



**BUDGET PRINCIPAL**  
**BUDGET PRIMITIF**  
**2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



# BUDGET PRINCIPAL 2019

## **RAPPORT DE PRESENTATION**

### **SOMMAIRE**

---

<b><u>INTRODUCTION</u></b> .....	4
----------------------------------	---

#### **FONCTIONNEMENT**

Balance par chapitre .....	7
Recettes réelles .....	8
Recettes d'ordre.....	13
Synthèse Recettes réelles .....	14
Dépenses réelles .....	15
Dépenses d'ordre.....	22
Charges de personnel .....	23
Synthèse Dépenses réelles.....	25

#### **INVESTISSEMENT**

Balance par chapitre .....	26
Recettes réelles .....	27
Recettes d'ordre.....	30
Synthèse Recettes réelles .....	31
Dépenses réelles .....	32
Dépenses d'ordre.....	37
Suivie des AP/CP .....	38
Synthèse Dépenses réelles.....	39

<b><u>SITUATION DE LA DETTE</u></b> .....	40
---	----

#### **ANNEXES**

Budget principal par fonction.....	47
Compte administratif provisoire de 2018.....	49
Budget primitif 2019 : Budget Principal et 8 budgets Annexes.....	50





## Budget principal

### Budget primitif 2019

---

Le budget 2019 de Limoges Métropole est le premier budget de la nouvelle communauté urbaine. Des compétences supplémentaires sont désormais portées par le budget principal : le paiement du contingent du SDIS, le soutien à l'enseignement supérieur et à la recherche, les parcs en ouvrage, l'amélioration de l'habitat, les réseaux de chaleur ou de froid urbains, les concessions de distribution publique d'électricité ou de gaz, la création et l'extension de cimetières. L'eau fait l'objet d'un budget annexe, mais le transfert de cette compétence n'est pas sans incidence sur les services supports financés par le budget principal.

Il est donc difficile de comparer de façon linéaire cet exercice au précédent, mais les lignes directrices observées depuis le début du mandat, et rappelées lors du débat d'orientations budgétaires, restent valables pour ce budget 2019 :

- **Stabilité fiscale** : les taux de fiscalité ne sont pas modifiés, la pression fiscale reste donc inchangée depuis le début du mandat,
- **Maîtrise des charges de fonctionnement** : toutes les évolutions ont été mesurées au plus juste. La communauté urbaine reste contrainte par le plafonnement des dépenses de fonctionnement (+1,2% par rapport au plafond 2018). Le contrat signé avec l'Etat rappelle toutefois que « le niveau des dépenses (...) prend en compte les éléments susceptibles d'affecter leur comparaison sur plusieurs exercices, et notamment les changements de périmètre et leurs transferts de charges directes ou indirectes entre collectivité et établissement à fiscalité propre ».

Dans ces conditions, la transformation en communauté urbaine aura permis de nettement consolider la capacité d'autofinancement. Le changement de statut procure à l'EPCI une majoration de la dotation d'intercommunalité de 2,9M€ : au total, la DGF connaîtra donc une augmentation de 2,5M€ au lieu d'une diminution de 400 000€ prévue en cas de maintien du statut de communauté d'agglomération. Ces ressources financeront des actions nouvelles, notamment en matière de soutien à l'université et à la recherche ; elles permettront également de renforcer la capacité d'autofinancement de près de 2M€ par rapport au budget précédent.

Après plusieurs années de dégradation dues à la baisse des dotations, ce renforcement de la capacité d'autofinancement est une priorité incontournable pour que la communauté urbaine soit en mesure d'assumer les investissements structurants. Pour cet exercice, 50M€ de dépenses sont proposés. Un effort en matière de voirie est apparu indispensable, l'enveloppe de travaux de voirie sera portée à 18,2 M€ auxquels il convient d'ajouter 1,8M€ de travaux réalisés en régie. Parmi les autres opérations majeures, il convient de signaler la rénovation du bâtiment central d'ESTER (1,7M€), l'achèvement et la couverture du vélodrome (1M€), la subvention pour l'aménagement de la RN 147 ou la mise en service de la déchèterie Kennedy.

## 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 2019 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
<b>DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE, SOCIAL ET CULTUREL</b>		
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	
<b>AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE</b>		
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	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	822 824	
<b>EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT SUR LE TERRITOIRE COMMUNAUTAIRE</b>		
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		
<b>POLITIQUE DE LA VILLE</b>		
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

<b>GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF</b>		
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
<b>PROTECTION ET MISE EN VALEUR DE L'ENVIRONNEMENT ET DE POLITIQUE DU CADRE DE VIE</b>		
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	

# I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

## BUDGET PRINCIPAL

### BALANCE PAR CHAPITRE

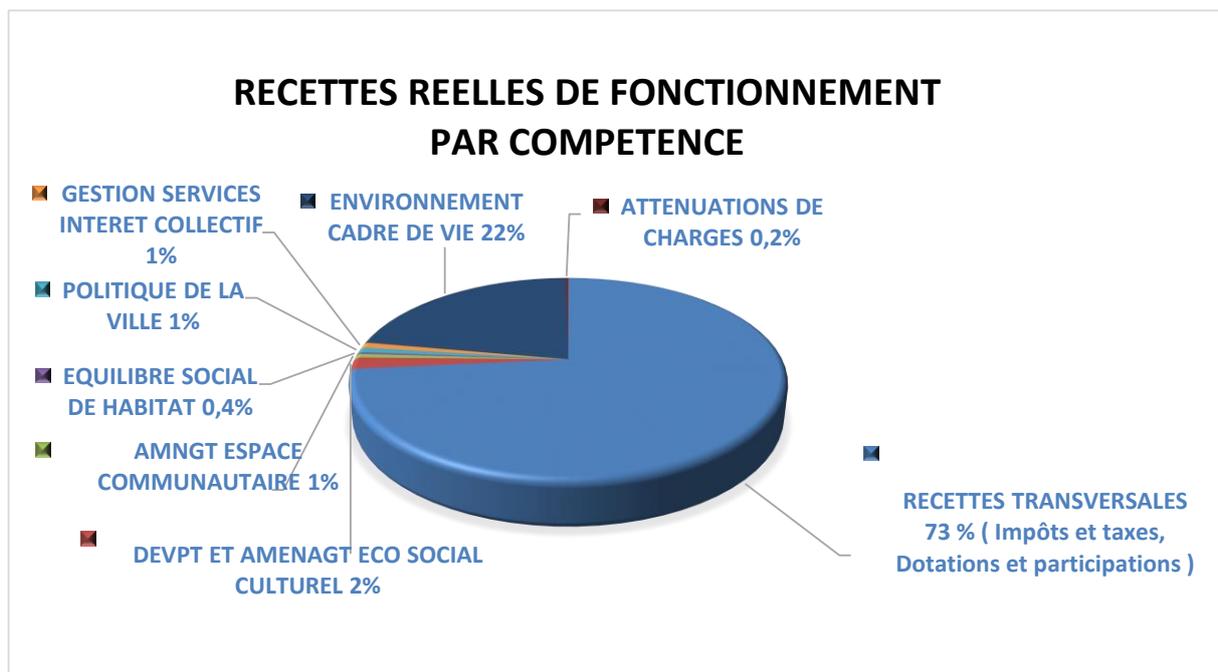
<b>DEPENSES</b>		<b>BP 2019</b>		<b>BP 2018</b>		<b>Evolution</b>
<b>Chap.</b>	<b>Chapitre</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	39 704 744		38 446 222		3,27%
012	CHARGES DE PERSONNEL	26 386 180		25 522 425		3,38%
014	ATTRIBUTION DE COMPENSATION	27 041 000		34 691 000		-22,05%
023	VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT		10 312 001		10 738 812	
042	AMORTISSEMENTS		8 990 580		7 349 720	22,33%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	17 678 970		8 029 943		120,16%
66	CHARGES FINANCIERES	2 456 490		2 687 500		-8,60%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	40 771		101 648		-59,89%
	Somme Opérations Ordres		19 302 581		18 088 532	
	<b>Somme Opérations Réelles</b>	<b>113 308 155</b>		<b>109 478 738</b>		<b>3,5%</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>132 610 736</b>		<b>127 567 270</b>		

<b>RECETTES</b>		<b>BP 2019</b>		<b>BP 2018</b>		
<b>Chap.</b>	<b>Chapitre</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	640 800		428 000		49,72%
042	OP. ORDRE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 204 700		2 377 600	-7,27%
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ...	9 263 500		10 845 390		-14,59%
73	IMPOTS ET TAXES	87 889 600		85 898 350		2,32%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	29 208 375		26 687 138		9,45%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 118 259		1 249 740		69,50%
76	PRODUITS FINANCIERS	2		2		0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 285 500		81 050		1486,06%
	Somme Opérations Ordres		2 204 700		2 377 600	
	<b>Somme Opérations Réelles</b>	<b>130 406 036</b>		<b>125 189 670</b>		<b>4,2%</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>132 610 736</b>		<b>127 567 270</b>		

SOLDE DES OPERATIONS REELLES	17 097 881	<b>15 710 932</b>
TRAVAUX EN REGIE	1 800 000	1 400 000
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE</b>	<b>18 897 881</b>	<b>17 110 932</b>

## **RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 130 406 036 €**

(BP 2018 : 125 189 670 €)



Le principal facteur de l'augmentation prévue pour les recettes de fonctionnement (+5M€, soit environ +4,2%) est l'augmentation de la DGF consécutive au changement de statut.

La DGF est constituée de deux dotations :

- la dotation de compensation (DC), qui connaît tous les ans une diminution de l'ordre de 400 000 €, car son enveloppe nationale est réduite pour financer (notamment) la croissance de la péréquation verticale (DSU et DSR)
- la dotation d'intercommunalité (DI) qui va bénéficier d'une progression de 2,9M€ grâce à la transformation en communauté urbaine.

En matière de fiscalité, la hausse de produit sera limitée à l'évolution des bases, en l'absence de modification des taux. La valeur locative des locaux d'habitation est réévaluée de 2,2 %, conformément à l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé entre novembre 2017 et novembre 2018. A l'inverse, les nouvelles règles applicables aux locaux professionnels entraîneront une revalorisation négative des bases (-1%).

Certaines recettes nouvelles apparaissent avec les compétences nouvelles : redevances pour les parcs en ouvrage et les réseaux de chaleur notamment, ou financements liés à la rénovation de l'habitat. Ces recettes seront prises en compte par la CLETC pour évaluer le montant des charges nettes transférées.

**Atténuations de charges (Ch 013) :.....328 100 €**  
*Stock habillement, tickets restaurant, régularisations de charges sociales : .....328 100 €*

**RECETTES TRANSVERSALES.....95 807 562 €**

**Produits des services, du domaine et ventes diverses (Ch 70) :.....150 000 €**  
*Redevance d'Occupation du Domaine Public : .....150 000 €*

**Impôts et taxes (Ch 73) :.....70 169 150 €**

Les ressources fiscales de Limoges Métropole

*Taxe d'habitation (TH) : ..... 31 560 500 €*

*Cotisation foncière des entreprises (CFE) : ..... 17 476 500 €*

*Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) : ..... 11 743 200 €*

*Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) : ..... 3 150 000 €*

*Taxe foncière sur propriétés bâties (TFPB) : .....2 849 400 €*

*Imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER) : ..... 591 100 €*

*Rôles supplémentaires (CFE – TH) : .....300 000 €*

*Taxe additionnelle sur foncier non bâti : .....262 100 €*

*Taxe foncière sur propriétés non bâties : .....50 800 €*

Le produit de la fiscalité reversée de Limoges Métropole

*Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC): 1 441 500 €*

*Attribution de compensation à recevoir (AC) : ..... 744 050 €*

**Dotations et participations (Ch 74) : ..... 25 408 400 €**

*Dotation globale de fonctionnement : .....22 975 000 €*

*Compensations fiscales (TH et TP transposés en CFE) : .....2 329 900 €*

*FCTVA : ..... 95 000 €*

*Participation (Contrat Unique d'Insertion) : .....8 500 €*

**Autres produits de gestion courante (Ch 75) :.....60 012 €**

**Produits exceptionnels (Ch 77) : .....20 000 €**

**DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL.....2 393 763 €**

**Action économique locaux :.....660 000 €**

*Ester (loyers) : .....440 000 €*

*CIRE (loyers) : .....220 000 €*

**Zones d'activités :.....1 200 000 €**

*ZA de Limoges (versement SELI) : .....1 200 000 €*

**Zones agricoles : .....61 940 €**

*Maraichage : .....61 940 €*

**Equipements culturels et sportifs : ..... 168 823 €**  
*Zénith (redevance) : ..... 88 000 €*  
*Centre aquatique (redevance) : ..... 72 323 €*  
*Vélodrome : ..... 8 500 €*

**Hors programme (taxe de séjour) : ..... 303 000 €**

**AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE ..... 781 400 €**

**Hors programme : ..... 781 400 €**  
*Ecriture de stock voirie : ..... 312 700 €*  
*Redevance d'occupation domaine public : ..... 250 000 €*  
*Remboursement MAD du PIRT et de la Mobilité : ..... 150 000 €*  
*Remboursements de dommages : ..... 60 000 €*  
*Autres : ..... 8 700 €*

**EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT ..... 436 002 €**

**Permettre à tout public de se loger : ..... 264 000 €**  
*Aire d'accueil Limoges (droits stationnement et participation CAF) : ..... 56 000 €*  
*Aire d'accueil Couzeix (droits stationnement et participation CAF) : ..... 46 000 €*  
*Aire d'accueil Le Palais (droits stationnement et participation CAF) : ..... 41 000 €*  
*Aire d'accueil Isle (droits stationnement et participation CAF) : ..... 41 000 €*  
*Aire d'accueil Panazol (droits stationnement et participation CAF) : ..... 40 000 €*  
*Aire d'accueil Feytiat (droits stationnement et participation CAF) : ..... 34 000 €*  
*Aire d'accueil Grands passages (droits stationnement) : ..... 6 000 €*

**Mise en œuvre du PLH : ..... 172 000 €**  
*Subvention de l'ANAH pour l'animation de l'OPAH : ..... 143 000 €*  
*Subvention de l'ADEME et la Région pour le guichet Habitat Energie : ..... 29 000 €*

**Hors programme : ..... 2 €**

**POLITIQUE DE LA VILLE ..... 996 959 €**

**Pérenniser le PLIE : ..... 524 854 €**  
*Accompagnement du public (subventions Département et FSE) : ..... 403 692 €*  
*Animation et pilotage (subventions Région et FSE) : ..... 121 162 €*

**Professionnaliser les publics en parcours : ..... 255 869 €**  
*Offres d'insertion par l'activité économique (FSE – remboursement VDL) : ..... 168 377 €*  
*Guichet des clauses sociales (FSE) : ..... 87 492 €*

**Structurer les parcours d'insertion : ..... 90 544 €**  
*Apprentissage de la langue française (FSE) : ..... 90 544 €*

**Contrat de ville :** ..... 5 500 €  
*Pilier politique transversale :* ..... 5 500 €

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

**Bâtiment administratif :** ..... 104 724 €  
*Bâtiment Mission locale (loyers) :* ..... 104 724 €

**Hors programme :** ..... 468 €

**GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF** ..... 1 114 000 €

**Transition énergétique :** ..... 714 000 €  
*Réseaux de chaleur :* ..... 485 000 €  
*Concessions électricité-gaz :* ..... 229 000 €

**Hors programme (Remboursement frais de structure du BA Eau) :** ..... 400 000 €

**ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE** ..... 28 548 250 €

**Propreté gestion :** ..... 17 417 450 €  
*Taxe Enlèvement des Ordures Ménagères :* ..... 17 417 450 €

**Collecte des déchets :** ..... 5 112 400 €  
*Collecte des recyclables (sub Eco-emballage – ADEME – Eco-folio : 2,1 M€) :* 2 927 400 €  
*Redevance spéciale d'enlèvement des ordures :* ..... 1 935 000 €  
*Collecte du verre :* ..... 130 000 €  
*Collecte des cartons :* ..... 100 000 €  
*Autres :* ..... 20 000 €

**Propreté contenants :** ..... 6 000 €  
*Bacs roulants :* ..... 6 000 €

**Réduction des déchets :** ..... 146 700 €  
*Subvention ADEME :* ..... 135 000 €  
*Autres :* ..... 11 700 €

**Déchèteries :** ..... 233 300 €  
*Gestion bas de quai (sub pour la collecte déchets électriques électroniques) : .....* 230 000 €  
*Gestion hauts de quai :* ..... 2 800 €  
*Gestion des sites :* ..... 200 €  
*Autres :* ..... 300 €

**Traitement des déchets :** ..... 66 100 €  
*Remboursement des coûts de structure du Centre de recyclage :* ..... 66 100 €

**Centrale Energie Déchets : ..... 5 520 600 €**  
*Exploitation (traitement des déchets 4 M€ - vente chaleur : 1,1 M€) : ..... 5 097 600 €*  
*Taxes et impôts (TGAP) : ..... 423 000 €*

**Espaces naturels : ..... 45 700 €**  
*Aménagement des eaux : ..... 45 700 €*

**RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 2 204 700 €**

Travaux en régie pour la voirie : ..... 1 800 000 €

Quote-part des subventions transférables : ..... 404 500 €

Annulations de mandats : ..... 200 €

## SYNTHESE

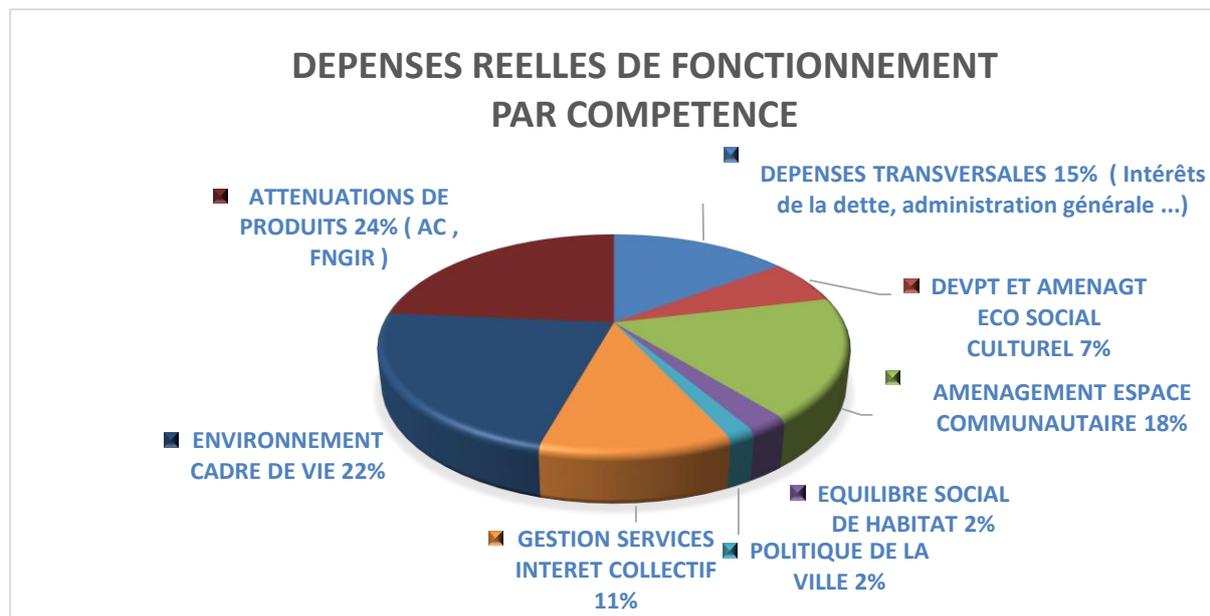
## RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

## ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles		BP 2019
<b>Chapitre 013</b>	Atténuation de charges	640 800 €
	- stock final voirie et habillement	365 800 €
	- tickets restaurant	175 000 €
	- régularisations de charges sociales	100 000 €
<b>Chapitre 70</b>	Produits des services, du domaine ...	9 263 500 €
<i>dont</i>		
	- CEDL traitement déchets	3 917 600 €
	- CEDL vente chaleur et élec	1 175 000 €
	- Collecte : Redevance Spéciale	1 935 000 €
	- Collecte : valorisation déchets	1 099 400 €
	- Redevance Occupation Domaine Public	400 000 €
	- Remboursement personnel MAD	550 000 €
	- Remboursement de frais par les budgets annexes	66 100 €
	- Aires accueil (droits stationnement)	81 000 €
	- Autres	39 400 €
<b>Chapitre 73</b>	Impôts et taxes	87 889 600 €
<i>dont</i>		
	- CFE	17 476 500 €
	- CVAE	11 743 200 €
	- TH	31 560 500 €
	- TFPB	2 849 400 €
	- TFPNB	50 800 €
	- TA TFPNB	262 100 €
	- IFER	591 100 €
	- TASCOM	3 150 000 €
	- TEOM	17 417 450 €
	- FPIC	1 441 500 €
	- AC négatives	744 050 €
	- Taxe de séjour	303 000 €
	- Rôles supplémentaires TH - CFE	300 000 €
<b>Chapitre 74</b>	Dotations et participations	29 208 375 €
<i>dont</i>		
	- DGF dotation de compensation	17 308 000 €
	dotations d'intercommunalité	5 667 000 €
	- Compensations fiscales d'exonération de TH	2 300 400 €
	de TP transposé en CFE	29 500 €
	- FCTVA	95 000 €
	- Subventions Propreté (citéo,éco-folio, ADEME...)	2 445 500 €
	- Interventions sociales diverses participations	1 246 767 €
	-Zones agricoles	61 540 €
	- Subventions Espaces naturels	45 700 €
	- Autres	8 968 €
<b>Chapitre 75</b>	Autres produits de gestion courante	2 118 259 €
<i>dont</i>		
	- Transition énergétique	714 000 €
	- TGAP CEDL	423 000 €
	- loyer et locations salles ESTER et CIRE	660 000 €
	- AQUAPOLIS redevance	72 323 €
	- ZENITH redevance annuelle	73 000 €
	- VELODROME redevance annuelle	8 500 €
	- loyer Mission locale	104 724 €
	- publications Métropole	60 000 €
	- autres	2 712 €
<b>Chapitre 76</b>	Produits financiers	2 €
	- dividende Nouveau Logis (1 action par société de gérance HLM : Nouveau logis - HLM atlantique-Domocentre-HLM du CPILL)	2 €
<b>Chapitre 77</b>	Produits exceptionnels	1 285 500 €
	- ZA Limoges reversement SELI	1 200 000 €
	- remboursements sinistres , annulations mandats , pénalités	85 500 €
<b>TOTAL</b>		<b>130 406 036 €</b>

## DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 113 308 155 €

(BP 2018 : 109 478 738 €)



<b>Atténuations de produits (Ch 014) :</b> .....	<b>26 738 000 €</b>
<i>Attribution de compensation :</i> .....	21 000 000 €
<i>Reversement sur FNGIR :</i> .....	5 737 000 €
<i>Restitution au titre de dégrèvement sur contributions directes (TASCOM) :</i> .....	1 000 €

Les attributions de compensation ne seront connues précisément qu'après l'évaluation de la commission locale d'évaluation des transferts de charges (CLETC) qui doit se prononcer dans les neuf mois suivant les transferts de charges, donc avant le 30 Septembre 2019. Le travail mené avant la transformation en communauté urbaine permet cependant de proposer une estimation réaliste pour bâtir le budget.

