

Extrait du registre des délibérations

Conseil communautaire du 14 décembre 2017

Objet : RD - Approbation des décisions modificatives de fin d'exercice du budget général, du budget annexe transports et des régies de l'eau potable et de l'assainissement

- date de convocation le 08 décembre 2017
- nombre de conseillers en exercice : 82

L'an deux mille dix-sept, le jeudi quatorze décembre à dix-neuf heures trente, les membres du Conseil communautaire de Chambéry métropole - Cœur des Bauges, légalement convoqués, se sont réunis à Saint-Alban-Leysse, salle des fêtes, sous la présidence de Xavier Dullin, président de Chambéry métropole - Cœur des Bauges.

- étaient présents : 64

| | |
|--------------------------------|---|
| Aillon-le-Jeune | Philippe Trepier |
| Aillon-le-Vieux | |
| Arith | |
| Barberaz | David Dubonnet - Yvette Fetaz |
| Barby | Catherine Chappuis |
| Bassens | Anne Manipoud - Alain Thieffenat |
| Bellecombe-en-Bauges | Jean-Luc Berthalay |
| Challes-les-Eaux | Julien Donzel |
| Chambéry | Philippe Bard - Josiane Beaud - Driss Bourida - Françoise Bovier-Lapierre - Jean-Benoît Cerino - Aloïs Chassot - Nathalie Colin-Cocchi - Michel Dantin - Jean-Claude Davoine - Xavier Dullin - Mustapha Hamadi - Muriel Jeandet - Delphine Julien - Sylvie Koska - Bernadette Laclais - Claudette Levrot-Virot - Françoise Marchand - Dominique Mornand - Christian Papegay - Pierre Perez - Benoît Perrotton - Patrick Roulet - Isabelle Rousseau - Jean-Pierre Ruffier - Dominique Saint-Pierre - Walter Sartori - Alexandra Turnar |
| Cognin | Suzanne Boucher - Florence Vallin-Balas |
| Curienne | |
| Doucy-en-Bauges | |
| Ecole | |
| Jacob-Bellecombette | Brigitte Bochaton - Bruno Stellan |
| Jarsy | |
| La Compôte | Jean-Pierre Fressoz |
| La Motte-en-Bauges | |
| La Motte-Servolex | Luc Berthoud - Christiane Boisselon - Pascal Mithieux - Anne Routin - Sylvie Vuillemet |
| La Ravoire | Frédéric Bret - Marc Chauvin |
| La Thuile | Dominique Pommat |
| Le Châtelard | Pierre Hemar |
| Le Noyer | Philippe Gamen |
| Les Déserts | Michel André |
| Lescheraines | Albert Darvey |
| Montagnole | Jean-Maurice Venturini |
| Puygros | Gérard Marcucci |
| Saint-Alban-Leysse | Michel Dyen |
| Saint-Baldoph | Christophe Richel |
| Saint-Cassin | Philippe Dubonnet |
| Sainte-Reine | |
| Saint-François de Sales | |
| Saint-Jean-d'Arvey | Bernard Januel |
| Saint-Jeoire-Prieuré | Jean-Marc Léoutré |
| Saint-Sulpice | Louis Caille |
| Sonnaz | Daniel Rochaix |
| Thoiry | Jérôme Esquevin |
| Vérel-Pragondran | Jean-Pierre Coendoz |
| Vimines | Lionel Mithieux |

- conseillers excusés ayant donné pouvoir : 9

de Céline Barniaudy à Michel Dyen - de Jean-Pierre Beguin à Florence Vallin-Balas - de Denis Callewaert à Luc Berthoud - de Christine Dioux à Alexandra Turnar - de Henri Dupassieux à Françoise Marchand - de Marie-José Dussauge à Isabelle Rousseau - de Maryse Fabre à Bernadette Laclais - de Daniel Grosjean à Julien Donzel - de Marie Perrier à Xavier Dullin

- conseillers excusés : 9

François Blanc - Stéphane Bochet - Annick Bonniez - Pierre Duperier - Pierre Gerard - Christian Gogny - Jean-Michel Picot - Damien Regairaz - Françoise Van Wetter

Les décisions administratives peuvent faire l'objet d'un recours gracieux devant l'autorité territoriale ou d'un recours devant le tribunal administratif de Grenoble, dans le délai de deux mois :
- à compter de leur publication lorsque les décisions sont réglementaires,
- à compter de leur notification lorsque les décisions sont individuelles.

