

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

POUR L'EXERCICE 2014

« RAPPORT DE PRESENTATION »

SOMMAIRE

I. BUDGET PRINCIPAL	5
1. RAPPEL DES RESULTATS 2013 UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE APRES AFFECTATION ET PRISE EN COMPTE DES RESTES A REALISER.....	5
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET PRINCIPAL	5
2.1. <i>Les inscriptions de crédits supplémentaires en fonctionnement (mouvements réels)</i>	5
2.2. <i>Les inscriptions de crédits d'investissement</i>	7
2.3. <i>Les mouvements d'ordre</i>	8
2.4. <i>L'équilibre du Budget principal</i>	8
II. BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS.....	10
1. RAPPEL DES RESULTATS 2013 UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE APRES AFFECTATION ET PRISE EN COMPTE DES RESTES A REALISER.....	10
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DES DECHETS MENAGERS	10
2.1. <i>En section de fonctionnement</i>	10
2.2. <i>En section d'investissement</i>	11
2.3. <i>Les opérations d'ordre</i>	11
III. BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT.....	12
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	12
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT	12
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	12
2.2. <i>Section d'investissement</i>	13
2.3. <i>Opérations d'ordre</i>	13
IV. BUDGET DE LA REGIE DU SERVICE PUBLIC DE L'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)	14
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	14
V. BUDGET DES TRANSPORTS.....	15
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	15
2.1. <i>En section d'exploitation</i>	16
2.2. <i>En section d'investissement</i>	16
VI. BUDGET ANNEXE DES CAVEAUX.....	17
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	17
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DES CAVEAUX.....	17
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	17
2.2. <i>Section d'investissement</i>	17
2.3. <i>Opérations d'ordre</i>	17
VII. BUDGET ANNEXE DU SERVICE EXTERIEUR DES POMPES FUNEBRES (SEPF).....	18
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	18
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DU SEPF	19
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	19
2.2. <i>Section d'investissement</i>	19
2.3. <i>Mouvements d'ordre</i>	19
VIII. BUDGET ANNEXE DU CREMATORIUM	19
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE.....	19
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DU CREMATORIUM	19

IX. BUDGET ANNEXE DU RESEAU DE CHALEUR	20
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	20
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DU RESEAU DE CHALEUR	21
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	21
2.2. <i>Section d'investissement</i>	21
X. BUDGET DE LA REGIE DE L'EAU INDUSTRIELLE.....	22
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	22
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET DE LA REGIE DE L'EAU INDUSTRIELLE.....	22
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	22
2.2. <i>Section d'investissement</i>	23
XI. BUDGET DE LA REGIE DES RESTAURANTS ADMINISTRATIFS	24
1. RAPPEL DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2013 APRES AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE	24
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE DU BUDGET DE LA REGIE DES RESTAURANTS ADMINISTRATIFS	24
XII LES AUTRES BUDGETS ANNEXES (COMPTABILITE DE STOCKS)	24

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2014

RAPPORT DE PRESENTATION

Acte de reports et d'ajustements, le Budget Supplémentaire est une décision modificative particulière.

- En tant qu'acte de reports, il reprend les résultats, les restes à réaliser et reports adoptés dans le cadre du Compte administratif de l'exercice précédent ;
- En tant qu'acte d'ajustements, il permet, comme toute décision modificative, de procéder à des ajustements, à des virements de crédits et des inscriptions nouvelles s'avérant nécessaires au regard de l'utilisation des crédits ou des engagements pris par le Conseil de Communauté depuis l'adoption du Budget primitif.

Tous budgets et sections confondus, l'**excédent brut 2013** s'élève à **374.202.079,66 €**, dont **174.626.883,52 €** affectés à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement.

Après prise en compte du solde des restes à réaliser de 2013 à financer en 2014 de 206.800.302,17 € (dont 174.626.883,52 € en investissement et 32.173.418,65 € en fonctionnement), **le résultat net disponible** pour une utilisation au Budget Supplémentaire s'élève à **167.401.777,49 €**.

Détaillé par Budget, le résultat net affectable pour l'exercice 2014 se présente comme suit :

	Résultat brut de clôture	Couverture du besoin de financement des investissements N-1	Reports de fonctionnement à financer	Résultat net affectable aux mesures nouvelles
Budget principal	279 583 126,15	157 915 924,56	13 598 031,04	108 069 170,55
Budget annexe Transport	47 327 737,79	9 091 023,43	10 642 339,29	27 594 375,07
Budget annexe Déchets	21 841 126,06	6 471 144,50	304 633,28	15 065 348,28
Budget annexe Réseau de chaleur	2 429 737,84	1 421 488,03	9 916,34	998 333,47
Régie des restaurants	49 602,78	-	-	49 602,78
Budget annexe Assainissement	16 196 506,22	6 715 659,95	26 422,02	9 454 424,25
Budget annexe SPANC	131 343,78	-	20,33	131 323,45
Budget annexe Eaux industrielles	210 885,15	1 200,00	-	209 685,15
Budget annexe Crématorium	3 630 716,55	36 115,23	67 330,71	3 527 270,61
Budget annexe Caveaux	111 378,96	-	30 760,43	80 618,53
Budget annexe PFE	30 406,87	-	-	30 406,87
Budget annexe Lotissement	1 140 039,26	- 1 438 778,28	2 433 253,00	145 564,54
Budget annexe ZAC	1 518 745,49	- 729 514,22	729 514,22	1 518 745,49
Budget annexe ZAC Quai de Floirac	137,95	- 2 634 089,17	2 634 089,17	137,95
Budget annexe ZAC du Tasta	588,81	- 2 223 290,51	1 697 108,82	526 770,50
totaux	374 202 079,66	174 626 883,52	32 173 418,65	167 401 777,49

Tous Budgets confondus, ce résultat net de 167.401.777,49 € se répartit, comme suit :

- **143.562.634,29 €** en section de fonctionnement, après couverture du déficit du SPANC (-26.602,55), pour 106 558 308,72 € en 2013¹.
- **23.839.143,20 €** en section d'investissement (pour 23.230.837,48 € en 2013) ;

Il est proposé dans le présent rapport que ce résultat net soit affecté tous Budgets et sections confondus :

- Pour **126.701.792,00 €** (dont 100.000.000 € au Budget principal et 22.000.000 € au Budget annexe Transports) à la **réduction de la prévision globale d'emprunt inscrite sur 2014 (336 576 807,00 €)**

S'agissant du Budget annexe Transports, il convient de signaler que 100 M€ ont été mobilisés auprès de la Banque Européenne d'Investissement le 27 mai 2014 sur le prêt de 200 M€ obtenu auprès de cet Etablissement en décembre 2012.

Le reliquat de prévision d'emprunt mobilisable en 2014 est donc de 209.875.015 € tous Budgets confondus, dont 170.211.000 € au Budget annexe Transports et 35.326.289,00 € au Budget principal (annexe 2 du présent rapport).

- Pour **24.017.674,55 €** au **besoin de financement d'opérations nouvelles** (dont 73,18 % sur le Budget principal et 16,21 % sur le Budget Annexe Transports) ; besoin non couvert par des redéploiements de crédits.

Le solde de résultat (16 682 310,94 €) est constaté dans l'excédent global dégagé de 22.565.560,86 € ; la différence provenant de recettes complémentaires (après couverture des baisses de recettes attendues au Budget primitif). Cet excédent concerne principalement la section d'investissement des Budgets annexes des Déchets et de l'Assainissement avec respectivement 11.416.283,08 € et -8.634.986,87 € d'excédent.

En grandes masses, le Budget Supplémentaire se présente comme suit :

	DEPENSES	RECETTES
A - Résultat de clôture	8 600 190,99	382 802 270,65
B - Restes à réaliser mouvements réels	230 475 839,91	23 675 537,74
C - Opérations nouvelles	24 017 674,55	-120 818 542,08
Total mouvements réels	263 093 705,45	285 659 266,31
D - Mouvements d'ordre	226 897 122,85	226 897 122,85
Total mouvements	489 990 828,30	512 556 389,16
Excédent constaté au BS	22 565 560,86	
TOTAL GENERAL	512 556 389,16	512 556 389,16

¹ Le mode de comptabilisation des engagements d'investissement au travers des réserves fléchées devant être remplacée par le déploiement de la gestion en AP-CP, il convient de rajouter celles-ci (soit 48.887.942,22€) aux 57.670.366,50 € constatés en 2013).

