



EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL DE BORDEAUX METROPOLE

Délibération

Séance publique du 8 juillet 2016

N° 2016-415

Convocation du 1 juillet 2016

Aujourd'hui vendredi 8 juillet 2016 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 :

Mme Emmanuelle AJON, M. Dominique ALCALA, M. Alain ANZIANI, M. Erick AOUIZERATE, Mme Maribel BERNARD, Mme Odile BLEIN, M. Patrick BOBET, M. Jean-Jacques BONNIN, Mme Christine BOST, Mme Isabelle BOUDINEAU, M. Jacques BOUTEYRE, Mme Anne BREZILLON, M. Nicolas BRUGERE, Mme Virginie CALMELS, Mme Sylvie CASSOU-SCHOTTE, Mme Anne-Marie CAZALET, M. Gérard CHAUSSET, Mme Solène CHAZAL-COUCAUD, M. Max COLES, Mme Brigitte COLLET, M. Jacques COLOMBIER, Mme Emmanuelle CUNY, M. Alain DAVID, M. Jean-Louis DAVID, M. Yohan DAVID, Mme Béatrice DE FRANÇOIS, Mme Nathalie DELATTRE, Mme Michèle DELAUNAY, M. Stéphan DELAUX, M. Arnaud DELLU, Mme Laurence DESSERTINE, M. Gérard DUBOS, M. Michel DUCHENE, M. Christophe DUPRAT, Mme Michèle FAORO, M. Vincent FELTESSE, Mme Véronique FERREIRA, M. Marik FETOUEH, M. Jean-Claude FEUGAS, M. Nicolas FLORIAN, Mme Florence FORZY-RAFFARD, M. Philippe FRAILE MARTIN, Mme Magali FRONZES, M. Guillaume GARRIGUES, M. Max GUICHARD, M. Jacques GUICHOUX, M. Jean-Pierre GUYOMARC'H, M. Daniel HICKEL, M. Pierre HURMIC, Mme Dominique IRIART, Mme Anne-Lise JACQUET, M. Franck JOANDET, M. Bernard JUNCA, M. Alain JUPPE, Mme Andréa KISS, M. Bernard LE ROUX, Mme Anne-Marie LEMAIRE, M. Pierre LOTHaire, Mme Zeineb LOUNICI, M. Jacques MANGON, M. Eric MARTIN, Mme Claude MELLIER, M. Pierre De Gaétan NJIKAM MOULIOM, M. Jacques PADIE, Mme Arielle PIAZZA, M. Patrick PUJOL, M. Benoît RAUTUREAU, M. Franck RAYNAL, Mme Marie RECALDE, M. Clément ROSSIGNOL-PUECH, Mme Karine ROUX-LABAT, M. Kévin SUBRENAT, Mme Brigitte TERRAZA, Mme Anne-Marie TOURNEPICHE, M. Serge TOURNERIE, Mme Elisabeth TOUTON, M. Jean TOUZEAU, M. Thierry TRIJOULET, M. Jean-Pierre TURON, M. Michel VERNEJOUL, Mme Marie-Hélène VILLANOYE, Mme Anne WALRYCK, Mme Josiane ZAMBON.

EXCUSE(S) AYANT DONNE PROCURATION:

M. Alain SILVESTRE à M. Yohan DAVID
M. Fabien ROBERT à M. Marik FETOUEH
M. Alain CAZABONNE à M. Jean-Jacques BONNIN
M. Michel LABARDIN à M. Jacques MANGON
Mme Agnès VERSEPUY à M. Dominique ALCALA
M. Michel HERITIE à Mme Josiane ZAMBON
M. Jean-Jacques PUYOBRAU à M. Jean-Pierre TURON
M. Alain TURBY à M. Kévin SUBRENAT
Mme Léna BEAULIEU à M. Max GUICHARD
M. Guillaume BOURROUILH-PAREGE à Mme Brigitte TERRAZA
M. Didier CAZABONNE à M. Philippe FRAILE MARTIN
Mme Chantal CHABBAT à Mme Anne-Marie LEMAIRE
Mme Martine JARDINE à M. Arnaud DELLU
Mme Conchita LACUEY à Mme Emmanuelle AJON
Mme Emilie MACERON-CAZENAVE à Mme Frédérique LAPLACE
M. Thierry MILLET à M. Eric MARTIN
Mme Christine PEYRE à Mme Dominique IRIART
M. Michel POIGNONEC à M. Patrick PUJOL
Mme Dominique POUSTYNNIKOFF à Mme Zeineb LOUNICI
Mme Gladys THIEBAULT à M. Benoît RAUTUREAU

PROCURATION(S) EN COURS DE SEANCE :

M. Clément ROSSIGNOL-PUECH à Mme. Sylvie CASSOU-SCHOTTE à partir de 13h20
M. Michel DUCHENE à M. Max COLES à partir de 12h15
Mme. Emmanuelle AJON à M. Jacques GUICHOUX à partir de 12h55
M. Erick AOUIZERATE à Mme. Elisabeth TOUTON à partir de 13h05
Mme. Anne-Marie CAZALET à Mme. Maribel BERNARD à partir de 12h10

Mme. Brigitte COLLET à Mme Emmanuelle CUNY à partir de 10h45
M. Jean-Louis DAVID à M. Erick AOUIZERATE à partir de 12h35
M. Jean-Louis DAVID à Mme Florence FORZY-RAFFARD à partir de 13h05
Mme. Nathalie DELATTRE à M. Stéphan DELAUX à partir de 11h25
Mme. Michèle DELAUNAY à M. Serge TOURNERIE à partir de 13h15
Mme Laurence DESSERTINE à M. Jean-Pierre GUYOMARC'H à partir de 12h50
M. Vincent FELTESSE à Mme Véronique FERREIRA à partir de 13h20
M. Marik FETOUEH à Mme. Magali FRONZES à partir de 13h20
M. Franck JOANDET à M. Pierre HURMIC à partir de 12h15
M. Bernard JUNCA à M. Patrick BOBET à partir de 11h55
M. Bernard LEROUX à M. Thierry TRIJOULET à partir de 12h00
M. Pierre LOTHaire à Mme Karine ROUX-LABAT à partir de 11h35
M. Pierre De Gaétan NJIKAM MOULIOM à Mme. Anne WALRYCK à partir de 12h10
Mme. Arielle PIAZZA à Mme. Anne BREZILLON à partir de 11h00
Mme. Marie RECALDE à M. Alain ANZIANI à partir de 12h25
M. Fabien ROBERT à M. Daniel HICKEL à partir de 13h20

EXCUSE(S) :

Madame Marie-Christine BOUTHEAU.

EXCUSE(S) EN COURS DE SEANCE :

M. Jacques COLOMBIER à partir de 13h25

LA SEANCE EST OUVERTE

 BORDEAUX MÉTROPOLE	Conseil du 8 juillet 2016	<i>Délibération</i>
	Direction générale des Finances et de la commande publique Direction de la programmation budgétaire	N° 2016-415

Budget supplémentaire exercice 2016
Examen - Décisions - Adoption

Monsieur Patrick BOBET présente le rapport suivant,

Mesdames, Messieurs,

J'ai l'honneur de présenter à votre examen le projet de Budget supplémentaire pour l'exercice 2016 de Bordeaux Métropole.

Ce document reprend :

- 1) Les reports provenant de l'exercice précédent qui apparaissent au compte administratif 2015 et comprennent les résultats de clôture et les restes à réaliser,

Pour le Budget principal et les Budgets annexes, il est tenu compte de la délibération qui vient de vous être soumise portant sur l'affectation des résultats de fonctionnement enregistrés à la clôture de l'exercice 2015.

- 2) Les recettes et dépenses nouvelles et les ajustements de chapitres,
- 3) Les mouvements d'ordre qui participent aux déterminations des masses du budget sans influer sur son équilibre global.

Le tableau de synthèse ci-après récapitule, par section et par budget, les grandes masses du Budget supplémentaire 2016.

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2016 - BALANCE GENERALE - COMPTES AGREGES (BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES)							
Comptes	LIBELLES	Mouvements Budgetaires		Mouvements Reels		Mouvements d' Ordre	
		DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
	Total général des sections d'investissement	203 838 535,52	206 588 799,28	189 505 258,82	83 730 988,52	14 333 276,70	122 857 810,76
	BUDGET PRINCIPAL						
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 563 154,00	161 919 547,41	3 563 154,00	161 919 547,41	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	738 812,88	893 872,73	738 812,88	893 872,73	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	305 000,00	-74 825 000,00	305 000,00	-74 825 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	11 056 745,16	0,00	11 056 745,16	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	18 401 922,94	0,00	18 401 922,94	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	35 208 044,24	5 257,11	35 208 044,24	5 257,11	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	56 132 400,40	39 424,36	56 132 400,40	39 424,36	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	3 601 654,28	-2 648 140,00	3 601 654,28	-2 648 140,00	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	72 481 000,00	0,00	0,00	0,00	72 481 000,00
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	-1 244 396,67	-329 837,21	0,00	0,00	-1 244 396,67	-329 837,21
041	Opérations patrimoniales	1 513 045,76	1 513 045,76	0,00	0,00	1 513 045,76	1 513 045,76
001	Résultat d'investissement reporté	29 228 617,99	0,00	29 228 617,99	0,00	0,00	0,00
	Sous - Total Budget Principal	158 505 000,98	159 049 170,16	158 236 351,89	85 384 961,61	268 649,09	73 664 208,55
458	Opérations pour le compte de tiers	7 344 562,60	6 800 393,42	7 344 562,60	6 800 393,42	0,00	0,00
	Total Budget Principal	165 849 563,58	165 849 563,58	165 580 914,49	92 185 355,03	268 649,09	73 664 208,55
	BUDGETS ANNEXES						
Services à comptabilité distincte	Régie RESTAURANTS ADMIN	87 185,43	92 576,83	87 220,43	87 220,43	-35,00	5 356,40
	DECHETS MENAGERS	2 703 541,37	2 703 541,37	2 704 330,37	-3 809,63	-789,00	2 707 351,00
	ASSAINISSEMENT	13 843 175,91	13 843 175,91	11 715 270,79	3 607 542,12	2 127 905,12	10 235 633,79
	Régie du SPANC	6 500,00	157 926,00	6 500,00	157 926,00	0,00	0,00
	TRANSPORTS URBAINS	5 459 434,68	5 459 434,68	5 405 682,68	-28 742 969,19	53 752,00	34 202 403,87
	CREMATORIUM	2 379 790,64	2 379 790,64	2 379 790,64	2 299 790,64	0,00	80 000,00
	SEPF	0,00	30 406,87	0,00	30 406,87	0,00	0,00
	CAVEAUX	93 169,58	272 088,40	0,00	202 088,40	93 169,58	70 000,00
	RESEAU DE CHALEUR	1 419 023,64	1 419 023,64	1 420 642,02	953 278,02	-1 618,38	465 745,62
	LOTISSEMENTS	2 310 164,36	2 449 853,39	0,00	2 444 696,39	2 310 164,36	5 157,00
	ZAC	4 469 867,24	5 866 065,79	148 885,40	4 901 412,76	4 320 981,84	964 653,03
	ZACduTASTA	1 349 865,33	2 198 098,42	0,00	2 142 696,31	1 349 865,33	55 402,11
	ZACDES QUAIS	3 811 231,76	3 811 231,76	0,00	3 409 323,37	3 811 231,76	401 899,39
	Régie EAU INDUSTRIELLE	56 022,00	56 022,00	56 022,00	56 022,00	0,00	0,00
	Sous - Total Budgets Annexes	37 988 971,94	40 739 235,70	23 924 344,33	-8 454 366,51	14 064 627,61	49 193 602,21
	Total général des sections de Fonctionnement	171 870 919,60	187 725 327,08	52 437 927,86	176 816 869,40	119 432 991,74	10 908 457,68
	BUDGET PRINCIPAL						
011	Achats et variation de stocks	18 968 299,42	0,00	18 968 299,42	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et assimilées	12 644,00	0,00	12 644,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuation de produits	5 157 412,00	0,00	5 157 412,00	0,00	0,00	0,00
65	Charges de gestion courante	-81 173,69	0,00	-81 173,69	0,00	0,00	0,00
6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	13 980,00	0,00	13 980,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	390 000,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 262 202,30	0,00	1 262 202,30	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	286 800,00	0,00	286 800,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Impositions directes	0,00	5 067 912,00	0,00	5 067 912,00	0,00	0,00
74	Dotations, subventions & participations	0,00	1 232 616,00	0,00	1 232 616,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	1 313 954,00	0,00	1 313 954,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	45 426,00	0,00	45 426,00	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	72 481 000,00	0,00	0,00	0,00	72 481 000,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-329 837,21	-1 244 396,67	0,00	0,00	-329 837,21	-1 244 396,67
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	91 172 215,49	0,00	91 172 215,49	0,00	0,00	0,00
	Sous - Total Budget Principal	97 874 526,82	97 874 526,82	25 723 364,03	99 118 923,49	72 151 162,79	-1 244 396,67
	BUDGETS ANNEXES						
Services à comptabilité distincte	Régie RESTAURANTS ADMIN	-35,00	-35,00	-5 391,40	0,00	5 356,40	-35,00
	DECHETS MENAGERS	2 786 635,57	2 786 635,57	79 284,57	2 787 424,57	2 707 351,00	-789,00
	ASSAINISSEMENT	8 972 264,86	24 722 341,09	693 842,80	24 551 647,70	8 278 422,06	170 693,39
	Régie du SPANC	26 259,47	26 259,47	26 259,47	26 259,47	0,00	0,00
	TRANSPORTS URBAINS	49 000 300 303,12	49 000 303,12	14 797 899,25	48 946 551,12	34 202 403,87	53 752,00
	CREMATORIUM	112 443,87	112 443,87	32 443,87	112 443,87	80 000,00	0,00
	SEPF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAVEAUX	169 332,56	169 332,56	99 332,56	76 162,98	70 000,00	93 169,58
	RESEAU DE CHALEUR	1 091 311,46	1 091 311,46	625 565,84	1 092 929,84	465 745,62	-1 618,38
	LOTISSEMENTS	2 310 176,35	2 316 039,87	2 305 019,35	5 875,51	5 157,00	2 310 164,36
	ZAC	4 321 411,49	4 341 740,22	3 356 343,38	20 343,30	965 068,11	4 321 396,92
	ZACduTASTA	1 394 898,72	1 395 478,50	1 294 473,22	589,78	100 425,50	1 394 888,72
	ZACDES QUAIS	3 811 370,31	3 811 370,31	3 409 470,92	138,55	401 899,39	3 811 231,76
	Régie EAU INDUSTRIELLE	20,00	77 579,22	20,00	77 579,22	0,00	0,00
	Sous - Total Budgets Annexes	73 996 392,78	89 850 800,26	26 714 563,83	77 697 945,91	47 281 828,95	12 152 854,35
GENERAL	BUDGET PRINCIPAL	263 724 090,40	263 724 090,40	191 304 278,52	191 304 278,52	72 419 811,88	
	Régie RESTAURANTS ADMIN	87 150,43	92 541,83	81 829,03	87 220,43	5 321,40	
	DECHETS MENAGERS	5 490 176,94	5 490 176,94	2 783 614,94	2 783 614,94	2 706 562,00	
	ASSAINISSEMENT	22 815 447,73	38 565 517,00	12 409 113,59	28 159 189,82	10 406 327,18	
	Régie du SPANC	32 759,47	184 185,47	32 759,47	184 185,47	0,00	
	TRANSPORTS URBAINS	54 459 737,80	54 459 737,80	20 203 581,93	20 203 581,93	34 256 155,87	
	CREMATORIUM	2 492 234,51	2 492 234,51	2 412 234,51	2 412 234,51	80 000,00	
	SEPF	0,00	30 406,87	0,00	30 406,87	0,00	
	CAVEAUX	262 502,14	441 420,96	99 332,56	278 251,38	163 169,58	163 169,58
	RESEAU DE CHALEUR	2 510 335,10	2 510 335,10	2 046 207,86	2 046 207,86	464 127,24	464 127,24
	LOTISSEMENTS	4 620 340,71	4 765 893,26	2 305 019,35	2 450 571,90	2 315 321,36	2 315 321,36
	ZAC	8 791 278,73	10 207 806,01	3 505 228,78	4 921 756,06	5 286 049,95	5 286 049,95
	ZACduTASTA	2 744 764,05	3 593 576,92	1 294 473,22	2 143 286,09	1 450 290,83	1 450 290,83
	ZACDES QUAIS	7 622 602,07	7 622 602,07	3 409 470,92	4 213 131,15	4 213 131,15	
	Régie EAU INDUSTRIELLE	56 042,00	133 601,22	56 042,00	133 601,22	0,00	
	TOTAUX	375 709 455,12	394 314 126,36	241 943 186,68	260 547 857,92	133 766 268,44	133 766 268,44
	EXCEDENT	18 604 671,24		18 604 671,24		0,00	
	TOTAUX EGAUX 2 à 2	394 314 126,36	394 314 126,36	260 547 857,92	260 547 857,92	133 766 268,44	133 766 268,44