*identité provisoire

Conseil communautaire du 14 décembre 2017

délibération n° 416-17 C

objet **RD - Approbation des décisions modificatives de fin d'exercice du budget général, du budget annexe transports et des régies de l'eau potable et de l'assainissement**

Jean-Marc Léoutre, vice-président chargé des finances, des transferts de charges, de l'organisation des services et du droit des sols, indique qu'en prévision des opérations de clôture des comptes 2017, il convient de procéder à quelques ajustements budgétaires entre chapitres comptables.

Les ajustements sont détaillés ci-dessous par budget.

Budget général

Fonctionnement

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|----------|--|---------------------|----------|--|---------------------|
| Chapitre | Libellé | Montant | Chapitre | Libellé | Montant |
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | - 100 840,00 | 002 | RESULTATS DE FONCTIONNEMENT | |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL | | 70 | PRODUITS DES SERVICES | 47 505,00 |
| 014 | ATTENUATION DE PRODUITS | - 141 934,00 | 013 | ATTENUATION DE CHARGES | 10 531,00 |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 4 166,00 | 73 | FISCALITE | - 420 000,00 |
| 023 | VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 74 | SUBVENTIONS | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION | - 175 000,00 | 75 | PRODUITS DE GESTION COURANTE | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 51 644,00 | 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELLES | |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE/TRANSFERTS ENTRE SECTIONS | | 042 | OPERATIONS D'ORDRE/TRANSFERTS ENTRE SECTIONS | |
| | TOTAL | - 361 964,00 | | TOTAL | - 361 964,00 |

Commentaires :

Plusieurs ajustements interviennent au sein du chapitre 011 – charges à caractère général :

- Désinscription de 100 000 € prévus dans le cadre du projet REVAL Alcotra. Un partenaire s'est désisté du projet initial. Les dépenses rattachées à ce partenaire n'interviendront pas.
- Transfert de crédit de 840 € d'une ligne « Equipements » vers une ligne « DSI » pour la réalisation d'une application vélo mobile dans le cadre du programme Alcotra.

Plusieurs ajustements interviennent au sein du chapitre 65 – charges de gestion courante :

- Désinscription de 165 000 € liée à une erreur d'inscription budgétaire pour le paiement du solde de la subvention à l'office de tourisme des Bauges.
- Désinscription de 10 000 € qui correspondaient à la majoration qui devait s'appliquer en cas de modification de statuts de Savoie Grand Revard (commune d'Arith et de Saint-François-de-Sales).

La désinscription de 141 934 € au chapitre 014 correspond à l'ajustement des crédits prévus pour l'attribution de compensation 2017 (131 934 €) ainsi qu'à une dépense liée à la taxe de séjour de Savoie Grand Revard qui ne se réalisera pas (10 000 €).

La somme de 4 166 € correspond à la charge financière pour l'année 2017 remboursée à la Ville de Chambéry pour les dépenses d'investissement de l'OT réalisée entre 2007 et 2011 et financées par emprunts amortissables (cf CLECT du 4 juillet 2017).

La somme de 47 505 € correspond à divers ajustements de refacturation de frais, notamment des frais de gestion, une partie de la masse salariale des services mutualisés ainsi que les frais de personnel et d'études relatifs au parc des expositions.

La somme de 420 000 €, relative à la taxe de séjour, est désinscrite car cette fiscalité ne sera pas perçue comptablement par la Communauté d'agglomération.

La somme de 10 531 € est inscrite pour ajuster la prévision budgétaire liée aux attributions de compensation négatives 2017.

La somme de 51 644 € est créditée en charge exceptionnelle afin d'équilibrer la décision modificative.

