



EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL DE BORDEAUX METROPOLE

Délibération

Séance publique du 18 décembre 2015

N° 2015-796

Convocation du 11 décembre 2015

Aujourd'hui vendredi 18 décembre 2015 à 09h30 le Conseil de Bordeaux Métropole s'est réuni, dans la Salle du Conseil sous la présidence de Monsieur Alain JUPPE, Président de Bordeaux Métropole.

ETAIENT PRESENTS :

M. Alain JUPPE, M. Alain ANZIANI, M. Alain CAZABONNE, M. Christophe DUPRAT, Mme Virginie CALMELS, Mme Christine BOST, M. Michel LABARDIN, M. Patrick BOBET, M. Alain DAVID, M. Franck RAYNAL, M. Jacques MANGON, M. Clément ROSSIGNOL-PUECH, M. Patrick PUJOL, Mme Anne-Lise JACQUET, Mme Claude MELLIER, Mme Agnès VERSEPUY, M. Michel DUCHENE, M. Jean TOUZEAU, Mme Anne WALRYCK, M. Dominique ALCALA, M. Michel HERITIE, M. Michel VERNEJOUL, M. Max COLES, M. Jean-Jacques PUYOBRAU, Mme Béatrice DE FRANÇOIS, Mme Josiane ZAMBON, Mme Andréa KISS, M. Jean-Pierre TURON, M. Kévin SUBRENAT, Mme Véronique FERREIRA, M. Erick AOUIZERATE, Mme Léna BEAULIEU, Mme Maribel BERNARD, Mme Odile BLEIN, Mme Isabelle BOUDINEAU, M. Guillaume BOURROUILH-PAREGE, M. Jacques BOUTEYRE, Mme Marie-Christine BOUTHEAU, Mme Anne BREZILLON, M. Nicolas BRUGERE, Mme Sylvie CASSOU-SCHOTTE, Mme Chantal CHABBAT, M. Gérard CHAUSSET, Mme Solène CHAZAL, M. Jacques COLOMBIER, Mme Emmanuelle CUNY, M. Jean-Louis DAVID, M. Yohan DAVID, Mme Nathalie DELATTRE, Mme Michèle DELAUNAY, M. Stéphan DELAUX, M. Arnaud DELLU, M. Gérard DUBOS, Mme Michèle FAORO, M. Vincent FELTESSE, M. Marik FETOUEH, M. Jean-Claude FEUGAS, M. Nicolas FLORIAN, Mme Florence FORZY-RAFFARD, M. Philippe FRAILE MARTIN, M. Guillaume GARRIGUES, M. Max GUICHARD, M. Jacques GUICHOUX, M. Jean-Pierre GUYOMARC'H, M. Daniel HICKEL, M. Pierre HURMIC, Mme Dominique IRIART, M. Bernard JUNCA, Mme Conchita LACUEY, Mme Frédérique LAPLACE, M. Bernard LE ROUX, Mme Anne-Marie LEMAIRE, M. Pierre LOTHaire, Mme Zeineb LOUNICI, Mme Emilie MACERON-CAZENAVE, M. Eric MARTIN, M. Pierre De Gaétan NJIKAM MOULIOM, M. Jacques PADIE, Mme Christine PEYRE, Mme Arielle PIAZZA, M. Michel POIGNONEC, Mme Dominique POUSTYNNIKOFF, M. Benoît RAUTUREAU, M. Fabien ROBERT, Mme Karine ROUX-LABAT, M. Alain SILVESTRE, Mme Gladys THIEBAULT, Mme Anne-Marie TOURNEPICHE, M. Serge TOURNERIE, Mme Elisabeth TOUTON, M. Thierry TRIJOULET, Mme Marie-Hélène VILLANOYE, M. Noël MAMERE.