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

Le Conseil de Bordeaux Métropole,

- **VU** l'article L.2312-2 du Code général des collectivités territoriales,
- **VU** la délibération du Conseil métropolitain n° 2016/70 du 12 février 2016, fixant les modalités de vote du Budget,
- **VU** la délibération n° 2016/414 du 8 juillet 2016 d'affectation des résultats apparaissant au compte administratif 2015,
- **VU** les avis favorables émis par le conseil d'exploitation de la régie des restaurants administratifs pour la décision modificative n° 1 intégrée au Budget supplémentaire lors de sa réunion du 2 juin 2016,
- **VU** l'avis favorable émis sur la « décision modificative » n° 1 intégrée au Budget supplémentaire par le conseil d'exploitation de la régie eau industrielle lors de sa réunion tenue le 12 mai 2016,
- **VU** l'avis favorable émis sur la « décision modificative » n° 1 intégrée au Budget supplémentaire par le conseil d'exploitation de la régie du Service public d'assainissement non collectif (SPANC) lors de sa réunion tenue le 12 mai 2016.

ENTENDU le rapport de présentation,

CONSIDERANT QUE compte tenu de ce qui vient d'être énoncé, il y a lieu de procéder à la reprise des résultats et des reports de l'exercice 2015 et à l'ajustement des crédits de l'exercice 2016,

DECIDE

Article 1 : d'approuver, chapitre par chapitre, et selon le détail par budget indiqué dans le tableau annexé, le projet de Budget supplémentaire 2016 de Bordeaux Métropole,

Article 2 : d'arrêter les grandes masses de ce Budget supplémentaire 2016 comme suit :

LIBELLES	Mouvements Budgétaires		Mouvements Réels		Mouvements d' Ordre	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
Section d'investissement	203 838 535,52	206 588 799,28	189 505 258,82	83 730 988,52	14 333 276,70	122 857 810,76
Section de Fonctionnement	171 870 919,60	187 725 327,08	52 437 927,86	176 816 869,40	119 432 991,74	10 908 457,68
TOTAUX	375 709 455,12	394 314 126,36	241 943 186,68	260 547 857,92	133 766 268,44	133 766 268,44
EXCEDENT	18 604 671,24		18 604 671,24			
TOTAUX EGAUX 2 à 2	394 314 126,36	394 314 126,36	260 547 857,92	260 547 857,92	133 766 268,44	133 766 268,44

Article 3 : d'approuver pour les budgets concernés les provisions suivantes :

- Budget annexe déchets ménagers, provisions pour créances douteuses : 11 993,00 €,
- Budget annexe réseau de chaleur, provisions pour gros entretiens et renouvellement des réseaux : 492 554,91 €,

Article 4 : autoriser le vote des AP/CP (Autorisations de programme et crédits de paiement) et des AE/CP (Autorisations d'engagement et crédits de paiement) proposées dans le cadre de la présente délibération.

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

Abstention : Madame BEAULIEU, Madame BLEIN, Madame CASSOU-SCHOTTE, Monsieur CHAUSSET, Monsieur FEUGAS, Monsieur GUICHARD, Monsieur HURMIC, Monsieur JOANDET, Madame MELLIER, Monsieur PADIE, Monsieur ROSSIGNOL-PUECH;

Fait et délibéré au siège de Bordeaux Métropole le 8 juillet 2016

REÇU EN PRÉFECTURE LE : 12 JUILLET 2016	Pour expédition conforme, le Vice-président,
PUBLIÉ LE : 12 JUILLET 2016	Monsieur Patrick BOBET

Equilibre du budget : BS 2016

Investissement		Chap.	Libellé chapitre	05-Budget Principal	62-Caveaux	63-Sce. Ext. Pompes Funèbres	64-Crématorium HT	71-Réseau de chaleur	92-Régie de l'Eau Industrielle	81-Lotissements	82-Zones Aménag. concertées	24-Régie restaurant adm.	11-Déchets Ménagers	21-Assainissement	22-Régie du SPANC	31-Transports	83-Z.A.C du Tasta Bruges	84-Z.A.C des quais de Floirac	Total
Dépenses d'ordre	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-1 244 396,67	93 169,58	0,00	0,00	-1 618,38	0,00	2 310 164,36	4 320 981,84	-35,00	-789,00	170 693,39	0,00	53 752,00	1 349 865,33	3 811 231,76	10 863 019,21	
	041	Opérations patrimoniales	1 513 045,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 211,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 257,49	
		Dépenses d'ordre	268 649,09	93 169,58	0,00	0,00	-1 618,38	0,00	2 310 164,36	4 320 981,84	-35,00	-789,00	2 127 905,12	0,00	53 752,00	1 349 865,33	3 811 231,76	14 333 276,70	
Dépenses réelles	001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	29 228 617,99	0,00	0,00	259 374,82	326 835,31	0,00	0,00	0,00	62 589,65	0,00	0,00	0,00	13 660 575,74	0,00	0,00	43 537 993,51	
	10	Dotations, fonds divers et réserves	3 563 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 563 154,00	
	13	Subventions d'investissement	738 812,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738 812,88	
	16	Emprunts et dettes assimilées	305 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 409 726,00	0,00	0,00	148 885,40	0,00	-6 368 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 324 660,60	
	20	immobilisations incorporelles	11 056 745,16	0,00	0,00	11 960,00	12 230,00	9 110,00	0,00	0,00	0,00	68 487,12	520 924,97	3 000,00	4 744 683,84	0,00	0,00	16 427 141,09	
	204	Subventions d'équipement versées	18 401 922,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 461 922,94	
	21	Immobilisations corporelles	35 208 044,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 630,78	6 152 421,46	58 303,20	3 500,00	-3 311 021,82	0,00	0,00	38 135 877,86	
	23	immobilisations en cours	56 132 400,40	0,00	0,00	2 108 455,82	2 491 302,71	46 912,00	0,00	0,00	0,00	2 792 241,79	11 131 042,62	0,00	-10 370 926,85	0,00	0,00	64 331 428,49	
	27	Autres immobilisations financières	3 601 654,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 606 654,28	
	45810042	Op. sous mandat - Eclairage public commune de Bordeaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 946,21	0,00	0,00	576 946,21	
	45810052	Op. sous mandat - Eclairage public commune du Bouscat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 560,46	0,00	0,00	14 560,46	
	45810062	Op. sous mandat - Eclairage public commune de Bruges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 283,15	0,00	0,00	25 283,15	
	45810072	Op. sous mandat - Ponts mobiles des bassins à flots	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,93	0,00	0,00	136,93	
	45810132	Op. sous mandat - Ponts sur les écluses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 952,80	0,00	0,00	61 952,80	
	45810142	Op. sous mandat - Mérignac extension ligne B 3e phase	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492,22	0,00	0,00	3 492,22	
	458178	Op. sous mandat - Le Taillan avenue La Boétie	3 699,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 699,91	
	458180	Op. sous mandat - Bordeaux Bassins à Flots	722 427,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 427,71	
	458182	Op. sous mandat - Restauration digue rive droite sud	499 273,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 273,69	
	458183	Op. sous mandat - Bordeaux Rue Lucien Faure	466 502,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 502,06	
	458184	Op. sous mandat - Le Haillan accès parc relais Rostand	94 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 500,00	
	458185	Op. sous mandat - Le Haillan Amgt voirie tramway 3e phase	27 566,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 566,87	
	458186	Op. sous mandat - Eysines Aménagement voirie tramway 3e phase	103 301,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 301,08	
	458187	Op. sous mandat - Mérignac aménagement de voirie 3e phase	722 203,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 203,25	
	458188	Op. sous mandat - Mérignac accès parc relais Rostand	23 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 310,00	
	458189	Groupement d'achat - Modèle multimodal	91 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 601,40	
	458192	Op. sous mandat - Le Bouscat - Libération CV Reversement PUP	407 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 728,00	
	458193	Op. sous mandat - Mérignac ave Marcel Dassault	57 186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 186,63	
	458195	Op. sous mandat -Mérignac Déviation voie Marcel Dassault	425 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 502,00	
	458196	Op. sous mandat - Lormont Allée Cassagne	39 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 600,00	
	458198	Opération Léo Saignat - Participation ville et université	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	
	458199	Espaces emblématiques Gradignan	1 460 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 160,00	
Dépenses réelles																			