I. Budget Principal

1. Rappel des résultats 2013 utilisables au Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	13 598 031,04	0,00	
Résultat de fonctionnement après affectation 002		121 667 201,59	
TOTAL Fonctionnement	13 598 031,04	121 667 201,59	108 069 170,55
Restes à réaliser d'investissement	162 511 691,21	4 595 766,65	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	157 915 924,56	
TOTAL Investissement	162 511 691,21	162 511 691,21	0,00
TOTAL général	176 109 722,25	284 178 892,80	108 069 170,55

2. Proposition de Budget Supplémentaire du Budget principal

La synthèse des mouvements nouveaux proposés dans le cadre de l'adoption du Budget Supplémentaire se présente de la façon suivante :

	Mouvements DM
Dépenses réelles fonctionnement	6 447 023,71
Recettes réelles fonctionnement	- 4 547 451,92
Dépenses réelles investissement	9 983 661,10
Recettes réelles investissement	- 87 091 033,82
Dépenses réelles totales	16 430 684,81
Recettes réelles totales	- 91 638 485,74
Besoin de financement	- 108 069 170,55

Au total les dépenses nouvelles représentent un volume de 16,43 M€ supplémentaires. Toutefois en termes d'affectation aux opérations, il est également proposé à l'occasion de ce Budget modificatif un certain nombre de redéploiements de crédits qui, s'ils sont neutres financièrement sur 2014, s'ajoutent à ces mesures nouvelles.

2.1. Les inscriptions de crédits supplémentaires en fonctionnement (mouvements réels)

S'agissant du **fonctionnement**, il s'agit en recettes principalement de l'annulation de crédits liées aux **baisses de dotations et des écarts de produit fiscal** suite à la notification des rôles de 2014 (y compris rôles supplémentaires au titre des exercices antérieurs) pour un solde total de **-3,4 M€** se répartissant entre une diminution de recettes de 2,69 M€, une augmentation des atténuations de produit de 1,32 M€ s'agissant des dégrèvements et une diminution des dépenses de reversement au titre du FPIC de 0,61 M€.

	BP 2014	1259 (s) et arrêté (s) du Préfet	Ecart
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	113 965 790	109 227 265	-4 738 525
Taxe d'habitation (TH)	97 269 700	97 412 096	142 396
Taxe foncière sur le non bâti (TFnB)	99 009	97 772	-1 237
Rôles supplémentaires CFE	0	2 748 184	2 748 184
Dégrèvements CFE auto entrepreneurs	0	-1 323 891	-1 323 891
Taxe additionnelle sur le foncier non bâti (TaddFnB)	686 140	670 079	-16 061
Impôt forfaitaire sur les entreprises de réseau (IFER)	2 854 180	2 962 223	108 043
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)	61 678 531	59 773 447	-1 905 084
Taxe sur les surfaces commerciales (TaSCom)	10 506 300	11 866 637	1 360 337
Rôles supplémentaires TP	0	1 798 859	1 798 859
Prélèvement paris hippiques	0	161 081	161 081
Produit de la fiscalité			-1 665 898
Dotation de compensation de la réforme taxe professionnelle (DCRTP)	36 443 775	33 466 429	-2 977 346
Compensation des exonérations TH	3 869 488	3 906 397	36 909
Comp des exonérations FnB	350	281	-69
Dotation unique de compensation des exonérations de taxe professionnelle (TP)	4 698 583	4 351 575	-347 008
CVAE - part relative aux exonérations compensées	0	62 423	62 423
Réduction de la CFE pour créations d'établissements	0	92 609	92 609
Compensation des exonérations en zone franche urbaine (ZFU)	0	190 176	190 176
Garantie individuelle de ressources (GIR)	62 748 560	63 647 578	899 018
Dotation d'intercommunalité	60 153 855	59 738 685	-415 170
Dotation de compensation	134 391 689	134 505 054	113 365
Dotation générale de décentralisation - transports scolaires	3 773 288	3 773 289	1
Fonds de péréquation intercommunal et communal (FPIC) (Atténuation de produits)	3 828 528	3 220 433	608 095
Dotations			-1 736 997
	596 967 766	592 348 681	-3 402 895

En dépenses, sur un montant total de **propositions nouvelles de 6,45 M€**, le chapitre 012 « Frais de personnel » représente **577 K€**, dont 110 K€ au titre d'un contrat de mise à disposition d'un employé de l'A'urba auprès de la Direction de la voirie et 467 K€ pour des recrutements de CDD (67 K€ pour deux archivistes pour le tri du Dépôt Lescure, 350 K€ renfort de 10 CDD à la collecte et 50 K€ pour des saisonniers pour la mise en œuvre des pré-requis du passage au PES V2).

Le ratio de progression de la masse salariale de Budget à Budget entre 2013 et 2014(après prise en compte des Budgets Supplémentaires et des décisions modificatives) **resterait inférieur à 3 %**, en s'établissant à **2,95 %**.

Pour les **autres dépenses nouvelles** proposées en **fonctionnement (soit 5,87 M€ en net à financer)**, les principales demandes portent :

- 980 K€ d'intérêts au titre du BEA Jean Fleuret suite à un recalage de l'échéancier ;
- 671 K€ au titre de l'indemnité de résiliation du contrat CITRAM dans le cadre de la DSP de Martignas-sur-Jalles ;
- 512 K€ au titre des assurances du Pont Chaban-Delmas ;
- 388 K€ au titre des transports scolaires dans le cadre du passage à 4,5 jours et de la desserte d'un groupe scolaire supplémentaire à Villenave-d'Ornon ;
- 250 K€ au titre de la location de bungalows pour accueillir transitoirement l'association des Restos du cœur suite à la démolition de leur site de Lucien Faure ;
- 213 K€ de provision et remboursement de frais pour la Commission d'indemnisation amiable ;
- 203 K€ pour le financement d'une étude acoustique sur Lormont inscrite dans le CODEV et non prévue au Budget (200 K€) et un complément de 3 K€ au titre de la convention Polens RNSA ;
- 120 K€ pour les frais supplémentaires de gardiennage de la caserne Niel dans l'attente de la signature différée du traité d'aménagement avec BMA ;

- 140 K€ au titre de diverses subventions et cotisations dont :
 - o 54 897 € pour différents organismes œuvrant dans le domaine de l'Habitat PACT/ADIL/DAV/Habitat et humanisme (délibérations de février 2014),
 - o 55 000 € pour Graine d'Aquitaine (régularisation de la délibération du 20/12/2013),
 - o 30 000 € pour l'IDDAC (régularisation de la délibération du 12/07/2013) ;
- 100 K€ au titre des frais de contentieux pour la Direction des Affaires juridiques ;
- 100 K€ pour des aménagements tour Aquitaine et tour 2000 ;
- 50 K€ d'honoraires pour l'animation de la CLECT dans la cadre de la loi Métropoles ;
- 25 K€ de frais de participation au salon du logement neuf dans le cadre des actions de communication de « 50 000 logements ».

2.2. Les inscriptions de crédits d'investissement

Les principaux mouvements de **dépenses proposées en investissement (pour un total de 9,98 M€ en net à financer)** portent sur les opérations suivantes :

- 6,08 M€ pour la réhabilitation et production de logements par Aquitanis ;
- 1,9 M€ pour la participation 2014 à la ZAC Saint-Jean Belcier selon protocole EPA ;
- 1,26 M€ Aides à l'équilibre des opérations de logements ;
- 1,04 M€ de reversement de supplément de TLE 2013 sur les enveloppes FIC ;
- 3,01 M€ pour l'acquisition des terrains Dassault (7,01 M€ dont 4 M€ couverts par la cession d'une partie de la parcelle) ;
- 1,87 M€ pour le financement prévisionnel des appels de fonds 2014 de la grande salle de spectacle ;
- 1,56 M€ pour la restructuration de la Gare Saint-Jean côté Belcier et Pont du Guit ;
- 0,75 M€ pour la part capital des emprunts globalisés dus en 2014 ;
- 0,53 M€ pour la part capital du BEA Jean Fleuret ;
- 0,50 M€ pour l'aménagement ferroviaire de la sortie sud de Bordeaux ;
- 0,50 M€ pour le financement du boulodrome de Bassens (dans le cadre de la délibération 2014/0080 sur les équipements sportifs d'agglomération) ;
- 0,44 M€ de subventions aux communes dans le cadre de différents contrats CODEV (dont 126 K€ pour le parc aux Angéliques phase 6) ;
- 0,41 M€ complément pour le financement du projet « 55 hectares » ;
- 0,33 M€ Reversement de participations PAE à Villenave-d'Ornon pour la construction de la crèche ;
- 0,30 M€ pour les poses d'hydrants ;
- 0,21 M€ d'évolution du SI (Vidéo-protection et logiciel Pétrus pour recensement des achats) ;
- 0,15 M€ augmentation de capital SEM Gironde développement.