EXCUSE(S) AYANT DONNE PROCURATION:

Mme Brigitte TERRAZA à M. Guillaume BOURROUILH-PAREGE
M. Alain TURBY à M. Patrick PUJOL
Mme Emmanuelle AJON à Mme Michèle DELAUNAY
M. Jean-Jacques BONNIN à Mme Chantal CHABBAT
M. Didier CAZABONNE à M. Alain CAZABONNE
Mme Anne-Marie CAZALET à Mme Solène CHAZAL
Mme Brigitte COLLET à Mme Anne WALRYCK
Mme Laurence DESSERTINE à Mme Emmanuelle CUNY
Mme Magali FRONZES à Mme Dominique IRIART
M. Thierry MILLET à Mme Christine PEYRE
Mme Marie RECALDE à M. Alain ANZIANI

PROCURATION(S) EN COURS DE SEANCE :

Mme Christine BOST à M. Serge TOURNERIE à partir de 11h50
M. Alain DAVID à M. Jean-Pierre TURON à 12h45
M. Jacques MANGON à M. Patrick BOBET jusqu'à 12h
M. Noël MAMERE à M. Gérard CHAUSSET à partir de 12h15
Mme Anne-Lise JACQUET à M. Dominique ALCALA à partir de 11h
M. Jean TOUZEAU à Mme Josiane ZAMBON à partir de 11h40
Mme Andréa KISS à Mme Véronique FERREIRA à partir de 11h35
M. Erick AOUIZERATE à Mme Maribel BERNARD à partir de 11h30
Mme Isabelle BOUDINEAU à M. Gérard DUBOS à partir de 11h45
M. Nicolas BRUGERE à Mme Virginie CALMELS à partir de 12h10
M. Jean-Louis DAVID à M. Michel DUCHENE à partir de 11h
Mme Nathalie DELATTRE à M. Yohan DAVID à partir de 12h
M. Arnaud DELLU à M. Michel VERNEJOUL à partir de 11h30
M. Jacques GUICHOUX à Mme Béatrice De FRANCOIS à partir de 12h
Mme Conchita LACUEY à M. Jean-Jacques PUYOBRAU à partir de 12h30
M. Bernard LE ROUX à M. Thierry TRIJOULET à partir de 12h
Mme Anne-Marie LEMAIRE à M. Guillaume GARRIGUES à partir de 12h30
M. Pierre LOTHaire à M. Nicolas FLORIAN à partir de 12h15
M. Benoît RAUTUREAU à Mme Emilie MACERON-CAZENAVE à partir de 12h30
M. Fabien ROBERT à M. Marik FETOUEH à partir de 11h
M. Alain SILVESTRE à Mme Karine ROUX-LABAT à partir de 12h
Mme Gladys THIEBAULT à M. Eric MARTIN à partir de 12h
Mme Anne-Marie TOURNEPICHE à M. Michel HERITIE à partir de 12h30
Mme Elisabeth TOUTON à Mme Marie-Hélène VILLANOYE à partir de 12h20

EXCUSE(S) :

Madame Martine JARDINE.

EXCUSE(S) EN COURS DE SEANCE :

M. Jacques COLOMBIER jusqu'à 10h et à partir de 12h30

LA SEANCE EST OUVERTE

| | | |
|--|---|----------------------------|
|  <p>BORDEAUX MÉTROPOLE</p> | <p>Conseil du 18 décembre 2015</p> | <p>Délibération</p> |
| | <p>Pôle finances</p> <p>Direction budget, programmation et prospective</p> | <p>N° 2015-796</p> |

Exercice 2015 - Décision modificative n°4 - Adoption - Autorisations

Monsieur Patrick BOBET présente le rapport suivant,

Mesdames, Messieurs,

Dans le cadre de l'exécution de l'exercice en cours, il s'avère nécessaire de procéder à des virements entre chapitres budgétaires et ajustements des ouvertures de crédits de paiement.