Investissement																		
	Chap.	Libellé chapitre	05-Budget Principal	62-Caveaux	63-Sce. Ext. Pompes Funèbres	64-Crématorium HT	71-Réseau de chaleur	92-Régie de l'Eau Industrielle	81-Lotissements	82-Zones Aménag. concertées	24-Régie restaurant adm.	11-Déchets Ménagers	21-Assainissement	22-Régie du SPANC	31-Transports	83-Z.A.C du Tasta Bruges	84-Z.A.C des quais de Floirac	Total
Recettes d'ordre	021	Virement de la section de fonctionnement	72 481 000,00	0,00	0,00	80 000,00	465 746,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 581,65	8 278 422,06	0,00	35 800 000,00	0,00	138,55	119 989 888,68
	041	Opérations patrimoniales	1 513 045,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 211,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 257,49
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-329 837,21	70 000,00	0,00	0,00	-0,80	0,00	5 157,00	964 653,03	5 356,40	-177 230,65	0,00	0,00	-1 597 596,13	55 402,11	401 760,84	-602 335,41
	Recettes d'ordre			73 664 208,55	70 000,00	0,00	80 000,00	465 745,62	0,00	5 157,00	964 653,03	5 356,40	2 707 351,00	10 235 633,79	0,00	34 202 403,87	55 402,11	401 899,39
Recettes réelles	001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	202 088,40	30 406,87	0,00	0,00	24 814,99	1 105 918,11	1 498 402,19	0,00	4 585 481,61	759 016,42	157 926,00	0,00	253 634,55	1 784 112,07	10 401 801,21
	10	Dotations, fonds divers et réserves	161 919 547,41	0,00	0,00	299 790,64	726 167,02	31 207,01	0,00	0,00	87 220,43	4 427 748,76	896 313,97	0,00	15 747 674,37	0,00	0,00	184 135 669,61
	13	Subventions d'investissement	893 872,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 872,73
	16	Emprunts et dettes assimilées	-74 825 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	222 910,00	0,00	1 338 778,28	3 403 010,57	0,00	-9 017 040,00	0,00	0,00	-44 900 000,00	1 889 061,76	1 625 220,30	-118 263 059,09
	21	Immobilisations corporelles	5 257,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 257,11
	23	immobilisations en cours	39 424,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000 000,00	0,00	0,00	-960 575,64
	27	Autres immobilisations financières	-2 648 140,00	0,00	0,00	0,00	4 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 211,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-691 727,27
	45820042	Op. sous mandat - Eclairage public commune de Bordeaux R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783 113,87	0,00	0,00	783 113,87
	45820052	Op. sous mandat - Eclairage public commune du Bouscat R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	0,00	0,00	8 800,00
	45820062	Op. sous mandat - Eclairage public commune de Bruges R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	15 500,00
	45820072	Op. sous mandat - Ponts mobiles des bassins à flots R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 520,00	0,00	0,00	143 520,00
	45820132	Op. sous mandat - Ponts sur les écluses R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 952,80	0,00	0,00	61 952,80
	45820142	Op. sous mandat - Mérignac extension ligne B 3e phase R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 750,32	0,00	0,00	223 750,32
	45820152	Op. sous mandat - Bègles voirie tramway 3e phase R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 719,45	0,00	0,00	172 719,45
	458277	Op. sous mandat - Carbon Blanc avenue Austin Conte/Victor Hugo R	3 909,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909,42
	458278	Op. sous mandat - Le Taillan avenue La Boétie	69 692,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 692,57
	458279	Op. sous mandat - Bordeaux extension ABC amgt voirie 3e phase R	138 820,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 820,45
	458280	Op. sous mandat - Bordeaux Bassins à Flots R	872 402,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 402,05
	458282	Op. sous mandat - Resturation digue rive droite sud R	729 975,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 975,43
	458283	Op. sous mandat - Bordeaux Rue Lucien Faure R	491 580,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 580,78
	458284	Op. sous mandat - Le Haillan accès parc relais Rostand R	27 562,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 562,50
	458285	Op. sous mandat - Le Haillan Amgt voirie tramway 3e phase R	8 021,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 021,13
	458286	Op sous mandat - Eysines Aménagement voirie tramway 3e phase (rec)	35 558,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 558,75
	458287	Op. sous mandat - Mérignac aménagement de voirie 3e phase R	160 024,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 024,89
	458288	Op. sous mandat - Mérignac accès parc relais Rostand R	7 318,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 318,90
	458289	Groupement d'achat - Modèle multimodal R	91 601,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 601,40
	458292	Op. sous mandat - Le Bouscat - Libération CV Reversement PUP R	407 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 728,00
	458293	Op. sous mandat - Mérignac ave Marcel Dassault R	57 186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 186,63
	458295	Op sous mandat -Mérignac Déviation voie Marcel Dassault R	164 196,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 196,28
	458296	Op sous mandat - Lormont Allée Cass																

Fonctionnement

	Chap.	Libellé chapitre	05-Budget Principal	62-Caveaux	63-Sce. Ext. Pompes Funèbres	64-Crématorium HT	71-Réseau de chaleur	92-Régie de l'Eau Industrielle	81-Lotissements	82-Zones Aménag. concertées	24-Régie restaurant adm.	11-Déchets Ménagers	21-Assainissement	22-Régie du SPANC	31-Transports	83-Z.A.C du Tasta Bruges	84-Z.A.C des quais de Floirac	Total
Dépenses d'ordre	023	Virement à la section d'investissement	72 481 000,00	0,00	0,00	80 000,00	465 746,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 581,65	8 278 422,06	0,00	35 800 000,00	0,00	138,55	119 989 888,68
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-329 837,21	70 000,00	0,00	0,00	-0,80	0,00	5 157,00	964 653,03	5 356,40	-177 230,65	0,00	0,00	-1 597 596,13	55 402,11	401 760,84	-602 335,41
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 023,39	0,00	45 438,47
		Dépenses d'ordre	72 151 162,79	70 000,00	0,00	80 000,00	465 745,62	0,00	5 157,00	965 068,11	5 356,40	2 707 351,00	8 278 422,06	0,00	34 202 403,87	100 425,50	401 899,39	119 432 991,74
Dépenses réelles	011	Charges à caractère général	18 968 299,42	93 169,58	-11,38	32 433,87	0,00	0,00	2 305 007,36	3 356 328,81	-5 391,40	-230 000,00	360 997,28	22 459,47	3 932 809,71	1 294 463,22	3 409 458,55	33 540 024,49
	012	Charges de personnel et frais assimilés	12 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 644,00
	014	Atténuation de produits	5 157 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 157 412,00
	65	Autres charges de gestion courante	-81 173,69	1 423,01	11,38	10,00	10,93	20,00	11,99	14,57	0,00	221 351,20	-29 990,00	3 300,00	145 960,00	10,00	12,37	260 971,76
	6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	13 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 980,00
	66	Charges financières	390 000,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 000,00
	67	Charges exceptionnelles	1 262 202,30	4 739,97	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 940,37	362 835,52	500,00	10 719 129,54	0,00	0,00	12 475 347,70
	68	Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	492 554,91	0,00	0,00	0,00	0,00	11 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 547,91
		Dépenses réelles	25 723 364,03	99 332,56	0,00	32 443,87	625 565,84	20,00	2 305 019,35	3 356 343,38	-5 391,40	79 284,57	693 842,80	26 259,47	14 797 899,25	1 294 473,22	3 409 470,92	52 437 927,86
		Total Dépenses de fonctionnement	97 874 526,82	169 332,56	0,00	112 443,87	1 091 311,46	20,00	2 310 176,35	4 321 411,49	-35,00	2 786 635,57	8 972 264,86	26 259,47	49 000 303,12	1 394 898,72	3 811 370,31	171 870 919,60
Recettes d'ordre	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-1 244 396,67	93 169,58	0,00	0,00	-1 618,38	0,00	2 310 164,36	4 320 981,84	-35,00	-789,00	170 693,39	0,00	53 752,00	1 349 865,33	3 811 231,76	10 863 019,21
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 023,39	0,00	45 023,39	
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415,08
		Recettes d'ordre	-1 244 396,67	93 169,58	0,00	0,00	-1 618,38	0,00	2 310 164,36	4 321 396,92	-35,00	-789,00	170 693,39	0,00	53 752,00	1 394 888,72	3 811 231,76	10 908 457,68
Recettes réelles	002	Résultat antérieur reporté	91 172 215,49	61 443,46	0,00	112 443,87	1 092 929,84	77 579,22	5 875,51	20 343,30	0,00	139 284,57	23 531 394,28	23 059,47	48 266 489,12	589,78	138,55	164 503 786,46
	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	286 800,00	14 719,52	0,00	0,00	-306 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 253,42	0,00	1 005 062,00	0,00	0,00	2 050 425,94	
	73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00
	731	Impositions directes	5 067 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 067 912,00
	74	Dotations et participations	1 232 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 616,00
	75	Autres produits de gestion courante	1 313 954,00	0,00	0,00	0,00	306 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 651 860,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 061 497,00
	77	Produits exceptionnels	45 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-325 000,00	0,00	0,00	-279 574,00
	78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
		Recettes réelles	99 118 923,49	76 162,98	0,00	112 443,87	1 092 929,84	77 579,22	5 875,51	20 343,30	0,00	2 787 424,57	24 551 647,70	26 259,47	48 946 551,12	589,78	138,55	176 816 869,40
		Total Recettes de fonctionnement	97 874 526,82	169 332,56	0,00	112 443,87	1 091 311,46	77 579,22	2 316 039,87	4 341 740,22	-35,00	2 786 635,57	24 722 341,09	26 259,47	49 000 303,12	1 395 478,50	3 811 370,31	187 725 327,08



Budget supplémentaire de l'exercice 2016

Rapport de présentation

Direction générale finances
et commande publique

TABLE DE MATIERE

I. BUDGET PRINCIPAL.....	4
1. RAPPEL DES RÉSULTATS 2015 UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE APRÈS AFFECTATION ET PRISE EN COMPTE DES RESTES À RÉALISER	4
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET PRINCIPAL	5
2.1. <i>Les inscriptions de crédits en fonctionnement</i>	5
2.2. <i>Les inscriptions de crédits d'investissement</i>	7
2.3. <i>Les mouvements d'ordre</i>	7
2.4. <i>L'équilibre du budget principal</i>	8
II. BUDGET ANNEXE DES DÉCHETS MÉNAGERS ET ASSIMILÉS	9
1. RAPPEL DES RÉSULTATS 2015 UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE APRÈS AFFECTATION ET PRISE EN COMPTE DES RESTES À RÉALISER	9
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DES DÉCHETS MÉNAGERS.....	9
2.1. <i>En section de fonctionnement</i>	9
2.2. <i>En section d'investissement</i>	10
2.3. <i>Les opérations d'ordre</i>	10
III. BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT	10
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	10
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT	11
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	11
2.2. <i>Section d'investissement</i>	11
2.3. <i>Opérations d'ordre</i>	12
IV. BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE DU SERVICE PUBLIC DE L'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)	12
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	12
V. BUDGET ANNEXE DES TRANSPORTS	14
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	14
2.1. <i>En section d'exploitation</i>	14
2.2. <i>En section d'investissement</i>	15
2.3. <i>Opérations d'ordre</i>	15
VI. BUDGET ANNEXE DES CAVEAUX.....	16
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	16
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DES CAVEAUX.....	16
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	16
2.2. <i>Section d'investissement</i>	16
2.3. <i>Mouvements d'ordre</i>	16
VII. BUDGET ANNEXE DU SERVICE EXTÉRIEUR DES POMPES FUNÈBRES (SEPF)	17
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 17	17
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	17
2.2. <i>Section d'investissement</i>	17
2.3. <i>Mouvements d'ordre</i>	17
VIII. BUDGET ANNEXE DU CRÉMATORIUM.....	18
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	18
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DU CRÉMATORIUM.....	18
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	18
2.2. <i>Section d'investissement</i>	19
2.3. <i>Mouvements d'ordre</i>	19
IX. BUDGET ANNEXE RÉSEAUX DE CHALEUR	20

1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	20
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE RÉSEAUX DE CHALEUR	20
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	20
2.2. <i>Section d'investissement</i>	20
2.3. <i>Mouvements d'ordre</i>	20
X. BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE DE L'EAU INDUSTRIELLE	21
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	21
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE DE L'EAU INDUSTRIELLE.....	22
2.1. <i>Section d'exploitation</i>	22
2.2. <i>Section d'investissement</i>	22
2.3. <i>Mouvements d'ordre</i>	22
XI. BUDGET DE LA RÉGIE DES RESTAURANTS ADMINISTRATIFS	23
1. RAPPEL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2015 APRÈS AFFECTATION, UTILISABLES AU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE	23
2. PROPOSITION DE BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DU BUDGET ANNEXE DES RESTAURANTS ADMINISTRATIFS	23
2.1. <i>Mouvements d'ordre</i>	23
2.2. <i>Section d'exploitation</i>	23
2.2. <i>Section d'investissement</i>	23
XII LES AUTRES BUDGETS ANNEXES (COMPTABILITÉ DE STOCKS)	24

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2016

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 métropolitain depuis l'adoption du Budget primitif.