Il convient de noter qu'**une partie du financement de ces dépenses** s'opère par des réaffectations de crédits de paiement inscrits en 2014 (d'où un montant net à financer de 9,98 M€) qui ne feront pas l'objet de réalisation cette année mais qui seront à financer sur les exercices 2015 et suivants :

- -7,46 M€ au titre du lissage du calendrier de paiement de la LGV Bordeaux Tours ;
- -1,8 M€ au titre du lissage du calendrier de paiement des subventions Agglo-campus (hors convention de site) ;
- -0,66 M€ au titre du lissage du calendrier de paiement des installations portuaires ;
- -0,9 M€ au titre des travaux du PNRQAD.

Enfin le complément de financement est apporté par des **recettes nouvelles d'investissement** dont les principales sont :

- 4,18 M€ de produit supplémentaire au titre des amendes de police ;
- 4,16 M€ de produit de cession supplémentaire principalement celle issue de la cession partielle des terrains acquis au près de Dassault à l'entreprise Thalès (4 M€ HT) ;
- 1,2 M€ au titre du deuxième pacte de 1,2 M€ à percevoir suite à la cession des parts de BMA à la Ville de Bordeaux en 2013.

Indépendamment des modifications liées aux changements d'imputation comptable des crédits ouverts, quelques opérations s'équilibrent par redéploiement de crédits :

- Annulation de 1,07 M€ de crédits d'aide aux entreprises privés pour financer les travaux d'aménagement de la ZAC Mermoz d'Eysines ;
- Annulation de 350K€ de crédits de moyens pour compléter les subventions liées à l'offre culturelle métropolitaine (dont 260 K€ au titre de l'Eté métropolitain Reggae sun ska et partie nature non prévue au budget) ;
- Annulation de 1,22 M€ de travaux de branchement eaux pluviales et des recettes attendues au titre de ces opérations ;
- Ouverture d'opération pour compte de tiers à hauteur de 481.774 € (400 K€ pour la ville de Bordeaux dans le cadre du PAE Bassins à flots et 81.774 € pour la ville d'Eysines dont 13.875,57 € de subvention en nature).

Enfin suite au retard des travaux de la phase 3 du TCSP, les **crédits de paiement des déviations de réseaux doivent être diminués de 5 M€** sur le Budget annexe Assainissement pour être réinscrits en 2015. Conformément au principe de calcul de la subvention du Budget annexe Transports, la subvention 2014 avait été diminuée de ce montant qui avait été inscrit sur le Budget annexe Assainissement au moyen d'une subvention d'équipement du Budget principal. Il est proposé dans le cadre du Budget Supplémentaire d'annuler les crédits en dépenses et en recettes sur le Budget annexe Assainissement et de reverser cette somme au Budget annexe Transports où elle fera l'objet d'une inscription en provision pour travaux en prévision de cette charge sur 2015. Cette régularisation se traduirait au Budget principal par une diminution des subventions d'équipement au profit d'une augmentation des subventions de fonctionnement.

2.3. Les mouvements d'ordre

- Ajustements des dotations aux amortissements : 1.941.000,00 €
(opérations de transferts entre sections)
- Ajustements des opérations patrimoniales à l'intérieur de la section d'investissement équilibrées en dépenses et recettes : 4.013.875,57 €

2.4. L'équilibre du Budget principal

Il est proposé, au Budget principal, de contenir les dépenses nouvelles nettes pour préserver les marges de manœuvre budgétaires de l'Etablissement. Par ailleurs, la mise en réserve des besoins futurs de crédits de paiement au travers d'un fléchage des résultats ne peut plus être conservée dans le cadre du déploiement de la gestion en AP-CP.

Compte tenu de ce qui vient d'être présenté, il est proposé pour équilibrer le Budget Supplémentaire de l'exercice 2014 du Budget principal :

- de réduire le recours à l'emprunt de -100.000.000 €, réduisant la prévision d'emprunt du Budget principal pour l'exercice 2014 à **35.326.289,00 €** (cf. tableau joint en annexe 2) ;

- d'augmenter le virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement de 95.133.694,92 € ;
- d'annuler les réserves fléchées du Budget principal non utilisées au Budget Supplémentaire.

Le tableau ci-après retrace les trois derniers budgets supplémentaires proposés en mouvements réels :

	Budget Supplémentaire 2014	Part	Budget Supplémentaire 2013	Part	Budget Supplémentaire 2012	Part
Excédent de fonctionnement	121 667 201,59		66 116 454,85		71 088 645,02	
Recettes nouvelles de fonctionnement	-4 547 451,92		3 995 382,26		69 130,12	
sous-total	117 119 749,67	100,00%	70 111 837,11	100,0%	71 157 775,14	100,0%
Dépenses de fonctionnement reportées	13 598 031,04	11,61%	9 239 742,63	13,2%	7 151 178,76	10,0%
Dépenses nouvelles de fonctionnement	6 447 023,71	5,50%	11 391 207,30	16,2%	13 035 740,59	18,3%
<i>dont dépenses nouvelles hors charges exceptionnelles</i>	6 247 105,71	5,33%	4 424 422,47	6,3%	13 035 740,59	18,3%
sous-total dépenses de fonctionnement	20 045 054,75	17,12%	20 630 949,93	29,4%	20 186 919,35	28,4%
Virement à l'investissement	95 133 694,92		47 646 255,62		50 970 855,79	
Excédent d'investissement	157 915 924,56		147 482 786,34		119 052 257,20	
Emprunts reportés	0,00		27 678 444,07		98 831 747,77	
Autres recettes d'investissement reportées	4 595 766,65		13 377 435,19		4 837 896,19	
Recettes nouvelles d'investissement	12 908 966,18		1 921 008,09		884 126,00	
sous-total	270 554 352,31	100,00%	238 105 929,31	100,0%	274 576 882,95	100,0%
Dépenses d'investissement reportées	162 511 691,21	60,07%	152 293 997,31	64,0%	161 092 657,64	58,7%
Dépenses nouvelles d'investissement	9 983 661,10	3,69%	24 559 994,86	10,3%	58 066 825,31	21,1%
sous-total dépenses d'investissement	172 495 352,31	63,76%	176 853 992,17	74,3%	219 159 482,95	79,8%
Réserves conservées	0,00	0,00%	25 800 218,00	10,8%	30 697 400,00	11,2%
Diminution de l'emprunt	100 000 000,00	36,96%	35 451 719,14	14,9%	24 720 000,00	9,0%

Il convient de noter que les dotations aux amortissements (opérations d'ordre budgétaire) viennent compléter le financement des dépenses d'investissement pour un montant de 1,941M€

A noter que la diminution à hauteur de 100 M€ de la prévision d'emprunt 2014 représente 37 % des recettes d'investissement après virement de la section de fonctionnement, soit un des plus gros efforts de gestion réalisé ces dernières années qui permettra d'assurer la soutenabilité financière du PPI.