### DEPENSES TRANSVERSALES..... 16 672 627,03 €

<b>Charges à caractère général (Ch 011) :</b> .....	<b>5 911 920 €</b>
<i>Administration générale de la collectivité (fonction 020) :</i> .....	4 888 400 €
<i>Information, communication, publicité (fonction 023) :</i> .....	974 320 €
<i>Assemblée locale (fonction 021) :</i> .....	49 200 €

<b>Charges de personnel (Ch 012) :</b> .....	<b>7 345 500,03€</b>
<i>Administration générale de la collectivité (fonction 020) :</i> .....	7 097 650,03 €
<i>Information, communication, publicité (fonction 023) :</i> .....	247 850 €

<b>Autres charges de gestion courante (Ch 65) :</b> .....	<b>950 017 €</b>
<i>Assemblée locale :</i> .....	791 000 €
<i>Subvention du COS :</i> .....	150 000 €

*Pertes sur créances irrécouvrables* : ..... 9 000 €  
*Autres* : ..... 17 €

**Charges financières (Ch 66) :** ..... **2 456 490 €**  
*Intérêts de la dette* : ..... 2 275 980 €  
*Intérêts de la dette récupérable* : ..... 135 510 €  
*Commissions* : ..... 45 000 €

**Charges exceptionnelles (Ch 67) :** ..... **8 700 €**

**DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL** ..... **7 410 452 €**

**Action économique locaux :** ..... **655 950 €**  
*Ester* : ..... 553 450 €  
*CIRE* : ..... 102 500 €

**Participations économiques :** ..... **447 800 €**  
*Délégation Ester* : ..... 370 000 €  
*Structures de développement économique* : ..... 72 800 €  
*Manifestations économiques* : ..... 5 000 €

**Bâtiments :** ..... **84 910 €**  
*Office de tourisme intercommunal Boulevard de Fleurus* : ..... 74 610 €  
*Office de tourisme intercommunal de Solignac* : ..... 10 300 €

**Tourisme :** ..... **873 330 €**  
*Aides aux structures d'animation touristique* : ..... 501 500 €  
*Reversement de la taxe de séjour* : ..... 303 000 €  
*Frais communs* : ..... 68 830 €

**Zones d'activités :** ..... **611 395 €**  
*ZA de Limoges (électricité : 190 k€)* : ..... 250 100 €  
*Centres routiers* : ..... 33 195 €  
*ZA Couzeix Océalim* : ..... 17 200 €  
*ZA Bonnac la Cote* : ..... 4 420 €  
*ZA St Just le Martel* : ..... 3 500 €  
*ZA Boisseuil* : ..... 2 800 €  
*ZA Condat sur Vienne* : ..... 2 100 €  
*ZA L'Aqueduc - Peyrilhac* : ..... 1 850 €  
*ZA Barthélémy Thimonnier Limoges* : ..... 1 500 €  
*ZA Rilhac Rancon* : ..... 1 300 €  
*Toutes zones (entretien des terrains : 289 k€)* : ..... 293 430 €

**Zones agricoles :** ..... **63 818 €**  
*Maraichage* : ..... 63 818 €

**French Tech :** ..... **244 064 €**  
*Evénementiel* : ..... 151 414 €

<i>Subventions aux structures</i> : .....	92 650 €
<b>Equipements culturels et sportifs</b> : .....	<b>1 714 785 €</b>
<i>Centre aquatique (compensation contrainte de service public 555 k€)</i> : .....	1 373 100 €
<i>Zénith</i> : .....	238 200 €
<i>Vélodrome</i> : .....	103 485 €
<b>Enseignement supérieur</b> : .....	<b>375 000 €</b>
<i>Subventions</i> : .....	345 000 €
<i>Autres</i> : .....	30 000 €
<b>Hors programme</b> : .....	<b>1 767 850 €</b>
<i>Subvention aéroport Bellegarde</i> : .....	1 579 000 €
<i>Prestations de services</i> : .....	60 600 €
<i>CCRA permanente des commerçants</i> : .....	40 000 €
<i>Autres</i> : .....	88 250 €
<b>Charges de personnel</b> : .....	<b>571 550 €</b>
<b><u>AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE</u></b> .....	<b>20 325 849,97 €</b>
<b>Bâtiments administratifs</b> : .....	<b>231 600 €</b>
<i>Rue Ferdinand Buisson (location et charges : 185 k€)</i> : .....	229 100 €
<i>Rue de Nexon</i> : .....	2 500 €
<b>Locaux d'exploitation</b> : .....	<b>240 900 €</b>
<i>Avenue Locarno</i> : .....	500 €
<i>Rue Lebon</i> : .....	1 500 €
<i>Rue Vaucanson</i> : .....	1 500 €
<i>Condat ZA J.Monnet (location et charges : 22 k€)</i> : .....	22 000 €
<i>Route de Nexon (location et charges : 69 k€)</i> : .....	80 400 €
<i>Gestion globale</i> : .....	135 000 €
<b>Dépenses de voirie</b> : .....	<b>2 047 000 €</b>
<i>Entretien des voies communales</i> : .....	1 082 000 €
<i>Remboursement des MAD des services de voirie des communes membres</i> : .....	525 000 €
<i>Location mobilière</i> : .....	306 000 €
<i>Levés topographiques</i> : .....	52 000 €
<i>Autres</i> : .....	82 000 €
<b>Equipements annexes de voirie</b> : .....	<b>130 000 €</b>
<i>Feux de trafic</i> : .....	130 000 €
<b>Compétence PLU</b> : .....	<b>70 950 €</b>
<i>Gestion des PLU</i> : .....	70 950 €
<b>Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine</b> : .....	<b>51 000 €</b>
<i>Opération Chapeau</i> : .....	51 000 €

<b>Hors programme :</b> .....	<b>3 799 900 €</b>
<i>Fournitures (énergie – fournitures stockées) :</i> .....	2 177 700 €
<i>Entretien, réparations, maintenance (matériel roulant : 650 k€) :</i> .....	724 200 €
<i>Prestations de services (DIB : 360 k€) :</i> .....	499 200 €
<i>Cotisation SIEPAL :</i> .....	200 000 €
<i>TGAP :</i> .....	86 000 €
<i>Autres :</i> .....	112 800 €

**Charges de personnel (dont MAD voirie 2,77 M€) :..... 13 754 499,97 €**

**EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT.....2 663 488,10 €**

**Permettre à tout public de se loger :..... 366 322 €**

<i>Création et gestion de logements adaptés aux gens du voyage séniors et jeunes défavorisés :</i> .....	83 800 €
<i>Aire d'accueil Limoges :</i> .....	38 350 €
<i>Aire d'accueil Grands passages :</i> .....	36 100 €
<i>Aire d'accueil Couzeix :</i> .....	25 700 €
<i>Aire d'accueil Panazol :</i> .....	24 600 €
<i>Aire d'accueil Isle :</i> .....	23 600 €
<i>Aire d'accueil Feytiat :</i> .....	22 100 €
<i>Aire d'accueil Le Palais :</i> .....	22 000 €
<i>Gestion globale des aires :</i> .....	90 072 €

**Service public du logement : .....29 000 €**

<i>Améliorer l'information :</i> .....	29 000 €
--	----------

**Mise en œuvre du PLH :.....33 430 €**

<i>Animation PLH :</i> .....	26 480 €
<i>Stratégie de peuplement :</i> .....	2 600 €
<i>Autres :</i> .....	4 350 €

**Hors programme :.....598 430 €**

<i>Remboursement à la ville de Limoges :</i> .....	422 000 €
<i>Projet « logement d'abord » :</i> .....	130 000 €
<i>Subvention Etablissement Public Foncier :</i> .....	40 000 €
<i>Autres :</i> .....	6 430 €

**Charges de personnel :..... 1 636 306,10 €**

**POLITIQUE DE LA VILLE..... 1 813 757,90 €**

**Pérenniser le PLIE :.....555 794 €**

<i>Accompagnement du public :</i> .....	540 648 €
<i>Fonctionnement courant :</i> .....	13 646 €
<i>Animation et pilotage du PLIE :</i> .....	1 500 €

**Professionaliser les publics en parcours : .....268 365 €**  
*Offres d'insertion par l'activité économique : .....246 365 €*  
*Guichet des clauses sociales : .....22 000 €*

**Structurer les parcours d'insertion : .....133 925 €**  
*Apprentissage de la langue française : .....133 925 €*

**Contrat de ville : .....353 560 €**  
*Pilier insertion, formation, emploi et développement économique : .....228 500 €*  
*Pilier cohésion sociale : .....80 000 €*  
*Pilier politique transversale : .....18 660 €*  
*Plan de lutte contre les discriminations : .....14 300 €*  
*Pilier cadre de vie, rénovation urbaine : .....12 100 €*

**Aide au pilotage du contrat de ville : .....42 545 €**  
*Etude et observatoire : .....42 545 €*

**Bâtiment administratif : ..... 58 500 €**  
*Bâtiment Mission locale : ..... 58 500 €*

**Hors programme : .....290 245 €**  
*Subvention Mission locale : .....270 195 €*  
*Subvention CCAS : .....9 500 €*  
*Subvention aux porteurs de projets : .....7 500 €*  
*Autres : .....3 050 €*

**Charges de personnel : ..... 110 823,90 €**

**GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF .....12 646 140 €**

**Bassins de rétention des eaux pluviales : .....65 800 €**  
*Exploitation : .....65 800 €*

**Réseaux des eaux pluviales : ..... 15 000 €**  
*Branchements : .....15 000 €*

**Transition énergétique : .....107 000 €**  
*Réseaux de chaleur : .....79 000 €*  
*Concessions électricité-gaz : .....25 000 €*  
*Energies renouvelables : .....3 000 €*

**Hors programme : .....12 367 780 €**  
*Participation au SDIS : .....9 910 000 €*  
*Contribution aux eaux pluviales : .....2 375 780 €*  
*Entretien et réparations : .....69 000 €*  
*Adhésions Amorce – Energy cities : .....7 600 €*  
*Autres : .....5 400 €*

**Charges de personnel : ..... 90 560 €**

**ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE .....25 037 840 €**

**Bâtiments :** ..... 38 200 €  
*Bâtiments des services techniques :* .....38 200 €

**Propreté gestion :** .....24 900 €  
*Gestion administrative et financière :* .....24 900 €

**Collecte des déchets :** ..... 8 453 450 €  
*Collecte des ordures ménagères :* ..... 5 013 000 €  
*Collecte des recyclables :* ..... 2 691 000 €  
*Collecte du verre :* ..... 302 850 €  
*Collecte des encombrants :* .....160 000 €  
*Collecte des biodéchets :* ..... 71 000 €  
*Collecte des cartons :* ..... 70 000 €  
*Autres :* ..... 145 600 €

**Propreté contenants :** .....229 000 €  
*Grands contenants :* .....157 000 €  
*Bacs roulants :* .....62 000 €  
*Autres :* .....10 000 €

**Réduction des déchets :** .....253 400 €  
*Prestations :* ..... 253 400 €

**Déchèteries :** .....3 146 835 €  
*Gestion bas de quai :* .....1 537 585 €  
*Traitement des encombrants :* .....639 450 €  
*Traitement des déchets verts :* .....496 450 €  
*Gestion hauts de quai :* .....351 150 €  
*Traitement des inertes :* .....48 500 €  
*Gestion des sites :* .....43 000 €  
*Autres :* .....30 700 €

**Propreté déchèteries locaux :** ..... 37 630 €  
*Déchèterie Kennedy :* .....11 400 €  
*Déchèterie Le Cavou Limoges :* ..... 3 650 €  
*Déchèterie Panazol :* ..... 3 575 €  
*Déchèterie Lebon Limoges :* .....3 350 €  
*Déchèterie Couzeix :* .....3 150 €  
*Déchèterie Léonard Samie Limoges :* ..... 2 055 €  
*Déchèterie St Gence :* ..... 2 025 €  
*Déchèterie Eyjeaux :* ..... 2 025 €  
*Déchèterie Verneuil sur Vienne :* .....1 925 €  
*Déchèterie Rilhac Rancon :* ..... 825 €  
*Déchèterie St Just le Martel :* ..... 825 €  
*Déchèterie Isle :* ..... 825 €  
*Autres :* ..... 2 000 €

**Traitement des déchets : ..... 2 142 335 €**  
*Traitement des déchets (prestations de tri : 2 M€) : ..... 2 142 335 €*

**Centrale Energie Déchets : ..... 7 559 200 €**  
*Exploitation : ..... 6 529 000 €*  
*Taxes et impôts (TGAP) : ..... 920 500 €*  
*Etudes et contrôles : ..... 65 000 €*  
*Analyses : ..... 24 000 €*  
*Gestion administrative : ..... 20 200 €*  
*Autres : ..... 500 €*

**Espaces naturels : ..... 261 350 €**  
*Aménagement des eaux (études qualité des milieux aquatiques) : ..... 240 700 €*  
*Préservation des espaces naturels : ..... 20 650 €*

**Hors programme : ..... 14 600 €**

**Charges de personnel : ..... 2 876 940 €**

**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT : 19 302 581 €**

Virement à la section d'investissement : ..... 10 312 001 €

Dotations aux amortissements : ..... 8 190 580 €

Dotations aux provisions pour risques et charges (litige Centre aquatique) : ..... 800 000 €

## CHARGES DE PERSONNEL DU BUDGET PRINCIPAL

Les charges de personnel du budget principal de Limoges Métropole sont impactées par le passage en Communauté Urbaine :

- par la mise en place des moyens humains nécessaires à l'exercice de nouvelles compétences : l'eau, les réseaux de chaleur, les concessions de gaz et d'électricité, les parc en ouvrage ainsi que l'habitat.
- par l'impact de ces nouvelles compétences sur les charges de structure du budget principal, évaluées à 445 K€ pour 14 postes.

A périmètre constant, le Tableau des Emplois Budgétaire reste inchangé, conformément aux choix annoncés dans le Débat d'Orientation Budgétaire.

A l'occasion de cette nouvelle organisation, le traitement comptable de la contribution des budgets annexes au frais de structure du budget principal a été modifié.

Jusqu'à présent, les frais de structure faisaient l'objet d'un remboursement des budgets annexes au budget principal. A partir du 1<sup>er</sup> janvier 2019, les charges liées aux agents des services support sont directement affectées sur les différents budgets.

### Synthèse des charges de personnel par compétences/fonctions comptables.

		<b>BP 2019</b>
<b><i>Fonctions supports</i></b>		
	FONCTION 020 - ADMIN GENERALE COLLECTIVITE	7 097 650,03
	FONCTION 023 - INFORMATION, COMMUNICATION	247 850,00
<b><i>Développement et aménagements économique , social et culturel</i></b>		
	FONCTION 414 - AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS - VELODROME	18 000,00
	FONCTION 90 - INTERVENTIONS ECONOMIQUES	553 550,00
<b><i>Gestion des services d'intérêts collectifs</i></b>		
	FONCTION 811 - EAUX PLUVIALES	18 000,00
	FONCTION 816 - AUTRES RESEAUX ( Réseau chaleur,concessions,transition énerg.)	72 560,00
<b><i>Equilibre social de l'Habitat</i></b>		
	FONCTION 520 - INTERVENTIONS SOCIALES - Habitat	1 636 306,10
<b><i>Politique de la Ville</i></b>		
	FONCTION 520 - INTERVENTIONS SOCIALES - Politique de la Ville	110 823,90
<b><i>Environnement et cadre de vie</i></b>		
	FONCTION 812 - COLLECTE ET TRAITEMENT DES OM	2 642 890,00
	FONCTION 833 - PRESERVATION DU MILIEU NATUREL	234 050,00
<b><i>Aménagement de l'espace communautaire</i></b>		
	FONCTION 815 - TRANSPORTS URBAINS	944 230,00
	FONCTION 822 - VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	12 183 029,97
	FONCTION 824 - AUTRE OPER. D'AMENAGEMENT ( Dèv territorial-PLUI-Parcs ouvrage)	627 240,00
<b>Total</b>		<b>26 386 180,00</b>
<b>Rappel BP 2018</b>		<b>25 522 425,00</b>

L'évolution générale entre le BP 2018 et le BP 2019 est de 3,4 % et correspond au solde des évolutions signalées (transfert de compétences, affectation des frais de structure) et au Glissement Vieillesse Technicité.

Les 26 386 180 € de charges de personnel du budget principal se répartissent en :

- 23 008 180 € de dépenses directes
- 3 378 000 € de remboursement de mises à disposition

Le détail des inscriptions de remboursement de mise à disposition est le suivant :

	<b>BP 2019</b>
<b><i>Fonction support</i></b>	
FONCTION 020 - ADMIN GENERALE COLLECTIVITE - MAD Commune de Limoges	189 000,00
<b><i>Développement et aménagements économique , social et culturel</i></b>	
FONCTION 414 - AUTRES EQUIP. SPORTIFS - VELODROME - MAD Commune de Bonnac	18 000,00
<b><i>Gestion des services d'intérêts collectifs</i></b>	
FONCTION 811 - EAUX PLUVIALES - MAD Commune de Couzeix	18 000,00
<b><i>Equilibre social de l'Habitat</i></b>	
FONCTION 520 - INTERVENTIONS SOCIALES - MAD Communes de Limoges	193 000,00
<b><i>Aménagement de l'espace communautaire</i></b>	
FONCTION 822 - VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES - MAD Communes	2 770 000,00
FONCTION 824 - AUTRE OPER. D'AMENAGEMENT ( PLUI)- MAD Communes	190 000,00
<b>Total</b>	<b>3 378 000,00</b>
<b>Rappel BP 2018</b>	<b>3 099 670,00</b>

## SYNTHESE

### DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

#### ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	<b>BP 2019</b>
<b>Chapitre 011</b> Charges de gestion générale	<b>39 704 744 €</b>
<i>dont</i>	
- Energie	834 700 €
- Carburant	422 600 €
- Stock de voirie	1 340 000 €
- Stock initial voirie et habillement	365 800 €
- Autres fournitures	762 850 €
- Prestations de service	24 431 755 €
- Locations mobilières + immobilières	1 124 351 €
- Entretien et réparation terrain + bâti + matériel	1 487 835 €
- Entretien et réparation voies et réseaux	1 351 400 €
- Maintenance	602 130 €
- Assurances	546 250 €
- Etudes	769 510 €
- Documentation et formation	300 935 €
- Honoraires	156 300 €
- Annonces et insertions	279 050 €
- Remboursement aux communes	1 032 000 €
- Services extérieurs ( cotisations , télécom,nettoy )	2 080 480 €
- Impôts et taxes	1 816 798 €
<b>Chapitre 012</b> Charges de personnel	<b>26 386 180 €</b>
- charges directes	23 008 180 €
- MAD	3 378 000 €
<b>Chapitre 014</b> Atténuation de produits	<b>27 041 000 €</b>
<i>dont</i>	
- AC versée aux communes	21 000 000 €
- FNGIR	5 737 000 €
- TASCOM restitution	1 000 €
- Reversement taxe de séjour	303 000 €
<b>Chapitre 65</b> Autres charges de gestion courante	<b>17 678 970 €</b>
<i>dont</i>	
- contribution SDIS	9 910 000 €
- contribution eaux pluviales	2 375 780 €
- participation aéroport Bellegarde SMALB	1 579 000 €
- participation Enseignement supérieur	345 000 €
- Frais Assemblée Communautaire	791 000 €
- Subventions ( Habitat - Insertion professionnelle-actions éco - propreté)	1 462 673 €
- Office de tourisme intercommunal	501 500 €
- Aquapolis comp.contrainte de SP	555 000 €
- COS	150 000 €
- Autres	9 017 €
<b>Chapitre 66</b> Charges financières	<b>2 456 490 €</b>
Intérêts de la dette	
- dette bancaire	2 320 980 €
- dette récupérable	135 510 €
<b>Chapitre 67</b> Charges exceptionnelles	<b>40 771 €</b>
(annulations de titres , intérêts moratoires, subventions exceptionnelles )	
<b>TOTAL</b>	<b>113 308 155 €</b>