Tous budgets confondus, **l'excédent brut de fonctionnement 2015** s'élève à **348 639 456,07 €** dont **170 997 495,91 €** affectés à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement. Après prise en compte des reports de fonctionnement, le **résultat net disponible** pour le financement de mesures nouvelles s'élève à **152 181 679,70 €** (soit un résultat en augmentation de 2 % par rapport à 2014), dont :

- 13 138 173,70 € au titre de la section d'investissement ;
- 139 043 506 € au titre de la section de fonctionnement.

Ce résultat net se répartit par budget selon la ventilation suivante :

	Résultat de clôture en fonctionnement	Couverture du Besoin de financement en investissement	Reports à financer en fonctionnement	Résultat net affectable aux mesures nouvelles
Budget Principal	253 091 762,90	161 919 547,41	6 791 049,72	84 381 165,77
Déchets ménagers	4 567 033,33	4 427 748,76	38 340,00	100 944,57
Régie Restaur.administ.	87 220,43	87 220,43	0,00	0,00
Assainissement	24 427 708,25	896 313,97	-584 399,14	24 115 793,42
SPANC	23 059,47	-156 426,00	0,00	179 485,47
Transports	64 014 163,49	15 747 674,37	8 756 829,54	39 509 659,58
Crématorium	412 234,51	299 790,64	0,00	112 443,87
S.E.P.F.	0,00	-30 406,87	0,00	30 406,87
Caveaux	61 443,46	-202 088,40	93 190,03	170 341,83
Réseau de Chaleur	1 819 096,86	726 167,02	0,00	1 092 929,84
Lotissements	5 875,51	-2 444 696,39	2 305 007,36	145 564,54
Z.A.C.	20 343,30	-4 752 527,36	3 356 328,81	1 416 541,85
Z.A.C. du TASTA	589,78	-2 142 696,31	1 294 463,22	848 822,87
Z.A.C. des Quais	138,55	-3 409 332,37	3 409 470,92	0,00
Régie Eau industrielle	108 786,23	31 207,01	0,00	77 579,22
TOTAUX	348 639 456,07	170 997 495,91	25 460 280,46	152 181 679,70

Pour refléter au mieux le montant des crédits disponibles pour le financement de mesures nouvelles, il convient de soustraire à ce résultat net (152 181 679,70 €), le montant des lissages de crédits opérés dans le cadre de la gestion en autorisation de programme et crédits de paiement, soit 52 212 599,78 € au titre de l'ensemble des budgets, et qui devront être couverts lors des prochains exercices. **En intégrant cette dimension pluriannuelle et le nécessaire financement de ces engagements à couvrir par des crédits de paiement sur les exercices futurs, le résultat après lissages serait ramené à 99 969 079,92 €**

Conformément à la stratégie de préservation des marges de manœuvre de la Métropole, dans un contexte d'accroissement des compétences et des missions de notre Etablissement, le résultat net de 152,18 M€ sera affecté prioritairement à la maîtrise de notre capacité de désendettement avec une proposition de baisse de 128,15 M€ tous budgets confondus, (soit 84 % du résultat net) de la prévision 2016 de l'autorisation d'emprunt dont : 75 M€ pour le budget principal, 44,9 M€ pour le budget annexe transports, 6,37 M€ pour le budget annexe des déchets et 1,88 M€ pour le budget annexe réseaux de chaleur.

A l'issue de la présente décision, l'autorisation d'emprunt pour l'exercice 2016 s'établirait pour l'ensemble des budgets à 159,79 M€ (287,94 M€ au Budget 2016).

Compte tenu de ces éléments et des écritures à prévoir au titre de mouvements équilibrés (transferts entre chapitre, ouverture de dépenses financées par des recettes nouvelles et écritures d'ordre), le Budget supplémentaire se présente en grandes masses, comme suit pour l'ensemble des budgets :

	DEPENSES	RECETTES
A - Résultat de clôture	43 537 993,51	359 041 257,28
B - Restes à réaliser mouvements réels	181 037 503,14	17 715 919,07
C - Opérations nouvelles	17 367 690,03	-116 209 318,43
Total mouvements réels	241 943 186,68	260 547 857,92
D - Mouvements d'ordre	133 766 268,44	133 766 268,44
Total mouvements	375 709 455,12	394 314 126,36
Excédent constaté au BS	18 604 671,24	
TOTAL GENERAL	394 314 126,36	394 314 126,36

Du fait de certains budgets annexes structurellement excédentaires (principalement le budget annexe assainissement avec 15,75 M€ et les budgets à comptabilité de stocks pour le solde de 2,86 M€), le Budget supplémentaire consolidé présente donc un excédent global de 18 604 671,24 € (pour 23 194 776,74 € en 2015).

Par ailleurs, au titre de la présente décision, il vous est proposé d'adopter de nouvelles Autorisations pluriannuelles d'engagement (AE) et de programme (AP) représentant un volume de 22,625 M€, dont 1,09 M€ de crédits de paiement 2016 (seule l'AE proposée au titre de l'organisation de la Tail ship Reggata nécessite l'inscription de crédits pour 31,8 K€ dans le cadre du présent budget ; les autres opérations étant d'ores et déjà financées dans le cadre du budget 2016). Le contenu de ces autorisations est explicité en annexe 1 du présent rapport.

1. Budget principal

1. Rappel des résultats 2015 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	6 791 049,72	0,00	
Résultat de fonctionnement après affectation 002		91 172 215,49	
TOTAL Fonctionnement	6 791 049,72	91 172 215,49	84 381 165,77
Restes à réaliser d'investissement	135 859 929,88	3 169 000,46	
Affectation du résultat (001 + 1068)	29 228 617,99	161 919 547,41	
TOTAL Investissement	165 088 547,87	165 088 547,87	0,00
TOTAL général	171 879 597,59	256 260 763,36	84 381 165,77

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget principal

La synthèse des mouvements proposés, hors résultats, dans le cadre de l'adoption du Budget supplémentaire se présente de la façon suivante :

	Mouvements DM
Dépenses réelles fonctionnement	18 932 314,31 €
Recettes réelles fonctionnement	7 946 708,00 €
Dépenses réelles investissement	492 366,62 €
Recettes réelles investissement	- 72 903 192,84 €
Dépenses réelles totales	19 424 680,93 €
Recettes réelles totales	- 64 956 484,84 €
Besoin de financement	- 84 381 165,77 €

2.1. Les inscriptions de crédits en fonctionnement

Les inscriptions nouvelles à financer en fonctionnement par l'excédent de fonctionnement net 2015 s'élèvent à 11 M€ Ce montant correspond aux besoins non couverts par des redéploiements ou des recettes nouvelles.

S'agissant des recettes, 7,95 M€ de recettes supplémentaires sont à inscrire dans le cadre de la présente décision. Il convient de souligner que nombre de ces recettes est la contre partie directe de dépenses de fonctionnement présentées au titre de cette même décision. Il en est ainsi de :

- la régularisation des attributions de compensation à recevoir pour **5 M€** qui est compensée par l'ouverture en dépense de la somme équivalente. Ce jeu d'écritures intervient pour régulariser les versements et encassemens opérés par Bordeaux Métropole en janvier et février sur la base des attributions 2015 dans l'attente de l'adoption de la délibération de révision des attributions de compensation en février 2016. Ces montants sont lissés sur les 10 derniers mois de l'exercice pour limiter l'impact sur la trésorerie des communes.
- l'ouverture pour **1,254 M€** de participation de l'Etat et de l'UEFA au titre du financement des mesures sécuritaires dans le cadre de l'organisation de l'Euro 2016. Cette recette vient notamment financer la prise en charge par le budget annexe transports de mesures sécuritaires exceptionnelles pour 1 M€ (au moyen d'un remboursement de charges du budget principal).
- la perception d'une redevance d'exploitation dans le cadre de la DSP avec la Société des grands garages parkings de Bordeaux (SGGPB) (pour les mois de mars à décembre 2016 du fait de la prolongation du contrat) et de taxes foncières remboursées par le délégataire pour **1,3 M€** Cette recette couvre les besoins complémentaires au titre de travaux de rénovation et mise aux normes du parking Victor Hugo d'une part et les

charges de copropriété du parking des Grands Hommes (172,5 K€ dont une partie sera remboursée à la ville de Bordeaux dans l'attente de la signature définitive de l'acte).

- Les recettes de refacturation de complément de taxes foncières au titre des budgets annexes transports et assainissement pour 286,8 K€.

Enfin le solde, soit 224 K€, correspond à l'ouverture de diverses subventions et participations que ce soit la participation de l'Etat à la Transition énergétique pour la croissance verte (TEPCV) pour 63,75 K€ ; la participation de l'ADEME aux études et diagnostics sur les îlots de chaleur et fraîcheur urbains (ICU) pour 43 K€ ; la participation de l'INPES sur le projet "Les Vergers du Tasta" pour 40 K€ ; le remboursement par l'EPA Bordeaux Euratlantique des accréditations des entreprises partenaires pour le Salon du MIPIM 2016 pour 21 K€ ou la participation de la ville pour 10 K€ au titre de la coopération décentralisée sur la mission « Cameroun ».

En dépenses, les **charges supplémentaires de fonctionnement** représentent **18,9 M€** dont 11 M€ non couvertes par une recette nouvelle ou redéploiement de crédits. Les principales mesures nouvelles financées dans la cadre de la présente décision sont :

- La demande complémentaire de **2,05 M€** au titre de l'Euro 2016 pour permettre la sécurisation de la Fan Zone et la mise en œuvre du plan de mobilité. Est également compris dans ce budget, le remboursement à la ville de Bordeaux (775 K€) au titre de la mise à disposition du stade en configuration EURO.
Au global, le budget supplémentaire à inscrire en dépense pour le financement de l'évènement s'établit à 3,30 M€.
- Une enveloppe de **4,91 M€** correspondant à l'ajustement des budgets mobilisés dans le cadre de la mutualisation.

Ces dépenses supplémentaires portent tant sur des locations d'immeubles et de parkings et leurs charges connexes (1,19 M€) que sur les besoins liés aux déménagements et à la mise en place d'une convergence des environnements de travail (1,70 M€, dont 1,2 M€ au titre du contrat Microsoft). En outre, un ajustement des budgets de moyens est proposé au regard des évolutions de charges ; il concerne notamment l'entretien et le renouvellement du parc matériel roulant (600 K€), les dépenses de maintenance et réparation des ateliers (800 K€) et les besoins réajustés en fluides et maintenance des nouveaux sites (616 K€).

Par ailleurs, une enveloppe provisionnelle de 6 M€ est prévue pour permettre le remboursement aux communes qui ont, pendant une période transitoire, été amenées à régler des factures sur des activités transférées et /ou mutualisées dans l'attente du transfert effectif des marchés ou contrats à Bordeaux Métropole.

Enfin parmi les autres demandes significatives on note : **1 M€** au titre d'un complément de taxes foncières faisant suite à la centralisation de ces dépenses au budget principal, **963 K€** de dépense supplémentaires sur le pont Jacques Chaban-Delmas (323 K€ pour régler le solde de l'assurance et les notes d'honoraires des différents experts et 640 K€ pour l'entretien du pont). Sur les voies à grand trafic, des aménagements urgents nécessitent l'attribution de **200 K€** supplémentaires pour intervenir sur des zones accidentogènes, pour réaliser des mises aux normes sur passages piétons sur les boulevards et des reprises de chaussées.

Un complément de versement à la ville de Bordeaux pour la participation aux repas des agents métropolitains déjeunant à la Cité municipale est également inscrit pour 165 K€. Les besoins liés aux nouvelles compétences de la Métropole (comme l'entretien et la maintenance des digues ou la maintenance des hydrants) nécessitent des compléments, respectivement de 105 K€ et de 150 K€. Enfin la préparation des assises de l'énergie 2017

nécessite d'ores et déjà un budget de 205 K€ (location Palais des Congrès, H 14, frais de communication sur cet événement).