La présente décision modificative, tous budgets confondus, s'équilibre comme suit :

| LIBELLES | Mouvements Budgétaires | | Mouvements Réels | | Mouvements d' Ordre | |
|---------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | DEPENSES | RECETTES | DEPENSES | RECETTES | DEPENSES | RECETTES |
| Section d'investissement | 14 633 187,86 | 14 633 187,86 | 4 207 460,82 | 4 613 000,00 | 10 425 727,04 | 10 020 187,86 |
| Section de Fonctionnement | 3 811 789,61 | 3 811 789,61 | 4 217 328,79 | 3 811 789,61 | -405 539,18 | 0,00 |
| TOTAUX | 18 444 977,47 | 18 444 977,47 | 8 424 789,61 | 8 424 789,61 | 10 020 187,86 | 10 020 187,86 |
| EXCEDENT | 0,00 | | 0,00 | | | |
| TOTAUX EGAUX 2 à 2 | 18 444 977,47 | 18 444 977,47 | 8 424 789,61 | 8 424 789,61 | 10 020 187,86 | 10 020 187,86 |

Les dépenses et les recettes s'élèvent à 18 444 977,47€, dont 8 424 789,61 € en mouvements réels et 10 020 187,86 € en mouvements d'ordre. La décision modificative est équilibrée.

Les mouvements de cette traditionnelle décision modificative s'expliquent par des écritures d'ajustement nécessaires dans le cadre de la fin de l'exercice, notamment s'agissant des écritures de régularisation patrimoniale, et qui s'opèrent par redéploiement de crédits existants ou par modification des inscriptions de recettes. L'essentiel des écritures concernent donc des écritures d'ordre de la section d'investissement du budget principal.

Le tableau ci-après présente les mouvements par budget.

