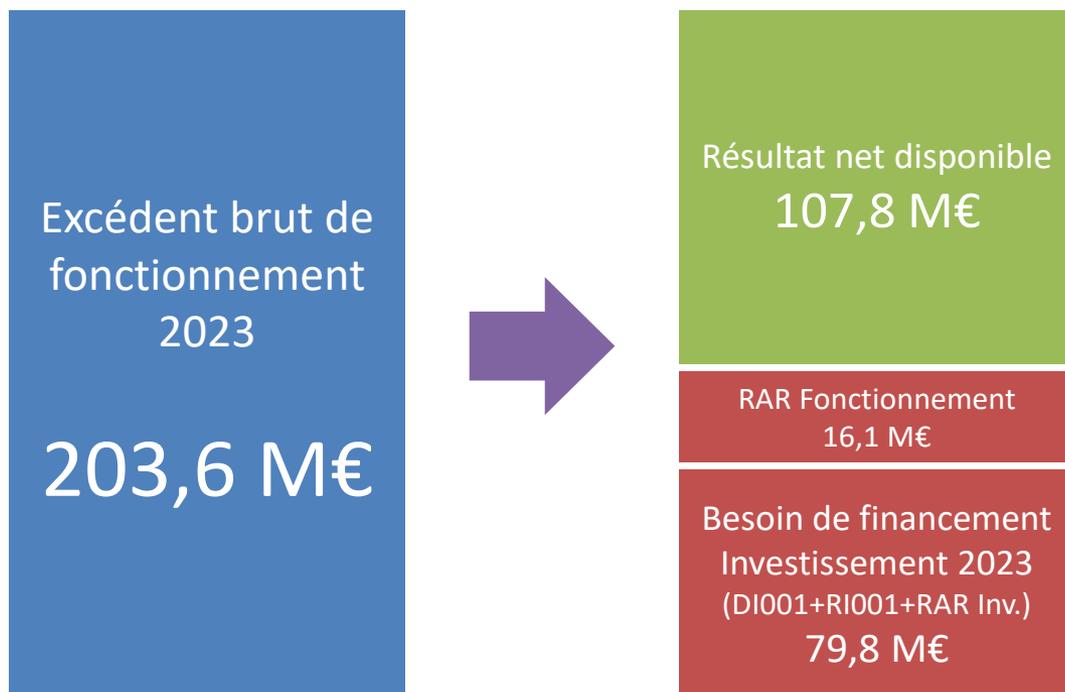




# **BUDGET SUPPLEMENTAIRE (BS) 2024**

# 1. Le résultat 2023 et son affectation (tous budgets)

- ✓ Tous budgets confondus, à l'issue de la clôture de l'exercice, l'**excédent brut de fonctionnement 2023** s'élève à **203,6 M€** (vs 154,6 M€ en 2022).
- ✓ Il permet la couverture du besoin de financement 2023 de la section d'investissement pour **79,8 M€**.
- ✓ Après prise en compte des reports de fonctionnement de **16,1 M€**, le **résultat net disponible** tous budgets confondus pour le financement de mesures nouvelles s'élève à **107,8 M€** (vs 78,3 M€ en 2022).



## 2. Budget supplémentaire 2024 – Tous budgets

- ✓ Outre la reprise des résultats 2023 et restes à réaliser, le budget supplémentaire intègre :
  - des demandes budgétaires financées par redéploiements de crédits (transferts entre chapitres ou écritures d'ordre),
  - des opérations nouvelles équilibrées par des recettes équivalentes,
  - des demandes budgétaires nouvelles à financer dans le cadre de ce BS par les excédents ou des recettes nouvelles
- ✓ Le **budget total** s'établit ainsi à **480 M€** et dégage un sur-financement de **96,8 M€**.

|  | <b>DEPENSES</b>       | <b>RECETTES</b>       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A - Résultat de clôture                | 131 283 193,75        | 263 117 896,42        |
| B - Restes à réaliser mouvements réels | 138 466 600,90        | 114 440 292,22        |
| C - Opérations nouvelles               | 61 625 241,46         | 50 644 576,45         |
| <b>Total mouvements réels</b>          | <b>331 375 036,11</b> | <b>428 202 765,09</b> |
| D - Mouvements d'ordre                 | 51 881 718,99         | 51 881 718,99         |
| <b>Total mouvements</b>                | <b>383 256 755,10</b> | <b>480 084 484,08</b> |
| Excédent constaté au BS                | 96 827 728,98         |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                   | <b>480 084 484,08</b> | <b>480 084 484,08</b> |