Différentes **demandes de subventions et participations** sont également présentées, à hauteur de **111 K€**. Elles concernent :

- Pour 50 K€ la subvention au titre de la participation de la Métropole pour l'inauguration de la Cité du Vin ;
- Pour 42 K€ les subventions complémentaires au profit de différents organismes au titre du développement durable ;
- Pour 10 K€ la subvention pour l'association Zebra 3 dans le cadre de l'organisation d'une résidence d'un artiste mexicain ;
- Pour 9 K€ la subvention pour la fête du vélo.

Au titre des **subventions d'équilibre versées aux budgets annexes**, une baisse des subventions prévues au budget primitif est opérée, pour **3,6 M€** s'agissant du budget annexe déchets ménagers et de **1 M€** s'agissant du budget annexe transports (suite au besoin complémentaire sur le budget annexe de l'assainissement au titre des dépenses de la ligne D et l'extension de la ligne C).

S'agissant des **dépenses exceptionnelles**, elles visent à couvrir principalement l'indemnité versée au Département de la Gironde suite à l'acquisition du terrain Iddac pour 162 K€.

2.2. Les inscriptions de crédits d'investissement

A titre des **dépenses d'investissement**, les ouvertures portent principalement sur l'équipement complémentaire en logiciel et matériels informatiques, à hauteur de **4 M€** pour couvrir les besoins issus des transferts de compétences et de la mutualisation.

Une enveloppe de financement est prévue pour le rachat d'un terrain au budget annexe transports (**750 K€**), la dépollution du terrain de la future salle de spectacle de Floirac (**138 K€**), le renouvellement des véhicules légers (**400 K€**) et le financement du 1^{er} acompte de la construction d'un 4^{ème} ponton, permettant tout à la fois l'accueil de nouveaux paquebots fluviaux mais également d'accueillir l'évènement touristique et sportif prévu en 2017 la « Tall ship régata » (**300 K€** sur un total de **550 K€**).

Un budget est requis pour les carrefours à feux dans le secteur du Belvédère (échangeur Pont Saint-Jean) dans le cadre des travaux de l'EPA Euratlantique pour **234 K€** (refacturés à 100%).

A noter enfin l'inscription de **399 K€** pour le versement des indus de taxes d'urbanisme.

Diverses recettes de subventions, refacturations, fonds de concours et redéploiement de crédits permettent de financer l'ensemble ces dépenses à hauteur de **1 M€**.

Enfin à l'occasion de cette décision, seront ouvertes les opérations pour comptes de tiers permettant de retracer la participation de la Ville de Bordeaux et de l'Université pour **2,2 M€** dans le cadre du programme agglo-campus.

Dans le cadre du Budget 2016, le remboursement de l'avance 2015 par le budget annexe déchets ménagers avait été ouverte en recette au budget principal. Cette avance n'ayant finalement pas été mobilisée, il convient d'en annuler son remboursement (-**2,6 M€**).

2.3. Les mouvements d'ordre

- | | |
|---|-----------------|
| ➤ Ajustements des dotations aux amortissements
(opérations de transferts entre sections) | -1 244 396,67 € |
|---|-----------------|

➤ Ajustements des opérations patrimoniales à l'intérieur de la section d'investissement équilibrées en dépenses et recettes	1 513 045,76 €
---	----------------

2.4. L'équilibre du budget principal

Après prise en compte de ces mouvements, il est proposé de poursuivre la limitation de l'endettement en affectant le solde de résultat 2015 à la diminution de la recette prévisionnelle d'emprunt inscrite au Budget primitif 2016, pour un montant de 75 M€.

A l'issue de la présente décision, l'autorisation d'emprunt pour 2016 s'élèvera à **127 M€** (contre 202 M€ au Budget 2016).

Au final, le Budget supplémentaire 2016 du budget principal se présente comme suit :

	DEPENSES	RECETTES
A - Résultat de clôture	29 228 617,99	253 091 762,90
B - Restes à réaliser mouvements réels	142 650 979,60	3 169 000,46
C - Opérations nouvelles	19 424 680,93	-64 956 484,84
Total mouvements réels	191 304 278,52	191 304 278,52
D - Mouvements d'ordre	72 419 811,88	72 419 811,88
Total mouvements	263 724 090,40	263 724 090,40
Excédent constaté au BS		
TOTAL GENERAL	263 724 090,40	263 724 090,40

Section de fonctionnement

Chap	libellé chapitre	Dépenses			Recettes	
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles
002	Résultat de fonctionnement			0,00	91 172 215,49	91 172 215,49
011	Charges à caractère général	2 289 226,11	16 679 073,31	18 968 299,42		0,00
012	Charges de personnel		12 644,00	12 644,00		0,00
013	Atténuations de charges			0,00		0,00
014	Atténuations de produits		5 157 412,00	5 157 412,00		0,00
022	Dépenses imprévues			0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		72 481 000,00	72 481 000,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	3 445 686,31	-3 526 860,00	-81 173,69		0,00
6588	Frais de fonctionnement de groupes d'élus			13 980,00	13 980,00	0,00
66	Charges financières		390 000,00	390 000,00		0,00
67	Charges exceptionnelles	1 056 137,30	206 065,00	1 262 202,30		0,00
68	Dotations aux amort. et provisions			0,00		0,00
70	Produits des services			0,00	286 800,00	286 800,00
73	Impôts et Taxes			0,00		0,00
731	Impositions directes			0,00	5 067 912,00	5 067 912,00
74	Dotations et Participations			0,00	1 232 616,00	1 232 616,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00	1 313 954,00	1 313 954,00
76	Produits financiers			0,00		0,00
77	Produits exceptionnels			0,00	45 426,00	45 426,00
78	Reprises sur amort° et provisions			0,00		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		-329 837,21	-329 837,21	-1 244 396,67	-1 244 396,67
	TOTAL	6 791 049,72	91 083 477,10	97 874 526,82	0,00	97 874 526,82
	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		29 228 617,99	29 228 617,99			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 163 506,00	399 648,00	3 563 154,00		161 919 547,41	161 919 547,41
020	Dépenses imprévues			0,00			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		72 481 000,00	72 481 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		-1 244 396,67	-1 244 396,67		-329 837,21	-329 837,21
041	Opérations patrimoniales		1 513 045,76	1 513 045,76		1 513 045,76	1 513 045,76
13	Subventions d'investissement	689 724,14	49 088,74	738 812,88	53 098,73	840 774,00	893 872,73
16	Emprunts et dettes assimilées		305 000,00	305 000,00		-74 825 000,00	-74 825 000,00
20	Immobilisations incorporelles	9 558 745,79	1 497 999,37	11 056 745,16			0,00
204	Subventions d'équipement	17 688 743,93	713 179,01	18 401 922,94			0,00
21	Immobilisations corporelles	32 672 044,24	2 536 000,00	35 208 044,24		5 257,11	5 257,11
23	Immobilisations en cours	62 152 968,90	-6 020 568,50	56 132 400,40	39 424,36		39 424,36
26	Part°, créances rattachées à des part°			0,00			0,00
27	Autres immobilisations financières	6 249 794,28	-2 648 140,00	3 601 654,28		-2 648 140,00	-2 648 140,00
458	Opérations pour comptes de tiers	3 684 402,60	3 660 160,00	7 344 562,60	3 076 477,37	3 723 916,05	6 800 393,42
	TOTAL	135 859 929,88	29 989 633,70	165 849 563,58	3 169 000,46	162 680 563,12	165 849 563,58
	Ecart Recettes - Dépenses						0,00

II. Budget annexe des déchets ménagers et assimilés

1. Rappel des résultats 2015 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	38 340,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	139 284,57	
TOTAL Fonctionnement	38 340,00	139 284,57	100 944,57
Restes à réaliser d'investissement	9 013 230,37	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	9 013 230,37	
TOTAL Investissement	9 013 230,37	9 013 230,37	0,00
TOTAL général	9 051 570,37	9 152 514,94	100 944,57

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 2015 est excédentaire de 100 944,57 €.

La section d'investissement après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2015 est équilibrée.

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget annexe des déchets ménagers

2.1. En section de fonctionnement

Un complément de TEOM est à ouvrir sur l'exercice 2016 (6,3 M€) du fait de l'augmentation des taux de la Taxe d'enlèvement des ordures ménagères, délibérée le 25 mars dernier. Il permet de réduire à due concurrence la subvention d'équilibre versée par le budget principal à hauteur de 3,65 M€ et l'avance envisagée du budget principal de 2,65 M€.

Le résultat utilisable couvre les besoins de financements du budget annexe.

Les dépenses nouvelles non financées par redéploiement de crédits concernent :

- 12 K€ de provisions pour créances douteuses ;
- 15 K€ pour le règlement d'une subvention à l'atelier d'Eco Solidaire ;
- 73,9 K€ au titre des charges exceptionnelles sur opérations de gestion.

L'augmentation de la contribution au SIVOM Rive droite du fait des révisions de prix et de l'augmentation du tonnage des déchets à traiter est financée par redéploiement interne.

2.2. En section d'investissement

En investissement, il est proposé la mise en place d'une subvention d'équipement pour l'implantation de bornes à verre dans les logements collectifs publics et privés ; opération pour laquelle une autorisation de programme est soumise au vote à ce même conseil. Ces dépenses sont financées par redéploiement de crédits cette année.

2.3 Les opérations d'ordre

Le Budget supplémentaire du budget annexe des déchets ménagers prévoit le recalage d'opérations d'ordre : -177 230,65 € d'ajustement de dotations aux amortissements

Au final, le Budget supplémentaire 2016 du budget annexe 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		139 284,57	139 284,57
011	Charges à caractère général		-230 000,00	-230 000,00			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		2 884 581,65	2 884 581,65			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		-177 230,65	-177 230,65		-789,00	-789,00
65	Autres charges de gestion courante	36 340,00	185 011,20	221 351,20			0,00
6586	Frais de fonctionnement de groupes d'élus			0,00			0,00
66	Charges financières			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	73 940,37	75 940,37			0,00
68	Dotations aux amort. et provisions		11 993,00	11 993,00			0,00
70	Produits des services			0,00			0,00
73	Impôts et Taxes			0,00		6 300 000,00	6 300 000,00
731	Impositions directes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00		-3 651 860,00	-3 651 860,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
78	Reprises sur amort* et provisions			0,00			0,00
TOTAL		38 340,00	2 748 295,57	2 786 635,57	0,00	2 786 635,57	2 786 635,57
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		4 585 481,61	4 585 481,61
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		4 427 748,76	4 427 748,76
020	Dépenses imprévues			0,00			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		2 884 581,65	2 884 581,65
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		-789,00	-789,00		-177 230,65	-177 230,65
041	Opérations patrimoniales			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement		-6 368 900,00	-6 368 900,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	80,00		80,00		-9 017 040,00	-9 017 040,00
20	Immobilisations incorporelles	68 487,12		68 487,12			0,00
204	Subventions d'équipement		60 000,00	60 000,00			0,00
21	Immobilisations corporelles	6 152 421,46		6 152 421,46			0,00
23	Immobilisations en cours	2 792 241,79		2 792 241,79			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		9 013 230,37	-6 309 689,00	2 703 541,37	0,00	2 703 541,37	2 703 541,37
Ecart Recettes - Dépenses							
0,00							

III. Budget annexe de l'assainissement

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 après affectation, utilisables au Budget supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	5 391,00	589 790,14	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	23 531 394,28	
TOTAL Fonctionnement	5 391,00	24 121 184,42	24 115 793,42
Restes à réaliser d'investissement	1 986 996,39	331 666,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	1 655 330,39	
TOTAL Investissement	1 986 996,39	1 986 996,39	0,00
TOTAL général	1 992 387,39	26 108 180,81	24 115 793,42

Le résultat de la section d'exploitation après affectation des résultats et prise en compte des restes à réaliser s'établit à 24 115 793,42 €.

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

Structurellement excédentaire, le budget assainissement présente un résultat 2015 de **24,12 M€**. Une partie de cet excédent est affecté dans le cadre du Budget supplémentaire en investissement au développement de réseaux locaux d'assainissement, au renouvellement des réseaux et à des travaux sur les réseaux structurants et ouvrages existant pour au total **8,2 M€**.

2.1. Section d'exploitation

En **recettes**, il est proposé d'augmenter l'inscription de recette de redevance d'assainissement collectif au titre du contrat d'affermage conclu avec la Lyonnaise des Eaux pour près de **460 K€**.

En **dépenses**, le paiement de taxes foncières supplémentaires est à prévoir (**247,8 K€**), l'annulation de titres sur exercice antérieur sont également à prévoir (**323,21 K€** dont 100 K€ au titre de la PFAC, et 223,21 K€ pour l'annulation d'un titre émis à l'encontre du délégataire en régularisation du contrat de 1992).