Au final, le Budget Supplémentaire 2014 du Budget principal se présente comme suit :

Section de fonctionnement

Chap	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat de fonctionnement			0,00		121 667 201,59	121 667 201,59
011	Charges à caractère général	8 707 500,75	847 304,86	9 554 805,61			0,00
012	Charges de personnel	971,18	1 252 000,00	1 252 971,18			0,00
013	Atténuations de charges			0,00			0,00
014	Atténuations de produits		-302 053,73	-302 053,73			0,00
022	Dépenses imprévues		0,00	0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement		95 133 694,92	95 133 694,92			0,00
65	Autres charges de gestion courante	3 090 254,30	3 469 854,58	6 560 108,88			0,00
656	Frais de fonctionnement de groupes d'élus	5 520,31		5 520,31			0,00
66	Charges financières		980 000,00	980 000,00			0,00
67	Charges exceptionnelles	1 793 784,50	199 918,00	1 993 702,50			0,00
68	Dotations aux amort. et provisions			0,00			0,00
70	Produits des services			0,00	-419 400,75		-419 400,75
73	Impôts et Taxes			0,00	-710 946,21		-710 946,21
74	Dotations et Participations			0,00	-3 244 211,00		-3 244 211,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00	-172 893,96		-172 893,96
78	Reprises sur amort. et provisions			0,00	0,00		0,00
042	sections		1 941 000,00	1 941 000,00			0,00
	TOTAL	13 598 031,04	103 521 718,63	117 119 749,67	0,00	117 119 749,67	117 119 749,67

Section d'investissement

Chap	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement			0,00		3 877 115,82	3 877 115,82
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		154 038 808,74	154 038 808,74
020	Dépenses imprévues			0,00			
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		95 133 694,92	95 133 694,92
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00		4 155 000,00	4 155 000,00
040	sections			0,00		1 941 000,00	1 941 000,00
041	Opérations patrimoniales		4 013 875,57	4 013 875,57		4 013 875,57	4 013 875,57
13	Subventions d'investissement	824 077,38	577 305,00	1 401 382,38	3 762 000,00	4 555 027,77	8 317 027,77
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	2 729 538,22	2 729 538,22		-100 000 000,00	-100 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles	7 855 345,13	904 080,00	8 759 425,13			0,00
204	Subventions d'équipement	35 295 205,66	-2 341 561,33	32 953 644,33			0,00
21	Immobilisations corporelles	19 194 873,64	13 098 606,82	32 293 480,46			0,00
23	Immobilisations en cours	93 994 160,21	-6 582 227,87	87 411 932,34		1 218 501,54	1 218 501,54
26	Part*, créances rattachées à des part*	5 000,00	152 003,76	157 003,76			0,00
27	Autres immobilisations financières	5 090 672,18	50 142,50	5 140 814,68		1 598 538,44	1 598 538,44
458	Opérations pour comptes de tiers	252 357,01	1 395 774,00	1 648 131,01	833 766,65	1 381 898,43	2 215 665,08
	TOTAL	162 511 691,21	13 997 536,67	176 509 227,88	4 595 766,65	171 913 461,23	176 509 227,88

II. Budget annexe Déchets Ménagers

1. Rappel des résultats 2013 utilisables au Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	304 633,28		
Excédent de fonctionnement après affectation 002		3 403 698,48	
TOTAL Fonctionnement	304 633,28	3 403 698,48	3 099 065,20
Restes à réaliser d'investissement	6 471 144,50	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)		18 437 427,58	
TOTAL Investissement	6 471 144,50	18 437 427,58	11 966 283,08
TOTAL général	6 775 777,78	21 841 126,06	15 065 348,28

En section de fonctionnement, le résultat après affectation couvre les restes à réaliser de dépenses et permet de rembourser une fraction de l'avance (2.744.570,20 €) faite par le Budget principal lors du vote du Budget primitif (pour mémoire 25.768.542 €).

En section d'investissement, le résultat après affectation s'élève à 11.966.283,08 €, la quasi-totalité de cet excédent d'investissement est reporté, à hauteur de 11.416.283,08 € en vue d'investissements futurs ; le solde finançant un complément de crédit au titre de la construction du 3^{ème} dépôt.

2. Proposition de Budget supplémentaire du Budget annexe des Déchets Ménagers

2.1. En section de fonctionnement

Un complément de TEOM à ouvrir sur l'exercice 2014 (297 305 €) s'ajoutant au résultat net dégagé (3,1 M€), les demandes formulées au titre des besoins nouveaux peuvent être financées :

- 300 € au titre des cautions à restituer ;
- 85.800 K€ pour des indemnités dues à la société Quadria ;
- 16 K€ de provision pour créances douteuses.

Par ailleurs, 200 K€ de location pour la création d'une recyclerie doivent être réaffecté depuis le Budget prévu initialement en investissement. Enfin, la refacturation attendue des charges de personnel liées aux contrats CDD demandés (350 K€) est intégrée.

2.2. En section d'investissement

Les inscriptions de crédits supplémentaires en dépenses :

- Un complément de crédit de paiement pour la réalisation du 3^{ème} dépôt à Eysines (l'AP restant inchangée) de 0,749 M€.

2.3 Les opérations d'ordre

Le Budget Supplémentaire du Budget annexe des Déchets Ménagers prévoit également le recalage d'opérations d'ordre :

- Ouverture d'opération d'ordre patrimonial chap 041 : 40.000 €

Au final, le Budget Supplémentaire 2014 du budget annexe des Déchets Ménagers se présente comme suit :

Section de fonctionnement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat de fonctionnement			0,00		3 403 698,48	3 403 698,48
011	Charges à caractère général	304 633,28	174 000,00	478 633,28			0,00
012	Charges de personnel		350 000,00	350 000,00			0,00
013	Atténuations de charges			0,00			0,00
014	Atténuations de produits			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement			0,00			0,00
042	sections			0,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante			0,00			0,00
656	Frais de fonctionnement de groupes d'élus			0,00			0,00
66	Charges financières			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles		111 800,00	111 800,00			0,00
68	Dotations aux amort. et provisions		16 000,00	16 000,00			0,00
70	Produits des services			0,00			0,00
73	Impôts et Taxes			0,00		297 305,00	297 305,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00		-2 744 570,20	-2 744 570,20
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
78	Reprises sur amort ⁹ et provisions			0,00			0,00
TOTAL		304 633,28	651 800,00	956 433,28	0,00	956 433,28	956 433,28

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement			0,00		18 437 427,58	18 437 427,58
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00			0,00
020	Dépenses imprévues			0,00			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	sections			0,00			0,00
041	Opérations patrimoniales		40 000,00	40 000,00		40 000,00	40 000,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		300,00	300,00			0,00
20	Immobilisations incorporelles	91 264,00	5 000,00	96 264,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles	2 853 441,49	749 700,00	3 603 141,49			0,00
23	Immobilisations en cours	3 526 439,01	-205 000,00	3 321 439,01			0,00
26	Part*, créances rattachées à des part*			0,00			0,00
27	Autres immobilisations financières			0,00			0,00
458	Opérations pour comptes de tiers			0,00			0,00
TOTAL		6 471 144,50	590 000,00	7 061 144,50	0,00	18 477 427,58	18 477 427,58
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							11 416 283,08

La section d'investissement se présente en excédent de 11.416.283,08 €, montant correspondant au résultat excédentaire reporté à nouveau en 2014 en investissement.

III. Budget annexe de l'Assainissement

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	26 422,02		
Excédent de fonctionnement après affectation 002		9 480 846,27	
TOTAL Fonctionnement	26 422,02	9 480 846,27	9 454 424,25
Restes à réaliser d'investissement	6 715 659,95		
Affectation du résultat (001 + 1068)	8 401 348,32	15 117 008,27	
TOTAL Investissement	15 117 008,27	15 117 008,27	0,00
TOTAL général	15 143 430,29	24 597 854,54	9 454 424,25

Le résultat de la section d'exploitation après affectation des résultats et prise en compte des restes à réaliser s'établit à 9.454.424,25 €.

La section d'investissement, après affectation des résultats et prise en compte des restes à réaliser est en équilibre.

2. Proposition de budget supplémentaire du Budget annexe de l'Assainissement

2.1. Section d'exploitation

En **recettes de fonctionnement**, il est proposé de diminuer en fonctionnement la redevance d'assainissement collectif versée par la Lyonnaise des Eaux de 400 K€ ; en contrepartie le produit lié à la revente d'électricité par cogénération serait à augmenter de 260 K€.

Par ailleurs, la recette de PFAC ouverte au Budget primitif pour 3 M€ est **diminuée de 1 M€** et le produit lié à l'exploitation des eaux usées de **100 K€**.

En **dépenses de fonctionnement**, une augmentation des montants versés au fermier est proposée pour **425 K€** correspondant au versement de l'intéressement pour atteinte des objectifs de qualité du contrat et à la quote-part sur la revente d'électricité liée à la cogénération. Enfin, **50 K€** pour les indemnisations de la commission amiable est provisionnée.

2.2. Section d'investissement

En **investissement**, suite à des décalages physiques d'opération il convient de réduire les crédits de paiement pour un montant total de 4,85 M€ (hors impact des 5 M€ des déviations retardées du Tramway et y compris la diminution de recette de transfert de droit à déduction de la TVA attendue du fait de moindres dépenses), dont :

- -1,2 M€ au titre des travaux de la station d'Ambès ;
- -1,35 M€ au titre des travaux sur la station Clos de Hilde ;
- -0,5 M€ au titre de la station Cantinolles ;
- -1,7 M€ au titre du schéma directeur de renouvellement des réseaux et de la gestion dynamique et auto-surveillance.