## II- SECTION D'INVESTISSEMENT

### BUDGET PRINCIPAL

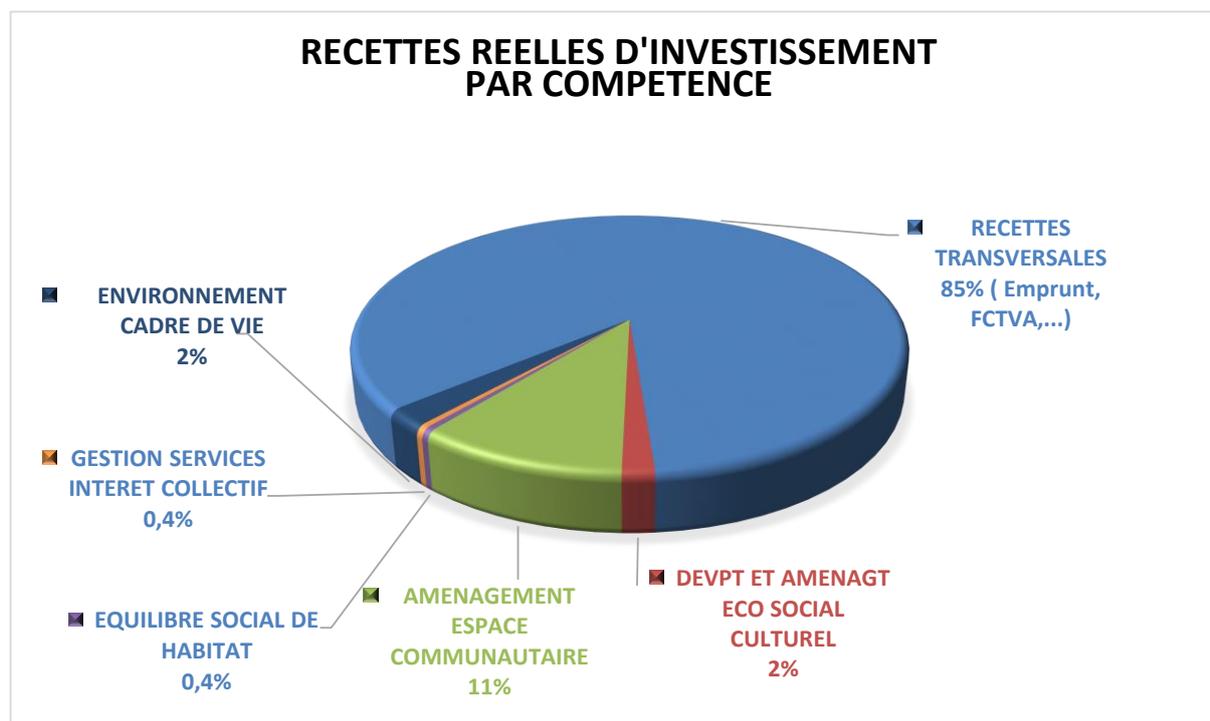
#### BALANCE PAR CHAPITRE

<b>DEPENSES</b>		<b>BP 2019</b>		<b>BP 2018</b>		<b>Evolution</b>
<b>Chap.</b>	<b>Chapitre</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		2 204 700,00		2 377 600,00	-7,27%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		2 898 100,00		4 782 280,00	-39,40%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	56 536,00		0,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	13 720 270,00		13 665 700,00		0,40%
	Ecritures Révolving	1 166 200,00		1 350 300,00		
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 008 194,06		4 235 881,00		-5,38%
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES	5 811 360,00		3 417 160,00		70,06%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 764 879,00		6 461 265,00		35,65%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	27 143 481,94		28 520 220,00		-4,8%
26	CREANCES RATTACHEES	1,00				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	326 700,00		576 700,00		-43,35%
4581	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	2 754 300,00		5 800 608,00		
	Somme Opérations Ordres		5 102 800,00		7 159 880,00	
	<b>Somme Opérations Réelles</b>	<b>63 751 922,00</b>		<b>64 027 834,00</b>		<b>-0,4%</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>68 854 722,00</b>		<b>71 187 714,00</b>		

<b>RECETTES</b>		<b>BP 2019</b>		<b>BP 2018</b>		<b>Evolution</b>
<b>Chap.</b>	<b>Chapitre</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	<b>Op Réelles</b>	<b>Op Ordres</b>	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		10 312 001,00		10 738 812,00	-3,97%
024	PRODUIT DES CESSIONS	394 800,00				
040	OP.ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		8 990 580,00		7 349 720,00	22,33%
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		2 898 100,00		4 782 280,00	-39,40%
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 000 000,00		7 000 000,00		-28,57%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 487 470,00		2 937 774,00		18,71%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	33 217 628,00		31 801 006,00		4,45%
	Ecritures Révolving	967 300,00		1 166 200,00		
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 000,00				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	859 884,00				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	114 197,00		5 000,00		
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	63 962,00		62 742,00		
4582	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	2 488 800,00		5 344 180,00		
	Somme Opérations Ordres		22 200 681,00		22 870 812,00	
	<b>Somme Opérations Réelles</b>	<b>46 654 041,00</b>		<b>48 316 902,00</b>		<b>-3,4%</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>68 854 722,00</b>		<b>71 187 714,00</b>		

## **RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT : 46 654 041 €**

(BP 2018 : 48 316 902 €)



**RECETTES TRANSVERSALES** ..... 39 600 828 €

(BP 2018 : 39 977 086 €)

**Produit des cessions d'immobilisations (Ch 024) :** ..... 394 800 €

*Cessions :* ..... 394 800 €

**Dotations, fonds divers et réserves (Ch 10) :** ..... 5 000 000 €

*Fonds de Compensation de la TVA :* ..... 5 000 000 €

**Emprunts et dettes assimilées (Ch 16) :** ..... 34 178 928 €

*Emprunt d'équilibre :* ..... 33 211 628 €

*Option tirage sur ligne de trésorerie (contrepartie dépense d'investissement) :* 967 300 €

**Autres immobilisations financières (Ch 27) :** ..... 27 100 €

*Transfert de droit à déduction de TVA du Zénith :* ..... 27 100 €

**DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL** ..... 749 062 €

(BP 2018 : 830 062 €)

**Action économique locaux :** ..... 506 000 €

*Ester (subvention Etat ; dépôts de garantie) :* ..... 501 000 €

*CIRE (dépôts de garantie) :* ..... 5 000 €

**Participations économiques :** ..... 36 862 €

*Remboursement avances aide à l'immobilier :* ..... 36 862 €

**Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :.....26 200 €**  
*Protocole de préfiguration – Actions 11 :.....26 000 €*

**Equipements culturels et sportifs : .....180 000 €**  
*Vélodrome (subventions Etat - Région) : .....180 000 €*

**AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE.....4 887 667 €**  
*(BP 2018 : 7 121 536 €)*

**Voirie des communes membres (opérations d'investissement sous mandat : fonds de concours et remboursements)..... 2 935 539 €**

**Dépenses transversales de voirie :.....123 600 €**  
*Subvention Etat pour inventaire des cavités : .....123 600 €*

**Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :.....186 971 €**  
*Protocole de préfiguration - Actions 6, 7,14,15 et 16 : .....186 971 €*

**Compétence PLU : .....85 645 €**  
*Projet urbain partenarial : .....85 645 €*

**Déplacements urbains :.....274 512 €**  
*Schéma directeur vélo : .....274 512 €*

**Rénovation urbaine :.....60 000 €**  
*Route de Toulouse : .....60 000 €*

**Parcs en ouvrage : .....787 600 €**  
*Parking de la République (société EFFIA) : .....787 600 €*

**Hors opération (subv. Conseil Départemental et fonds de concours).....433 800 €**

**EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT.....195 250 €**  
*(BP 2018 : 48 750 €)*

**Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :.....195 250 €**  
*Protocole de préfiguration – Actions 8 à 10 : .....195 250 €*

**GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF .....185 000 €**  
*(BP 2018 : 0 €)*

**Transition énergétique : .....185 000 €**  
*Concession électricité - gaz : .....185 000 €*

**ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE .....1 036 234 €**  
*(BP 2018 : 339 468 €)*

**Centrale énergie déchets : .....33 861 €**

*Gestion administrative (régularisation Dénox): ..... 33 861 €*

**Espaces naturels : .....987 373 €**

*Aménagement des eaux (subventions AELB - Région): ..... 987 373 €*

**Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :.....15 000 €**

*Protocole de préfiguration – Action 17 : ..... 15 000 €*

**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 22 200 681 €**

Virement en provenance de la section de fonctionnement :.....	10 312 001 €
Amortissements :.....	8 190 580 €
Intégration des comptes 2031 et 2033 :.....	2 317 000 €
Provisions pour litiges (Centre aquatique) :.....	800 000 €
Apurement d'avances forfaitaires : .....	247 200 €
Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie : .....	198 800 €
Opérations d'investissement sous mandat : .....	108 000 €
Transfert de droit à déduction de TVA du Zénith :.....	27 100 €

## SYNTHESE

### RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

#### ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Opérations réelles	BP 2019
<b>Chapitre 024</b> Produits des cessions	394 800 €
- Cessions	394 800 €
<b>Chapitre 10</b> Dotations, fonds divers et réserves	5 000 000 €
- FCTVA	5 000 000 €
<b>Chapitre 13</b> Subventions d'investissement	3 487 470 €
- Voirie	909 082 €
- NPNRU	423 421 €
- Transition énergétique	185 000 €
- PLU	28 082 €
- Vélodrome	180 000 €
- Espaces naturels	987 373 €
- Schéma directeur vélo	274 512 €
- Propreté	
- Développement économique	500 000 €
<b>Chapitre 16</b> Emprunts et dettes assimilées	34 184 928 €
- Emprunt	34 178 928 €
- Dépôts garanties Ester et CIRE	6 000 €
- <i>Ecritures revolving</i>	967 300 €
<b>Chapitre 20</b> Immobilisations incorporelles	60 000 €
- Rénovation urbaine route de Toulouse	60 000 €
<b>Chapitre 21</b> Immobilisations corporelles	859 884 €
- PLU	38 423 €
- Parcs en ouvrage	787 600 €
- CEDL	33 861 €
<b>Chapitre 23</b> Immobilisations en cours	114 197 €
- PLU	19 140 €
- Remboursements communes	95 057 €
<b>Chapitre 27</b> Autres immobilisations financières	63 962 €
- Remboursement avance	36 862 €
- Transfert droit à déduction TVA	27 100 €
<b>Chapitre 4582</b> Opérations d'investissement sous mandat	2 488 800 €
- Opérations d'investissentent sous mandat	2 488 800 €
<b>TOTAL</b>	<b>46 654 041 €</b>

## **DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT : 63 751 922 €**

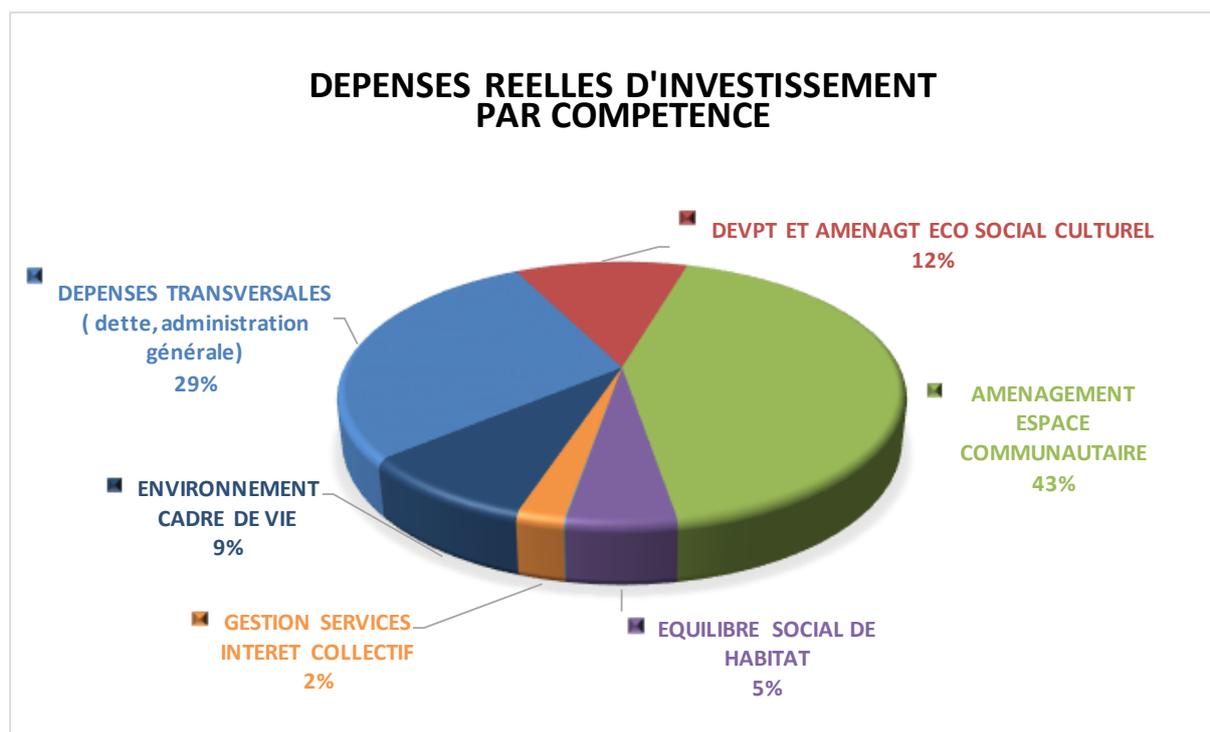
(BP 2018 : 64 027 834 €)

**Crédits nouveaux BP 2019 : 59 450 836,25 €**

**Restes A Financer des AP/CP votées en 2018 repris au BP 2019 : 4 301 085,75 €**

PROGRAMMES-OPERATIONS EN AP/CP	Reprise du RAF 2018 au BP 2019
ESPACES NATURELS CTMA LA VALONE	210 000,00
ENVELOPPE VOIRIE	3 173 000,00
BATIMENT SERVICES TECHNIQUES	263 205,17
NPNRU	86 593,81
CONSTRUCTION DECHETERIE KENNEDY	568 286,77
<b>TOTAL</b>	<b>4 301 085,75</b>

**DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE : 48 907 452 €**



**DEPENSES TRANSVERSALES..... 18 299 470,25 €**

(BP 2018 : 17 187 285,60 €)

**Emprunts et dettes assimilées (Ch 16) : ..... 14 844 470 €**

*Option tirage sur ligne de trésorerie (contrepartie en recette d'investissement) : 1 166 200 €*

*Remboursement du capital de la dette : ..... 12 605 370 €*

*Remboursement du capital de la dette récupérable : ..... 1 072 900 €*

**Immobilisations incorporelles (Ch 20) : ..... 1 220 000 €**  
*Acquisition logiciels et droits d'accès – site internet : ..... 1 145 000 €*  
*Etudes : ..... 75 000 €*

**Subventions d'équipement versées (Ch 204) : ..... 445 000,25 €**  
*Subventions d'équipement (MED montée en débit 400 k€ - portail éducatif) : .. 445 000,25 €*

**Immobilisations corporelles (Ch 21) : ..... 1 650 000 €**  
*Acquisitions diverses (matériel de bureau et informatique, mobilier, ...) : ..... 1 319 000 €*  
*Acquisitions parcelles réserves foncières : ..... 231 000 €*  
*Acquisitions locaux avenue Baudin : ..... 100 000 €*

**Immobilisations en cours (Ch 23) : ..... 140 000 €**  
*Travaux (électricité, téléphone, gaz) : ..... 80 000 €*  
*Travaux magasin général route de Nexon : ..... 60 000 €*

**DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL**.....

**7 594 764 €**  
*(BP 2018 : 9 301 075 €)*

**Action économique locaux : ..... 2 102 914 €**  
*Ester : ..... 2 074 914 €*  
*CIRE : ..... 28 000 €*

**Participations économiques : ..... 981 494 €**  
*Entreprises (aides aux entreprises immobilier, numérique...) : ..... 981 494 €*

**Bâtiments : ..... 80 000 €**  
*Office de tourisme intercommunal Boulevard de Fleurus : ..... 80 000 €*

**Tourisme : ..... 45 392 €**  
*Signalétique touristique : ..... 5 392 €*  
*Frais communs : ..... 40 000 €*

**Zones d'activités : ..... 1 980 500 €**  
*ZA de Limoges (travaux voirie : 1M€ - travaux éclairage public : 700 k€) : ..... 1 700 000 €*  
*Toutes zones : ..... 280 500 €*

**Zones agricoles : ..... 210 953 €**  
*Maraichage (aménagement de foncier agricole, matériel) : ..... 210 953 €*

**Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine : ..... 105 000 €**  
*Opération Chapeau : ..... 105 000 €*

**French Tech : ..... 2 200 €**  
*Subventions aux structures : ..... 2 200 €*

**Equipements culturels et sportifs : ..... 1 667 060 €**  
*Vélodrome (travaux, acquisition local) : ..... 1 075 700 €*  
*Zénith (catering, vidéosurveillance) : ..... 459 860 €*

Centre aquatique :.....	131 500 €
<b>Hors programme (déploiement du numérique, fibre optique, Hyperloop) :.....</b>	<b>419 251 €</b>
<b><u>AMENAGEMENT DE L'ESPACE COMMUNAUTAIRE</u>.....</b>	<b>27 329 412,27 €</b>
	(BP 2018 : 26 070 371 €)
<b>Travaux de voirie enveloppe : .....</b>	<b>15 000 000 €</b>
<b>RAF (Restes A Financer) 2018 :.....</b>	<b>3 173 000 €</b>
<b>Travaux de voirie spécifiques : .....</b>	<b>2 161 230 €</b>
Entrée de ville de la Bastide : .....	301 830 €
Voie de Liaison Nord : .....	1 400 €
Opération d'investissement sous mandat à Limoges : .....	108 000 €
Opération d'investissement sous mandat Limoges Habitat à Limoges : .....	1 750 000 €
<b>Equipements annexes de voirie : .....</b>	<b>599 000 €</b>
Feux de trafic : .....	599 000 €
<b>Dépenses transversales de voirie :.....</b>	<b>1 625 000 €</b>
Acquisitions (matériel roulant 1 M€) : .....	1 200 000 €
Locaux exploitation : .....	90 000 €
Etudes (inventaire des cavités – ouvrages d'art - grands projets) : .....	335 000 €
<b>Aménagement routier structurant : .....</b>	<b>1 500 000 €</b>
Route Nationale 147 : .....	1 500 000 €
<b>Compétence PLU : .....</b>	<b>365 040 €</b>
Gestion des PLU : .....	239 920 €
Projet urbain partenarial : .....	126 120 €
<b>Déplacements urbains :.....</b>	<b>612 000 €</b>
Schéma directeur vélos (pistes cyclables) : .....	550 000 €
Réalisation du PDU (études) : .....	62 000 €
<b>Rénovation urbaine :.....</b>	<b>144 000 €</b>
Route de Toulouse (études) : .....	144 000 €
<b>Parcs en ouvrage : .....</b>	<b>1 027 600 €</b>
Parking de la République ( société INDIGO) : .....	787 600 €
Parking de la Bibliothèque : .....	200 000 €
Parking Jourdan : .....	30 000 €
Gestion des parcs : .....	10 000 €
<b>Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :.....</b>	<b>292 542,27 €</b>
Opération Chapeau : .....	164 000 €
Protocole de préfiguration : .....	52 000 €
Protocole de préfiguration RAF (Restes A Financer) 2018 : .....	76 542,27€
<b>Hors programme (études) : .....</b>	<b>830 000 €</b>

**EQUILIBRE SOCIAL DE L'HABITAT..... 3 371 892,54 €**  
(BP 2018 : 2 085 320 €)

**Améliorer la qualité du logement et lutter contre la précarité énergétique :..... 594 000 €**  
*Aide à la rénovation du bâti ancien : .....594 000 €*

**Permettre à tout public de se loger :..... 1 008 000 €**  
*Création et gestion de logements adaptés aux gens du voyage séniors et jeunes*

*défavorisés : ..... 660 000 €*

*Aire d'accueil Feytiat : ..... 120 000 €*

*Aire d'accueil Grands passages : ..... 45 000 €*

*Aire d'accueil Le Palais : .....42 000 €*

*Aire d'accueil Panazol : .....30 000 €*

*Aire d'accueil Couzeix : .....17 000 €*

*Aire d'accueil Limoges : .....17 000 €*

*Aire d'accueil Isle : .....12 000 €*

*Gestion globale des aires : .....65 000 €*

**Aides pour orienter la production de logement social :.....1 700 000 €**

*Aide aux établissements publics :..... 1 087 000 €*

*Aide aux personnes de droit privé : .....613 000 €*

**Mobiliser le foncier : ..... 62 000 €**

*Acquisitions foncières : .....62 000 €*

**Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :.....7 891,54 €**

*Protocole de préfiguration (études)- Actions 8 à 10 Habitat : .....0 €*

*Protocole de préfiguration (études) RAF (Restes A Financer) 2018 : .....7 891,54 €*

**Hors programme (achat d'une action à un bailleur social) :.....1 €**

**POLITIQUE DE LA VILLE.....40 000 €**  
(BP 2018 : 410 000 €)

**Bâtiment administratif : ..... 40 000 €**

*Bâtiment Mission locale : .....40 000 €*

**GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF .....1 494 870 €**  
(BP 2018 : 1 606 680 €)

**Création, extension et translation des cimetières :..... 165 000 €**

*Extension cimetière le Vigen : .....165 000 €*

**Gestion des eaux pluviales :.....1 007 870 €**

*Réseaux des eaux pluviales : .....681 000 €*

*Bassins de rétention des eaux pluviales : .....253 970 €*

*Gestion globale : .....72 900 €*

<b>Transition énergétique :</b> .....	<b>322 000 €</b>
<i>Concessions électricité-gaz :</i> .....	185 000 €
<i>Réseaux de chaleur :</i> .....	77 000 €
<i>Energies renouvelables :</i> .....	60 000 €

**ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE** ..... **5 621 512,94 €**  
(BP 2018 : 7 367 102,40 €)

<b>Bâtiments :</b> .....	<b>333 205,17 €</b>
<i>Actions de communication :</i> .....	70 000 €
<i>Bâtiments des services techniques (travaux) :</i> .....	0 €
<i>Bâtiments des services techniques RAF (Restes A Financer) 2018 :</i> .....	263 205,17€

<b>Propreté locaux exploitation :</b> .....	<b>15 000 €</b>
<i>Locaux contenant – rue de Nexon :</i> .....	15 000 €

<b>Collecte des déchets :</b> .....	<b>80 000 €</b>
<i>Prestations autres (acquisition et aménagement aires de retournement) :</i> .....	80 000 €

<b>Propreté contenants :</b> .....	<b>712 500 €</b>
<i>Bacs roulants (acquisition matériel) :</i> .....	262 500 €
<i>Grands contenants (acquisition matériel) :</i> .....	450 000 €

<b>Réduction des déchets :</b> .....	<b>110 000 €</b>
<i>Prestations (acquisitions broyeurs – composteurs ...)</i> :.....	110 000 €

<b>Déchèteries :</b> .....	<b>1 093 286,77 €</b>
<i>Déchèterie Kennedy (travaux) :</i> .....	100 000 €
<i>Déchèterie Kennedy RAF (Restes A Financer) 2018 :</i> .....	568 286,77 €
<i>Gestion des sites :</i> .....	255 000 €
<i>Gestion bas de quai :</i> .....	110 000 €
<i>Gestion hauts de quai :</i> .....	60 000 €

<b>Propreté déchèteries locaux :</b> .....	<b>80 000 €</b>
<i>Déchèterie Lebon Limoges :</i> .....	80 000 €

<b>Centrale Energie Déchets :</b> .....	<b>1 261 361 €</b>
<i>Exploitation :</i> .....	1 234 661 €
<i>Gestion financière :</i> .....	26 700 €

<b>Espaces naturels :</b> .....	<b>1 934 000 €</b>
<i>Aménagement des eaux (études et travaux pour restauration des berges ...) :</i> ...	161 500 €
<i>Contrat Territorial des Milieux Aquatiques de Aurence - Auzette :</i> .....	725 000 €
<i>Contrat Territorial des Milieux Aquatiques de La Valoine :</i> .....	500 000 €
<i>Contrat Territorial des Milieux Aquatiques de La Valoine RAF (Restes A Financer) 2018 :</i> .....	210 000 €
<i>Préservation des espaces naturels :</i> .....	337 500 €

<b>Nouveau Programme National de Rénovation Urbaine :</b> .....	<b>2 160 €</b>
<i>Protocole de préfiguration (études)- Action 17 Diagnostic écologique :</i> .....	0 €
<i>Protocole de préfiguration RAF (Restes A Financer) 2018 :</i> .....	2 160 €

## **DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT : 5 102 800 €**

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

- des recettes d'ordre de fonctionnement :

travaux effectués en régie sur la voirie : .....	1 800 000 €
reprise au compte de résultat des subventions transférables : .....	404 500 €
annulations de mandats : .....	200 €

- et des recettes d'ordre d'investissement :

intégration des comptes 2031 et 2033 : .....	2 317 000 €
apurement des avances forfaitaires : .....	247 200 €
opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie : .....	198 800 €
opérations d'investissement sous mandat : .....	108 000 €
transfert de droit à déduction de TVA du Zénith : .....	27 100 €

**SUIVI DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME / CREDITS DE PAIEMENT  
ECHEANCIER BP 2019**

**BUDGET PRINCIPAL en TTC**

Objet de IAP	AP Totale	CP ANTERIEUR	CP 2019	RAF 2018 REPRIS SUR CP 2019	TOTAL CP 2019	CP 2020	CP 2021
BATIMENT SERVICES TECH. ACHAT + TRAVAUX	1 800 000,00 €	1 536 794,83 €	0,00 €	263 205,17	263 205,17 €	-	-
ESPACES NATURELS CTMA "Valoine"	2 615 000,00 €	225 354,89 €	500 000,00 €	210 000,00	710 000,00 €	777 000,00 €	777 000,00 €
EAUX PLUVIALES	7 100 000,00 €	2 193 002,88 €	1 007 870,00 €		1 007 870,00 €	2 455 450,00 €	-
ENVELOPPE DE TRAVAUX DE VOIRIE	73 900 000,00 €	40 525 029,81 €	15 000 000,00 €	3 173 000,00	18 173 000,00 €	14 767 000,00 €	
ECHANGEUR 36	1 200 000,00 €	30 191,36 €	0,00 €		0,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €
ORIENTER PRODUCTION LOGEMENTS SOCIAUX	7 202 500,00 €	1 929 100,00 €	1 700 000,00 €		1 700 000,00 €	1 700 000,00 €	
NPNRU /PROTOCOLE DE PREFIGURATION	543 250,00 €	404 656,19 €	52 000,00 €	86 593,81	138 593,81 €		
CONSTRUCTION D'UNE DECHETERIE RUE KENNEDY	1 810 000,00 €	1 141 713,23 €	100 000,00 €	568 286,77	668 286,77 €		
RESTRUCTURATION ESTER TECHNOPOLE (géré HT)	10 236 632,00 €	155 255,65 €	1 694 914,00 €		1 694 914,00 €	4 878 691,00 €	3 308 977,00 €

## SYNTHESE

### DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

#### ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Chapitres (opérations réelles)		<b>BP 2019</b>
<b>Chapitre 16 - dette seule</b>		<b>14 844 470 €</b>
	Emprunts et dettes assimilées <i>hors revolving</i>	13 678 270 €
	- remboursement dette bancaire	12 605 370 €
	- remboursement dette récupérable	1 072 900 €
	<i>Ecritures revolving</i>	<i>1 166 200 €</i>
<b>Chapitres 16 hors dette - 20-204-21-23-27-458</b>	<b>Dépenses hors dette par compétences</b>	<b>48 907 452 €</b>
<b>FONCTIONS TRANSVERSALES DE LA COLLECTIVITE</b>		<b>3 455 000 €</b>
<b>AMENAGEMENT ECONOMIQUE SOCIAL ET CULTUREL</b>		<b>7 594 764 €</b>
<b>AMENAGEMENT ESPACE COMMUNAUTAIRE</b>		<b>27 329 412 €</b>
<b>EQUILIBRE SOCIAL DEL'HABITAT</b>		<b>3 371 893 €</b>
<b>POLITIQUE DE LA VILLE</b>		<b>40 000 €</b>
<b>GESTION DES SERVICES D'INTERET COLLECTIF (eaux pluviales-cimetières-transion énergétique)</b>		<b>1 494 870 €</b>
<b>ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE (Espaces naturels-Collecte et Traitement des déchets)</b>		<b>5 621 513 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>63 751 922 €</b>

### DEPENSES REELLES TOTALES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE

**48 907 452 €**

#### TRAVAUX EN REGIE

**1 800 000 €**

#### TOTAL

**50 707 452 €**

### III - SITUATION DE LA DETTE

#### A- SITUATION DE LA DETTE DU BUDGET PRINCIPAL AU 31 DECEMBRE 2018

##### 1- Données de synthèse

L'encours de dette du Budget Principal de Limoges Métropole a diminué de 2,7 M€ sur l'exercice 2018 :

- de nouveaux emprunts ont été mobilisés à hauteur de 11 M€
- 13,7 M€ de capital ont été remboursés

Dettes totales hors dépôts et cautionnements :

	Budget Principal (hors CEDLM)	Centrale Energie Déchets	Dettes récupérable	Total Budget Principal
<b>CRD au 31/12/2017 (A)</b>	122 676 665,77 €	5 722 848,65 €	3 867 419,00 €	132 266 933,42 €
<b>nouvelle dette (B)</b>	11 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000 000,00 €
<b>amortissement 2018 (C)</b>	-11 676 885,79 €	-879 149,99 €	-1 136 026,00 €	-13 692 061,78 €
<b>Variation sur 2018 (D=B+C)</b>	-676 885,79 €	-879 149,99 €	-1 136 026,00 €	-2 692 061,78 €
<b>CRD au 31/12/2018 (A-D)</b>	121 999 779,98 €	4 843 698,66 €	<sup>(1)</sup> 2 581 732,00 €	129 425 210,64 €

(1) constatation d'une diminution de l'encours de DR due par la commune de Limoges de l'ordre de 149 661€ suite à son retrait de la compétence "Eclairage Public" exercée par Limoges Métropole

##### *Evolution de la dette par habitant*

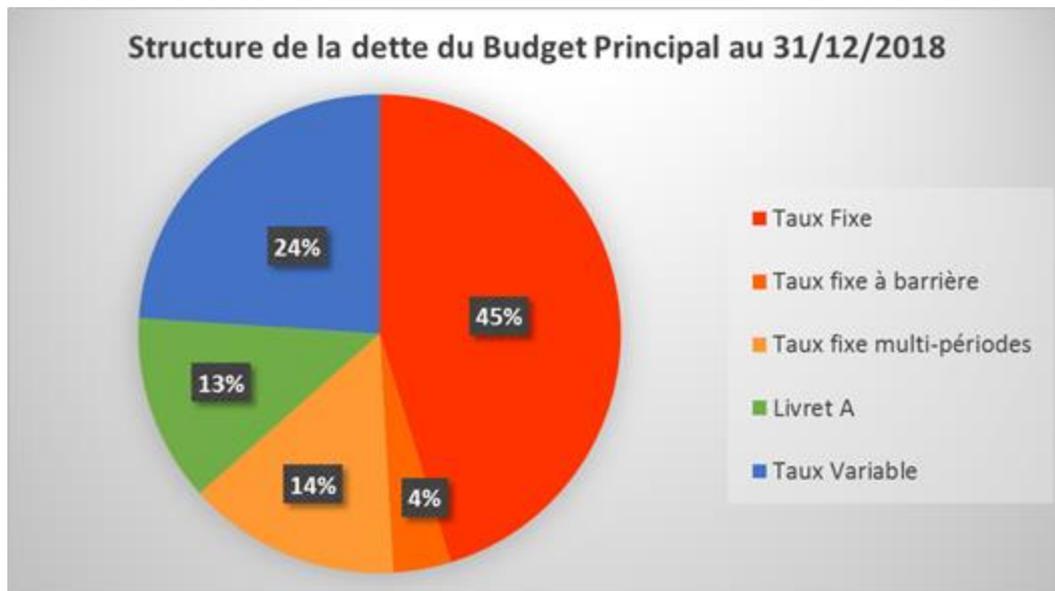
	Au 31/12/2015	Au 31/12/2016	Au 31/12/2017	Au 31/12/2018
Encours de dette	126 724 490 €	130 361 216 €	132 266 933 €	<b>129 425 210 €</b>
Montant par habitant	594 €/hab.	612 €/hab.	614 €/hab.	<b>601 €/hab.</b>

Capacité de désendettement*	6,1 ans	6,3 ans	6,7 ans
-----------------------------	---------	---------	---------

\* Encours dette / Epargne brute

Pour mémoire, la loi de programmation a fixé un seuil d'alerte de 12 ans pour la capacité de désendettement (= durée théorique nécessaire pour rembourser la dette si la collectivité y consacrait la totalité de l'épargne brute)

## Structure de la dette

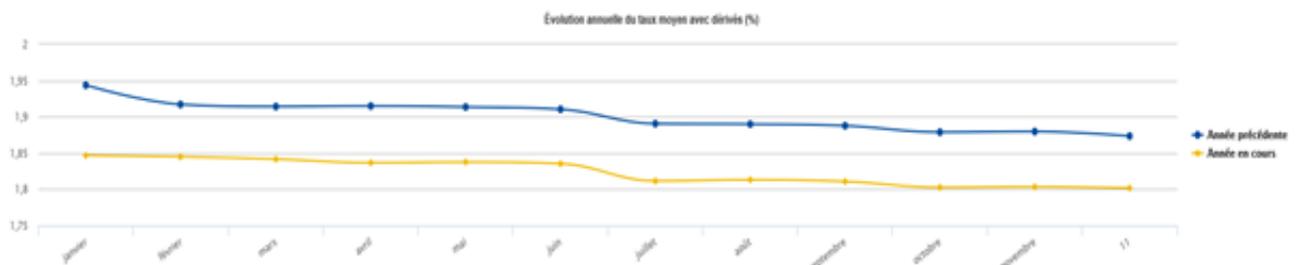


La dette du Budget Principal reste majoritairement à taux fixe : 63% de taux fixes et 37% de taux variables dont 13% de Livret A.

### 2- Taux moyen de l'encours de dette

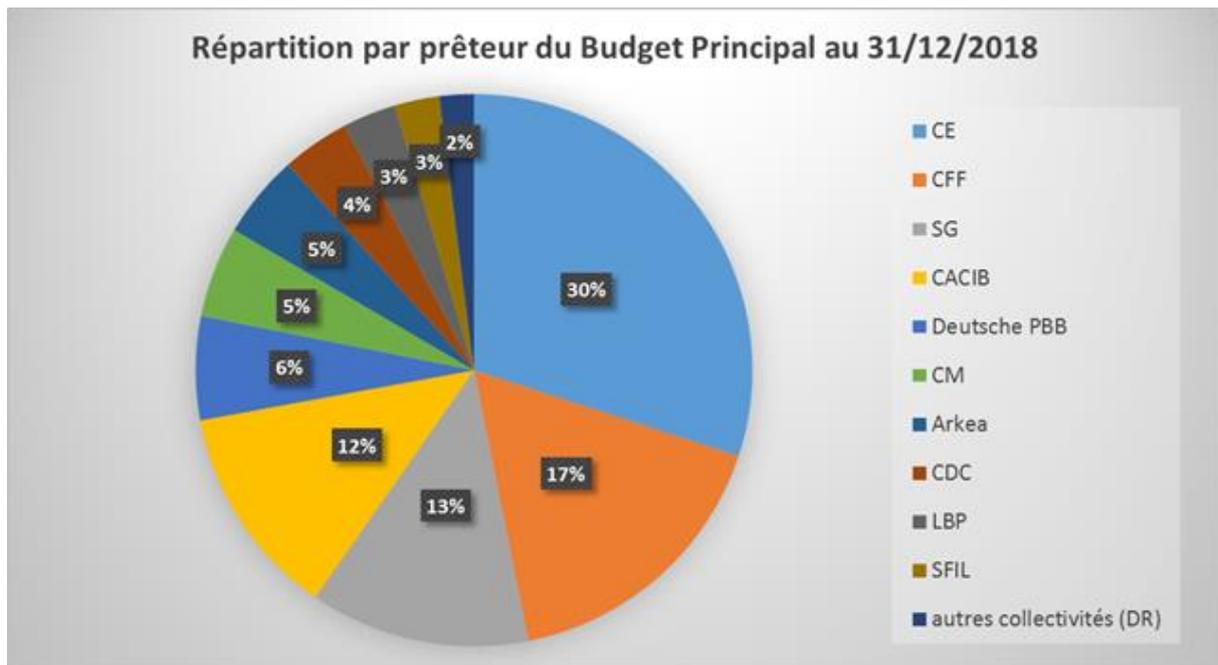
Les dernières campagnes d'emprunt réalisées sur des niveaux de taux très bas, ainsi que la disparition naturelle de la dette ancienne basée des taux plus élevés, ont encore permis de baisser le taux moyen de la dette qui avoisine aujourd'hui 1,9%.

Ci-dessous le réalisé 2018 (*année précédente*) et la projection sur 2019 (*année en cours*).



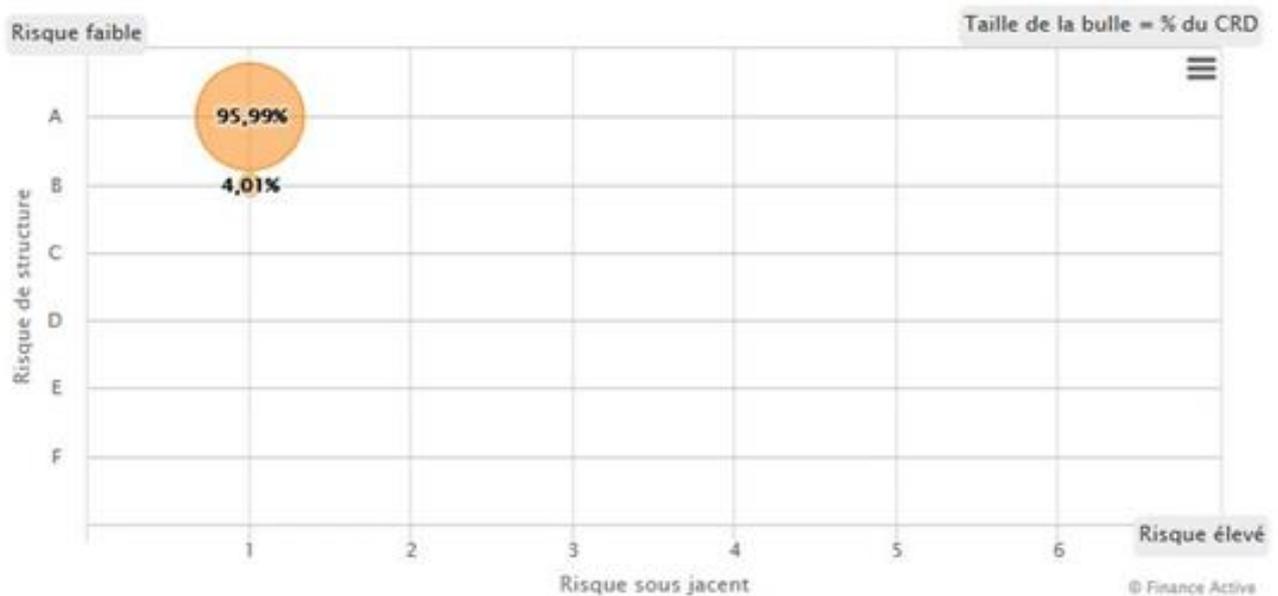
### 3- Répartition par prêteur

Limoges Métropole fait le choix d'entretenir ses partenariats avec l'ensemble des établissements bancaires présents sur le marché.



#### 4- Typologie Gissler

Les produits financiers proposés aux collectivités territoriales sont classés en fonction des risques qu'ils comportent (Charte de Bonne Conduite – typologie Gissler). Les emprunts structurés présents dans la dette du Budget Principal de Limoges Métropole sont composés uniquement d'emprunts à barrière (1B).



## **B- LA GESTION DE LA DETTE EN 2018**

### **1- Conjoncture 2018 des marchés financiers**

En 2018, les taux longs ont fidèlement reflété la détérioration du climat économique et se sont repliés d'une dizaine de points de base, prolongeant le cycle de taux très bas que l'on connaît en zone Euro depuis maintenant 4 ans.

En outre, en 2018 les marges bancaires sont restées stables autour de 0.40% sur EUR03M non flooré. C'est la première fois depuis la crise du crédit des années 2011-2012 qu'aucune amélioration des marges consenties aux emprunteurs locaux n'est constatée.

Si l'on cumule évolution des marges et évolution des taux longs, cela fait désormais trois ans que les banques proposent aux collectivités des taux fixes 15 ans oscillant entre 1,00% et 1,50%.

*Evolution 2018 du taux fixe 15 ans amortissable (hors marge) :*



Quant aux index de marché, ceux-ci sont toujours restés en territoire négatif : autour de -0,32% pour l'Euribor-3-mois.

*Evolution 2018 de l'index Euribor-3-mois :*



### **2- Les stratégies de taux adoptés par Limoges Métropole en 2018**

Après plusieurs années de contractualisation exclusivement à taux fixe, et compte tenu des marges faibles proposées par les établissements bancaires Limoges Métropole a décidé de varier la structure de ses nouveaux emprunts lors de la campagne fin 2018. Ainsi les nouveaux contrats signés (15M€ pour le budget principal) ont été répartis à 50/50 sur des taux

fixes et variables. Au 31/12/2018, les taux fixes restent néanmoins largement présents à hauteur de 63% de la dette du Budget Principal.

Entre le 01/01 et le 31/12/2018, 11 M€ ont été mobilisés sur le Budget Principal.