Un complément de **111 K€** est nécessaire pour diverses expertises sur les stations d'épuration de Lille, Sabarèges et Cantinolle et **30 K€** pour les Commissions d'indemnisation amiabiles des eaux usées.

2.2. Section d'investissement

En **dépenses**, suite à la reprise des travaux sur la ligne D et à une réalisation plus importante que prévue sur la ligne C, des crédits complémentaires sont nécessaires pour les travaux de déviation de réseaux à hauteur respectivement de **1 M€** et de **290 K€**.

8,185 M€ doivent être ajoutés sur ce budget au titre des interventions pour :

- 5,3 M€ de renouvellement de réseaux sur plusieurs communes de l'agglomération ;
- 2,6 M€ de développement de réseaux locaux d'assainissement (5 nouvelles dessertes) ;
- 162,5 K€ pour les réseaux structurants et les ouvrages suivants : bassins destinés à recevoir les eaux unitaires Nansouty et Dormoy et réseau séparatif (EP/EU) à Bègles en préalable de travaux voirie sur le secteur Renaudel.
- **183,7 K€** pour différents travaux sur les stations d'épuration Clos de Hilde (avec une mise aux normes ICPE), sur le collecteur LAJAUNIE (avec des levés topographiques) et sur la station Louis Fargue (avec la réhabilitation des digesteurs)

Enfin plusieurs études nécessitent un financement :

- une étude Hygiène, santé et sécurité doit être lancée sur la Station de Lille pour **50 K€**
- le schéma directeur des eaux usées mobilise **14,15K€**

Les ajustements de crédits en recettes :

Suite à ce recalage des dépenses, il convient d'ajuster le montant des créances sur transfert de droit à déduction de TVA, pour **1,62 M€**

2.3. Opérations d'ordre

➤ Ajustements des dotations aux amortissements (opérations de transferts entre sections)	170 693,39 €
➤ Opérations patrimoniales	1 957 211,73€

Au final, le Budget supplémentaire 2016 du budget annexe se présente en sur financement de **15,75 M€** comme suit :

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			23 531 394,28
011	Charges à caractère général	2 093,00	358 904,28	360 997,28			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			8 278 422,06	8 278 422,06		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00		170 693,39	170 693,39
65	Autres charges de gestion courante		-29 990,00	-29 990,00			0,00
656	Frais de fonctionnement de groupes d'élus			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles	3 298,00	359 537,52	362 835,52			0,00
68	Dotations aux provisions			0,00			0,00
70	Ventes de produits			0,00	589 790,14	460 463,28	1 050 253,42
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00		-30 000,00	-30 000,00
76	produits financiers			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
78	Reprises sur amort* et provisions			0,00			0,00
TOTAL		5 391,00	8 966 873,86	8 972 264,86	589 790,14	24 132 550,95	24 722 341,09
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							
15 750 076,23							

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		759 016,42	759 016,42
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		896 313,97	896 313,97
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		8 278 422,06	8 278 422,06
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		170 693,39	170 693,39			0,00
041	Opérations patrimoniales		1 957 211,73	1 957 211,73		1 957 211,73	1 957 211,73
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00
20	Immobilisations incorporelles	456 774,97	64 150,00	520 924,97			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles	58 303,20		58 303,20			0,00
23	Immobilisations en cours	1 471 918,22	9 659 124,40	11 131 042,62			0,00
26	Part*, créances rattachées à des part*			0,00			0,00
27	Autres immobilisations financières		5 000,00	5 000,00	331 666,00	1 620 545,73	1 952 211,73
458	Opérations pour comptes de tiers			0,00			0,00
TOTAL		1 986 996,39	11 856 179,52	13 843 175,91	331 666,00	13 511 509,91	13 843 175,91
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							
0,00							

IV. Budget annexe de la régie du Service public de l'assainissement non collectif (SPANC)

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 après affectation, utilisables au Budget supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	0,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	23 059,47	
TOTAL Fonctionnement	0,00	23 059,47	23 059,47
Restes à réaliser d'investissement	1 500,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	157 926,00	
TOTAL Investissement	1 500,00	157 926,00	156 426,00
TOTAL général	1 500,00	180 985,47	179 485,47

Le résultat de la section d'exploitation constaté au compte administratif 2015 est excédentaire de 23 059,47€ (soit en nette amélioration par rapport au déficit de l'année 2013 et au léger excédent de 2014 de 9 169,76 €).

Il permet de financer d'une part 3 900 € de divers frais de formation des techniciens, 3 200 € d'admission en non valeur (financées par une reprise de provision), 500 € de demandes d'annulation de titres et 100 € d'apurement de comptes transitoires demandés par la Recettes des Finances.

L'excédent d'investissement après affectation des résultats s'établit à 156 426 €. Ce solde fera l'objet d'un report à nouveau en 2016 permettant le financement de 5 000 € en investissement ; somme destinée à l'acquisition de matériel informatique (portables et logiciels) pour la Régie.

Au final, le Budget supplémentaire 2016 du budget annexe 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			0,00		23 059,47	23 059,47
011	Charges à caractère général		22 459,47	22 459,47			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		3 300,00	3 300,00			0,00
67	Charges exceptionnelles		500,00	500,00			0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions			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
78	Reprises sur provision			0,00		3 200,00	3 200,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00			0,00
TOTAL		0,00	26 259,47	26 259,47	0,00	26 259,47	26 259,47
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							

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		3 000,00	3 000,00			0,00
204	Subventions d'équipement		2 000,00	3 500,00			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		1 500,00	5 000,00	6 500,00	0,00	157 926,00	157 926,00
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							

V. Budget annexe des transports

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 après affectation, utilisables au Budget supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	8 756 829,54	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	48 266 489,12	
TOTAL Fonctionnement	8 756 829,54	48 266 489,12	39 509 659,58
Restes à réaliser d'investissement	3 496 455,07	1 409 356,44	
Affectation du résultat (001+1064+ 1068)	13 660 575,74	15 747 674,37	
TOTAL Investissement	17 157 030,81	17 157 030,81	0,00
TOTAL général	25 913 860,35	65 423 519,93	39 509 659,58

Le budget annexe des transports dégage un résultat net de 39,5 M€ qui permet de financer une diminution des recettes d'emprunt à hauteur de **35,8 M€**. En intégrant les ajustements de crédits proposés en investissement, c'est au total **44,9 M€** de diminution de l'autorisation d'emprunt prévue en 2016 qui ne sera pas contractualisée.

2.1. En section d'exploitation

En fonctionnement, **6 M€ de dépenses nouvelles** sont financées, soit par remboursement du Budget principal dans le cadre de l'**EURO 2016**, soit par le résultat de l'exercice.

Cela concerne pour :

- **3,1 M€** des demandes de dépenses exceptionnelles que ce soit pour les conventions à passer avec les réseautiers (**1,46 M€** sur la ligne D et C+), les indemnités à verser à ALSTOM sur la phase 1 du TRAM (**849 K€**) ou la signature d'un protocole transactionnel avec KEOLIS dans le cadre de la DSP (**814 K€**) ;
- **1,2 M€** les besoins liés à l'impact de l'**EURO 2016** permettant de couvrir les dépenses prises en charges par le délégataire de transports (renforcement de l'offre, sécurité, régulation, matériel...) compensé à hauteur d'un peu plus de **1 M€** par le budget principal (pour tout ce qui touche au renforcement de la sécurité).
- **600 K€** pour les frais de changement de marque de TBC en TBM ;
- **550 K€** pour l'exploitation du dépôt provisoire Bastide Niel ;
- Divers dépenses pour près de **478 K€** (enquêtes parcellaires, mise en place de médiation pour la ligne D, audit patrimoine, étude sur le transport scolaire, taxes foncières, solde du marché APS avec KEOLIS sur la maintenance du Tramway, participation à une Assistance à Maîtrise d'Ouvrage au titre du projet urbain « Caudéran ville-jardin »).

En **recettes nouvelles**, est ouverte la cession de délaissés d'emprises liées au tramway (**750 K€**) et le remboursement du budget principal dans le cadre de l'**EURO 2016** (**1 M€**). Une diminution de la subvention du budget principal est également proposée du fait des besoins de financement complémentaires pour les déviations de réseaux sur les lignes C et D (-**1 M €**) sur le budget assainissement.

2.2. En section d'investissement

La principale proposition porte sur le recalage des crédits de paiement 2016 à hauteur de **-11,3 M€** sur les autorisations de programme suivants : l'extension ABC, la ligne C Villenave d'Ornon, la ligne D, la desserte aéroport, le BHNS (Bus à haut niveau de service) Saint-Aubin-de-Médoc, le matériel roulant et le 3^{ème} dépôt. Ces crédits ont été lissés sur les exercices ultérieurs.

Comme indiqué, il est proposé, pour réduire les charges financières pesant sur ce Budget, de procéder à la réduction pour **44,9 M€** des autorisations d'emprunt décidée au Budget primitif. **A l'issue du la présente décision**, le montant de prévision sera ramené à 50,56 M€ permettant de préserver les marges de manœuvre du budget annexe.

2.3. Opérations d'ordre

➤ Ajustements des dotations aux amortissements (opérations de transferts entre sections)	-2 347 596,13 €
➤ Cession de terrains	750 000,00 €

Au final, le Budget supplémentaire du budget annexe 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			48 266 489,12
011	Charges à caractère général	1 103 200,00	2 829 609,71	3 932 809,71			48 266 489,12
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		35 800 000,00	35 800 000,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante	67 500,00	78 460,00	145 960,00			0,00
66	Charges financières			0,00			0,00
67	Charges exceptionnelles	7 586 129,54	3 133 000,00	10 719 129,54			0,00
68	Dotation aux provisions			0,00			0,00
70	Produits des services			0,00	1 005 062,00		1 005 062,00
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
73	Produits issus de la fiscalité			0,00			0,00
74	Subventions d'exploitation			0,00			0,00
77	Produits exceptionnels			0,00	-325 000,00		-325 000,00
78	Reprise sur provision			0,00			0,00
042	Opé d'ordre de transfert entre sections		-1 597 596,13	-1 597 596,13		53 752,00	53 752,00
	TOTAL	8 756 829,54	40 243 473,58	49 000 303,12	0,00	49 000 303,12	49 000 303,12
							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		13 660 575,74	13 660 575,74			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		15 747 674,37		15 747 674,37
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00	35 800 000,00		35 800 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre		53 752,00	53 752,00	-1 597 596,13		-1 597 596,13
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
041	Opérations patrimoniales			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	-44 900 000,00		-44 900 000,00
20	Immobilisations incorporelles	269 031,97	4 475 651,87	4 744 683,84			0,00
21	Immobilisations corporelles	66 978,18	-3 378 000,00	-3 311 021,82			0,00
23	Immobilisations en cours	2 478 073,15	-12 849 000,00	-10 370 926,85	-1 000 000,00		-1 000 000,00
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	682 371,77		682 371,77	1 409 356,44		1 409 356,44
	TOTAL	3 496 455,07	1 962 979,61	5 459 434,68	1 409 356,44	4 050 078,24	5 459 434,68
							0,00

Ecart Recettes - Dépenses

VI. Budget annexe des Caveaux

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 après affectation, utilisables au Budget supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	97 909,55	4 719,52	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	61 443,46	
TOTAL Fonctionnement	97 909,55	66 162,98	-31 746,57
Restes à réaliser d'investissement	0,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	202 088,40	
TOTAL Investissement	0,00	202 088,40	202 088,40
TOTAL général	97 909,55	268 251,38	170 341,83

Le résultat de la section d'exploitation après prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2015 est déficitaire de 31 746,57 €.

L'excédent d'investissement utilisable au Budget supplémentaire après prise en compte des restes à réaliser s'établit à 202 088,40 €.

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget annexe des caveaux

2.1. Section d'exploitation

Le Budget supplémentaire 2016 prévoit une estimation de vente pour 10 K€ supplémentaires suite à la création en 2015 d'une nouvelle tranche de 50 caveaux au parc cimetière rive-droite.

2.2. Section d'investissement

Aucune inscription en mouvement réel n'est prévue au Budget supplémentaire.

2.3. Mouvements d'ordre

Les écritures liées à la gestion en stocks des caveaux sont ouvertes au regard des restes à réaliser et écritures nouvelles constatées.