Les ajustements de crédits en recettes :

Suite à ce décalage des dépenses, il convient d'ajuster le montant des créances sur transfert de droit à déduction de TVA, pour 1,42 M€. Par ailleurs, la subvention d'équipement versée par le budget principal pour le financement des déviations de réseaux dans le cadre des travaux du Tramway est réduite à due concurrence de celle opéré en dépense soit -5 M€.

2.3. Opérations d'ordre

Le Budget Supplémentaire du Budget annexe de l'Assainissement prévoit le recalage des opérations d'ordre suivantes :

- Opérations à l'intérieur de la section d'investissement relatives
au transfert de droit à déduction de la TVA : 1.680.036,77 €

Au final, le Budget Supplémentaire 2014 du Budget annexe de l'Assainissement se présente comme suit après virement en investissement du résultat de fonctionnement pour report à nouveau en 2014 :

Section d'exploitation

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat de fonctionnement			0,00		9 480 846,27	9 480 846,27
011	Charges à caractère général	26 422,02	39 300,25	65 722,27			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
013	Atténuations de charges			0,00			0,00
014	Atténuations de produits			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement		7 700 000,00	7 700 000,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre			0,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante		425 124,00	425 124,00			0,00
656	Frais de fonctionnement de groupes d'élus			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles		50 000,00	50 000,00			0,00
70	Ventes de produits			0,00	-1 040 000,00		-1 040 000,00
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00	-100 000,00		-100 000,00
77	Produits exceptionnels			0,00	-100 000,00		-100 000,00
78	Reprises sur amort° et provisions			0,00			0,00
TOTAL		26 422,02	8 214 424,25	8 240 846,27	0,00	8 240 846,27	8 240 846,27

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement		8 401 348,32	8 401 348,32			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00	15 117 008,27		15 117 008,27
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00	7 700 000,00		7 700 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre			0,00			0,00
041	Opérations patrimoniales		1 680 036,77	1 680 036,77	1 680 036,77		1 680 036,77
13	Subventions d'investissement			0,00	-5 000 000,00		-5 000 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00
20	Immobilisations incorporelles	338 475,06	200 000,00	538 475,06			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles	516 396,08	-300 000,00	216 396,08			0,00
23	Immobilisations en cours	5 860 788,81	-7 254 950,10	-1 394 161,29			0,00
26	Part°, créances rattachées à des part°			0,00			0,00
27	Autres immobilisations financières			0,00	-1 419 963,23		-1 419 963,23
458	Opérations pour comptes de tiers			0,00			0,00
TOTAL		6 715 659,95	2 726 434,99	9 442 094,94	0,00	18 077 081,81	18 077 081,81

Ecart Recettes - Dépenses

8 634 986,87

IV. Budget de la régie du Service Public de l'Assainissement Non Collectif (SPANC)

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	20,33		
Excédent de fonctionnement après	26 582,22		
TOTAL Fonctionnement	26 602,55	0,00	-26 602,55
Restes à réaliser d'investissement	0,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)		157 926,00	
TOTAL Investissement	0,00	157 926,00	157 926,00
TOTAL général	26 602,55	157 926,00	131 323,45

Le résultat de la section d'exploitation constaté au Compte administratif 2012 est déficitaire de 26.602,55 € (soit en recul par rapport à 2013 62.344,57 €).

L'excédent d'investissement après affectation des résultats s'établit à 157.926,00 €. Ce solde fera l'objet d'un report à nouveau en 2014.

Au final, le budget supplémentaire 2014 du budget annexe de l'Assainissement se présente comme suit :

Section d'exploitation

Chapitre	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat de fonctionnement		26 582,22	26 582,22			0,00
011	Charges à caractère général	20,33		20,33			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement			0,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00			0,00
70	Ventes de produits fabriqués			0,00			0,00
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00			0,00
	TOTAL	20,33	26 582,22	26 602,55	0,00	0,00	0,00
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							-26 602,55

Section d'investissement

Chapitre	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement			0,00		157 926,00	157 926,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00
20	Immobilisations incorporelles			0,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00			0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	157 926,00	157 926,00
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							157 926,00

V. Budget des transports

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	10 642 339,29	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		38 236 714,36	
TOTAL Fonctionnement	10 642 339,29	38 236 714,36	27 594 375,07
Restes à réaliser d'investissement	21 145 122,34	12 054 098,91	
Affectation du résultat (001+1064+ 1068)		9 091 023,43	
TOTAL Investissement	21 145 122,34	21 145 122,34	0,00
TOTAL général	31 787 461,63	59 381 836,70	27 594 375,07

Le Budget annexe Transports dégage un résultat net de 27,59 M€ qui permettrait de financer les demandes supplémentaires ainsi que la **diminution des recettes d'emprunt à hauteur de 22 M€ (192,21 M€ ouverts au Budget)**.

En investissement, la demande porte sur **0,39 M€ au titre des commandes artistiques de la phase 2** du Tramway.

2.1. En section d'exploitation

En fonctionnement, en sus de l'écriture équilibrée portant sur les 5 M€ des travaux de déviation de réseau et qui se traduit par la constitution d'une provision pour ces travaux qui devront être financés en 2015, il est proposé d'affecter **2 135 375,07 €** en fonctionnement dans la perspective des ajustements éventuels liés à la fin de l'actuel contrat de DSP.

2.2. En section d'investissement

En investissement, en sus d'une demande nouvelle de **0,39 M€ au titre des commandes artistiques de la phase 2** du tramway, le besoin nouveau porte sur une augmentation du remboursement en capital au titre des emprunts finançant les travaux du Tramway suite à la mobilisation de la 2nde tranche de financement BEI (100 M€ amortissable trimestriellement) levée fin mai au taux très attractif de 1,976 %.

Comme expliqué précédemment, il est proposé pour réduire les charges financières pesant sur ce budget de réduire l'ouverture de recettes d'emprunt décidée au budget primitif de 22 M€ soit un montant de prévision ramené à 170,21 M€.

Au final, le Budget Supplémentaire du Budget annexe Transports se présente alors comme suit :

Section d'exploitation

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat d'exploitation			0,00		38 236 714,36	38 236 714,36
011	Charges à caractère général	1 014 827,36	1 995 375,07	3 010 202,43			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
013	Atténuations de charges			0,00			0,00
014	Atténuations de produits	860 649,21	19 000,00	879 649,21			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement		24 118 000,00	24 118 000,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante	39 647,10		39 647,10			0,00
67	Charges exceptionnelles	8 727 215,62	121 000,00	8 848 215,62			0,00
68	Dotation aux provisions		5 000 000,00				
70	Produits des services			0,00			0,00
73	Produits issus de la fiscalité						
74	Subventions d'exploitation						
77	Produits exceptionnels			0,00		5 000 000,00	5 000 000,00
78	Reprise sur provision			0,00			0,00
042	Opé d'ordre de transfert entre sections		1 830 000,00	1 830 000,00		489 000,00	489 000,00
	TOTAL	10 642 339,29	33 083 375,07	43 725 714,36	0,00	43 725 714,36	43 725 714,36

0,00

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement			0,00		6 608 852,77	6 608 852,77
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		2 482 170,66	2 482 170,66
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		24 118 000,00	24 118 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre		489 000,00	489 000,00		1 830 000,00	1 830 000,00
041	Opérations patrimoniales		75 100 000,00	75 100 000,00		75 100 000,00	75 100 000,00
13	Subventions d'investissement			0,00	10 500 000,00		10 500 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées		3 335 000,00	3 335 000,00		-22 000 000,00	-22 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles	1 161 162,56	-2 000 000,00	-838 837,44			0,00
21	Immobilisations corporelles	4 142 698,56	970 705,00	5 113 403,56			0,00
23	Immobilisations en cours	14 423 850,40	1 419 295,00	15 843 145,40		266 000,00	266 000,00
458	Opérations pour comptes de tiers	1 417 410,82		1 417 410,82	1 554 098,91		1 554 098,91
	TOTAL	21 145 122,34	79 314 000,00	100 459 122,34	12 054 098,91	88 405 023,43	100 459 122,34

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

VI. Budget annexe des Caveaux

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	30 760,43	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		36 924,14	
TOTAL Fonctionnement	30 760,43	36 924,14	6 163,71
Restes à réaliser d'investissement	0,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)		74 454,82	
TOTAL Investissement	0,00	74 454,82	74 454,82
TOTAL général	30 760,43	111 378,96	80 618,53

Le résultat de la section d'exploitation utilisable au Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2013 est excédentaire de 6.163,71 € (après un déficit de 24.986,19 € en 2013).