### 3. Budget supplémentaire 2024 - Budget principal

- ✓ Le Budget supplémentaire du **Budget principal** s'équilibre à **320 M€** en dépenses et recettes (vs 374 M€ en 2022).
- ✓ Les propositions nouvelles du Budget supplémentaire se traduisent par une augmentation :
  - des dépenses de **50,8 M€**
  - des recettes de **43,4 M€**

Le solde de financement étant assuré par l'excédent net dégagé sur l'exercice 2023 de 7,4 M€.

|                                   | Mouvements BS (€)    |
|-----------------------------------|----------------------|
| Dépenses réelles fonctionnement   | 4 790 560,94         |
| Recettes réelles fonctionnement   | 971 862,67           |
| Dépenses réelles d'investissement | 46 030 720,67        |
| Recettes réelles investissement   | 42 493 496,67        |
| Dépenses réelles totales          | <b>50 821 281,61</b> |
| Recettes réelles totales          | <b>43 465 359,34</b> |
| <b>Besoin de financement</b>      | <b>7 355 922,27</b>  |

## 4. Budget supplémentaire 2024 - Budget principal

### ❖ Les principales mesures en dépenses de Fonctionnement : 4,8M€

- ✓ **1,9 M€ de reversement de fiscalité** : à la suite de la notification par l'Etat d'un produit moindre de fraction de taxe sur la valeur ajoutée (TVA) attribuée à la Métropole au titre de l'année 2023
- ✓ **1,2 M€** au titre du rééchelonnement de la dette due par le Football Club des Girondins de Bordeaux la dette du FCGB (Chap. 67) (Délibération du 30/06/2023)
- ✓ **330 k€** : Aides aux partenaires du contrat de ville métropolitain 2024-2030 « Engagements quartiers 2030 » (Délibération du 12/04/2024)

### ❖ Les nouvelles recettes de Fonctionnement : 972 k€

- ✓ **-1,4 M€** correspondant aux notifications des recettes fiscales et de dotations complémentaires dont -1,9 M€ de moindres produits de fraction de TVA et -574 k€ de taxes sur les surfaces commerciales suivant les dernières notifications de l'administration fiscale
- ✓ **2 M€** au titre des dotations et participations reçues dont 1 M€ liés aux compensations de CFE, 390 k€ de subventions d'Etat en faveur des ETI/LTI, 207 k€ de DC RTP

## 4. Budget supplémentaire 2024 - Budget principal

### ❖ Les recettes nouvelles d'Investissement :

- ✓ **5,5 M€** : participation de l'opérateur Bouygues à la construction du groupe scolaire Nelson Mandela dans la ZAC Ginko à Bordeaux
- ✓ **2,1 M€** : remboursement de l'avance faite au budget annexe de la ZAC des quais de Floirac
- ✓ **2 M€** : projet européen « LIFE Biodiver'Cité et Résilience » (délibération n° 2022-771 du 24 novembre 2023)
- ✓ **4,4 M€** : politique du logement de Bordeaux Métropole dont 4 M€ de crédits délégués ou de participations de l'Etat et 356 k€ de participations communales

## 4. Budget supplémentaire 2024 - Budget principal

### ❖ Les mesures financées en Investissement : 46 M€

Outre l'impact des opérations pour comptes de tiers (11, 5 M€ équilibrées en dépenses et en recettes) , ce besoin s'explique principalement par des écritures financières correspondant à la régularisation d'écritures comptables (avances faites à la FAB) pour 22,9 M€, équilibrés en recettes.