Investissement

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|----------|--|---------------------|----------|--|---------------------|
| Chapitre | Libellé | Montant | Chapitre | Libellé | Montant |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | | 021 | VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 10 000,00 | 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 17 500,00 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 10 851,00 | 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | 024 | PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS | - 135 472,15 |
| 204 | SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS | - | 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 3 072 614,65 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 2 146 000,00 | 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 200 000,00 |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | | 26 | PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | - 135 472,15 | 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| 040 | OPERATIONS D'ORDRE/TRANSFERTS ENTRE SECTIONS | | 040 | OPERATIONS D'ORDRE/TRANSFERTS ENTRE SECTIONS | |
| 041 | OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION | | 041 | OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION | |
| Chapitre | PROGRAMMES/OPERATIONS | | Chapitre | PROGRAMMES/OPERATIONS | |
| | 204032 - COVOITURAGE | - 70 000,00 | | 104043 - PARC EVENEMENTIEL DU PHARE | 1 466 300,00 |
| | 204029 - TRAVAUX RESEAU BUS | 84 546,00 | | | |
| | 204020 - AMENAGEMENTS CYCLABLES | - 14 546,00 | | | |
| | 104017 - SILLON ALPIN NORD | 3 000,00 | | | |
| | 204014 - MOYENS DES SSI | 840,00 | | | |
| | 204008 - FDC EQUIPTS CULTURELS | 245 015,00 | | | |
| | 104043 - PARC EVENEMENTIEL DU PHARE | 2 340 708,65 | | | |
| | TOTAL | 4 620 942,50 | | TOTAL | 4 620 942,50 |

Commentaires :

La somme de 135 472,15 € est désinscrite en dépenses et en recettes afin d'affiner la prévision budgétaire des avances à paiement différé consenties à Chambéry-Grand Lac Economie. Une somme de 1 946 000 € est cependant inscrite au chapitre 23 en dépenses afin de prendre en compte le transfert des aménagements de voirie et parking du site des Fontanettes et du site de Chantabord restant à charge de Chambéry métropole - Cœur des Bauges. S'ajoute en inscription de dépenses et de recettes au chapitre 23 une somme de 200 000 € pour comptabiliser les avances sur marchés.

La somme de 2 340 708 ,65 € prévue au programme 104043 – parc événementiel se décompose de la manière suivante :

- + 2 550 000 € correspondent à l'inscription budgétaire de l'acquisition du hall D du parc des expositions, dont 50 % seront versés en janvier 2018 et 50 % en janvier 2019. Cette somme sera ainsi reportée en 2018, sans nécessité d'ouverture anticipée de crédits par délibération spécifique,
- + 35 708,65 € permettent de comptabiliser la valeur nette comptable de l'état des immobilisations au 31 décembre 2017,
- - 245 000 € sont basculés vers le programme 204008 – fonds de concours pour les équipements culturels afin de verser des fonds de concours à la Ville de Chambéry dans le cadre des travaux réalisés à l'espace Malraux en 2017.

1 466 300 € correspondent à la participation de la Ville aux travaux du parc des expositions conformément aux décisions de la CLECT sur le programme 104043 – parc événementiel, 17 500 € correspondent au reversement de travaux réalisés sur les collecteurs unitaires situés avenue Desfrancois.

La somme de 10 851 € est inscrite afin de prendre en charge le remboursement en capital à la Ville de Chambéry pour les dépenses d'investissement de l'OT réalisée entre 2007 et 2011 et financées par emprunts amortissables (cf CLECT du 4 juillet 2017).

La somme de 3 072 614,65 € permet d'ajuster le montant de l'emprunt à encaisser en 2017, en lien avec la consultation en cours, et d'équilibrer la décision modificative.

La somme de 84 546 € est ajustée entre trois programmes de covoiturage, d'aménagements de réseau de transport et cyclables.

840 € sont nécessaires pour le programme 204014 - moyens des systèmes d'information afin de prendre en compte des ajustements relatifs aux applications mobiles du programme ALCOTRA.