L'excédent d'investissement utilisable au Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser s'établit à 74.454,82 €.

2. Proposition de Budget Supplémentaire du Budget annexe des Caveaux

2.1. Section d'exploitation

Aucune inscription en mouvement réel n'est prévue au Budget Supplémentaire du Budget annexe des Caveaux.

2.2. Section d'investissement

Aucune inscription en mouvement réel n'est prévue au Budget Supplémentaire du Budget annexe des Caveaux.

2.3. Opérations d'ordre

- Variations d'encours de production de biens : 30.760,43 €
(opérations de transfert entre sections)

Au final, le Budget Supplémentaire du Budget annexe des Caveaux se présente comme suit :

Section d'exploitation

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat d'exploitation			0,00		36 924,14	36 924,14
011	Charges à caractère général	30 760,43		30 760,43			0,00
023	Virement à la section d'investissement			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00		30 760,43	30 760,43
	TOTAL	30 760,43	0,00	30 760,43	0,00	67 684,57	67 684,57

Ecart Recettes - Dépenses

36 924,14

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement			0,00		74 454,82	74 454,82
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		30 760,43	30 760,43			0,00
041	Opérations patrimoniales			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00
20	Immobilisations incorporelles			0,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours			0,00			0,00
	TOTAL	0,00	30 760,43	30 760,43	0,00	74 454,82	74 454,82

Ecart Recettes - Dépenses

43 694,39

VII. Budget annexe du Service Extérieur des Pompes Funèbres (SEPF)

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	0,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002			
TOTAL Fonctionnement	0,00	0,00	0,00
Restes à réaliser d'investissement	0,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)		30 406,87	
TOTAL Investissement	0,00	30 406,87	
TOTAL général	0,00	30 406,87	30 406,87

La section d'exploitation du Budget annexe du SEPF affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2013 est équilibrée.

L'excédent d'investissement utilisable au Budget Supplémentaire après affectation s'établit à 30.406,57 €.

2. Proposition de budget supplémentaire du budget annexe du SEPF

2.1. Section d'exploitation

Aucune inscription de crédits supplémentaires n'est prévue en mouvements réels en section d'exploitation du Budget annexe du SEPF.

2.2. Section d'investissement

Aucune inscription de crédits supplémentaires n'est prévue en mouvements réels en section d'investissement du budget annexe du SEPF.

2.3. Mouvements d'ordre

Aucune inscription d'ordre n'est prévue au Budget Supplémentaire du Budget annexe du SEPF.

VIII. Budget annexe du Crématorium

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	67 330,71	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		1 750 908,23	
TOTAL Fonctionnement	67 330,71	1 750 908,23	1 683 577,52
Restes à réaliser d'investissement	36 115,23	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)		1 879 808,32	
TOTAL Investissement	36 115,23	1 879 808,32	1 843 693,09
TOTAL général	103 445,94	3 630 716,55	3 527 270,61

Le solde de la section d'exploitation utilisable pour le Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2013 est excédentaire de 1.683.577,52 €.

Le solde de la section d'investissement utilisable pour le Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2013 est excédentaire de 1.843.693,09 €.

2. Proposition de Budget Supplémentaire du budget annexe du Crématorium

Dans le cadre du projet de changement des fours, une demande d'investissement de 1,79 M€ est financée par l'excédent d'investissement dégagé (1,88 M€) comme cela avait été indiqué lors de l'adoption du Budget Supplémentaire 2013. Le solde ainsi qu'une partie de l'excédent de fonctionnement (une mise en réserve sous forme de dépenses imprévues - chapitre 022 - pour 32.827,66 € étant proposé compte tenu d'un budget de fonctionnement très contraint) pourrait être affecté à l'annulation de la recette d'emprunt ouverte au Budget pour 1,7 M€.

Au final, le budget supplémentaire du Budget annexe du Crématorium se présente comme suit :

Section d'exploitation

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat d'exploitation			0,00		1 750 908,23	1 750 908,23
011	Charges à caractère général	67 330,71		67 330,71			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues		32 827,86	32 827,86			0,00
023	Virement à la section d'investissement		1 644 748,66	1 644 748,66			0,00
65	Autres charges de gestion courante			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00			0,00
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		6 001,00	6 001,00			0,00
	TOTAL	67 330,71	1 683 577,52	1 750 908,23	0,00	1 750 908,23	1 750 908,23

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement			0,00		1 879 808,32	1 879 808,32
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		1 644 748,66	1 644 748,66
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00		6 001,00	6 001,00
041	Opérations patrimoniales			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00		-1 701 792,00	-1 701 792,00
20	Immobilisations incorporelles			0,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours	36 115,23	1 792 650,75	1 828 765,98			0,00
	TOTAL	36 115,23	1 792 650,75	1 828 765,98	0,00	1 828 765,98	1 828 765,98

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

IX. Budget annexe du Réseau de Chaleur

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS 2014
Restes à réaliser de fonctionnement	9 916,34	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		1 008 249,81	
TOTAL Fonctionnement	9 916,34	1 008 249,81	998 333,47
Restes à réaliser d'investissement	1 421 488,03	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	141 139,65	1 562 627,68	
TOTAL Investissement	1 562 627,68	1 562 627,68	0,00
TOTAL général	1 572 544,02	2 570 877,49	998 333,47

Le solde de la section d'exploitation utilisable pour le Budget Supplémentaire après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2013 est excédentaire de 998.333,47 €.

La section d'investissement après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2013 est équilibrée.

2. Proposition de Budget Supplémentaire du Budget annexe du Réseau de Chaleur

2.1. Section d'exploitation

Une demande de 519.623,47 € au titre du complément de fonctionnement du réseau de chaleur des Haut-de-Garonne est à inscrire. Cette demande est complètement financée par le résultat de fonctionnement antérieur.

2.2. Section d'investissement

La principale ouverture de crédits est en une recette avec l'inscription d'une subvention au titre de la construction de la chaufferie bois de Lormont pour un montant de 2,29 M€ ainsi qu'un complément au titre de la créance de transfert de droit à TVA pour 0,23 M€.

Il est proposé, pour équilibrer le Budget Supplémentaire du Budget annexe du réseau de Chaleur :

- d'augmenter le virement à la section d'investissement de 478.710,00 € afin d'équilibrer la section de fonctionnement ;
- de diminuer le recours à l'emprunt de -3 M€, réduisant les crédits ouverts au titre de l'exercice 2014 soit 5,4 M€ à 2,4 M€.

Au final, le Budget Supplémentaire du Budget annexe du Réseau de Chaleur se présente comme suit :

Section d'exploitation

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat d'exploitation			0,00		1 008 249,81	1 008 249,81
011	Charges à caractère général	9 916,34	399 623,47	409 539,81			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement		478 710,00	478 710,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles		120 000,00	120 000,00			0,00
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections						0,00
	TOTAL	9 916,34	998 333,47	1 008 249,81	0,00	1 008 249,81	1 008 249,81

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement		141 139,65	141 139,65		0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00	1 562 627,68		1 562 627,68
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00	478 710,00		478 710,00
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00			0,00
041	Opérations patrimoniales		232 032,00	232 032,00		232 032,00	232 032,00
13	Subventions d'investissement			0,00	2 289 258,00		2 289 258,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	-3 000 000,00		-3 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles	29 297,27	27 000,00	56 297,27			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours	1 392 190,76	-27 000,00	1 365 190,76			0,00
26	Part*, créances rattachées à des part*			0,00			0,00
27	Autres immobilisations financières			0,00		232 032,00	232 032,00
TOTAL		1 421 488,03	373 171,65	1 794 659,68	0,00	1 794 659,68	1 794 659,68

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

X. Budget de la régie de l'Eau Industrielle

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	0,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		151 146,71	
TOTAL Fonctionnement	0,00	151 146,71	151 146,71
Restes à réaliser d'investissement	1 200,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	31 120,80	90 859,24	
TOTAL Investissement	32 320,80	90 859,24	58 538,44
TOTAL général	32 320,80	242 005,95	209 685,15

La section d'exploitation, après prise en compte du résultat affecté et des restes à réaliser, se présente en excédent de 151.146,71 €.