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

Section d'exploitation		Dépenses			Recettes		
Chap.	libellé chapitre	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat d'exploitation			0,00		61 443,46	61 443,46
011	Charges à caractère général	93 169,58		93 169,58			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	4 739,97		1 423,01	1 423,01		0,00
	Produits des services, du domaine et ventes diverses				4 739,97		0,00
70				0,00		10 000,00	14 719,52
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		70 000,00	70 000,00		93 169,58	93 169,58
	TOTAL	97 909,55	71 423,01	169 332,56	4 719,52	164 613,04	169 332,56
	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		202 088,40	202 088,40
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			93 169,58	93 169,58	70 000,00	70 000,00
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	93 169,58	93 169,58		0,00	272 088,40
							178 918,82
	Ecart Recettes - Dépenses						

VII. Budget annexe du Service extérieur des pompes funèbres (SEPF)

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 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	0,00	
TOTAL Fonctionnement	0,00	0,00	0,00
Restes à réaliser d'investissement	0,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	30 406,87	
TOTAL Investissement	0,00	30 406,87	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 2015 est équilibrée.

L'excédent d'investissement après affectation s'établit à 30 406,87 €.

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, seule une nouvelle répartition des demandes du Budget initial entre les chapitres 011 et 65 est faite permettant ainsi de régler l'apurement de comptes transitoires d'arrondis sur déclaration de TVA demandé par la Recettes des Finances.

2.2. Section d'investissement

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

2.3. Mouvements d'ordre

Aucune inscription d'ordre n'est prévue au budget supplémentaire.

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		0,00	0,00
011	Charges à caractère général		-11,38	-11,38			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			11,38	11,38		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			0,00			0,00
	TOTAL		0,00	0,00		0,00	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		30 406,87	30 406,87
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00		0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales			0,00		0,00	0,00
13	Subventions d'investissement			0,00		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles			0,00		0,00	0,00
204	Subventions d'équipement			0,00		0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00		0,00	0,00
23	Immobilisations en cours			0,00		0,00	0,00
	TOTAL		0,00	0,00		0,00	30 406,87

Ecart Recettes - Dépenses 30 406,87

VIII. Budget annexe du crématorium

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 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	112 443,87	
TOTAL Fonctionnement	0,00	112 443,87	112 443,87
Restes à réaliser d'investissement	2 040 415,82	2 000 000,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	259 374,82	299 790,64	
TOTAL Investissement	2 299 790,64	2 299 790,64	0,00
TOTAL général	2 299 790,64	2 412 234,51	112 443,87

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 2015 est excédentaire de 112 443,87 €.

La section d'investissement après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2015 est équilibrée.

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget annexe du crématorium

2.1. Section d'exploitation

Il est proposé d'utiliser l'excédent d'exploitation 2015 à la constitution d'une enveloppe de 32 K€ pour les refacturations du budget principal et à l'apurement de comptes transitoires d'arrondis sur déclaration de TVA demandé par la Recettes des Finances.

2.2. Section d'investissement

L'inscription d'un complément de crédits de 80 K€ est nécessaire pour mener à bien la réalisation de travaux d'étanchéité au niveau des poteaux du bâtiment ; des infiltrations retardant le commencement de la troisième et dernière phase du chantier. Cette demande complémentaire est autofinancée par ce budget.

2.3. Mouvements d'ordre

Aucune inscription d'ordre n'est prévue au budget supplémentaire.

Au final, le Budget supplémentaire du budget annexe 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			112 443,87
011	Charges à caractère général		32 433,87	32 433,87			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement		80 000,00	80 000,00			0,00
65	Autres charges de gestion courante		10,00	10,00			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			0,00			0,00
TOTAL		0,00	112 443,87	112 443,87	0,00	112 443,87	112 443,87

Ecart Recettes - Dépenses

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement		259 374,82	259 374,82			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		299 790,64	299 790,64
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		80 000,00	80 000,00
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			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	2 000 000,00		2 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles	11 960,00		11 960,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours	2 028 455,82	80 000,00	2 108 455,82			0,00
TOTAL		2 040 415,82	339 374,82	2 379 790,64	2 000 000,00	379 790,64	2 379 790,64

Ecart Recettes - Dépenses

IX. Budget annexe réseaux de chaleur

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 après affectation, utilisables au Budget supplémentaire

	Dépenses	Recettes	Résultat utilisable pour BS
Restes à réaliser de fonctionnement	0,00	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	1 092 929,84	
TOTAL Fonctionnement	0,00	1 092 929,84	1 092 929,84
Restes à réaliser d'investissement	2 503 532,71	2 104 201,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	326 835,31	726 167,02	
TOTAL Investissement	2 830 368,02	2 830 368,02	0,00
TOTAL général	2 830 368,02	3 923 297,86	1 092 929,84

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 2015 est excédentaire de 1 092 929,84 €.

La section d'investissement après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2015 est équilibrée.

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget annexe réseaux de chaleur

2.1. Section d'exploitation

La perte d'exploitation du délégataire, soit un surcoût financier de 50 K€, doit être pris en charge du fait d'une part de la fin de l'exonération à la Taxe intérieure de consommation sur le gaz naturel (TICGN) pour le gaz naturel utilisé pour la consommation des particuliers et d'autre part du renchérissement de la TICGN entre le 1^{er} avril 2014 et la date d'entrée en vigueur de l'avenant.

Un complément de charges d'intérêts est à prévoir au Budget supplémentaire avec un 1^{er} besoin lié à l'échéance 2016 du contrat mobilisé en début d'année auprès de l'AFL et un 2nd besoin pour le remboursement des frais financiers des quotes-parts d'emprunts du réseau de chaleur de Saint-Médard-en-Jalles.

Un complément de provision pour grosses réparations du réseau Haut de Garonne est également prévu (493 K€).

2.2. Section d'investissement

La principale ouverture de crédits concerne le remboursement total des quotes-parts d'emprunts liés au transfert du réseau de Saint-Médard-en-Jalles (opération initialement prévue en 2015 mais qui n'avait pu être finalisée l'an dernier) ainsi que l'annulation (-1,6 M€) de l'écriture relative au remboursement de l'avance 2015 du budget principal ; cette avance n'ayant pas été mobilisée au regard des besoins 2015.

2.3. Mouvements d'ordre

- Ajustements des dotations aux amortissements (opérations de transferts entre sections) -1 618,38 €

Au final, le Budget supplémentaire du budget annexe 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			1 092 929,84
011	Charges à caractère général			0,00			0,00
012	Charges de personnel			0,00			0,00
022	Dépenses imprévues			0,00			0,00
023	Virement à la section d'investissement	465 746,42		465 746,42			0,00
65	Autres charges de gestion courante	10,93		10,93			0,00
66	Charges financières	83 000,00		83 000,00			0,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00		50 000,00			0,00
68	Dotations aux provisions	492 554,91		492 554,91			0,00
70	produits des services du domaine et des ventes			0,00			-306 409,00
73	Impôts et Taxes			0,00			0,00
74	Dotations et Participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00		306 409,00	306 409,00
77	Produits exceptionnels			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-0,80		-0,80		-1 618,38	-1 618,38
	TOTAL	0,00	1 091 311,46	1 091 311,46	0,00	1 091 311,46	1 091 311,46
	<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>						
							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	326 835,31		326 835,31			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		726 167,02	726 167,02
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		465 746,42	465 746,42
024	Produits des cessions d'immobilisation			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-1 618,38		-1 618,38		-0,80	-0,80
041	Opérations patrimoniales			0,00			0,00
13	Subventions d'investissement			0,00			0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	-1 409 726,00		-1 409 726,00		2 100 000,00	-1 877 090,00
20	Immobilisations incorporelles	12 230,00		12 230,00			0,00
204	Subventions d'équipement			0,00			0,00
21	Immobilisations corporelles			0,00			0,00
23	Immobilisations en cours	2 491 302,71		2 491 302,71			0,00
26	Part*, créances rattachées à des part*			0,00			0,00
27	Autres immobilisations financières			0,00	4 201,00		4 201,00
	TOTAL	2 503 532,71	-1 084 509,07	1 419 023,64	2 104 201,00	-685 177,36	1 419 023,64
	<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>						
							0,00

X. Budget annexe de la régie de l'eau industrielle

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 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	77 579,22	
TOTAL Fonctionnement	0,00	77 579,22	77 579,22
Restes à réaliser d'investissement	56 022,00	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	56 022,00	
TOTAL Investissement	56 022,00	56 022,00	0,00
TOTAL général	56 022,00	133 601,22	77 579,22

La section d'exploitation, après prise en compte du résultat affecté et des restes à réaliser, se présente en excédent de 77 579,22 €.

La section d'investissement après affectation et prise en compte des restes à réaliser de l'exercice 2014 est équilibrée.

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget annexe de la régie de l'eau industrielle

2.1. Section d'exploitation

Seule une demande au chapitre 65 de 20 € est faite permettant ainsi de régler l'apurement de comptes transitoires d'arrondis sur déclaration de TVA demandé par la Recettes des Finances.

2.2. Section d'investissement

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

2.3. Mouvements d'ordre

Aucune inscription d'ordre n'est prévue au budget supplémentaire.

Au final, le Budget supplémentaire du budget annexe 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		77 579,22	77 579,22
011	Charges à caractère général			0,00		0,00	0,00
012	Charges de personnel			0,00		0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement			0,00		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante			20,00	20,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués			0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et Taxes			0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et Participations			0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels			0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	20,00	20,00	0,00	77 579,22	77 579,22
	Ecart Recettes - Dépenses						77 559,22

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	24 814,99	24 814,99	
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00	31 207,01	31 207,01	
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00	0,00	0,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			0,00	0,00	0,00	
041	Opérations patrimoniales			0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement			0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	0,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles	9 110,00		9 110,00	0,00	0,00	
204	Subventions d'équipement			0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles			0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	46 912,00		46 912,00	0,00	0,00	
26	Part*, créances rattachées à des part*			0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières			0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	56 022,00	0,00	56 022,00	0,00	56 022,00	0,00
	Ecart Recettes - Dépenses						

XI. Budget de la régie des restaurants administratifs

1. Rappel des résultats de l'exercice 2015 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	0,00	
TOTAL Fonctionnement	0,00	0,00	0,00
Restes à réaliser d'investissement	24 630,78	0,00	
Affectation du résultat (001 + 1068)	62 589,65	87 220,43	
TOTAL Investissement	87 220,43	87 220,43	0,00
TOTAL général	87 220,43	87 220,43	0,00

2. Proposition de Budget supplémentaire du budget annexe des restaurants administratifs

2.1. Mouvements d'ordre

- Ajustements des dotations aux amortissements 5 356,40 €
(opérations de transferts entre sections)

2.2. Section d'exploitation

Ces demandes sont financées par une légère diminution des prévisions d'achats de produits alimentaires au vue du taux de fréquentation inférieur en ce début d'année.

2.2. Section d'investissement

Ce budget ne présente aucune écriture nouvelle réelle. La section d'investissement est excédentaire de 5 391,40 € du fait des écritures d'amortissement.

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		0,00	0,00
011	Charges à caractère général		-5 391,40	-5 391,40			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
731	Impositions directes			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		5 356,40	5 356,40		-35,00	-35,00
	TOTAL	0,00	-35,00	-35,00	0,00	-35,00	-35,00
	<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>						<i>0,00</i>

Section d'investissement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
001	Résultat d'investissement		62 589,65	62 589,65			0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			0,00		87 220,43	87 220,43
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00			0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		-35,00	-35,00		5 356,40	5 356,40
041	Opérations patrimoniales			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		24 630,78	24 630,78			0,00
23	Immobilisations en cours			0,00			0,00
	TOTAL	24 630,78	62 554,65	87 185,43	0,00	92 576,83	92 576,83
	<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>						<i>5 391,40</i>

XII Les autres Budgets annexes (comptabilité de stocks)

Les budgets annexes des lotissements, ZAC, ZAC du Tasta, et ZAC des Quais présentent tous une demande de crédits au chapitre 65 pour une régularisation des arrondis de TVA permettant au receveur des Finances d'apurer ainsi un compte d'attente.

Ces demandes minimes sont financées soit grâce au résultat reporté, soit par redéploiement de crédits au sein de la section de fonctionnement. Mis à part ces ajustements, aucune écriture réelle nouvelle dans le cadre du Budget supplémentaire n'est demandée pour les budgets annexes des lotissements, ZAC du Tasta, ZAC des Quais.

En dehors de la reprise des résultats de l'exercice 2015, les principales écritures à ouvrir correspondent aux opérations d'ordre de transfert entre section liées aux stocks pour ces 3 budgets.

Seul le budget annexe de la ZAC, s'agissant de la ZAC de Madère Villenave présente un besoin nouveau dans le cadre d'un acompte sur vente à ouvrir en dépenses comme en recettes.