3 000 € doivent être ajoutés pour le programme 104017 – sillon alpin.

10 000€ sont à régulariser au chapitre 13 afin de solder une écriture comptable de reversement de subvention datant de fin 2016.

Budget annexe transports

Fonctionnement

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|----------|--|-------------|----------|------------------------------|---------|
| Chapitre | Libellé | Montant | Chapitre | Libellé | Montant |
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | | 002 | RESULTATS DE FONCTIONNEMENT | |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL | - 25 000,00 | 70 | PRODUITS DES SERVICES | |
| 014 | ATTENUATION DE PRODUITS | 25 000,00 | | | |
| 022 | DEPENSES IMPREVUES | | 73 | FISCALITE | |
| 023 | VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 74 | SUBVENTIONS | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION | | 75 | PRODUITS DE GESTION COURANTE | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS | | | | |
| | TOTAL | - | | TOTAL | - |

Commentaires :

Il s'agit de comptabiliser les remises sur recettes perçues par le délégataire afin de solder l'exercice 2017.

Régie de l'eau potable

Investissement

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|----------|---------------------------------|-------------|----------|-------------------------------------|-------------|
| Chapitre | Libellé | Montant | Chapitre | Libellé | Montant |
| | | | 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | - 30 000,00 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | | 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 30 000,00 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | | |
| 4581001 | OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | - 70 000,00 | 4582001 | OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | - 70 000,00 |
| 4581002 | OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | 40 000,00 | 4582002 | OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | 40 000,00 |
| | TOTAL | - 30 000,00 | | TOTAL | - 30 000,00 |

Commentaires :

Il s'agit de procéder à des ajustements budgétaires des opérations de travaux situés quai Roissart et avenue Desfrancois à Chambéry. Les sommes ne sont pas comptabilisées en opération pour compte de tiers mais en subvention d'investissement classique.

Régie de l'assainissement

Investissement

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|----------|---------------------------------|---------------------|----------|-------------------------------------|---------------------|
| Chapitre | Libellé | Montant | Chapitre | Libellé | Montant |
| 13 | SUBVENTION D'EQUIPEMENT VERSÉES | 17 500,00 | 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 1 180 653,00 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | | 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 35 000,00 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 1 198 153,00 | | | |
| | TOTAL | 1 215 653,00 | | TOTAL | 1 215 653,00 |

Commentaires :

Il s'agit de comptabiliser le versement effectué par la Ville de Chambéry dans le cadre d'un fonds de concours pour l'opération de travaux sur collecteurs unitaires situés avenue Desfrançois.

La somme de 1 180 653 € est relative à des ajustements strictement comptables des opérations de gestion de la dette ainsi que la prise en compte d'une avance remboursable de l'Agence de l'Eau pour le bassin de stockage-restitution (BSR). Il ne s'agit pas d'emprunts nouveaux. La somme de 1 198 153 € est inscrite en complément sur l'opération du BSR en conséquence.

Vu les crédits prévus au budget 2017,

Vu l'avis de la commission des finances du 5 décembre 2017,

Le Conseil communautaire de Chambéry métropole - Cœur des Bauges, après en avoir délibéré et à l'unanimité :

Article 1 : **approuve** les décisions modificatives dont les montants sont définis ci-dessus.

le président,
Xavier Dullin

Accusé de réception - contrôle de légalité

Nature de l'acte : Délibération

Numéro attribué à l'acte : 416-17 C

Objet de l'acte : RD - Approbation des décisions modificatives de fin d'exercice du budget général, du budget annexe transports et des régies de l'eau potable et de l'assainissement

Thème Préfecture : 7 - Finances locales 1 - Decisions budgetaires 4 - Décisions modificatives

Date de l'acte : 14 décembre 2017

Annexe :

Identifiant de télétransmission : 073-200069110-20171214-lmc1H20436H1-DE

Identifiant unique de l'acte : lmc1H20436H1

Date de transmission en Préfecture : 21 décembre 2017

Date de réception en Préfecture : 21 décembre 2017