S'agissant des autres besoins, soit **11,6 M€**, ils se décomposent principalement en :

- ✓ **7 M€** : délégation à la Métropole de l'attribution des aides publiques pour la rénovation de l'habitat privé, conformément à la convention de gestion des aides à l'habitat privé signée avec l'Agence nationale de l'habitat (ANAH)
- ✓ **2 M€** : Opération zone d'aménagement concertée (ZAC) Bastide Niel - Avenant n°2 au traité de concession

## 4. Budget supplémentaire 2024 - Budget principal

### ❖ L'équilibre du Budget :

Une fois financées ces opérations d'investissement, **6,7 M€** demeurent disponibles et il est proposé de les affecter à la **baisse de l'inscription de recette d'emprunt** (soit 511 M€ après BS).

### ❖ Les Autorisations pluriannuelles (AP) :

Principales créations et revalorisations prévues au **Budget principal** :

- ✓ **29,8 M€** de révisions d'AP existantes dont la mise en état correct (MEC) des groupes scolaires avant rétrocession aux communes (+25 M€)
- ✓ **25,3 M€** liés à la création de l'AP relative au projet d'OIM Arc rive droite

## 5. Budget supplémentaire 2024 – Budgets annexes

### ❖ Les principales inscriptions des budgets annexes concernent :

- ✓ **Budget annexe des Déchets ménagers** : **1,9 M€** destinés aux marchés de collecte de Bordeaux Métropole (1,2 M€) ou à ceux gérés par le SIVU de la Rive droite (744 k€), **1,7 M€ de révisions de recettes de TEOM et 2 M€ dans le cadre du contrat VALBOM**
- ✓ **Budget annexe de l'Assainissement** : **180 k€** au titre d'un remboursement de frais à la Régie de l'Eau Bordeaux Métropole (Appel à projet Agence de l'eau) et **500 k€** pour l'acquisition d'une unité de cogénération (station d'épuration de Cantinolle d'Eysines)
- ✓ **Budget annexe des Transports** : **4 M€** correspondant aux acomptes du forfait de charges et aux crédits nécessaires au paiement du solde au titre de l'arrêté des comptes 2024 et **2,5 M€** de recettes supplémentaires de Versement mobilité, les différents ajustements permettant **-1,4 M€** de baisse de prévision d'emprunts
- ✓ **Budget annexe des Equipements fluviaux** : **632 k€** liés aux travaux sur différents pontons (Bègles, ponton d'Honneur et Club de voile de Lormont).

# 6. Equilibre global : principaux budgets

| DEPENSES |         |       |
|----------|---------|-------|
| RAR      | BS 2024 | CUMUL |

| RECETTES |         |       |
|----------|---------|-------|
| RAR      | BS 2024 | CUMUL |

| EXCEDENT / DEFICIT |
|--------------------|
|--------------------|

|       |                           |                 |                 |                 |
|-------|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05_BP | Section de fonctionnement | 7,3 M€          | 9,3 M€          | 16,6 M€         |
|       | Section d'investissement  | 108,1 M€        | 195,5 M€        | 303,6 M€        |
|       | <b>Sous-total</b>         | <b>115,4 M€</b> | <b>204,8 M€</b> | <b>320,2 M€</b> |

|                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 0,0 M€          | 16,6 M€         | 16,6 M€         |
| 100,4 M€        | 203,2 M€        | 303,6 M€        |
| <b>100,4 M€</b> | <b>219,8 M€</b> | <b>320,2 M€</b> |

|               |
|---------------|
| 0,0 M€        |
| 0,0 M€        |
| <b>0,0 M€</b> |

|                     |                           |               |                |                |
|---------------------|---------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 11_Déchets Ménagers | Section de fonctionnement | 0,1 M€        | 4,7 M€         | 4,8 M€         |
|                     | Section d'investissement  | 1,5 M€        | 7,3 M€         | 8,8 M€         |
|                     | <b>Sous-total</b>         | <b>1,6 M€</b> | <b>12,0 M€</b> | <b>13,6 M€</b> |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 0,0 M€        | 4,8 M€         | 4,8 M€         |
| 0,0 M€        | 73,6 M€        | 73,6 M€        |
| <b>0,0 M€</b> | <b>78,4 M€</b> | <b>78,4 M€</b> |

|                |
|----------------|
| 0,0 M€         |
| 64,8 M€        |
| <b>64,8 M€</b> |