	Banque	Date sign. contrat	Date du tirage	Montant	Taux payé	Durée
LM038	Caisse d'Epargne	juil-17	janv-18	3 000 000 €	Bi-phase : 0,88% sur 5 ans puis 1,79% sur 10 ans	15 ans
LM039	Société Générale	août-17	juin-18	5 000 000 €	Taux fixe à 1,58%	20 ans
LM040	Crédit Agricole CIB	déc-18	déc-18	3 000 000 €	Eur03M (non flooré) + 0,40%	15 ans

Dans un contexte de taux longs toujours très attractifs et de taux courts très bas (négatifs) sur des contrats assortis de marges faibles, Limoges Métropole a également anticipé la contractualisation des 2 autres lignes de prêt pour une mobilisation des fonds en 2019 :

	Banque	Date sign. contrat	Date limite de tirage	Montant	Taux payé	Durée
LM040	Crédit Agricole CIB	déc-18	déc-19	4 000 000 €	Eur03M (non flooré) + 0,40%	15 ans
LM041	Crédit Agricole CIB	déc-18	déc-19	8 000 000 €	Taux fixe 1,52%	20 ans

### C- ANNUITES PREVISIONNELLES 2019

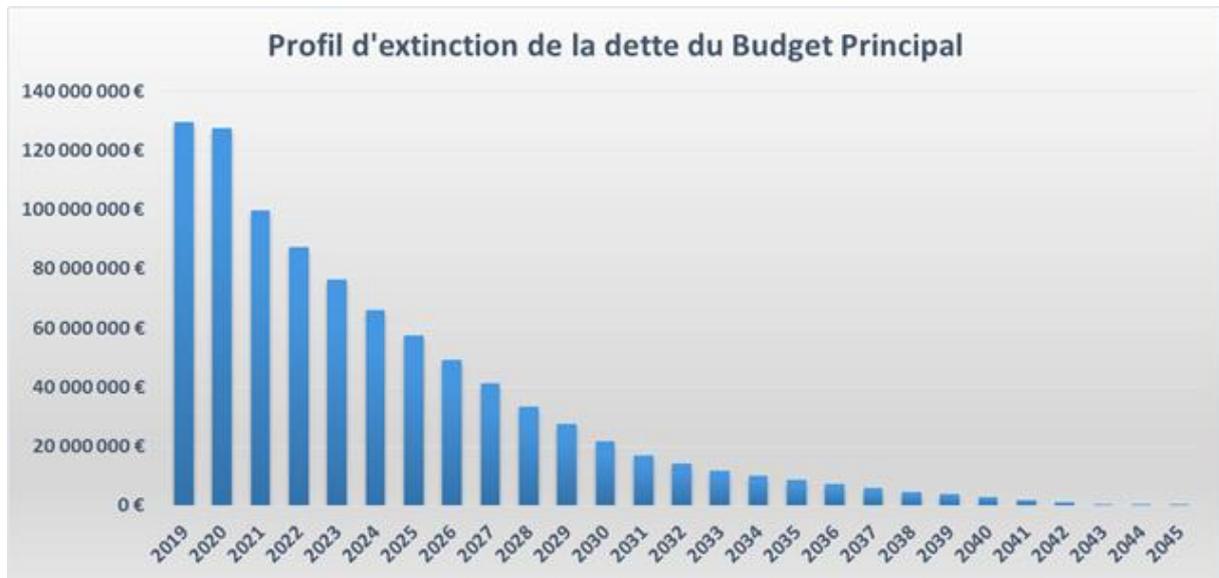
	Budget Principal (hors DR, hors CEDLM)	Dette Récupérable
Amortissement 2019	11 886 337,87 €	1 072 843,00 €
Intérêts 2019	2 014 313,17 €	135 501,00 €
<b>Annuités 2019</b>	<b>13 900 651,04 €</b>	<b>1 208 344,00 €</b>

	CEDLM	BUDGET PRINCIPAL (DR et CEDL inclus)
Amortissement 2019	897 861,59 €	<b>13 857 042,46 €</b>
Intérêts 2019	166 788,11 €	<b>2 316 602,28 €</b>
<b>Annuités 2019</b>	<b>1 064 649,70 €</b>	<b>16 173 644,74 €</b>

L'amortissement 2018 s'est élevé à 13,7 M€. Il devrait être de l'ordre de 13,9 en 2019. Le montant prévisionnel des intérêts pour 2019 devrait être de l'ordre de 2,3 M€ en 2019 contre 2,6 M€ en 2018, soit une baisse de 9%.

## D- PROFIL D'EXTINCTION DE LA DETTE



## ANNEXE

### BUDGET PRINCIPAL PAR FONCTION

#### FONCTIONNEMENT

DEPENSES		B.P. 2019			RAPPEL BP 2018		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	29 035 715,00	19 302 581,00	<b>48 338 296,00</b>	37 179 405,00	18 088 532,00	55 267 937,00
020	ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	12 136 362,03		<b>12 136 362,03</b>	12 679 504,40		12 679 504,40
021	ASSEMBLEE LOCALE	840 200,00		<b>840 200,00</b>	778 200,00		778 200,00
023	INFORMATION COMMUNICATION P UBLICITE	1222 170,00		<b>1 222 170,00</b>	780 500,00		780 500,00
115	POMPIERS, INCENDIES, SECOURS	9 910 000,00		<b>9 910 000,00</b>			
23	ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	375 000,00		<b>375 000,00</b>			
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	238 200,00		<b>238 200,00</b>	242 900,00		242 900,00
413	PISCINES	1373 100,00		<b>1 373 100,00</b>	1340 472,00		1340 472,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	121485,00		<b>121 485,00</b>	77 170,00		77 170,00
520	POLITIQUE SOCIALE	4 477 246,00		<b>4 477 246,00</b>	3 373 427,40		3 373 427,40
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	2 548 980,00		<b>2 548 980,00</b>	2 626 750,00		2 626 750,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	24 714 220,00		<b>24 714 220,00</b>	24 059 666,20	-	24 059 666,20
814	ECLAIRAGE PUBLIC	-		-	1500,00		1500,00
815	TRANSPORTS URBAINS	973 130,00		<b>973 130,00</b>	1292 778,00		1292 778,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	187 160,00		<b>187 160,00</b>	-		-
820	AMENAGEMENTS URBAINS COMMUNS	200 000,00		<b>200 000,00</b>	192 000,00		192 000,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	180 200,00		<b>180 200,00</b>	270 811,00		270 811,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	18 197 829,97		<b>18 197 829,97</b>	17 756 529,10		17 756 529,10
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAN	774 890,00		<b>774 890,00</b>	769 592,00		769 592,00
830	SERVICES COMMUNS	-		-	-		-
831	AMENAGEMENT DES EAUX	240 700,00		<b>240 700,00</b>	212 600,00		212 600,00
833	PRESERVATION DUMILIEU NATUREL	258 900,00		<b>258 900,00</b>	267 758,90		267 758,90
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	4 344 427,00		<b>4 344 427,00</b>	4 793 357,00		4 793 357,00
95	AIDES AUTOURISME	958 240,00		<b>958 240,00</b>	783 817,00		783 817,00

<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>113 308 155,00</b>	<b>19 302 581,00</b>	<b>132 610 736,00</b>	<b>109 478 738,00</b>	<b>18 088 532,00</b>	<b>127 567 270,00</b>
---	-----------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

RECETTES		B.P. 2019			RAPPEL BP 2018		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	95 569 050,00	404 700,00	<b>95 973 750,00</b>	91836 340,00	386 100,00	92 222 440,00
020	ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	506 612,00		<b>506 612,00</b>	213 000,00		213 000,00
023	INFORMATION COMMUNICATION P UBLICITE	60 000,00		<b>60 000,00</b>	-		-
041	SUBVENTION GLOBALE	468,00		<b>468,00</b>	469,00		469,00
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	88 000,00		<b>88 000,00</b>	84 000,00		84 000,00
413	PISCINES	72 323,00		<b>72 323,00</b>	83 716,00		83 716,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	8 500,00		<b>8 500,00</b>			
520	POLITIQUES SOCIALES	1432 493,00		<b>1 432 493,00</b>	1221944,00		1221944,00
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	400 000,00		<b>400 000,00</b>	600 000,00		600 000,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	28 502 550,00		<b>28 502 550,00</b>	28 218 260,00		28 218 260,00
814	ECLAIRAGE PUBLIC			-	-		-
815	TRANSPORTS URBAINS	5 000,00		<b>5 000,00</b>	373 000,00		373 000,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	714 000,00		<b>714 000,00</b>		591500,00	591500,00
820	AMENAGEMENTS URBAINS COMMUNS	6 000,00		<b>6 000,00</b>	6 000,00		6 000,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	770 400,00	1800 000,00	<b>2 570 400,00</b>	1512 700,00	1400 000,00	2 912 700,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGEMENT URBAN			-	203 200,00		203 200,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	45 700,00		<b>45 700,00</b>	25 651,00		25 651,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	1921940,00		<b>1 921 940,00</b>			
95	AIDES AUTOURISME	303 000,00		<b>303 000,00</b>	811390,00		811390,00

<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>130 406 036,00</b>	<b>2 204 700,00</b>	<b>132 610 736,00</b>	<b>125 189 670,00</b>	<b>2 377 600,00</b>	<b>127 567 270,00</b>
---	-----------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------

## INVESTISSEMENT

DEPENSES		B.P. 2019			RAPPEL BP 2018		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	4 370 800,25	2 947 600,00	17 318 400,25	4 544 500,00	4 524 280,00	19 068 780,00
020	ADMINISTRATION GALE COLLECTIVITE	2 880 000,00		2 880 000,00	1 653 285,60		1 653 285,60
023	INFORMATION COMMUNICATION P PUBLICITE	130 000,00		130 000,00	90 000,00		90 000,00
026	CMETERES ET POMPES FUNEBRES	165 000,00		165 000,00			
314	CINEMAS AUTRES SALLES SPECTACLES	459 860,00		459 860,00	229 000,00		229 000,00
413	PISCINES	131 500,00		131 500,00	299 605,00		299 605,00
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	1 075 700,00	40 000,00	1 115 700,00	3 174 500,00	150 000,00	3 324 500,00
520	POLITIQUES SOCIALES	3 411 892,54		3 411 892,54	2 495 320,00		2 495 320,00
811	EAUX ET ASSAINISSEMENT	1 007 870,00		1 007 870,00	1 606 680,00		1 606 680,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	4 604 022,94	7 200,00	4 611 222,94	6 067 552,40	3 700,00	6 071 252,40
814	ECLAIRAGE PUBLIC			-			-
815	TRANSPORTS URBAINS	636 536,00		636 536,00	1 222 500,00		1 222 500,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	322 000,00		322 000,00		591 500,00	591 500,00
821	EQUIPEMENTS ANNEXES DE VOIRIE	649 000,00		649 000,00	514 000,00		514 000,00
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	2 152 400,00	2 108 000,00	23 620 400,00	22 665 018,64	1 690 400,00	24 355 418,64
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	4 531 476,27		4 531 476,27	1 668 852,36	200 000,00	1 868 852,36
831	AMENAGEMENT DES EAUX	1 596 500,00		1 596 500,00	1 872 200,00		1 872 200,00
833	PRESERVATION DUMILIEU NATUREL	339 660,00		339 660,00	326 850,00		326 850,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	5 802 312,00		5 802 312,00	5 434 970,00		5 434 970,00
95	AIDES AUTOURISME	125 392,00		125 392,00	163 000,00		163 000,00

<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>63 751 922,00</b>	<b>5 102 800,00</b>	<b>68 854 722,00</b>	<b>64 027 834,00</b>	<b>7 159 880,00</b>	<b>71 187 714,00</b>
--	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

RECETTES		B.P. 2019			RAPPEL BP 2018		
		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	39 600 828,00	21 845 481,00	61 446 309,00	39 977 086,00	22 226 712,00	62 203 798,00
020	ADMINISTRATION GALE COLLECTIVITE			-	-		-
413	PISCINES			-	-		-
414	AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	180 000,00	40 000,00		100 000,00	150 000,00	250 000,00
520	POLITIQUES SOCIALES	195 250,00		195 250,00	48 750,00		48 750,00
812	COLLECTE ET TRAITEMENT DES O.M.	33 861,00	7 200,00	41 061,00	137 000,00	3 700,00	140 700,00
815	TRANSPORTS URBAINS	288 262,00		288 262,00	145 222,00		145 222,00
816	AUTRES RESEAUX & SERVICES DIVERS	185 000,00		185 000,00			
822	VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	3 492 939,00	308 000,00	3 800 939,00	6 788 314,00	290 400,00	7 078 714,00
824	AUTRES OPERATIONS AMENAGT URBAIN	1 106 466,00		1 106 466,00	188 000,00	200 000,00	388 000,00
831	AMENAGEMENT DES EAUX	987 373,00		987 373,00	173 468,00		173 468,00
833	PRESERVATION DUMILIEU NATUREL	15 000,00		15 000,00	29 000,00		29 000,00
90	INTERVENTIONS ECONOMIQUES	569 062,00		569 062,00	730 062,00		730 062,00
95	AIDES AUTOURISME			-			-

<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>46 654 041,00</b>	<b>22 200 681,00</b>	<b>68 854 722,00</b>	<b>48 316 902,00</b>	<b>22 870 812,00</b>	<b>71 187 714,00</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

## FONCTIONNEMENT + INVESTISSEMENT

DEPENSES	B.P. 2019			RAPPEL BP 2018		
	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	Total
<b>Total dépenses</b>	<b>177 060 077,00</b>	<b>24 405 381,00</b>	<b>201 465 458,00</b>	<b>173 506 572,00</b>	<b>25 248 412,00</b>	<b>198 754 984,00</b>
<b>Total recettes</b>	<b>177 060 077,00</b>	<b>24 405 381,00</b>	<b>201 465 458,00</b>	<b>173 506 572,00</b>	<b>25 248 412,00</b>	<b>198 754 984,00</b>

**CA 2018 ( PROVISOIRE )**

**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES	BP 2019	RAPPEL 2018	
		BP	CA
CHARGES A CARACTERE GENERAL	39 704 744,00	38 446 222,00	34 952 389,66
CHARGES DE PERSONNEL	26 386 180,00	25 522 425,00	25 366 679,65
ATTENUATION DE PRODUITS	27 041 000,00	34 691 000,00	37 220 829,21
AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	17 678 970,00	8 029 943,00	7 079 750,18
CHARGES FINANCIERES	2 456 490,00	2 687 500,00	2 592 706,98
CHARGES EXCEPTIONNELLES	40 771,00	101 648,00	175 702,32
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	8 990 580,00	7 349 720,00	7 710 082,01
VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT	10 312 001,00	10 738 812,00	
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>132 610 736,00</b>	<b>127 567 270,00</b>	<b>115 098 140,01</b>

RECETTES	BP 2019	RAPPEL 2018	
		BP	CA
ATTENUATION DE CHARGES	640 800,00	428 000,00	764 620,91
PRODUITS DES SERVICES & DU DOMAINE	9 263 500,00	10 845 390,00	9 660 558,17
IMPOTS ET TAXES	87 889 600,00	85 898 350,00	86 402 767,88
DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	29 208 375,00	26 687 138,00	26 673 610,41
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 118 259,00	1 249 740,00	1 717 952,11
PRODUITS FINANCIERS	2,00	2,00	1,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 285 500,00	81 050,00	788 100,99
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	2 204 700,00	2 377 600,00	2 404 769,05
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>132 610 736,00</b>	<b>127 567 270,00</b>	<b>128 412 380,77</b>

**INVESTISSEMENT**

DEPENSES	BP 2019	RAPPEL 2018	
		BP	CA
SUBV EQUIPEMENT RECUES (REGULARISATION)	56 536,00	-	-
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	13 720 270,00	13 665 700,00	13 540 615,71
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 008 194,06	4 235 881,00	1 806 515,98
SUBV EQUIPEMENT VERSEES	5 811 360,00	3 417 160,00	1 888 251,51
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 764 879,00	6 461 265,00	3 519 706,87
IMMOBILISATIONS EN COURS	27 143 481,94	28 520 220,00	20 206 475,33
PARTICIPATIONS ET CREANCES	1,00		
AUTRES IMMOBILIS. FINANCIERES	326 700,00	576 700,00	65 968,59
OPERATION POUR COMPTE DE TIERS	2 754 300,00	5 800 608,00	4 575 462,28
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	2 204 700,00	2 377 600,00	2 404 769,05
OPERATIONS PATRIMONIALES	2 898 100,00	4 782 280,00	3 315 362,68
Ecritures revolving	1 166 200,00	1 350 300,00	1 350 222,30
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>68 854 722,00</b>	<b>71 187 714,00</b>	<b>52 673 350,30</b>

RECETTES	BP 2019	RAPPEL 2018	
		BP	CA
VIREMENT SECTION FONCTIONNEMENT	10 312 001,00	10 738 812,00	
DOTATIONS FONDS DIVERS & RESERVES	5 000 000,00	7 000 000,00	25 353 903,24
SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT	3 487 470,00	2 937 774,00	2 709 781,38
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	33 217 628,00	31 801 006,00	11 017 775,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 000,00		45 915,21
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	859 884,00		29 836,55
IMMOBILISATIONS EN COURS	114 197,00	5 000,00	70 336,30
AUTRES IMMOBILIS. FINANCIERES	63 962,00	62 742,00	2 466 581,85
OPERATION POUR COMPTE DE TIERS	2 488 800,00	5 344 180,00	3 913 029,59
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATION	394 800,00		
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	8 990 580,00	7 349 720,00	7 710 082,01
OPERATIONS PATRIMONIALES	2 898 100,00	4 782 280,00	3 315 362,68
Ecritures revolving	967 300,00	1 166 200,00	1 166 166,22
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>68 854 722,00</b>	<b>71 187 714,00</b>	<b>57 798 770,03</b>

**FONCTIONNEMENT + INVESTISSEMENT**

DEPENSES	BP 2019	RAPPEL 2018	
		BP	CA
<b>Total dépenses</b>	<b>201 465 458,00</b>	<b>198 754 984,00</b>	<b>167 771 490,31</b>
<b>Total recettes</b>	<b>201 465 458,00</b>	<b>198 754 984,00</b>	<b>186 211 150,80</b>

**BUDGET ANNEXE  
TRANSPORT  
BUDGET PRIMITIF  
2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



**BUDGET ANNEXE « TRANSPORTS URBAINS »**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

Le budget annexe des transports urbains porte le programme de modernisation des transports. Il s'agit du projet de transports en commun en site propre (TCSP) pour lequel des études sont inscrites, mais également d'opérations majeures telles que l'achèvement du pôle d'échange multimodal de La Bastide, la construction de la passerelle sur l'A20 (achats de terrains et mesures de compensation environnementale) ou l'achat de terrain pour la construction d'un second dépôt pour la STCLM. Au total, les dépenses d'équipement proposées représentent 10,9 M€.

Le produit du versement transport est attendu à hauteur de 26,7 M€, somme qui doit permettre d'inscrire un virement à la section d'investissement de 1,9 M€ en plus des dotations aux amortissements (3,7 M€).

Le budget primitif 2019 des Transports Urbains s'équilibre de la façon suivante :

	<b>DEPENSES</b>		<b>RECETTES</b>	
	<b>Réelles</b>	<b>Ordre</b>	<b>Réelles</b>	<b>Ordre</b>
<b>FONCTIONNEMENT</b>	23 876 045,00	5 540 255,00	29 109 750,00	306 550,00
	29 416 300,00		29 416 300,00	
<b>INVESTISSEMENT</b>	14 046 190,00	3 334 050,00	8 812 485,00	8 567 755,00
	17 380 240,00		17 380 240,00	
<b>TOTAL</b>	37 922 235,00	8 874 305,00	37 922 235,00	8 874 305,00
	46 796 540,00		46 796 540,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 29 416 300,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 29 109 750,00 €**

La principale source de financement de la section de fonctionnement est le produit du versement transport : le taux depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2016 est de 1,38% de la masse salariale des entreprises de plus de 11 salariés : .....26 700 000,00 €

Le reversement de la Dotation Générale de Décentralisation se répartit de la façon suivante :

- le Département : .....1 561 340,00 €
- l'Etat : .....120 890,00 €

Une compensation de l'Etat relative au relèvement du seuil du VT est à prévoir  
pour : .....374 000,00 €  
(seuil : entreprises de + 9 salariés passé à 11 salariés)

La participation des familles au coût des transports scolaires s'élève à : .....180 000,00 €

La location de vélos (V'LIM) est estimée à : .....170 000,00 €

Des recettes liées aux titres de restauration nécessitent des crédits à hauteur de :  
.....3 500,00 €

Pour le prélèvement à la source, l'arrondi favorable au collecteur est estimé à : .....20,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 306 550,00 €

Les subventions transférables reçues pour participer au financement de  
différents biens s'amortissent à hauteur de : .....306 550,00 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 29 416 300,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 23 876 045,00 €

Les dépenses réelles de fonctionnement sont en évolution de + 3 % pour prendre en compte  
l'inflation et l'intégration dans le budget annexe des transports de l'opération V'LIM.

Les charges à caractère général (chap. 011) se répartissent comme suit :

Les marchés de transport scolaires : .....2 950 000,00 €

Les travaux d'entretien et de maintenance des biens et du matériel roulant sont  
estimés à : .....243 500,00 €

Les autres frais de gestion concernent :

- l'AMO relative à la DSP : .....75 000,00 €
- les acquisitions de fournitures et de petits équipements : .....47 200,00 €
- les annonces et insertions : .....45 000,00 €
- les taxes foncières : .....37 015,00 €
- Publicités, publications, relations publiques : .....32 500,00 €
- les locations immobilières V'LIM : .....32 150,00 €
- les frais d'affranchissement et de télécommunication : .....16 335,00 €
- les cotisations versées (Gart) : .....15 000,00 €
- la location de logiciels : .....8 000,00 €
- les formations : .....5 000,00 €
- les cartes grises : .....5 000,00 €
- les fournitures non stockables V'LIM (gaz, électricité) : .....4 700,00 €
- les charges locatives V'LIM : .....3 250,00 €
- les locations mobilières V'LIM : .....3 000,00 €

▪ l'entretien des locaux V'LIM :.....	3 000,00 €
▪ Gestion parc auto et carburants :.....	2 500,00 €
▪ les honoraires : .....	2 100,00 €
▪ les prestations de services : .....	2 000,00 €
▪ les autres frais V'LIM (gardiennage ...) :.....	1 800,00 €
▪ les prestations multimodalité : .....	1 300,00 €
▪ les frais financiers : .....	450,00 €
▪ les taxes diverses : .....	140,00 €

Les charges de personnel (chap. 012) représentent 1 602 080 € et se répartissent comme suit :

▪ personnel administratif : .....	569 200,00 €
▪ accompagnateurs : .....	889 930,00 €
▪ V'LIM : .....	128 150,00 €
▪ la subvention au COS et la participation aux tickets restaurant : .....	14 800,00 €

Elles sont en hausse suite à la conjoncture de 3 éléments :

- l'augmentation du nombre d'accompagnateurs scolaires,
  - l'intégration du V'LIM,
  - la nouvelle méthode de prise en charge de la participation des budgets annexes aux charges de structure du budget principal.
- Ces dépenses sont désormais imputées sur le chapitre du personnel, alors qu'elles étaient jusqu'à présent comptabilisées en charges à caractère général.