DECISION MODIFICATIVE N°4 de 2015 - 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 | 14 633 187,86 | 14 633 187,86 | 4 207 460,82 | 4 613 000,00 | 10 425 727,04 | 10 020 187,86 |
| BUDGET PRINCIPAL | | | | | | | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | -3 346 000,00 | 0,00 | -3 346 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | -275 550,00 | 0,00 | -275 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | -1 758 333,00 | 0,00 | -1 758 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | -879 469,61 | 0,00 | -879 469,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | -1 406 008,40 | 0,00 | -1 406 008,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées à des pa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 9 600 000,00 | 9 600 000,00 | 9 600 000,00 | 9 600 000,00 | 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 | -1 043 031,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 043 031,18 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 10 677 560,04 | 10 677 560,04 | 0,00 | 0,00 | 10 677 560,04 | 10 677 560,04 |
| 001 | Résultat d'investissement reporté | -69 670,17 | 0,00 | -69 670,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Sous - Total Budget Principal | 15 888 528,86 | 15 888 528,86 | 5 210 968,82 | 6 254 000,00 | 10 677 560,04 | 9 634 528,86 |
| 458 | Opérations pour le compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total Budget Principal | 15 888 528,86 | 15 888 528,86 | 5 210 968,82 | 6 254 000,00 | 10 677 560,04 | 9 634 528,86 |
| BUDGETS ANNEXES | | | | | | | |
| Services à comptabilité distincte | Régie RESTAURANTS ADMIN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DECHETS MENAGERS | -130 000,00 | -130 000,00 | -130 000,00 | -130 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ASSAINISSEMENT | -1 762 833,00 | -1 762 833,00 | -1 511 000,00 | -1 511 000,00 | -251 833,00 | -251 833,00 |
| | Régie du SPANC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRANSPORTS URBAINS | 566 270,00 | 566 270,00 | 566 270,00 | 0,00 | 0,00 | 566 270,00 |
| | CREMATORIUM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEPF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CAVEAUX | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RESEAU DE CHALEUR | 71 222,00 | 71 222,00 | 71 222,00 | 0,00 | 0,00 | 71 222,00 |
| | LOTISSEMENTS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC du TASTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC DES QUAI'S | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Régie EAU INDUSTRIELLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Sous - Total Budgets Annexes | -1 255 341,00 | -1 255 341,00 | -1 003 508,00 | -1 641 000,00 | -251 833,00 | 385 659,00 |
| | Total général des sections de Fonctionnement | 3 811 789,61 | 3 811 789,61 | 4 217 328,79 | 3 811 789,61 | -405 539,18 | 0,00 |
| BUDGET PRINCIPAL | | | | | | | |
| 011 | Achats et variation de stocks | -99 820,00 | 0,00 | -99 820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 012 | Charges de personnel et assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuation de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Charges de gestion courante | 2 282 509,00 | 0,00 | 2 282 509,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 656 | Frais de fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 205 106,79 | 0,00 | 205 106,79 | 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 | 1 281 750,00 | 0,00 | 1 281 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations, subventions & participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | -1 043 031,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 043 031,18 | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 63 014,61 | 0,00 | 63 014,61 | 0,00 | 0,00 |
| | Sous - Total Budget Principal | 1 344 764,61 | 1 344 764,61 | 2 387 795,79 | 1 344 764,61 | -1 043 031,18 | 0,00 |
| BUDGETS ANNEXES | | | | | | | |
| Services à comptabilité distincte | Régie RESTAURANTS ADMIN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DECHETS MENAGERS | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ASSAINISSEMENT | -230 000,00 | -230 000,00 | -230 000,00 | -230 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Régie du SPANC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRANSPORTS URBAINS | 1 524 603,00 | 1 524 603,00 | 958 333,00 | 1 524 603,00 | 566 270,00 | 0,00 |
| | CREMATORIUM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEPF | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CAVEAUX | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RESEAU DE CHALEUR | -28 778,00 | -28 778,00 | -100 000,00 | -28 778,00 | 71 222,00 | 0,00 |
| | LOTISSEMENTS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC du TASTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC DES QUAI'S | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Régie EAU INDUSTRIELLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Sous - Total Budgets Annexes | 2 467 025,00 | 2 467 025,00 | 1 829 533,00 | 2 467 025,00 | 637 492,00 | 0,00 |
| GENERAL | BUDGET PRINCIPAL | 17 233 293,47 | 17 233 293,47 | 7 598 764,61 | 7 598 764,61 | 9 634 528,86 | 9 634 528,86 |
| | Régie RESTAURANTS ADMIN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DECHETS MENAGERS | 1 070 000,00 | 1 070 000,00 | 1 070 000,00 | 1 070 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ASSAINISSEMENT | -1 992 833,00 | -1 992 833,00 | -1 741 000,00 | -1 741 000,00 | -251 833,00 | -251 833,00 |
| | Régie du SPANC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TRANSPORTS URBAINS | 2 090 873,00 | 2 090 873,00 | 1 524 603,00 | 1 524 603,00 | 566 270,00 | 566 270,00 |
| | CREMATORIUM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SEPF | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CAVEAUX | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RESEAU DE CHALEUR | 42 444,00 | 42 444,00 | -28 778,00 | -28 778,00 | 71 222,00 | 71 222,00 |
| | LOTISSEMENTS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC du TASTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZAC DES QUAI'S | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Régie EAU INDUSTRIELLE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALX | 18 444 977,47 | 18 444 977,47 | 8 424 789,61 | 8 424 789,61 | 10 020 187,86 | 10 020 187,86 |
| | EXCEDENT | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | TOTALX EGAUX 2 à 2 | 18 444 977,47 | 18 444 977,47 | 8 424 789,61 | 8 424 789,61 | 10 020 187,86 | 10 020 187,86 |

Les principales opérations retracées dans la présente décision concernent :

• Au budget principal :

La présente décision s'établit en dépenses et en recettes à 17 233 293,47 €, dont 7 598 764,61 € au titre des écritures réelles et 9 634 528,86 € au titre des écritures d'ordre.

