
ASS139	AELB	juin-17	30 600 €	15 300 €	déc-20	(1er vsmt) TF 0%	15 ans
ASS142	AELB	juin-17	57 800 €	5 462 €	déc-20	(2ème vsmt) TF 0%	15 ans
ASS143	AELB	juin-17	41 660 €	16 664 €	déc-20	(2ème vsmt) TF 0%	15 ans
ASS144	AELB	juin-17	43 400 €	39 060 €	avr-20	(1er et 2ème vsmt) TF 0%	15 ans

C- PROFIL D'EXTINCTION DE LA DETTE



D- ANNUITES PREVISIONNELLES 2021

	Budget Principal (hors DR, hors CEDLM)	Dettes Récupérables
Amortissement 2021	13 231 410,12 €	288 951,00 €
Intérêts 2021	1 541 461,57 €	40 712,00 €
Annuités 2021	14 772 871,69 €	329 663,00 €
	CEDLM	BUDGET PRINCIPAL
Amortissement 2021	937 594,97 €	14 457 956,09 €
Intérêts 2021	99 340,09 €	1 681 513,66 €
Annuités 2021	1 036 935,06 €	16 139 469,75 €
	Transports Urbains	Assainissement
Amortissement 2021	3 486 284,07 €	1 046 543,29 €
Intérêts 2021	320 858,32 €	262 823,83 €
Annuités 2021	3 807 142,39 €	1 309 367,12 €
	Centre de Recyclage	Lotissements d'Activités Economiques
Amortissement 2021	636 666,68 €	159 409,74 €
Intérêts 2021	35 890,29 €	2 500,00 €
Annuités 2021	672 556,97 €	161 909,74 €
	Parc d'Activités de la Grande Pièce	OCEALIM
Amortissement 2021	5 000 000,00 €	112 000,00 €
Intérêts 2021	15 000,00 €	6 879,60 €
Annuités 2021	5 015 000,00 €	118 879,60 €
	Eau	BUDGETS ANNEXES
Amortissement 2021	1 382 615,70 €	11 823 519,48 €
Intérêts 2021	326 118,70 €	970 070,74 €
Annuités 2021	1 708 734,40 €	12 793 590,22 €
	BUDGET GLOBAL	
Amortissement 2021	26 281 475,57 €	
Intérêts 2021	2 651 584,40 €	
Annuités 2021	28 933 059,97 €	

L'amortissement 2020 s'est élevé à 20,6 M€. Il devrait être de l'ordre de 26,3 M€ en 2021, soit une hausse prévisionnelle de 27%. Cette hausse est due au remboursement in fine du prêt de 5M€ sur le budget du parc d'activités de la Grande Pièce. Hors prêt in fine, la hausse serait de 3%.

Le montant prévisionnel des intérêts pour 2021 affiche une diminution de 13,7% par rapport à 2020.

BUDGET PRIMITIF 2021 BUDGET PRINCIPAL ET 7 BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	117 561 912,00	18 049 313,00	133 561 325,00	2 049 900,00
	135 611 225,00		135 611 225,00	
Invest.	74 039 916,00	5 100 600,00	58 040 503,00	21 100 013,00
	79 140 516,00		79 140 516,00	
Budget total	191 601 828,00	23 149 913,00	191 601 828,00	23 149 913,00
	214 751 741,00		214 751 741,00	

BUDGET Assainissement				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	12 353 305,00	4 189 275,00	15 688 100,00	854 480,00
	16 542 580,00		16 542 580,00	
Invest.	17 027 900,00	3 947 130,00	13 693 105,00	7 281 925,00
	20 975 030,00		20 975 030,00	
Budget total	29 381 205,00	8 136 405,00	29 381 205,00	8 136 405,00
	37 517 610,00		37 517 610,00	

BUDGET Lotissements Activités Economiques				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	5 505,00	1702 655,00	164 955,00	1543 205,00
	1708 160,00		1708 160,00	
Invest.	367 800,00	1633 455,00	208 350,00	1792 905,00
	2 001 255,00		2 001 255,00	
Budget total	373 305,00	3 336 110,00	373 305,00	3 336 110,00
	3 709 415,00		3 709 415,00	

BUDGET Transports Urbains				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	31 524 485,00	4 187 150,00	35 440 135,00	271 500,00
	35 711 635,00		35 711 635,00	
Invest.	17 853 630,00	1 709 895,00	13 937 980,00	5 625 545,00
	19 563 525,00		19 563 525,00	
Budget total	49 378 115,00	5 897 045,00	49 378 115,00	5 897 045,00
	55 275 160,00		55 275 160,00	

BUDGET Centrale de Recyclage				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	3 862 110,00	830 490,00	4 606 000,00	86 600,00
	4 692 600,00		4 692 600,00	
Invest.	2 852 340,00	565 300,00	2 108 450,00	1 309 190,00
	3 417 640,00		3 417 640,00	
Budget total	6 714 450,00	1 395 790,00	6 714 450,00	1 395 790,00
	8 110 240,00		8 110 240,00	

BUDGET Grande Pièce				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	1 223 505,00	6 629 335,00	13 19 897,00	6 532 943,00
	7 852 840,00		7 852 840,00	
Invest.	5 000 000,00	6 517 943,00	4 903 608,00	6 614 335,00
	11 517 943,00		11 517 943,00	
Budget total	6 223 505,00	13 147 278,00	6 223 505,00	13 147 278,00
	19 370 783,00		19 370 783,00	

BUDGET Océalim				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	510 055,00	2 305 025,00	12 230,00	2 802 850,00
	2 815 080,00		2 815 080,00	
Invest.	112 000,00	2 796 300,00	609 825,00	2 298 475,00
	2 908 300,00		2 908 300,00	
Budget total	622 055,00	5 101 325,00	622 055,00	5 101 325,00
	5 723 380,00		5 723 380,00	

BUDGET Eau				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	13 458 400,00	4 124 410,00	16 910 810,00	672 000,00
	17 582 810,00		17 582 810,00	
Invest.	9 622 000,00	1 471 950,00	6 170 090,00	4 923 860,00
	11 093 950,00		11 093 950,00	
Budget total	23 080 400,00	5 596 360,00	23 080 900,00	5 595 860,00
	28 676 760,00		28 676 760,00	

CONSOLIDATION DES 8 BUDGETS				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	180 499 277,00	42 017 653,00	207 703 452,00	14 813 478,00
	222 516 930,00		222 516 930,00	
Invest.	126 875 586,00	23 742 573,00	99 671 910,00	50 946 248,00
	150 618 159,00		150 618 159,00	
Budget total	307 374 863,00	65 760 226,00	307 375 363,00	65 759 726,00
	373 135 089,00		373 135 089,00	