Limoges Métropole restitue le versement transport (chap.014) aux entreprises qui prennent en charge les frais de déplacement et d'hébergement de leur personnel ; ce reversement constitue une atténuation de produits d'un montant de :.....25 000,00 €

Le chapitre 65 représente 76 % des dépenses réelles de fonctionnement. Il est constitué pour l'essentiel de subventions d'exploitation versées à des organismes publics ou des personnes de droit privé :

- la STCLM reçoit :  
au titre de la contribution forfaitaire : .....17 980 000,00 €
- les communes qui gèrent en direct le ramassage scolaire et qui ont en charge les accompagnateurs (Rilhac-Rancon et Eyjeaux) se voient rembourser leurs frais de transport : .....40 000,00 €  
et leurs frais d'accompagnateurs : .....88 000,00 €
- la Région reçoit une participation pour la centrale de mobilité : .....72 000,00 €

Des créances admises en non-valeur sont estimées à :.....1 000,00 €

Des crédits pour des charges diverses de gestion courante s'inscrivent à hauteur de : .....25,00 €

Les intérêts de la dette (ICNE compris) s'élèvent à :.....515 500,00 €

Divers frais financiers s'inscrivent à hauteur de : .....12 000,00 €

Des titres annulés sur exercices antérieurs sont estimés à : .....4 500,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 5 540 255,00 €

Les dotations aux amortissements sont de : .....3 673 000,00 €

L'équilibre de la section de fonctionnement permet un virement à la section  
d'investissement de : .....1 867 255,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 17 380 240,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 8 812 485,00 €

La section d'investissement est équilibrée par un emprunt de : .....5 128 685,00 €

Des subventions d'équipement sont prévues pour : .....1 630 000,00 €

Dans le cadre du transfert de droit à déduction de la TVA, STCLM reverse à  
Limoges Métropole la TVA. Pour 2018, cette recette est estimée à : .....2 053 800,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 8 567 755,00 €

L'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles  
représente sur l'exercice 2019 : .....3 673 000,00 €

Le reversement de TVA par STCLM (transfert de droit à déduction) doit être  
déduit de la valeur de l'actif du budget annexe des transports urbains par une  
opération d'ordre d'investissement : .....2 053 800,00 €

Les apurements d'avance sur marché représentent : .....550 000,00 €

Le transfert des comptes 203 « frais d'études et d'insertion » sur un compte  
21 « immobilisations corporelles » consiste en une recette d'ordre de : .....423 700,00 €

L'autofinancement en provenance de la section de fonctionnement permet  
l'inscription d'une recette de : .....1 867 255,00 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 17 380 240,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 14 046 190,00 €

Le remboursement en capital de la dette s'élève à : .....3 143 400,00 €

Les frais d'études sont estimés à : .....724 440,00 €  
Ils concernent :

les études préliminaires TCSP, GNV et NPRU : 270 000,00 €  
 l'assistance à maîtrise d'ouvrage TCSP CHU-VANTEAUX : 180 000,00 €  
 des levés topo TCSP : 132 000,00 €  
 la modélisation de trafic (BHNS) : 100 000,00 €  
 la réorganisation du réseau TC : 22 440,00 €  
 et des études ancrages : 20 000,00 €

Des investigations complémentaires TCSP sont estimées à : .....360 000,00 €  
 L'acquisition d'un logiciel transport représente : .....132 000,00 €

Les acquisitions de matériel de transport prévues pour 2019 se présentent  
 comme suit :

- rénovation intérieure des véhicules : .....1 900 000,00 €
- achat de vélos : .....350 250,00 €
- acquisition de moteurs et boîtes de vitesses : .....275 000,00 €
- divers véhicules STCL (camion benne-grue et plateforme) : .....230 000,00 €
- AMO billettique-SAEIV-radio téléphone : .....150 000,00 €
- système priorité bus : .....40 000,00 €

L'acquisition de différents terrains s'élève à 1 023 600,00€ et se répartit  
 comme suit :

- dans la zone de la « Grande Pièce », pour la construction du 2°  
 dépôt de la STCLM : .....575 000,00 €
- pour le franchissement de l'A20 (y compris mesures  
 compensatoires) : .....448 600,00 €

L'installation d'abribus et de sanitaires représentent : .....280 000,00 €

L'achat de matériel industriel, de matériels SLT (Signalisation Lumineuse  
 de Trafic), d'un autocom, ainsi que des matériels relatifs à V'LIM s'inscrit  
 à hauteur de : .....515 000,00 €

L'acquisition de matériel informatique est prévue pour : .....35 000,00 €

L'achat de mobilier est estimé à : .....1 500,00 €

Les travaux de voirie liés aux transports en commun (notamment sur  
 opération Bastide (PRU) et aménagements d'arrêts de bus et de sécurité  
 dans le cadre de la loi sur l'accessibilité) représentent : .....4 040 000,00 €

Divers travaux, notamment des travaux d'installations de supports d'effort  
 sont estimés à : .....355 000,00 €

Les avances forfaitaires sur marchés d'acquisition de matériel roulant  
 s'inscrivent à hauteur de : .....400 000,00 €

Des travaux d'amélioration et restructuration du bâti se montent à : .....60 000,00 €

Des travaux pour le V'LIM sont à inscrire pour : .....31 000,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 334 050,00 €

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

des recettes d'ordre d'investissement concernant :

- la déduction de TVA sur l'actif : .....2 053 800,00 €
- apurements d'avances sur marchés : .....550 000,00 €
- intégration des comptes 203 : .....423 700,00 €

de la recette d'ordre de fonctionnement concernant l'amortissement des  
subventions transférables reçues : .....306 550,00 €

**BUDGET ANNEXE "TRANSPORTS URBAINS"  
BUDGET PRIMITIF 2019**

**ANNEXE 1  
Présentation par chapitre**

**DEPENSES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>						
011 Charges à caractère général	3 544 020,00		3 544 020,00	3 535 940,00		3 535 940,00
012 Charges de personnel et frais assimilés	931 870,00		931 870,00	1 602 080,00		1 602 080,00
014 Atténuations de produits	135 000,00		135 000,00	25 000,00		25 000,00
023 Virement à la section d'investissement		2 289 240,00	2 289 240,00		1 867 255,00	1 867 255,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section		3 295 580,00	3 295 580,00		3 673 000,00	3 673 000,00
65 Autres charges de gestion courante	17 995 510,00		17 995 510,00	18 181 025,00		18 181 025,00
66 Charges financières	560 000,00		560 000,00	527 500,00		527 500,00
67 Charges exceptionnelles	4 000,00		4 000,00	4 500,00		4 500,00
<b>TOTAL SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>23 170 400,00</b>	<b>5 584 820,00</b>	<b>28 755 220,00</b>	<b>23 876 045,00</b>	<b>5 540 255,00</b>	<b>29 416 300,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>						
040 Opérations d'ordre de transfert entre section		249 790,00	249 790,00		306 550,00	306 550,00
041 Opérations patrimoniales		3 108 820,00	3 108 820,00		3 027 500,00	3 027 500,00
16 Emprunts et dettes assimilées	4 923 500,00		4 923 500,00	3 143 400,00		3 143 400,00
20 Immobilisations incorporelles	1 293 760,00		1 293 760,00	1 216 440,00		1 216 440,00
21 Immobilisations corporelles	6 556 000,00		6 556 000,00	4 800 350,00		4 800 350,00
23 Immobilisations en cours	4 240 000,00		4 240 000,00	4 886 000,00		4 886 000,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>17 013 260,00</b>	<b>3 358 610,00</b>	<b>20 371 870,00</b>	<b>14 046 190,00</b>	<b>3 334 050,00</b>	<b>17 380 240,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>40 183 660,00</b>	<b>8 943 430,00</b>	<b>49 127 090,00</b>	<b>37 922 235,00</b>	<b>8 874 305,00</b>	<b>46 796 540,00</b>

**RECETTES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>						
013 Atténuations des charges	0,00		0,00	3 500,00		3 500,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section		249 790,00	249 790,00		306 550,00	306 550,00
70 Produits des services	165 000,00		165 000,00	350 000,00		350 000,00
73 Impôts et taxes	26 360 000,00		26 360 000,00	26 700 000,00		26 700 000,00
74 Dotations subventions et participations	1 680 430,00		1 680 430,00	1 682 230,00		1 682 230,00
75 Autres produits de gestion courante	300 000,00		300 000,00	374 020,00		374 020,00
<b>TOTAL SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>28 505 430,00</b>	<b>249 790,00</b>	<b>28 755 220,00</b>	<b>29 109 750,00</b>	<b>306 550,00</b>	<b>29 416 300,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>						
021 Virement de la section d'exploitation		2 289 240,00	2 289 240,00		1 867 255,00	1 867 255,00
040 Opérations d'ordre de transfert entre section		3 295 580,00	3 295 580,00		3 673 000,00	3 673 000,00
041 Opérations patrimoniales		3 108 820,00	3 108 820,00		3 027 500,00	3 027 500,00
13 Subventions d'investissement	427 500,00		427 500,00	1 630 000,00		1 630 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées	8 652 330,00		8 652 330,00	5 128 685,00		5 128 685,00
27 Autres immobilisations financières	2 598 400,00		2 598 400,00	2 053 800,00		2 053 800,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>11 678 230,00</b>	<b>8 693 640,00</b>	<b>20 371 870,00</b>	<b>8 812 485,00</b>	<b>8 567 755,00</b>	<b>17 380 240,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>40 183 660,00</b>	<b>8 943 430,00</b>	<b>49 127 090,00</b>	<b>37 922 235,00</b>	<b>8 874 305,00</b>	<b>46 796 540,00</b>



**BUDGET ANNEXE  
ASSAINISSEMENT  
BUDGET PRIMITIF  
2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

BUDGET PRIMITIF 2019

Le budget assainissement est équilibré par la « redevance assainissement » approuvée pour 2019 par le Conseil Communautaire du 21 décembre 2018. Cette redevance est harmonisée sur l'ensemble des communes de Limoges Métropole depuis le 1er janvier 2014 à l'exception des communes de Couzeix et Chaptelat en cours d'harmonisation.

Le tarif de base retenu est de 1,113 € le m<sup>3</sup> hors TVA et hors taxe agence de l'eau. Il devrait permettre, grâce à une bonne maîtrise des dépenses de fonctionnement, de compenser les baisses de volumes facturés et de préserver la bonne santé financière de ce budget.

L'enveloppe globale d'investissement de 6 245 500 € comprend entre autres les opérations de réhabilitation ou d'extension du réseau pour 3 834 000 €, ainsi que des achats de matériel d'exploitation pour 400 000 €. Le projet de modernisation et d'optimisation énergétique de la station d'épuration principale entraînera l'inscription de dépenses de maîtrise d'œuvre pour 500 000 €.

Le budget primitif 2019 s'équilibre de la façon suivante :

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
FONCTIONNEMENT	12 373 659,00	3 845 720,00	15 349 804,00	869 575,00
	16 219 379,00		16 219 379,00	
INVESTISSEMENT	7 432 550,00	1 366 275,00	4 456 405,00	4 342 420,00
	8 798 825,00		8 798 825,00	
TOTAL	19 806 209,00	5 211 995,00	19 806 209,00	5 211 995,00
	25 018 204,00		25 018 204,00	

**Concernant l'Assainissement Collectif**

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
FONCTIONNEMENT	12 208 297,00	3 840 970,00	15 179 692,00	869 575,00
	16 049 267,00		16 049 267,00	
INVESTISSEMENT	7 427 800,00	1 366 275,00	4 456 405,00	4 337 670,00
	8 794 075,00		8 794 075,00	
TOTAL	19 636 097,00	5 207 245,00	19 636 097,00	5 207 245,00
	24 843 342,00		24 843 342,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 16 049 267,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 15 179 692,00 €

Elles sont constituées pour 60 % de la redevance assainissement qui s'élèverait en 2019 à 9 892 900 €. Une évolution des tarifs de + 3 % HT a été votée au Conseil du 21 décembre 2018, compte tenu de la baisse des volumes facturés estimée à 2% et de l'inflation (2,3 % pour l'indice des prix assainissement en 2018).

La recette attendue se répartit :

- pour Limoges Métropole : .....9 684 600,00 €
- pour la taxe de l'Agence de l'Eau « modernisation des réseaux de collecte » : .....206 000,00 €
- pour le remboursement des frais de facturation par l'Agence de l'Eau : .....2 300,00 €

La deuxième source de financement provient de la participation versée par le budget principal au titre des eaux pluviales. Elle s'inscrit à hauteur de : .....2 375 780,00 €

En matière de personnel, une recette de 1 380 000 € est attendue pour divers remboursements, essentiellement pour les mises à disposition.

Plusieurs autres participations sont prévues pour un montant de 780 000 € :

- les Participations pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) : .....550 000,00 €
- les frais de branchement : .....230 000,00 €

Les variations de stock de l'exercice sont évaluées à : .....566 000,00 €

La prestation de traitement des matières de vidange et les demandes de renseignements des notaires procurent une recette de : .....185 000,00 €

Pour le prélèvement à la source, l'arrondi favorable au collecteur est estimé à : .....12,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 869 575,00 €

L'amortissement des subventions transférables versées pour le financement de biens amortissables procure une recette d'ordre de fonctionnement de : .....869 560,00 €

Une régularisation d'un excédent d'amortissement pour ajustement de l'actif est estimée à : .....15,00 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 16 049 267,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 12 208 297,00 €

Les charges réelles de fonctionnement évoluent de 1.8 % pour tenir compte de l'inflation.

La méthode de prise en charge de la participation de ce budget annexe aux charges de structures du budget principal a été modifiée.

Ces dépenses sont désormais directement imputées sur le chapitre du personnel, alors qu'elles étaient jusqu'à présent comptabilisées en charges à caractère général.

En conséquence, les charges à caractère général, estimées pour 2019 à 4 976 860 €, sont en baisse de 4,19 % par rapport au BP 2018.

Ces dépenses se répartissent comme suit :

- L'électricité, le gaz et l'eau : .....1 496 000,00 €
- Les coûts de prestations de services sont chiffrés à : .....1 130 000,00 €
  - compostage des boues : 650 000 €
  - travaux de branchements neufs : 280 000 €
  - analyses : 200 000 €
- Les consommables et produits d'entretien (notamment pièces détachées pour 310 000 € et produits de traitement pour 270 000 €) : .....646 000,00 €
- La constatation du stock initial de 2019 s'élève à .....566 000,00 €
- L'entretien et réparations sur biens mobiliers et immobiliers, matériels roulants, autres matériels et maintenance : .....544 990,00 €
- Contrats de sous-traitance générale (O.M.) : .....172 500,00 €
- Prestations de services : .....130 200,00 €
- Carburants : .....85 500,00 €
- Locations mobilières et immobilières : .....68 200,00 €
- Télécommunications : .....35 000,00 €
- Divers frais relatifs au personnel (formation, frais de mission, analyses) : .....27 000,00 €
- Entretien des locaux : .....22 000,00 €
- Remboursement mises à disposition : .....15 000,00 €
- Honoraires : .....11 700,00 €
- Concours divers : .....8 500,00 €
- Diverses taxes (foncière, d'habitation etc.) et frais financiers : .....6 820,00 €
- Abonnements presse : .....4 000,00 €
- Entretien de l'habillement : .....3 500,00 €

- Transports sur achats : .....2 500,00 €
- Frais d'affranchissement : .....750,00 €
- Frais de réception : .....500,00 €
- Catalogues et imprimés : .....200,00 €

Les charges de personnel sont évaluées pour 2019 à : .....6 398 620,00 €  
soit 5 098 620,00 € nettes des recettes issues des mises à disposition. Elles évoluent de 9,13 % par rapport au BP 2018 suite au transfert des charges de structure.

Le reversement de la redevance de modernisation des réseaux de collecte aux agences de l'eau est inscrit pour : .....206 000,00 €

Les charges de fonctionnement comprennent également les intérêts (dont les ICNE) des emprunts transférés des communes pour : .....415 800,00 €  
Elles sont en baisse de 7,60% du fait du remboursement anticipé de certains emprunts et de la baisse du capital restant dû, aucun nouvel emprunt n'ayant été contracté en 2018.

Diverses opérations financières sont inscrites pour les pertes sur créances irrécouvrables, les intérêts moratoires, les annulations de titres sur exercices antérieurs et autres charges exceptionnelles pour un montant total de .....211 017,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 840 970,00 €**

Les dotations aux amortissements représentent une dépense d'ordre de fonctionnement de : .....3 724 880,00 €

L'équilibre de la section de fonctionnement permet un virement à la section d'investissement de : .....116 090,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 8 794 075,00 €**

Les recettes totales d'investissement sont en baisse de 15 % par rapport au BP 2018. Cette évolution s'explique d'une part, par une baisse du montant des subventions à percevoir en 2019 (827 630 € en 2019 contre 1 170 380 € en 2018), et d'autre part, par l'inscription d'un emprunt d'équilibre moindre qu'en 2018 (3,4 M€ au BP 2019 contre 4,8 M€ au BP 2018).

**MOUVEMENTS REELS : 4 456 405,00 €**

Un emprunt d'équilibre est prévu à hauteur de : .....3 534 395,00 €

Des subventions d'équipement sont prévues pour :

- les réseaux d'assainissement : .....648 240,00 €
- les stations d'épuration : .....179 390,00 €

Une avance de l'Agence de l'Eau Loire Bretagne est à inscrire pour : .....94 380,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 4 337 670,00 €**

Les amortissements représentent : .....3 724 880,00 €

Le transfert des comptes 203 « Frais d'études » et « Frais d'insertion » aux comptes 23 « Immobilisations en cours » nécessite une inscription de : .....365 500,00 €

Les apurements d'avance sur marché représentent : .....131 200,00 €

L'autofinancement en provenance de la section de fonctionnement permet l'inscription d'une recette de : .....116 090,00 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 8 794 075,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 7 427 800,00 €**

Les propositions de dépenses réelles d'investissement, hors dette, s'élèvent à 6,2 M€, en baisse de 12,9 % par rapport au BP 2018. Elles représentent 71 % du budget total d'investissement.

Le remboursement en capital des emprunts transférés représente une dépense de : .....1 182 300,00 €

Divers travaux de réhabilitation du réseau visitable et non visitable sur la Communauté d'agglomération (aménagement de la place de la République, fin de chantier CHU, reprise du collecteur d'eaux usées de l'Aurence, réhabilitation du réseau rue de Beaupuy) sur la commune de Limoges, et (secteurs La Planche à Boisseuil, lotissement Villefélix à Couzeix) sur les communes extérieures ; l'extension du réseau d'assainissement sur les communes extérieures (village de Veyrinas à Condat, La Chabroulie à Isle) sont prévus à hauteur de : .....3 834 000,00 €

Plusieurs études sont prévues : principalement l'étude de maîtrise d'œuvre pour la sécurisation, la modernisation et l'optimisation énergétique de la station principale de Limoges (500 000 €) et l'étude relative au diagnostic permanent du réseau d'assainissement (90 000 €), à hauteur de : .....860 000,00 €

L'acquisition de matériel d'exploitation (renouvellement d'équipements électromécaniques : sécurisation de trappes d'accès, pièces en fonte, fourniture et installation de métrologie sur le réseau d'assainissement dans le cadre du lot 2 relatif à l'étude du diagnostic permanent) représente : .....400 000,00 €

Les acquisitions (matériel de transport, mobilier, matériel de bureau et informatique, matériel et outillage industriel, fibre optique) pourraient s'élever à : .....397 500,00 €

Différents travaux sur des bâtiments d'exploitation (reprise des effondrements, investigations complémentaires) sont chiffrés à : .....380 000,00 €

Les travaux pour la réhabilitation de postes de transfert des eaux usées, et de  
STEP (Isle, Saint Just le Martel) s'élèvent à : .....265 000,00 €

Des crédits relatifs à des acquisitions foncières sont prévus pour : .....80 000,00 €

Des immobilisations incorporelles (logiciels et droits de passage) sont  
inscrites pour : .....29 000,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 366 275,00 €

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

des recettes d'ordre d'investissement concernant :

- intégration des comptes 203 : .....365 500,00 €
- apurements d'avances sur marchés : .....131 200,00 €

de la recette d'ordre de fonctionnement concernant l'amortissement des  
subventions transférables reçues : .....869 575,00 €

**Concernant l'Assainissement Non Collectif**

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
FONCTIONNEMENT	165 362,00	4 750,00	170 112,00	0,00
	170 112,00		170 112,00	
INVESTISSEMENT	4 750,00	0,00	0,00	4 750,00
	4 750,00		4 750,00	
TOTAL	170 112,00	4 750,00	170 112,00	4 750,00
	174 862,00		174 862,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 170 112,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 170 112,00 €**

Pour 2019, une évolution des tarifs de l'assainissement non collectif a été votée en tenant compte de l'évolution de l'indice des prix à la consommation (hors tabac) prévue par la loi de finances pour 2019, soit 1,4 %.