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	2 305 007,36	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	5 875,51	
TOTAL Fonctionnement	2 305 007,36	5 875,51	-2 299 131,85
Restes à réaliser d'investissement	0,00	1 338 778,28	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	1 105 918,11	
TOTAL Investissement	0,00	2 444 696,39	2 444 696,39
TOTAL général	2 305 007,36	2 450 571,90	145 564,54

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	2 305 007,36		2 305 007,36		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante		11,99	11,99		0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		5 157,00	5 157,00		2 310 164,36	2 310 164,36
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement			0,00		0,00	0,00
	TOTAL	2 305 007,36	5 168,99	2 310 176,35	0,00	2 316 039,87	2 316 039,87
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							
							5 863,52

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		1 105 918,11	1 105 918,11
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		2 310 164,36	2 310 164,36		5 157,00	5 157,00
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	1 338 778,28	1 338 778,28	
	TOTAL	0,00	2 310 164,36	2 310 164,36	1 338 778,28	1 111 075,11	2 449 853,39
<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>							
							139 689,03

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

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	3 356 328,81	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	20 343,30	
TOTAL Fonctionnement	3 356 328,81	20 343,30	-3 335 985,51
Restes à réaliser d'investissement	0,00	3 254 125,17	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	1 498 402,19	
TOTAL Investissement	0,00	4 752 527,36	4 752 527,36
TOTAL général	3 356 328,81	4 772 870,66	1 416 541,85

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			
011	Charges à caractère général	3 356 328,81		3 356 328,81		20 343,30	20 343,30
65	Autres charges de gestion courante		14,57	14,57			0,00
74	Dotations et participations			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	964 653,03		964 653,03		4 320 981,84	4 320 981,84
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement		415,08	415,08		415,08	415,08
	TOTAL	3 356 328,81	965 082,68	4 321 411,49	0,00	4 341 740,22	4 341 740,22

Ecart Recettes - Dépenses 20 328,73

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			
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		4 320 981,84	4 320 981,84		1 498 402,19	1 498 402,19
16	Emprunts et dettes assimilées		148 885,40	148 885,40	3 254 125,17	148 885,40	3 403 010,57
	TOTAL	0,00	4 469 867,24	4 469 867,24	3 254 125,17	2 611 940,62	5 866 065,79

Ecart Recettes - Dépenses 1 396 198,55

C. Budget de la ZAC du Tasta

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	1 294 463,22	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	589,78	
TOTAL Fonctionnement	1 294 463,22	589,78	-1 293 873,44
Restes à réaliser d'investissement	0,00	1 889 061,76	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	253 634,55	
TOTAL Investissement	0,00	2 142 696,31	2 142 696,31
TOTAL général	1 294 463,22	2 143 286,09	848 822,87

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			
011	Charges à caractère général	1 294 463,22		1 294 463,22		589,78	589,78
65	Autres charges de gestion courante		10,00	10,00			0,00
67	Charges exceptionnelles			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	55 402,11		55 402,11		1 349 865,33	1 349 865,33
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	45 023,39		45 023,39		45 023,39	45 023,39
	TOTAL	1 294 463,22	100 435,50	1 394 898,72	0,00	1 395 478,50	1 395 478,50

Ecart Recettes - Dépenses 579,78

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			
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		1 349 865,33	1 349 865,33		253 634,55	253 634,55
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	1 889 061,76	55 402,11	1 889 061,76
	TOTAL	0,00	1 349 865,33	1 349 865,33	1 889 061,76	309 036,66	2 198 098,42

Ecart Recettes - Dépenses 848 233,09

D. Budget de la ZAC des Quais

	Dépenses	Recettes	Solde utilisable au BS
Restes à réaliser de fonctionnement	3 409 470,92	0,00	
Excédent de fonctionnement après affectation 002	0,00	138,55	
TOTAL Fonctionnement	3 409 470,92	138,55	-3 409 332,37
Restes à réaliser d'investissement	0,00	1 625 220,30	
Affectation du résultat (001 + 1068)	0,00	1 784 112,07	
TOTAL Investissement	0,00	3 409 332,37	3 409 332,37
TOTAL général	3 409 470,92	3 409 470,92	0,00

Section de fonctionnement

Chap.	libellé chapitre	Dépenses			Recettes		
		Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Cumul
002	Résultat antérieur reporté	3 409 470,92		0,00		138,55	138,55
011	Charges à caractère général		-12,37	3 409 458,55			0,00
65	Autres charges de gestion courante		12,37	12,37			0,00
023	Virement à la section d'investissement		138,55	138,55			0,00
70	Produits des services du domaine et ventes diverses			0,00			0,00
74	Dotations et participations			0,00			0,00
75	Autres produits de gestion courante			0,00			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		401 760,84	401 760,84		3 811 231,76	3 811 231,76
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement			0,00			0,00
	TOTAL	3 409 470,92	401 899,39	3 811 370,31	0,00	3 811 370,31	3 811 370,31
	<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>						<i>0,00</i>

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		1 784 112,07	1 784 112,07
021	Virement de la section de fonctionnement			0,00		138,55	138,55
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		3 811 231,76	3 811 231,76		401 760,84	401 760,84
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00	1 625 220,30		1 625 220,30
	TOTAL	0,00	3 811 231,76	3 811 231,76	1 625 220,30	2 186 011,46	3 811 231,76
	<i>Ecart Recettes - Dépenses</i>						<i>0,00</i>

Annexe 1 : La gestion des dépenses d'investissement en autorisations de programme

Le passage à la nomenclature M57, à compter du 1er janvier 2016, ne fait que renforcer le recours à la pluri annualité en reprenant le dispositif applicable aux régions. Cette volonté de renforcer la programmation pluriannuelle est également reprise dans le règlement budgétaire et financier adopté par Bordeaux Métropole le 18 décembre 2015.

Le vote du budget primitif demeure l'étape budgétaire privilégié, étape qui suit le Débat d'orientation budgétaire et la présentation du Programme pluriannuel d'investissement. Cependant, si la nécessité ou l'opportunité l'impose, le vote, la clôture ou la révision d'AP/AE-CP peut aussi intervenir à d'autres stades du processus budgétaire.

1. La clôture des AP/AE-CP existantes

Cette autorisation intitulée au départ « parc végétal et animalier du Bourghail » a été votée en 2011 à hauteur de 6,914 M€. Devenue projet SAVE (Symbiose animale végétale et environnementale), est réévaluée en décembre 2013. La participation au Syndicat Mixte Pôle Touristique du Bourghail passe alors à 8 M€. Le projet n'ayant pas abouti sous cette forme il est proposé de clôturer cette AP en attendant une redéfinition du projet. Elle passe donc de 8 à 1,424 M€ qui correspond au réalisé au 31 décembre 2015.

VOTE PRECEDENT en €	REVISION en €	MONTANT AP ACTUALISE en €	TOTAL CP ANTERIEURS en €
8 000 000,00	-6 575 252,75	1 424 747,25	1 424 747,25

2. L'actualisation des AP/AE-CP existantes

- L'autorisation de programme relative au Fonds d'intérêt communal (**FIC**) doit à nouveau être actualisée. En effet, conformément à la délibération 2014-0796 instituant le FIC 2015-2020, il est prévu qu'il contribue au financement des opérations d'aménagement (PAE, CUCS...). Mais dans le cas où ce financement a été assuré directement par lesdites opérations d'aménagements, et afin d'assurer l'égalité entre communes, le FIC doit être réduit à du concurrence. C'est pourquoi la part du FIC attribué à la commune d'Eysines et donc l'ensemble de l'enveloppe dans le même temps, doit être réduite à hauteur de 205 595,00 €.

VOTE PRECEDENT en €	REVISION en €	MONTANT AP ACTUALISE en €	TOTAL CP ANTERIEURS en €
101 356 946,67	-205 595,00	101 151 351,67	3 302 711,51

L'échéancier prévisionnel des crédits de paiements se décompose comme suit :

CP 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019	CP 2020
22 367 389,67	34 960 419,82	30 480 448,67	8 932 793,00	1 518 779,00

- Suite à l'approbation du dossier de réalisation de la ZAC Bastide Niel, (délibération n° 2016-165 du 25 mars 2016), il convient de réviser à la baisse cette opération. Estimée à l'origine à 57,18 M€, elle s'établit désormais à 46,75 M€ (y compris les paiements effectués en 2015).

Cette opération est incluse dans l'AP Urbanisme opérationnel, et cette dernière se voit donc révisée à la baisse, pour 10,43 M€.

VOTE PRECEDENT en €	REVISION en €	MONTANT AP ACTUALISE en €	TOTAL CP ANTERIEURS en €
110 619 610,80	-10 428 648,24	100 190 962,56	932 310,08

L'échéancier prévisionnel des crédits de paiements se décompose comme suit :

CP 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019	CP 2020	CP 2021
21 951 598,00	35 917 060,48	10 470 124,00	18 343 354,12	10 176 130,00	2 409 385,88

3. L'ouverture d'AP/AE-CP

- L'adoption par délibération 2016-54 du 12 février 2016 d'un plan de financement du projet de rénovation/développement du parc des expositions de Bordeaux Lac conduit à la création d'une autorisation de programme dès le vote du budget supplémentaire.

Cette AP concerne pour l'heure la participation métropolitaine à la phase 1A. Le montant de cette autorisation s'élève à 22 M€ pour la période 2016-2018 sur les 34,5 M€ de coût total estimé de cette phase.

Au final l'échéancier prévisionnel de cette autorisation se décompose comme suit :

MONTANT AP	CP 2016	CP 2017	CP 2018
22 000 000,00	1 000 000,00	9 200 000,00	11 800 000,00

- La participation de Bordeaux Métropole au grand évènement métropolitain que constitue le rassemblement de grands voiliers Tall Ship Regatta a été adopté par délibération 2016-195 du 29 avril dernier. Associé au 20^{ème} anniversaire de la fête du vin en 2018, cet évènement fait l'objet d'une autorisation d'engagement qui s'élève à 325 K€ à ce stade. Le plan de financement complet sera soumis à une prochaine délibération dès qu'il sera connu.

L'échéancier prévisionnel des crédits de paiements se décompose comme suit :

MONTANT AP	CP 2016	CP 2017	CP 2018
325 000,00	31 800,00	31 800,00	261 400,00

- L'adoption (délibération 2016-171 du 25 mars 2016) d'un dispositif pluriannuel d'aide à l'implantation de bornes à verre dans les parties privatives des résidences de logements collectifs tant privés que publics conduit à la création d'une autorisation de programme dès le vote du budget supplémentaire du budget annexe des déchets ménagers.

Ce programme prévu pour 5 années, prévoit 60 K€ dès 2016 (dont 45K€ pris en charge par l'éco-organisme Eco Emballages), puis à nouveau chaque année, soit un total autorisé de 300 K€.

Au final l'échéancier prévisionnel de cette autorisation se décompose comme suit :

MONTANT AP	CP 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019	CP 2020
300 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00

**ANNEXE AU RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET
DETAIL PAR COMMUNE DE L'AUTORISATION DE PROGRAMME DU FONDS D'INTERET
COMMUNAL (FIC)**

05P066O001	FIC - Ambarès-et-Lagrave	2 653 577,00
05P066O002	FIC - Ambès	1 346 318,35
05P066O003	FIC - Artigues-Près Bordeaux	2 014 853,00
05P066O004	FIC - Bassens	1 883 593,00
05P066O005	FIC - Bègles	4 419 571,32
05P066O006	FIC - Blanquefort	2 742 772,00
05P066O007	FIC - Bordeaux	24 091 570,00
05P066O008	FIC - Bouliac	1 352 813,00
05P066O009	FIC - Bruges	2 440 906,00
05P066O010	FIC - Carbon Blanc	1 734 395,00
05P066O011	FIC - Cenon	2 576 589,00
05P066O012	FIC - Eysines	2 863 390,68
05P066O013	FIC - Floirac	2 159 451,00
05P066O014	FIC - Gradignan	3 456 705,00
05P066O015	FIC - Le Bouscat	3 105 809,00
05P066O016	FIC - Le Haillan	1 840 154,00
05P066O017	FIC - Le Taillan-Médoc	1 939 195,00
05P066O018	FIC - Lormont	2 786 628,00
05P066O019	FIC - Martignas-sur-Jalle	1 664 971,00
05P066O020	FIC - Mérignac	7 744 195,00
05P066O021	FIC - Parempuyre	1 680 647,00
05P066O022	FIC - Pessac	7 298 245,00
05P066O023	FIC - Saint Aubin de Médoc	1 755 811,00
05P066O024	FIC - Saint Louis de Montferrand	1 158 018,00
05P066O025	FIC - Saint Médard en Jalles	5 325 252,32
05P066O026	FIC - Saint Vincent de Paul	1 074 844,00
05P066O027	FIC - Talence	4 013 126,00
05P066O028	FIC - Villenave d'Ornon	4 027 952,00
Autorisation de programme Fonds d'intérêt communal		101 151 351,67