|                   |                           |               |               |               |
|-------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 21_Assainissement | Section de fonctionnement | 0,6 M€        | 4,6 M€        | 5,2 M€        |
|                   | Section d'investissement  | 1,8 M€        | 0,5 M€        | 2,3 M€        |
|                   | <b>Sous-total</b>         | <b>2,4 M€</b> | <b>5,1 M€</b> | <b>7,5 M€</b> |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 0,0 M€        | 5,2 M€         | 5,2 M€         |
| 0,0 M€        | 29,1 M€        | 29,1 M€        |
| <b>0,0 M€</b> | <b>34,3 M€</b> | <b>34,3 M€</b> |

|                |
|----------------|
| 0,0 M€         |
| 26,8 M€        |
| <b>26,8 M€</b> |

|               |                           |               |                |                |
|---------------|---------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 31_Transports | Section de fonctionnement | 0,8 M€        | 6,3 M€         | 7,2 M€         |
|               | Section d'investissement  | 5,3 M€        | 6,1 M€         | 11,4 M€        |
|               | <b>Sous-total</b>         | <b>6,1 M€</b> | <b>12,4 M€</b> | <b>18,5 M€</b> |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 0,0 M€        | 7,2 M€         | 7,2 M€         |
| 1,0 M€        | 10,4 M€        | 11,4 M€        |
| <b>1,0 M€</b> | <b>17,5 M€</b> | <b>18,5 M€</b> |

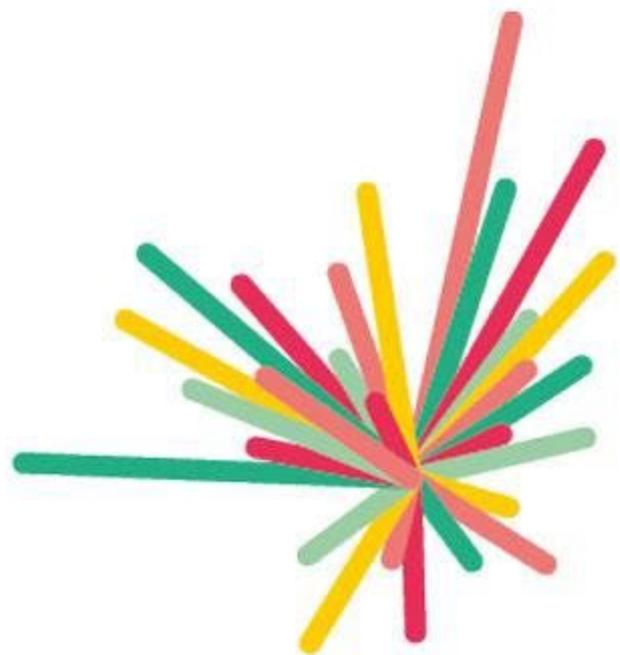
|               |
|---------------|
| 0,0 M€        |
| 0,0 M€        |
| <b>0,0 M€</b> |

|                      |                 |                 |                 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>TOTAL FONC</b>    | <b>16,1 M€</b>  | <b>30,0 M€</b>  | <b>46,1 M€</b>  |
| <b>TOTAL INV</b>     | <b>122,4 M€</b> | <b>214,8 M€</b> | <b>337,2 M€</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>138,5 M€</b> | <b>244,8 M€</b> | <b>383,3 M€</b> |

|                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>0,0 M€</b>   | <b>46,4 M€</b>  | <b>46,4 M€</b>  |
| <b>114,4 M€</b> | <b>319,3 M€</b> | <b>433,7 M€</b> |
| <b>114,4 M€</b> | <b>365,6 M€</b> | <b>480,1 M€</b> |

|                |
|----------------|
| <b>0,3 M€</b>  |
| <b>96,5 M€</b> |
| <b>96,8 M€</b> |

- ✓ Le Budget principal et le BA des Transports sont présentés en équilibre.
- ✓ Les BA Déchets et Assainissement présentent un excédent respectif de **64,8M€** (2023 : 35,8M€) et **26,8M€** (2023 : 21,6M€).
- ✓ Le BS tous budgets confondus est présenté en sur-équilibre de **96,6M€** (2023 : 62M€).



**BORDEAUX  
MÉTROPOLE**