La redevance payée par les usagers pour le contrôle des installations nouvelles se décline comme suit :

- ✓ 248,50 € par installation de moins de 20 équivalent-habitants
- ✓ 372,25 € par installation entre 20 et 50 équivalent-habitants
- ✓ 434,87 € pour plus de 50 équivalent-habitants

La redevance pour le contrôle des installations existantes passe à :

- ✓ 72,55 € par installation pour moins de 20 équivalent-habitants
- ✓ 108,82 € par installation entre 20 et 50 équivalent-habitants
- ✓ 126,96 € pour plus de 50 équivalent-habitants

Les activités de contrôle prévues en 2019 devraient porter la redevance à : ..... 154 500,00 €

Elles sont complétées par une subvention de l'Agence de l'Eau pour : ..... 15 600,00 €

Pour le prélèvement à la source, l'arrondi favorable au collecteur est estimé

à : ..... 12,00 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 170 112,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 165 362,00 €**

Pour 2019, les charges de personnel sont évaluées à : ..... 146 400,00 €

Les autres dépenses se répartissent comme suit :

- Frais de véhicules (carburants, entretien) : ..... 8 500,00 €
- Divers services extérieurs ..... 2 500,00 €

▪ Maintenance informatique.....	2 500,00 €
▪ Frais pour le personnel (formation) : .....	2 200,00 €
▪ Titres annulés sur exercices antérieurs : .....	1 000,00 €
▪ Maintenance de biens mobiliers : .....	500,00 €
▪ Prestations de services (cartes accréditatives pour véhicules) : .....	500,00 €
▪ Catalogues et imprimés : .....	500,00 €
▪ Frais de télécommunications : .....	400,00 €
▪ Documentation : .....	200,00 €
▪ Abonnements presse : .....	150,00 €
▪ Divers charges de gestion courante : .....	12,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 4 750,00 €**

Les dotations aux amortissements représentent une dépense d'ordre d'exploitation de :.....970,00 €

L'équilibre de la section de fonctionnement permet l'inscription d'un virement à la section d'investissement de :.....3 780,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 4 750,00 €**

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 4 750,00 €**

L'amortissement des biens doit procurer une recette d'ordre d'investissement de :.....970,00 €

Le virement en provenance de la section de fonctionnement s'élève à : .....3 780,00 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 4 750,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 4 750,00 €**

Les dépenses d'investissement concernent :

- des acquisitions de logiciels : .....	2 500,00 €
- du matériel informatique : .....	750,00 €
- du matériel spécifique d'exploitation : .....	750,00 €
- du mobilier : .....	750,00 €

**BUDGET ANNEXE "ASSAINISSEMENT COLLECTIF"**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

**ANNEXE 1**

**Présentation par chapitre**

**DEPENSES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018 POUR MÉMOIRE			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>						
011 Charges à caractère général	5 194 420,00		5 194 420,00	4 976 860,00		4 976 860,00
012 Charges de personnel et frais assimilés	5 863 050,00		5 863 050,00	6 398 620,00		6 398 620,00
014 Atténuations de produits	233 500,00		233 500,00	206 000,00		206 000,00
023 Virement à la section d'investissement		541 905,00	541 905,00		116 090,00	116 090,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section		3 099 780,00	3 099 780,00		3 724 880,00	3 724 880,00
65 Autres charges de gestion courante	170 005,00		170 005,00	150 017,00		150 017,00
66 Charges financières	450 000,00		450 000,00	415 800,00		415 800,00
67 Charges exceptionnelles	81 000,00		81 000,00	61 000,00		61 000,00
<b>TOTAL SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>11 991 975,00</b>	<b>3 641 685,00</b>	<b>15 633 660,00</b>	<b>12 208 297,00</b>	<b>3 840 970,00</b>	<b>16 049 267,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>						
040 Opérations d'ordre de transfert entre section		774 410,00	774 410,00		869 575,00	869 575,00
041 Opérations patrimoniales		407 310,00	407 310,00		496 700,00	496 700,00
16 Emprunts et dettes assimilées	1 720 500,00		1 720 500,00	1 182 300,00		1 182 300,00
20 Immobilisations incorporelles	1 122 300,00		1 122 300,00	889 000,00		889 000,00
21 Immobilisations corporelles	1 474 500,00		1 474 500,00	1 257 500,00		1 257 500,00
23 Immobilisations en cours	4 570 000,00		4 570 000,00	4 099 000,00		4 099 000,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>8 887 300,00</b>	<b>1 181 720,00</b>	<b>10 069 020,00</b>	<b>7 427 800,00</b>	<b>1 366 275,00</b>	<b>8 794 075,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>20 879 275,00</b>	<b>4 823 405,00</b>	<b>25 702 680,00</b>	<b>19 636 097,00</b>	<b>5 207 245,00</b>	<b>24 843 342,00</b>

**RECETTES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018 POUR MÉMOIRE			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>						
013 Atténuations de charge	505 000,00		505 000,00	646 000,00		646 000,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section		774 410,00	774 410,00		869 575,00	869 575,00
70 Produits des services	14 354 250,00		14 354 250,00	14 533 680,00		14 533 680,00
75 Autres produits de gestion courante	14 354 250,00		14 354 250,00	12,00		12,00
<b>TOTAL SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>29 213 500,00</b>	<b>774 410,00</b>	<b>29 987 910,00</b>	<b>15 179 692,00</b>	<b>869 575,00</b>	<b>16 049 267,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>						
021 Virement de la section d'exploitation		541 905,00	541 905,00		116 090,00	116 090,00
040 Opérations d'ordre de transfert entre section		3 099 780,00	3 099 780,00		3 724 880,00	3 724 880,00
041 Opérations patrimoniales		407 310,00	407 310,00		496 700,00	496 700,00
13 Subventions d'investissement	1 170 380,00		1 170 380,00	827 630,00		827 630,00
16 Emprunts et dettes assimilées	4 849 645,00		4 849 645,00	3 628 775,00		3 628 775,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 020 025,00</b>	<b>4 048 995,00</b>	<b>10 069 020,00</b>	<b>4 456 405,00</b>	<b>4 337 670,00</b>	<b>8 794 075,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>35 233 525,00</b>	<b>4 823 405,00</b>	<b>40 056 930,00</b>	<b>19 636 097,00</b>	<b>5 207 245,00</b>	<b>24 843 342,00</b>

**BUDGET ANNEXE "ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF"**  
**BUDGET PRIMITIF 2019**

**ANNEXE 2**

**Présentation par chapitre**

**DEPENSES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018 POUR MÉMOIRE			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>						
011 Charges à caractère général	19 250,00		19 250,00	17 950,00		17 950,00
012 Charges de personnel et frais assimilés	139 980,00		139 980,00	146 400,00		146 400,00
022 Dépenses imprévues	10 270,00		10 270,00	0,00		0,00
023 Virement à la section d'investissement		3 030,00	3 030,00		3 780,00	3 780,00
042 Opérations d'ordre de transfert entre section		970,00	970,00		970,00	970,00
65 Autres charges de gestion courante	0,00		0,00	12,00		12,00
67 Charges exceptionnelles	1 500,00		1 500,00	1 000,00		1 000,00
<b>TOTAL SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>171 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>175 000,00</b>	<b>165 362,00</b>	<b>4 750,00</b>	<b>170 112,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>						
20 Immobilisations incorporelles	2 000,00		2 000,00	2 500,00		2 500,00
21 Immobilisations corporelles	2 000,00		2 000,00	2 250,00		2 250,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 750,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>175 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>179 000,00</b>	<b>170 112,00</b>	<b>4 750,00</b>	<b>174 862,00</b>

**RECETTES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018 POUR MEMOIRE			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>						
70 Produits des services	150 000,00		150 000,00	154 500,00		154 500,00
74 Dotations subventions et participations	25 000,00		25 000,00	15 600,00		15 600,00
75 Autres produits de gestion courante	0,00		0,00	12,00		12,00
<b>TOTAL SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>175 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175 000,00</b>	<b>170 112,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170 112,00</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>						
021 Virement de la section d'exploitation		3 030,00	3 030,00		3 780,00	3 780,00
040 Opérations d'ordre de transfert entre section		970,00	970,00		970,00	970,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 750,00</b>	<b>4 750,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>175 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>179 000,00</b>	<b>170 112,00</b>	<b>4 750,00</b>	<b>174 862,00</b>

**BUDGET ANNEXE  
EAU  
BUDGET PRIMITIF  
2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



**BUDGET ANNEXE « EAU »**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

Limoges Métropole, dans le cadre de sa nouvelle compétence « Eau » doit voter le premier budget primitif du nouveau budget « EAU ».

Ce budget retrace les opérations comptables de la gestion en régie des communes de Bonnac-la Côte, Chaptelat, Couzeix, Le Palais sur Vienne, Limoges, Peyrilhac Rilhac-Rancon, Saint- Gence et Veyrac.

Ce budget est équilibré par la « redevance eau » votée pour 2019 par le Conseil Communautaire du 21 décembre 2018.

La tarification appliquée auparavant sur le périmètre était très disparate. Il a été décidé de simplement faire évoluer les tarifs de chaque commune de 1,5 % par rapport à 2018.

Le budget primitif 2019 de l'EAU s'équilibre de la façon suivante :

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
<b>FONCTIONNEMENT</b>	13 690 272,00	3 254 540,00	16 674 312,00	270 500,00
	16 944 812,00		16 944 812,00	
<b>INVESTISSEMENT</b>	7 025 300,00	599 060,00	4 041 260,00	3 583 100,00
	7 624 360,00		7 624 360,00	
<b>TOTAL</b>	20 715 572,00	3 853 600,00	20 715 572,00	3 853 600,00
	24 569 172,00		24 569 172,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 16 944 812,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 16 674 312,00 €

Elles sont constituées pour 73 % de la vente d'eau aux abonnés qui est estimé en 2019 à 12 352 800€.

Les deux principales autres sources de financement s'inscrivent à hauteur

de : .....3 264 000,00 €

Elles proviennent de :

- la redevance pour la pollution domestique : 1 986 000 €
- la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte : 1 278 000 €

Plusieurs autres recettes de prestations sont prévues pour un montant de 812 500 €.

En matière de personnel, une recette de 150 000 € est attendue pour des remboursements de mises à disposition.

Les variations de stock de l'exercice sont évaluées à : .....65 000,00 €

Des produits de gestion courante tels qu'une régularisation pour des arrondis de TVA se montent à : .....20 012,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 270 500,00 €**

L'amortissement des subventions transférables versées pour le financement de biens amortissables procure une recette d'ordre de fonctionnement de : ..... 270 500,00 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 16 944 812,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 13 690 272,00 €**

Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèveraient à 5 151 230 € en 2019.

Ces dépenses se répartissent comme suit :

- Consommables et produits d'entretien (notamment les fournitures consommables pour 400 000 €, les produits de traitement pour 540 000 €) : ..... 1 046 500,00 €
- Entretien et réparations sur biens mobiliers et immobiliers, matériels roulant, autres matériels et maintenance : ..... 1 020 080,00 €
- Les coûts de prestations de services sont chiffrés à : ..... 1 000 200,00 €
  - travaux de branchements neufs : 410 000 €
  - analyses : 340 000 €
  - études et services divers : 188 000 €
  - prestations de transport du SYTEPOL : 62 200 €
- Fournitures non stockables (eau, gaz, électricité, fioul domestique) : ..... 922 000,00 €
- Redevances versées aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau : ..... 460 000,00 €
- Diverses taxes (foncières, vignettes...) : ..... 120 250,00 €
- Carburants : ..... 103 500,00 €
- La constatation du stock initial de 2019 s'élève à : ..... 65 000,00 €
- Divers frais relatifs au personnel (formation, analyses) : ..... 46 100,00 €
- Locations mobilières et immobilières : ..... 45 000,00 €
- Contrats de sous-traitance générale : ..... 40 500,00 €
- Assurances : ..... 38 000,00 €
- Entretien des locaux : ..... 38 000,00 €
- Télécommunications : ..... 38 000,00 €
- Prestations diverses : ..... 35 000,00 €
- Honoraires : ..... 34 000,00 €
- Catalogues et imprimés : ..... 30 000,00 €
- Etudes et recherches : ..... 25 800,00 €
- Frais de mission : ..... 15 000,00 €
- Insertions publicitaires : ..... 11 000,00 €
- Concours divers : ..... 9 000,00 €
- Frais d'affranchissement : ..... 3 300,00 €
- Transports sur achats : ..... 2 000,00 €
- Services bancaires : ..... 2 000,00 €
- Frais de réception : ..... 1 000,00 €

Les charges de personnel (chapitre 012) sont évaluées pour 2019 à : ..... 4 441 230,00 €

Le reversement à l'Agence de l'Eau (chapitre 014) des redevances de modernisation des réseaux de collecte ainsi qu'au titre de la lutte contre la pollution domestique est inscrit pour : ..... 3 264 000,00 €

Diverses opérations financières (chapitres 65 et 67) sont inscrites pour les pertes sur créances irrécouvrables, les intérêts moratoires, les annulations de titres sur exercices antérieurs et autres charges exceptionnelles pour un montant total de : ..... 403 812,00 €

Les charges de fonctionnement (chapitre 66) comprennent également les intérêts des emprunts transférés des communes pour : ..... 430 000,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 254 540,00 €**

Les prévisions budgétaires en dépenses et en recettes de la section de fonctionnement permettent d'inscrire un virement à la section d'investissement de : ..... 8 540,00 €

Les dotations aux amortissements s'élèvent à : ..... 2 996 000,00 €

Les dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation sont inscrites pour : ..... 250 000,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 7 624 360,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 4 041 260,00**

Des subventions d'équipement sont prévues pour : ..... 140 000,00 €

Un emprunt d'équilibre est prévu à hauteur de : ..... 3 900 160,00 €

Un remboursement de dépôts et cautionnements est à inscrire pour : ..... 1 100,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 583 100,00 €**

Le virement en provenance de la section de fonctionnement procure une recette de : ..... 8 540,00 €

L'amortissement des biens permet d'inscrire une recette de : ..... 2 996 000,00 €

Les provisions représentent une recette de : ..... 250 000,00 €

Le transfert des comptes 203 « Frais d'études » et « Frais d'insertion » aux comptes 23 « Immobilisations en cours » nécessite une inscription de : ..... 149 000,00 €

Les apurements d'avances sur marchés représentent : ..... 179 560,00 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 7 624 360,00 €**

MOUVEMENTS REELS : 7 025 300,00 €

Les immobilisations en cours correspondant à divers travaux d'aménagement (travaux sur réseaux (2 428 200 €), modernisation et sécurisation de la station principale (750 000 €), travaux sur le barrage (470 000 €), travaux sur les stations périphériques (190 000 €)), atteignent : ..... 3 838 200,00 €

Le remboursement en capital des emprunts transférés représente une dépense de :.. 1 360 000,00 €

L'acquisition de matériel d'exploitation (renouvellement d'équipements électromécaniques : service de distribution, pièces fonte voirie, compteurs, regards et compteurs de branchement incendie, bornes de puisage, mise à niveau bouches à clé, clefs de manœuvre ...) représente : ..... 967 000,00 €

Différents travaux sur des bâtiments d'exploitation sont chiffrés à : ..... 286 000,00 €

Les acquisitions (matériel de transport, mobilier, matériel de bureau et informatique, matériel et outillage industriel, fibre optique) pourraient s'élever à : ..... 260 000,00 €

Des immobilisations incorporelles (logiciels) sont inscrites pour : ..... 150 000,00 €

Plusieurs études sont prévues : principalement les études complémentaires sur le domaine public, la surveillance réglementaire à Beaune 1 Cruzille-Gouillet-Mazeaud, le suivi réglementaire des retenues et la préparation de la vidange du barrage, à hauteur de : ..... 144 000,00 €

Des crédits relatifs à des acquisitions foncières sont prévues pour : ..... 12 000,00 €

Des insertions publicitaires, ainsi que des frais de servitudes sont estimés à : ..... 7 000,00 €

Des dépôts et cautionnements sont à inscrire pour : ..... 1 100,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 599 060,00 €

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

- des recettes d'ordre d'investissement concernant :  
l'apurement d'avances sur marchés : ..... 179 560,00 €  
l'intégration des comptes 203 : ..... 149 000,00 €

- de la recette d'ordre de fonctionnement concernant l'amortissement des subventions transférables reçues : ..... 270 500,00 €

**BUDGET ANNEXE  
CENTRE DE RECYCLAGE  
BUDGET PRIMITIF  
2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



## BUDGET ANNEXE « CENTRE DE RECYCLAGE »

### BUDGET PRIMITIF 2019

Le Budget primitif du Centre de Recyclage est adopté avec reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent. Il intègre dans son équilibre, le résultat de fonctionnement reporté (2 993 148 €) ainsi que l'excédent d'investissement reporté (2 675 573 €).

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

Il est marqué par le début des travaux de modernisation du site avec la nécessité de détourner les tonnages à trier à compter de novembre 2019.

Ainsi les dépenses réelles de fonctionnement augmentent (+ 14,9 %) en raison des charges exceptionnelles de transfert, transport et de tri dans d'autres centres de tri.

Elles se répartissent essentiellement en frais de sous-traitance pour 2 096 500 €, de personnel pour 571 620 €, de traitement des déchets verts et refus pour 356 800 €, d'entretien et de maintenance pour 212 550 €.

Les dépenses d'investissement soit 10 620 721 € concernent principalement l'opération en AP/CP : « Travaux d'agrandissement et de modernisation du Centre » pour 10 010 000 €.

Le budget primitif 2019 du Centre de Recyclage s'équilibre de la façon suivante :

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
<b>FONCTIONNEMENT</b>	3 611 202,00	2 747 548,68	6 272 750,68	86 000,00
	6 358 750,68		6 358 750,68	
<b>INVESTISSEMENT</b>	10 620 722,13	942 400,00	7 959 173,45	3 603 948,68
	11 563 122,13		11 563 122,13	
<b>TOTAL</b>	14 231 924,13	3 689 948,68	14 231 924,13	3 689 948,68
	17 921 872,81		17 921 872,81	

### **LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 6 358 750,68 €**

**MOUVEMENTS REELS : 6 272 750,68 €**

La décision d'affectation du résultat d'exploitation de l'exercice 2018 conduit à inscrire un excédent d'exploitation reporté de : .....2 993 148,68 €

Le centre de recyclage facture ses prestations sur la base de tarifs fixés annuellement pour les différents matériaux traités, tarifs adoptés lors de la séance du conseil communautaire du 21 décembre 2018. Les recettes

attendues en 2019, en baisse suite à l'externalisation des prestations de tri,  
s'élèvent à : .....3 263 590,00 €

La vente de compost devrait procurer une recette de : ..... 11 000,00 €

Pour le prélèvement à la source, l'arrondi favorable au collecteur est estimé à : ..... 12,00 €

Des produits exceptionnels sont inscrits pour : .....5 000,00 €

#### MOUVEMENTS D'ORDRE : 86 000,00 €

L'amortissement des subventions d'équipement perçues procure une recette  
d'ordre de fonctionnement de : .....86 000,00 €

### **LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 6 358 750,68 €**

#### MOUVEMENTS REELS : 3 611 202,00 €

La sous-traitance (BOITE A PAPIERS, VEOLIA) représente le premier  
poste de dépenses en fonctionnement, pour un coût estimé à : .....2 096 500,00 €

Les charges de personnel représentent globalement : .....571 620,00 €

Les frais liés au broyage des déchets verts et à l'incinération des refus de tri  
sont prévus à hauteur de : .....356 800,00 €

Les crédits relatifs au remboursement des intérêts d'emprunt, y compris les  
ICNE s'élèvent à : .....12 250,00 €

Les autres charges à caractère général se répartissent comme suit

- Entretien et réparations (sur biens immobiliers, matériels roulants,  
et autres matériels mobiliers) : .....212 550,00 €
- Autres matières et fournitures (équipements métalliques,  
outillages) : .....113 550,00 €
- Electricité : .....95 000,00 €
- Carburants : .....56 250,00 €
- Diverses études et recherches ; contrôle et analyse compost, labo eaux,  
démarche certification audits conseils ; veille juridique) : .....27 500,00 €
- Charges financières (taxes, indemnité au comptable) : .....24 620,00 €
- Divers frais de vérification, de contrôles spécifiques sont inscrits pour : .....14 200,00 €
- Eau : .....10 000,00 €
- Locations mobilières (chariot, nacelle ...) : .....6 500,00 €
- Redevances licence (logiciel E.TEM) : .....5 100,00 €
- Fournitures de bureau et de produits d'entretien : .....3 000,00 €
- Transports sur achats : .....2 000,00 €
- Télécommunications : .....1 500,00 €
- Charges diverses de gestion courante : .....512,00 €

- Honoraires : .....500,00 €
- Titres annulés sur exercices antérieurs : .....400,00 €
- Publications (Catalogues et imprimés) : .....350,00 €
- Annonces et insertions : ..... 300,00 €
- Réceptions : .....200,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 747 548,68 €**

Les dotations aux amortissements représentent une dépense d'ordre de fonctionnement de : .....527 000,00 €

L'équilibre de la section de fonctionnement permet un virement à la section d'investissement de : .....2 220 548,68 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 11 563 122,13 €**

**MOUVEMENTS REELS : 7 959 173,45 €**

L'examen du compte administratif 2018 fait apparaître un solde d'exécution de la section d'investissement de : .....2 675 573,45 €

L'emprunt d'équilibre à inscrire est de : .....4 150 000,00 €

Des subventions relatives aux travaux d'agrandissement et de modernisation devrait procurer une recette d'investissement de : .....1 133 600,00 €

Elles seront versées par : l'ADEME pour 593 600 € et  
CITEO pour 540 000 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 3 603 948,68 €**

L'amortissement des biens doit procurer une recette d'ordre d'investissement de : .....527 000,00 €

Les apurements d'avance sur marché représentent : .....570 000,00 €

Le transfert des comptes 203 « Frais d'études, de recherche et de développement et frais d'insertion » aux comptes 21 « Immobilisations corporelles » nécessite une inscription de .....286 400,00 €

L'autofinancement en provenance de la section de fonctionnement permet l'inscription d'une recette de : .....2 220 548,68 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 11 563 122,13 €**

**MOUVEMENTS REELS : 10 620 722,13 €**

Le remboursement en capital de la dette représente une dépense de : .....196 700,00 €

Les crédits de paiement 2019 de l'opération en AP/CP « travaux d'agrandissement et de modernisation du Centre de Recyclage de Limoges Métropole » sont de : .....10 010 000,00 €  
répartis comme suit :

- 2031-frais d'études maîtrise d'œuvre : 126 000,00 €
- 2033-frais d'insertion : 1 000,00 €
- 2313-travaux de voirie : 700 250,00 €
- 2313-agrandissement et modernisation du bâtiment : 6 612 750,00 €
- 2315-agrandissement et modernisation du process de tri : 2 000 000,00 €
- 238-avance forfaitaire Agrandissement et modernisation : 570 000,00 €

Divers aménagements et installations sont envisagés pour : .....35 000,00 €

Les acquisitions de matériels industriels pour 210 000 € (chargeuse), ainsi que du matériel de transport pour 20 000 € (fourgon électrique), du mobilier, et du matériel informatique pourraient s'élever à : .....234 500,00 €

La consignation pour garantie financière ICPE (Installations Classées pour Protection de l'Environnement) est de : .....20 590,00 €

La rénovation énergétique du bâtiment administratif s'élève à : .....95 000,00 €

Des frais d'insertion et des frais d'études sont prévus pour : .....550,00 €

Une inscription de crédits pour des dépenses imprévues s'élève à : .....64,28 €

Suite à l'examen du compte administratif 2018, il convient de reprendre le report des restes à réaliser en dépenses d'investissement à hauteur de : .....28 317,85 €

#### MOUVEMENTS D'ORDRE : 942 400,00 €

Le transfert à la section de fonctionnement des subventions d'investissement se traduit par une dépense d'ordre de : .....86 000,00 €

Les apurements des avances forfaitaires sur marché sont estimés à : .....570 000,00 €

La contrepartie des opérations de transfert des comptes 203 « Frais d'études, de recherche et de développement et frais d'insertion » est inscrite pour : .....286 400,00 €

**BUDGET ANNEXE  
LOTISSEMENT  
D'ACTIVITE  
ECONOMIQUE**

**BUDGET PRIMITIF  
2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



**BUDGET ANNEXE « LOTISSEMENTS D'ACTIVITES ECONOMIQUES »**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

Les travaux d'aménagement de la zone artisanale de l'Aqueduc et de la zone agro-alimentaire de la Ribière sont terminés. Seules des inscriptions concernant les frais de bornage sont nécessaires. Des cessions sont en cours pour un montant de 154 705 €.