En mouvements réels

En investissement, les principaux mouvements concernent tout d'abord des restitutions de crédit pour 1,3 M€ suite à des retards dans la mise en œuvre de certaines opérations ou à des clôtures d'opération.

Il en est ainsi en matière de régularisations foncières sur certaines opérations de renouvellement urbain, comme à Cenon ou Lormont Carriet et Génicart pour 748 K€ ou pour l'opération Grand Cailloux qui s'achève à Eysines, pour 1,29 M€. Cette dernière opération nécessitera une révision à la baisse correspondante de l'autorisation de programme donnée lors du vote du budget primitif 2016. Dans l'attente de cette révision, ces inscriptions de crédits non nécessaires sont donc annulées.

Les autres restitutions concernent les opérations subventionnées dans le cadre du plan climat pour 800 K€, les dépenses de foncier sur les aires de grands passages pour 246 K€ et 297 K€ suite au recalage des besoins de prestations 2015 de la Société publique locale « La Fab ».

En investissement toujours, il est proposé dans le cadre de la gestion des emprunts à mobiliser au titre des budgets annexes (notamment des déchets ménagers et des réseaux de chaleur urbains), afin de souscrire les montants les plus ajustés au besoin de financement et au moment de la mise en exploitation desdits équipements (notamment pour les services à caractère industriel et commercial), de procéder, à l'instar de ce qui est réalisé dans le cadre des financements des budgets des zones d'aménagement concerté, à la mise en place d'une avance du budget principal. Cette avance aux budgets annexes des déchets ménagers et du réseau de chaleur, de respectivement 6,4 M€ et 3,2 M€, et équivalente au besoin prévisionnel d'emprunts à contractualiser auprès des établissements bancaires de ces deux budgets, est équilibrée par l'inscription du futur remboursement de ces budgets.

En fonctionnement, les mouvements réels concernent plusieurs opérations de régularisation avec notamment en dépenses :

L'inscription pour 24 354 € de crédits initialement prévus en subvention d'équipement et correspondant au règlement de notre participation à la commune de Villenave-d'Ornon pour la gestion les espaces protégés et réglementés des Eaux blanches, et le financement par redéploiement de crédits du réajustement de la contribution aux eaux pluviales versée par le budget principal au budget annexe assainissement pour 99 K€ suite à l'ajustement des dotations aux amortissements dans le cadre du travail de recollement des inventaires.

Par ailleurs, dans le cadre de la restitution de crédits de paiement du budget assainissement, suite au retard des travaux de déviations de réseaux réalisés pour la phase 3 du tramway, il convient de virer au budget annexe des transports ces crédits (qui avaient diminué la subvention versée au titre de 2015) soit un complément de subvention de 958 333 € (la subvention d'équilibre versée en 2015 s'établit ainsi à un montant de 61,14 M€).

Enfin s'agissant du réseau de chaleur de Saint-Médard-en-Jalles, un remboursement d'emprunt contracté par la commune avait été identifié dans le cadre du transfert de cette compétence par la Commission locale d'évaluation des transferts de charges (CLETC). Ce remboursement nécessite une couverture par le biais

d'une subvention du budget principal au budget annexe des réseaux de chaleur ; l'attribution de compensation correspondant au transfert étant perçue par ce dernier. Afin de limiter dans le temps cette subvention dérogatoire, il est proposé d'inscrire une subvention exceptionnelle de 71 222 € permettant le remboursement intégral du capital restant dû par le budget annexe à la commune de Saint-Médard-en-Jalles.

En recettes, les écritures concernent principalement les recettes de refacturations de charges entre le budget principal et les budgets annexes à hauteur de 80 550 € au titre de frais de personnels des budgets annexes assainissement et transports ou encore de 1,201 M€ au titre de remboursement de charges générales. Ces dernières refacturations concernent le budget annexe des déchets ménagers pour 1,2 M€ et pour 1 200 € le budget annexe du service extérieur des pompes funèbres. Ces budgets ne disposant pas de crédits à redéployer, ces refacturations s'accompagnent d'un complément de subvention d'équilibre équivalent.