Le solde utilisable pour le Budget Supplémentaire de la section d'investissement, après prise en compte du résultat affecté et des restes à réaliser, se présente en excédent de 58.538,44 €.

2. Proposition de Budget Supplémentaire du Budget de la régie de l'Eau Industrielle

2.1. Section d'exploitation

Il est proposé de réduire les charges de fonctionnement de la Régie de 38.300 € concomitamment à une proposition de réduction des recettes de ventes de 132.627,35 € dans l'attente de la réponse de la société Michelin et des recettes de subvention de l'Agence de l'eau Adour Garonne corrélées à l'activité de la régie.

2.2. Section d'investissement

La proposition d'inscription consiste en un remboursement de l'avance qui avait été réalisé par le Budget principal à hauteur de 58.538,44€.

Au final, le budget supplémentaire du Budget de la régie de l'Eau Industrielle se présente comme suit :

Section d'exploitation

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat d'exploitation			0,00		151 146,71	151 146,71
011	Charges à caractère général		-38 300,00	-38 300,00			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement		31 120,80	31 120,80			0,00
65	Autres charges de gestion courante			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00			0,00
70	Ventes de produits fabriqués			0,00	-132 627,35		-132 627,35
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00	-25 698,56		-25 698,56
75	Autres produits de gestion courante			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00			0,00
	TOTAL	0,00	-7 179,20	-7 179,20	0,00	-7 179,20	-7 179,20

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement		31 120,80	31 120,80			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00	90 859,24		90 859,24
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00	31 120,80		31 120,80
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		58 538,44	58 538,44			0,00
20	Immobilisations incorporelles			0,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours	1 200,00		1 200,00			0,00
	TOTAL	1 200,00	89 659,24	90 859,24	0,00	121 980,04	121 980,04

Ecart Recettes - Dépenses

31 120,80

Le solde excédentaire dégagé par la section d'investissement de 31.120,80 € fera l'objet d'un report à nouveau en 2014.

XI. Budget de la régie des Restaurants Administratifs

1. Rappel des résultats de l'exercice 2013 après affectation, utilisables au Budget Supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	0,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		0,00	
TOTAL Fonctionnement	0,00	0,00	0,00
Restes à réaliser d'investissement	0,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)		49 602,78	
TOTAL Investissement	0,00	49 602,78	49 602,78
TOTAL général	0,00	49 602,78	49 602,78

La section d'exploitation, après prise en compte du résultat affecté et des restes à réaliser, est équilibrée.

Le solde utilisable pour le Budget Supplémentaire de la section d'investissement, après prise en compte du résultat affecté et des restes à réaliser, se présente en excédent de 49.602,78 €. Celui-ci fera l'objet d'un report à nouveau dans le cadre de 2014.

2. Proposition de Budget Supplémentaire du budget de la régie des Restaurants Administratifs

Aucun crédit nouveau n'est prévu au budget supplémentaire de la régie des Restaurants Administratifs.

XII. Les autres Budgets annexes (comptabilité de stocks)

Les Budgets annexes des Lotissement, ZAC, ZAC des quais, ZAC du Tasta, ne présentent aucune écriture réelle nouvelle dans le cadre du BS. En dehors de la reprise des résultats de l'exercice 2013, les seules écritures à ouvrir correspondent aux opérations d'ordre de transfert entre section liées aux stocks.

De ce fait, les écritures à constater pour les différents budgets sont les suivantes :

A. Budget Lotissement

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	2 433 253,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		5 875,51	
TOTAL Fonctionnement	2 433 253,00	5 875,51	-2 427 377,49
Restes à réaliser d'investissement	0,00	1 438 778,28	
Affectation du résultat (001 + 1068)		1 134 163,75	
TOTAL Investissement	0,00	2 572 942,03	2 572 942,03
TOTAL général	2 433 253,00	2 578 817,54	145 564,54

Budget Lotissements

Section de fonctionnement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat antérieur reporté			0,00		5 875,51	5 875,51
011	Charges à caractère général	2 433 253,00		2 433 253,00	0,00		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		12 800,00	12 800,00		2 446 053,00	2 446 053,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement			0,00			0,00
	TOTAL	2 433 253,00	12 800,00	2 446 053,00	0,00	2 451 928,51	2 451 928,51

Ecart Recettes - Dépenses

5 875,51

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat antérieur reporté			0,00		1 134 163,75	1 134 163,75
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		2 446 053,00	2 446 053,00		12 800,00	12 800,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	1 438 778,28		1 438 778,28
	TOTAL	0,00	2 446 053,00	2 446 053,00	1 438 778,28	1 146 963,75	2 585 742,03

Ecart Recettes - Dépenses

139 689,03

B. Budget ZAC (ZAC Madère Villenave-d'Ornon)

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	729 514,22	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		20 343,30	
TOTAL Fonctionnement	729 514,22	20 343,30	-709 170,92
Restes à réaliser d'investissement		729 514,22	
Affectation du résultat (001 + 1068)		1 498 402,19	
TOTAL Investissement	0,00	2 227 916,41	2 227 916,41
TOTAL général	729 514,22	2 248 259,71	1 518 745,49

Section de fonctionnement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat antérieur reporté			0,00		20 343,30	20 343,30
011	Charges à caractère général	729 514,22		729 514,22	0,00		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00		729 514,22	729 514,22
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement		468,32	468,32		468,32	468,32
	TOTAL	729 514,22	468,32	729 982,54	0,00	750 325,84	750 325,84

Ecart Recettes - Dépenses

20 343,30

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat antérieur reporté			0,00		1 498 402,19	1 498 402,19
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		729 514,22	729 514,22			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées				729 514,22		729 514,22
	TOTAL	0,00	729 514,22	729 514,22	729 514,22	1 498 402,19	2 227 916,41

Ecart Recettes - Dépenses

1 498 402,19

C. Budget de la ZAC du Tasta

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	1 697 108,82	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002		588,81	
TOTAL Fonctionnement	1 697 108,82	588,81	-1 696 520,01
Restes à réaliser d'investissement	0,00	2 223 290,51	
Affectation du résultat (001 + 1068)			
TOTAL Investissement	0,00	2 223 290,51	2 223 290,51
TOTAL général	1 697 108,82	2 223 879,32	526 770,50

Section de fonctionnement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat antérieur reporté			0,00		588,81	588,81
011	Charges à caractère général	1 697 108,82		1 697 108,82	0,00		0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		675 499,56	675 499,56		2 372 608,38	2 372 608,38
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement		47 099,55	47 099,55		47 099,55	47 099,55
	TOTAL	1 697 108,82	722 599,11	2 419 707,93	0,00	2 420 296,74	2 420 296,74

Ecart Recettes - Dépenses

588,81

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat antérieur reporté			0,00		0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		2 372 608,38	2 372 608,38		675 499,56	675 499,56
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	2 223 290,51		2 223 290,51
	TOTAL	0,00	2 372 608,38	2 372 608,38	2 223 290,51	675 499,56	2 898 790,07

Ecart Recettes - Dépenses

526 181,69

D. Budget de la ZAC des Quais

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	2 634 089,17	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	137,95	
TOTAL Fonctionnement	2 634 089,17	137,95	-2 633 951,22
Restes à réaliser d'investissement	0,00	2 634 089,17	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	0,00	
TOTAL Investissement	0,00	2 634 089,17	2 634 089,17
TOTAL général	2 634 089,17	2 634 227,12	137,95

Budget ZAC des Quais de Floirac

Section de fonctionnement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat antérieur reporté			0,00		137,95	137,95
011	Charges à caractère général	2 634 089,17	0,00	2 634 089,17			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 755 005,25	1 755 005,25		4 389 094,42	4 389 094,42
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement			0,00			0,00
	TOTAL	2 634 089,17	1 755 005,25	4 389 094,42	0,00	4 389 232,37	4 389 232,37

Ecart Recettes - Dépenses

137,95

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat antérieur reporté			0,00		0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		4 389 094,42	4 389 094,42		1 755 005,25	1 755 005,25
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	2 634 089,17		2 634 089,17
	TOTAL	0,00	4 389 094,42	4 389 094,42	2 634 089,17	1 755 005,25	4 389 094,42