Ce budget primitif 2019 se présente comme suit :

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
<b>FONCTIONNEMENT</b>	8 505,00	1 691 755,00	154 705,00	1 545 555,00
	1 700 260,00		1 700 260,00	
<b>INVESTISSEMENT</b>	533 200,00	1 621 105,00	387 000,00	1 767 305,00
	2 154 305,00		2 154 305,00	
<b>TOTAL</b>	541 705,00	3 312 860,00	541 705,00	3 312 860,00
	3 854 565,00		3 854 565,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 1 700 260,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 154 705,00 €**

Des cessions sont à venir (Lhyal, centre observatoire, les ruches connectées) : ... 154 705,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 545 555,00 €**

Cette recette d'ordre de fonctionnement constate le stock final au 31/12/2019 (stock initial au 01/01/2019 auquel s'ajoutent les inscriptions budgétaires 2019) des deux lotissements d'activités économiques :

- La Ribière : ..... 920 725,00 €
- L'Aqueduc à Peyrilhac : ..... 620 830,00 €

Les intérêts d'emprunt sont intégrés au coût de production des projets d'aménagement des zones d'activités. Le transfert de cette charge financière s'élève à : ..... 4 000,00 €

## **LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 1 700 260,00 €**

### **MOUVEMENTS REELS : 8 505,00 €**

Les travaux d'aménagement des zones d'activité sont terminés ; toutefois des frais de bornage sont estimés à : ..... 4 500,00 €

Les intérêts d'emprunt représentent : ..... 4 000,00 €

Une régularisation de TVA pourrait être nécessaire : ..... 5,00 €

### **MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 691 755,00 €**

Le stock initial au 01/01/2019 de terrains aménagés se répartit comme suit :

- La Ribière : ..... 915 220,00 €

- L'Aqueduc à Peyrilhac : ..... 617 830,00 €

Les cessions sont « déstockées » à hauteur de : ..... 154 705,00 €

La contrepartie de la recette d'ordre de fonctionnement intégrant les frais financiers au coût de production est une dépense d'ordre de fonctionnement du même montant : ..... 4 000,00 €

## **LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 2 154 305,00 €**

### **MOUVEMENTS REELS : 387 000,00 €**

Une inscription d'emprunt est prévue pour des opérations de tirage sur ligne de trésorerie : ..... 387 000,00 €  
(contrepartie en dépense d'investissement)

### **MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 767 305,00 €**

Ces recettes d'ordre concernent :

- l'écriture de reprise du stock initial de terrains aménagés : ..... 1 533 050,00 €

- l'écriture de déstockage des cessions : ..... 154 705,00 €

- l'utilisation de l'opération de tirage sur ligne de trésorerie : ..... 79 550,00 €

## **LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 2 154 305,00 €**

### **MOUVEMENTS REELS : 533 200,00 €**

L'inscription d'un emprunt au titre des opérations de tirage sur ligne de trésorerie est de : ..... 466 500,00 €

L'annuité en capital de l'emprunt est de : ..... 66 700,00 €

MOUVEMENTS D'ORDRE : 1 621 105,00 €

Ces dépenses d'ordre d'investissement constatent :

- le stock final des deux lotissements d'activité : ..... 1 541 555,00 €
- les opérations de tirage sur ligne de trésorerie ..... 79 550,00 €



**BUDGET ANNEXE**  
**« LA GRANDE PIECE »**  
**BUDGET PRIMITIF**  
**2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**

|

|

**BUDGET ANNEXE « LA GRANDE PIECE »**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

Les travaux d'aménagement du « Parc d'activités de la Grande Pièce » se poursuivent avec la création du lotissement « les essarts ». Les dépenses d'aménagement des parcelles sont prévues à hauteur de 1,2 M€. Plusieurs cessions sont en cours pour un montant total de 1,5 M€.

Le budget primitif 2019 se présente comme suit :

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
<b>FUNCTIONNEMENT</b>	1 229 005,00	6 636 641,00	1 555 910,00	6 309 736,00
	7 865 646,00		7 865 646,00	
<b>INVESTISSEMENT</b>	326 905,00	6 287 736,00	0,00	6 614 641,00
	6 614 641,00		6 614 641,00	
<b>TOTAL</b>	1 555 910,00	12 924 377,00	1 555 910,00	12 924 377,00
	14 480 287,00		14 480 287,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 7 865 646,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 1 555 910,00 €**

Des cessions sont à venir concernant :

- Le budget annexe des transports pour la construction d'un dépôt : ..... 575 000,00 €
- la société Post Immo : ..... 377 100,00 €
- la société Pro Armature : ..... 360 000,00 €
- la société SARI : ..... 123 810,00 €
- la société ATES : ..... 120 000,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 309 736,00 €**

Le stock final doit être constaté au 31 décembre 2019 : il reprend le stock initial au 1<sup>er</sup> janvier auquel s'ajoutent les inscriptions budgétaires de 2019 : ..... 6 287 736,00 €

Les intérêts de la dette sont des frais financiers qui doivent être incorporés au coût de production par le crédit du compte 796 « transfert de charges financières » : ..... 22 000,00 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 7 865 646,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 1 229 005,00 €**

Les travaux d'aménagement des parcelles sont estimés à : ..... 1 200 000,00 €

Les intérêts de la dette représentent : ..... 22 000,00 €

Des frais d'honoraires, des frais de bornage, des régularisations TVA ...,  
s'inscrivent à hauteur de : ..... 7 005,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 636 641,00 €**

Le stock initial au 1<sup>er</sup> janvier 2019 est de : ..... 5 058 731,00 €

Le stock des « terrains à aménager » est diminué du produit des ventes de  
parcelles : ..... 1 555 910,00 €

La contrepartie de la recette d'ordre de fonctionnement des frais financiers  
incorporés au coût de production est d'une dépense d'ordre de  
fonctionnement du même montant : ..... 22 000,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 6 614 641,00 €**

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 614 641,00 €**

Cette recette d'ordre d'investissement est la contrepartie de la dépense  
d'ordre de fonctionnement concernant :

- la constatation du stock initial : ..... 5 058 731,00 €

- le déstockage des ventes de parcelle : ..... 1 555 910,00 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 6 614 641,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 326 905,00 €**

L'inscription de dépenses imprévues permet l'équilibre budgétaire de ce  
budget primitif à : ..... 326 905,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 6 287 736,00 €**

Cette dépense d'ordre d'investissement constate le stock final au 31  
décembre 2019 : ..... 6 287 736,00 €

**BUDGET ANNEXE**  
**« OCEALIM »**

**BUDGET PRIMITIF**  
**2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**



**BUDGET ANNEXE « OCEALIM »**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

Les travaux d'aménagement sur le parc d'activités OCEALIM sont pour l'instant terminés. Plusieurs cessions sont en cours pour un montant total de 366 420 €.

Le budget primitif 2019 se présente comme suit :

	<b>DEPENSES</b>		<b>RECETTES</b>	
	<b>Réelles</b>	<b>Ordre</b>	<b>Réelles</b>	<b>Ordre</b>
<b>FONCTIONNEMENT</b>	14 215,00	2 709 930,00	366 420,00	2 357 725,00
	2 724 145,00		2 724 145,00	
<b>INVESTISSEMENT</b>	352 205,00	2 348 015,00	0,00	2 700 220,00
	2 700 220,00		2 700 220,00	
<b>TOTAL</b>	366 420,00	5 057 945,00	366 420,00	5 057 945,00
	5 424 365,00		5 424 365,00	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 2 724 145,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 366 420,00 €**

Des cessions sont à venir concernant :

-LIMA : .....	144 000,00 €
-Must informatique : .....	90 000,00 €
-Ennjimi : .....	72 000,00 €
-Reviplast : .....	60 420,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 357 725,00 €**

Cette recette d'ordre de fonctionnement constate le stock final au 31 décembre 2019 : il reprend le stock initial au 1<sup>er</sup> janvier auquel s'ajoutent les inscriptions budgétaires de 2019 :..... 2 348 015,00 €

Les intérêts d'emprunt sont intégrés au coût de production des projets d'aménagement de la zone d'activités. Le transfert de cette charge financière s'élève à : ..... 9 710,00 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 2 724 145,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 14 215,00 €**

Les frais de bornage des parcelles sont estimés à : ..... 4 500,00 €

Les intérêts d'emprunt et les régularisations de TVA représentent : ..... 9 715,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 709 930,00 €**

Le stock initial au 1<sup>er</sup> janvier 2019 est de : ..... 2 333 800,00 €

Le stock « des terrains aménagés » est diminué du produit des ventes : ..... 366 420,00 €

La contrepartie de la recette d'ordre de fonctionnement intégrant les frais financiers au coût de production est une dépense d'ordre de fonctionnement du même montant : ..... 9 710,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 2 700 220,00 €**

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 700 220,00 €**

Cette recette d'ordre d'investissement est la contrepartie de la dépense d'ordre de fonctionnement constatant :

-le stock initial : ..... 2 333 800,00 €

-le déstockage des ventes de parcelles : ..... 366 420,00 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 2 700 220,00 €**

**MOUVEMENTS REELS : 352 205,00 €**

L'annuité en capital de l'emprunt est de : ..... 112 000,00 €

L'inscription de dépenses imprévues permet l'équilibre budgétaire de ce budget primitif : ..... 240 205,00 €

**MOUVEMENTS D'ORDRE : 2 348 015,00 €**

Cette dépense d'ordre d'investissement constate le stock final au 31 décembre 2019 : ..... 2 348 015,00 €

**BUDGET ANNEXE  
« ATELIER RELAIS  
APAJH »**

**BUDGET PRIMITIF  
2019**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

---

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 28 MARS 2019**

|

|

**BUDGET ANNEXE « Atelier-Relais APAJH 87 Verneuil »**

**BUDGET PRIMITIF 2019**

L'atelier-relais situé sur la commune de Verneuil sur Vienne est occupé par l'association APAJH 87. Il a été transféré à Limoges Métropole le 1<sup>er</sup> janvier 2017 au titre de la compétence « développement économique », dans le cadre d'un contrat de crédit-bail. L'APAJH 87 s'est vu accorder une levée anticipée d'option en application de l'article 27 du contrat de crédit-bail au 23 septembre 2018. La vente a été constatée par acte notarié le 19 novembre 2018.

Ce budget primitif permet de reprendre les résultats anticipés de l'exercice précédent et d'inscrire les crédits nécessaires aux écritures de cession et de clôture de ce budget annexe.

Ce budget primitif se présente comme suit :

	DEPENSES		RECETTES	
	Réelles	Ordre	Réelles	Ordre
<b>FONCTIONNEMENT</b>	6 135,84	0,00	6 135,84	0,00
	6 135,84		6 135,84	
<b>INVESTISSEMENT</b>	222 910,65	0,00	222 910,65	0,00
	222 910,65		222 910,65	
<b>TOTAL</b>	229 046,49	0,00	229 046,49	0,00
	229 046,49		229 046,49	

**LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 6 135,84 €**

EN MOUVEMENTS REELS : 6 135,84 €

La section de fonctionnement est équilibrée par une subvention du budget principal de Limoges Métropole : ..... 6 135,84 €

**LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 6 135,84 €**

EN MOUVEMENTS REELS : 6 135,84 €

Le résultat de fonctionnement reporté est de : ..... 2 135,84 €

Les indemnités liées au remboursement anticipé de l'emprunt totalisent : ..... 4 000,00 €

**LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 222 910,65 €**

EN MOUVEMENTS REELS : 222 910,65 €

La cession du l'atelier-relais s'inscrit à hauteur de : ..... 203 660,00 €

La section d'investissement est équilibrée par une subvention du budget principal de Limoges Métropole : ..... 19 250,65 €

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 222 910,65 €**

EN MOUVEMENTS REELS : 222 910,65 €

Le déficit d'investissement reporté est de : ..... 28 683,86 €

Le remboursement anticipé du capital de la dette est de : ..... 76 510,00 €

Une écriture comptable d'équilibre de la cession (dette envers le locataire acquéreur) s'inscrit à hauteur de : ..... 117 716,79 €

**BUDGET ANNEXE ATELIER RELAIS APAJH 87**  
**BUDGET PRIMITIF 2019**

**ANNEXE 1**  
**BALANCE PAR CHAPITRE**

**DEPENSES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
<b>FONCTIONNEMENT</b>						
002 - Résultat fonctionnement reporté			-	2 135,84		2 135,84
011 - Charges de gestion générale	2 043,00		2 043,00			-
65 - Autres charges de gestion courante	5,00		5,00			-
66 - Charges financières	3 800,00		3 800,00	4 000,00		4 000,00
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 848,00</b>	<b>-</b>	<b>5 848,00</b>	<b>6 135,84</b>	<b>-</b>	<b>6 135,84</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>						
001 - Solde exécution de la section investissement			-	28 683,86		28 683,86
041 - Opérations patrimoniales		23 090,00	23 090,00			-
16- Emprunts et dettes assimilées	11 500,00		11 500,00	194 226,79		194 226,79
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>11 500,00</b>	<b>23 090,00</b>	<b>34 590,00</b>	<b>222 910,65</b>	<b>-</b>	<b>222 910,65</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>17 348,00</b>	<b>23 090,00</b>	<b>40 438,00</b>	<b>229 046,49</b>	<b>-</b>	<b>229 046,49</b>

**RECETTES**

Chapitre	BUDGET PRIMITIF 2018			BUDGET PRIMITIF 2019		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
<b>FONCTIONNEMENT</b>						
73 - Impôts et taxes	400,00		400,00			-
75 - Autres produits gestion courante	3 800,00		3 800,00			-
77 - Produits exceptionnels	1 648,00		1 648,00	6 135,84		6 135,84
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 848,00</b>	<b>-</b>	<b>5 848,00</b>	<b>6 135,84</b>	<b>-</b>	<b>6 135,84</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>						
024 - Produits de cessions des immobilisations			-	203 660,00		203 660,00
041 - Opérations patrimoniales		23 090,00	23 090,00			-
16- Emprunts et dettes assimilées	11 500,00		11 500,00	19 250,65		19 250,65
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>11 500,00</b>	<b>23 090,00</b>	<b>34 590,00</b>	<b>222 910,65</b>	<b>-</b>	<b>222 910,65</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>17 348,00</b>	<b>23 090,00</b>	<b>40 438,00</b>	<b>229 046,49</b>	<b>-</b>	<b>229 046,49</b>



## BUDGET PRIMITIF 2019 - BUDGET PRINCIPAL ET 8 BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	13 308 155,00	19 302 581,00	130 406 036,00	2 204 700,00
	132 610 736,00		132 610 736,00	
Invest.	63 751 922,00	5 102 800,00	46 654 041,00	22 200 681,00
	68 854 722,00		68 854 722,00	
Budget total	177 060 077,00	24 405 381,00	177 060 077,00	24 405 381,00
	<b>201 465 458,00</b>		<b>201 465 458,00</b>	

BUDGET Assainissement				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	12 373 659,00	3 845 720,00	15 349 804,00	869 575,00
	16 219 379,00		16 219 379,00	
Invest.	7 432 550,00	1 366 275,00	4 456 405,00	4 342 420,00
	8 798 825,00		8 798 825,00	
Budget total	19 806 209,00	5 211 995,00	19 806 209,00	5 211 995,00
	<b>25 018 204,00</b>		<b>25 018 204,00</b>	

BUDGET Lotissements Activités Economiques				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	8 505,00	1691755,00	154 705,00	1545 555,00
	1700 260,00		1700 260,00	
Invest.	533 200,00	1621 105,00	387 000,00	1767 305,00
	2 154 305,00		2 154 305,00	
Budget total	541705,00	3 312 860,00	541705,00	3 312 860,00
	<b>3 854 565,00</b>		<b>3 854 565,00</b>	

BUDGET Transports Urbains				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	23 876 045,00	5 540 255,00	29 109 750,00	306 550,00
	29 416 300,00		29 416 300,00	
Invest.	14 046 190,00	3 334 050,00	8 812 485,00	8 567 755,00
	17 380 240,00		17 380 240,00	
Budget total	37 922 235,00	8 874 305,00	37 922 235,00	8 874 305,00
	<b>46 796 540,00</b>		<b>46 796 540,00</b>	

BUDGET Centrale de Recyclage				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	3 611 202,00	2 747 548,68	6 272 750,68	86 000,00
	6 358 750,68		6 358 750,68	
Invest.	10 620 722,13	942 400,00	7 959 173,45	3 603 948,68
	11 563 122,13		11 563 122,13	
Budget total	14 231 924,13	3 689 948,68	14 231 924,13	3 689 948,68
	<b>17 921 872,81</b>		<b>17 921 872,81</b>	

BUDGET Grande Pièce				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	1229 005,00	6 636 641,00	1555 910,00	6 309 736,00
	7 865 646,00		7 865 646,00	
Invest.	326 905,00	6 287 736,00	0,00	6 614 641,00
	6 614 641,00		6 614 641,00	
Budget total	1555 910,00	12 924 377,00	1555 910,00	12 924 377,00
	<b>14 480 287,00</b>		<b>14 480 287,00</b>	

ATELIER RELAIS APAJH 87				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	6 135,84	0,00	6 135,84	0,00
	6 135,84		6 135,84	
Invest.	222 910,65	0,00	222 910,65	0,00
	222 910,65		222 910,65	
Budget total	229 046,49	0,00	229 046,49	0,00
	<b>229 046,49</b>		<b>229 046,49</b>	

BUDGET Océalim				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	14 215,00	2 709 930,00	366 420,00	2 357 725,00
	2 724 145,00		2 724 145,00	
Invest.	352 205,00	2 348 015,00	0,00	2 700 220,00
	2 700 220,00		2 700 220,00	
Budget total	366 420,00	5 057 945,00	366 420,00	5 057 945,00
	<b>5 424 365,00</b>		<b>5 424 365,00</b>	

BUDGET Eau				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	13 690 272,00	3 254 540,00	16 674 312,00	270 500,00
	16 944 812,00		16 944 812,00	
Invest.	7 025 300,00	599 060,00	4 041 260,00	3 583 100,00
	7 624 360,00		7 624 360,00	
Budget total	20 715 572,00	3 853 600,00	20 715 572,00	3 853 600,00
	<b>24 569 172,00</b>		<b>24 569 172,00</b>	

CONSOLIDATION DES 9 BUDGETS				
	DEPENSES		RECETTES	
	REELLES	ORDRE	REELLES	ORDRE
Fonct.	168 117 193,84	45 728 970,68	199 895 823,52	13 950 341,00
	213 846 164,52		213 846 164,52	
Invest.	104 311 904,78	21 601 441,00	72 533 275,10	53 380 070,68
	125 913 345,78		125 913 345,78	
Budget total	272 429 098,62	67 330 411,68	272 429 098,62	67 330 411,68
	<b>339 759 510,30</b>		<b>339 759 510,30</b>	