Au regard de l'ensemble de ces écritures, il est donc à nouveau proposé de diminuer les inscriptions de recettes d'emprunt pour un montant de 3,346 M€. A l'issue de la présente décision, le montant prévisionnel d'emprunt nouveau autorisé au budget principal pour 2015 s'établit à 74,94 M€. Pour mémoire, 50 M€ ont été mobilisés à la date de la présente délibération.

En mouvements d'ordre

Le recalage à la hausse des opérations budgétaires patrimoniales (à l'intérieur de la section d'investissement, en dépenses et recettes) pour 10 677 560,04 € ;

Par ailleurs, dans le cadre du transfert de compétences des aires d'accueil des gens du voyage et de la dissolution des syndicats intercommunaux à vocation unique qui s'en est suivi, l'intégration des bilans de ces 3 syndicats à la comptabilité de notre Etablissement est nécessaire. Ces derniers étant en excédents de fonctionnement et d'investissement, cette intégration se traduit par une augmentation de l'excédent de fonctionnement de Bordeaux Métropole de 63 K€ et une réduction du déficit d'investissement de 69 K€. Concomitamment, les résultats globaux de clôture seront reversés aux différentes communes membres de ces syndicats pour la somme équivalente de 132 K€ en application des délibérations autorisant ce versement.

• Au budget annexe déchets ménagers :

La présente décision s'établit en dépenses et en recettes à 1 070 000 € au titre des seules écritures réelles.

Comme susmentionné, un ajustement à la hausse de 1,2 M€ sur la section de fonctionnement doit être réalisé du fait des besoins de refacturation des charges générales. Cet ajustement de 1,2 M€ est équilibré par une subvention complémentaire du budget principal.

Par ailleurs, en investissement, un ajustement des crédits de paiement de 130 K€ est proposé au titre de deux opérations qui ne se concrétiseront pas d'ici la fin de l'année (l'achat de locaux pour la collecte en locaux de pré-collecte mutualisée pour 80 K€ et une étude de faisabilité sur l'aménagement et la construction d'équipement de collecte pour 50 K€). Cet ajustement permet de réduire d'autant les besoins de financement prévus à ce budget.

• Au budget annexe de l'assainissement :

La présente décision s'établit en dépenses et en recettes à -1 992 833 €, dont -1 741 000 € au titre des écritures réelles et -251 833 € au titre des écritures d'ordre.

Concernant les dépenses d'investissement, il est proposé une réduction des crédits de paiement de -1 762 833 € du fait :

- d'une correction à la baisse des prévisions de dépenses sur les déviations de réseaux liées aux travaux de la ligne C et de la ligne D pour 1 150 000 € ;
- du report de travaux sur d'autres opérations également comme le système d'information des eaux usées (-361 K€).

Cet ajustement des dépenses se traduit en recettes par un ajustement des droits à déduction de TVA liés à ces travaux pour 251 833 €, un ajustement de la subvention d'équipement versée par le budget principal du fait de ces travaux pour 958 000 € et par la réduction de subventions attendues de l'Agence de l'eau Adour-Garonne (l'AEAG) pour 300 K€.

La section de fonctionnement présente également une révision à la baisse des dépenses et recettes de 230 000 € avec la diminution des dépenses, de réfections de chaussées pour 257 K€, au titre des branchements pour 100 K€ ou du contrat d'affermage pour 37 K€. A contrario, le budget doit financer la hausse des refacturations de charges de personnel 27 029 €.

• Au budget annexe des transports :

La décision modificative s'établit à 2 090 873 € en dépenses et recettes, dont 1 524 603 € au titre des écritures réelles et 566 270 € au titre des écritures d'ordre.