Ecart Recettes - Dépenses

0,00

Tableaux annexes

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2014 - BALANCE GENERALE - COMPTES AGREGES (BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES)							
Comptes	LIBELLES	Mouvements Budgétaires		Mouvements Réels		Mouvements d'Ordre	
		DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
	Total général des sections d'investissement	307 203 507,79	329 682 198,71	215 680 533,00	113 289 674,18	91 522 974,79	216 392 524,53
	BUDGET PRINCIPAL						
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	154 038 808,74	0,00	154 038 808,74	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	1 401 382,38	8 317 027,77	1 401 382,38	8 317 027,77	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 729 538,22	-100 000 000,00	2 729 538,22	-100 000 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	8 759 425,13	0,00	8 759 425,13	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	32 953 644,33	0,00	32 953 644,33	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	32 293 480,46	0,00	32 293 480,46	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	87 411 932,34	1 218 501,54	87 411 932,34	1 218 501,54	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des par	157 003,76	0,00	157 003,76	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	5 140 814,68	1 598 538,44	5 140 814,68	1 598 538,44	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	95 133 694,92	0,00	0,00	0,00	95 133 694,92
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	4 155 000,00	0,00	4 155 000,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 941 000,00	0,00	0,00	0,00	1 941 000,00
041	Opérations patrimoniales	4 013 875,57	4 013 875,57	0,00	0,00	4 013 875,57	4 013 875,57
001	Résultat d'investissement reporté	0,00	3 877 115,82	0,00	3 877 115,82	0,00	0,00
	Sous - Total Budget Principal	174 861 096,87	174 293 562,80	170 847 221,30	73 204 992,31	4 013 875,57	101 088 570,49
458	Opérations pour le compte de tiers	1 648 131,01	2 215 665,08	1 648 131,01	2 215 665,08	0,00	0,00
	Total Budget Principal	176 509 227,88	176 509 227,88	172 495 352,31	75 420 657,39	4 013 875,57	101 088 570,49
	BUDGETS ANNEXES						
	Régie RESTAURANTS ADMIN	49 602,78	49 602,78	49 602,78	49 602,78	0,00	0,00
	DECHETS MENAGERS	7 061 144,50	18 477 427,58	7 021 144,50	18 437 427,58	40 000,00	40 000,00
	ASSAINISSEMENT	9 442 094,94	18 077 081,81	7 762 058,17	8 697 045,04	1 680 036,77	9 380 036,77
	Régie du SPANC	0,00	157 926,00	0,00	157 926,00	0,00	0,00
Services à	TRANSPORTS URBAINS	100 459 122,34	100 459 122,34	24 870 122,34	-588 877,66	75 589 000,00	101 048 000,00
comptabilité	CREMATORIUM	1 828 765,98	1 828 765,98	1 828 765,98	178 016,32	0,00	1 650 749,66
distincte	SEPF	0,00	30 406,87	0,00	30 406,87	0,00	0,00
	CAVEAUX	30 760,43	74 454,82	0,00	74 454,82	30 760,43	0,00
	RESEAU DE CHALEUR	1 794 659,68	1 794 659,68	1 562 627,68	1 083 917,68	232 032,00	710 742,00
	LOTISSEMENTS	2 446 053,00	2 585 742,03	0,00	2 572 942,03	2 446 053,00	12 800,00
	ZAC	729 514,22	2 227 916,41	0,00	2 227 916,41	729 514,22	0,00
	ZAC du TASTA	2 372 608,38	2 898 790,07	0,00	2 223 290,51	2 372 608,38	675 499,56
	ZAC DES QUAIS	4 389 094,42	4 389 094,42	0,00	2 634 089,17	4 389 094,42	1 755 005,25
	Régie EAU INDUSTRIELLE	90 859,24	121 980,04	90 859,24	90 859,24	0,00	31 120,80
	Sous - Total Budgets Annexes	130 694 279,91	153 172 970,83	43 185 180,69	37 869 016,79	87 509 099,22	115 303 954,04
	Total général des sections de Fonctionnement	182 836 923,29	182 874 190,45	47 462 775,23	172 369 592,13	135 374 148,06	10 504 598,32
	BUDGET PRINCIPAL						
011	Achats et variation de stocks	9 554 805,61	0,00	9 554 805,61	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et assimilées	1 252 971,18	0,00	1 252 971,18	0,00	0,00	0,00
014	Atténuation de produits	-302 053,73	0,00	-302 053,73	0,00	0,00	0,00
65	Charges de gestion courante	6 560 108,88	0,00	6 560 108,88	0,00	0,00	0,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	5 520,31	0,00	5 520,31	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	980 000,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 993 702,50	0,00	1 993 702,50	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine	0,00	-419 400,75	0,00	-419 400,75	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	-710 946,21	0,00	-710 946,21	0,00	0,00
74	Dotations, subventions & participations	0,00	-3 244 211,00	0,00	-3 244 211,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	-172 893,96	0,00	-172 893,96	0,00	0,00
78	Reprises sur amortissements et provis°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement	95 133 694,92	0,00	0,00	0,00	95 133 694,92	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 941 000,00	0,00	0,00	0,00	1 941 000,00	0,00
043	Op° d'ordre à l'intérieur de la section de fonct°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	121 667 201,59	0,00	121 667 201,59	0,00	0,00
	Sous - Total Budget Principal	117 119 749,67	117 119 749,67	20 045 054,75	117 119 749,67	97 074 694,92	0,00
	BUDGETS ANNEXES						
	Régie RESTAURANTS ADMIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DECHETS MENAGERS	956 433,28	956 433,28	956 433,28	956 433,28	0,00	0,00
	ASSAINISSEMENT	8 240 846,27	8 240 846,27	540 846,27	8 240 846,27	7 700 000,00	0,00
	Régie du SPANC	26 602,55	0,00	26 602,55	0,00	0,00	0,00
Services à	TRANSPORTS URBAINS	43 725 714,36	43 725 714,36	17 777 714,36	43 236 714,36	25 948 000,00	489 000,00
comptabilité	CREMATORIUM	1 750 908,23	1 750 908,23	100 158,57	1 750 908,23	1 650 749,66	0,00
distincte	SEPF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAVEAUX	30 760,43	67 684,57	30 760,43	36 924,14	0,00	30 760,43
	RESEAU DE CHALEUR	1 008 249,81	1 008 249,81	529 539,81	1 008 249,81	478 710,00	0,00
	LOTISSEMENTS	2 446 053,00	2 451 928,51	2 433 253,00	5 875,51	12 800,00	2 446 053,00
	ZAC	729 982,54	750 325,84	729 514,22	20 343,30	468,32	729 982,54
	ZAC du TASTA	2 419 707,93	2 420 296,74	1 697 108,82	588,81	722 599,11	2 419 707,93
	ZAC DES QUAIS	4 389 094,42	4 389 232,37	2 634 089,17	137,95	1 755 005,25	4 389 094,42
	Régie EAU INDUSTRIELLE	-7 179,20	-7 179,20	-38 300,00	-7 179,20	31 120,80	0,00
	Sous - Total Budgets Annexes	65 717 173,62	65 754 440,78	27 417 720,48	55 249 842,46	38 299 453,14	10 504 598,32
	TOTAUX	490 040 431,08	512 556 389,16	263 143 308,23	285 659 266,31	226 897 122,85	226 897 122,85
	EXCEDENT	22 515 958,08		22 515 958,08		0,00	
	TOTAUX EGAUX 2 à 2	512 556 389,16	512 556 389,16	285 659 266,31	285 659 266,31	226 897 122,85	226 897 122,85

ANNEXE 2

EXERCICE 2014 - SITUATION DES BESOINS D'EMPRUNTS AU 30 JUIN 2014

LIBELLES	B.PRINCIPAL	Déchets	ASST.	TRANSPORTS	CREMATOR.	CAVEAUX	RESEAU CHALEUR	LOTIS.	ZAC des Quais	ZAC du TASTA	ZAC	Régie EAU INDUSTRIELLE	TOTAL
B.P.	135 326 289,00	0,00	0,00	192 211 000,00	1 701 792,00	0,00	5 402 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 641 807,00
REPORTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00
TOTAL	135 326 289,00		0,00	192 211 000,00	1 701 792,00	0,00	5 402 726,00	0,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	336 576 807,00
D.M1													0,00
B.S.	-100 000 000,00			-22 000 000,00	-1 701 792,00		-3 000 000,00						-126 701 792,00
TOTAL	-100 000 000,00		0,00	-22 000 000,00	-1 701 792,00	0,00	-3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126 701 792,00
REALISE	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
R.A.R. REELS*	35 326 289,00		0,00	170 211 000,00	0,00	0,00	2 402 726,00	0,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	209 875 015,00