En mouvements réels

La présente décision comprend en dépenses nouvelles :

- le financement des refacturations de charges de personnel du budget principal pour 53 521 € ;
- l'inscription d'une convention qui prévoit le paiement au Département de la Gironde d'une somme pour compenser les écarts de prix entre les abonnements TBC et le réseau Transgironde. Ce montant dépendant des évolutions tarifaires décidées par ces 2 collectivités, nécessite un complément de 21 300 € qui est financé par redéploiement.

Suite au décalage des travaux de déviations de réseaux du budget annexe assainissement, la subvention perçue par le budget annexe est revalorisée de 958 333 €, somme qui est inscrite en dépenses imprévues.

En mouvements d'ordre

- Le recalage à la hausse des opérations budgétaires patrimoniales (à l'intérieur de la section d'investissement, en dépenses et recettes) pour 566 270 €, liées à des écritures de régularisation foncière avec le budget principal.

• Au budget annexe du service extérieur des pompes funèbres :

La décision modificative s'établit à 1 200 € en dépenses et recettes et les seules écritures concernent l'ajustement à la hausse des frais de refacturation des charges générales du budget principal au budget annexe compensé par le versement d'une subvention complémentaire du budget principal.

• Au budget annexe des réseaux de chaleur :

La décision modificative s'établit à 42 444 € en dépenses et recettes dont -28 778 € au titre des écritures réelles et 71 222 € au titre des écritures d'ordre.

En fonctionnement, dans le cadre du transfert du réseau de Saint-Médard-en-Jalles, la gestion du marché de prestation de service étant finalement conservée par la commune jusqu'à son renouvellement prévu en avril 2016, l'inscription initiale en dépenses de fonctionnement comme en produit de gestion de ce réseau n'a plus lieu d'être pour 2015, soit une diminution de 100 K€.

L'inscription de la subvention exceptionnelle du budget principal au budget annexe des réseaux de chaleur de 71 222 €, permettant le remboursement à la commune de Saint-Médard-en-Jalles du capital restant dû sur la quote-part d'emprunt récupérée lors du transfert à la Métropole du réseau de chaleur.

Ceci étant exposé, il vous est demandé, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir si tel est votre avis d'adopter les termes de la délibération suivante :

Le Conseil de Bordeaux Métropole,

VU les articles L.2224-1 et L.2312-2 du Code général des collectivités territoriales,

VU la délibération du Conseil de Communauté n° 2014/0767 du 19 décembre 2014, fixant les modalités de vote du budget principal,

VU la délibération n° 2014/0769 du 19 décembre 2014, autorisant le versement par le budget principal de subventions d'exploitation aux services publics à caractère industriel et commercial,

VU l'instruction budgétaire et comptable M14, applicable au budget principal et aux budgets annexes à caractère administratif,

VU les instructions budgétaires et comptables M4X applicables aux budgets annexes à caractère industriel et commercial,

ENTENDU le rapport de présentation

CONSIDERANT QUE compte tenu de ce qui vient d'être énoncé, il y a lieu de procéder à l'ajustement des crédits de l'exercice 2015 ;

DECIDE

Article 1 : d'autoriser exceptionnellement le versement par le budget principal d'une subvention d'exploitation de 71 222 € au budget annexe des réseaux de chaleur, service public à caractère industriel et commercial ;

Article 2 : d'adopter par chapitre pour l'ensemble des budgets concernés, la présente décision modificative n°4, pour un montant, tous budgets confondus, de 18 444 977,47 € en dépenses et 18 444 977,47 € en recettes.

Les conclusions, mises aux voix, sont adoptées à l'unanimité.

Fait et délibéré au siège de Bordeaux Métropole le 18 décembre 2015

| | |
|---|---|
| REÇU EN PRÉFECTURE LE : 23 DÉCEMBRE 2015 | Pour expédition conforme, le Vice-président, |
| PUBLIÉ LE : 23 DÉCEMBRE 2015 | Monsieur Patrick BOBET |