



**EXTRAIT DU REGISTRE**  
des  
**délibérations du Conseil de Communauté**

N°délib. : 000817

**Séance du jeudi 25 juin 2009**

Le Conseil de Communauté, régulièrement convoqué, s'est réuni à la salle des séances de la C.C.I.D - 46 avenue Villarceau à Besançon,

sous la présidence de M. Jean-Louis FOUSSERET

Conseillers communautaires en exercice : 140

**Etaient présents :** **Amagney :** Thomas JAVAUX **Arguel :** André AVIS **Audeux :** Françoise GALLIOU (représentée par Gabriel MOLLIER) **Auxon-Dessous :** Jacques CANAL, Jacques THIEBAUT (représenté par Jean-Pierre BASSELIN) **Avanne Aveney :** Laurent DELMOTTE, Jean-Pierre TAILLARD **Besançon :** Eric ALAUZET (à partir du rapport 1.1.1), Frédéric ALLEMANN (à partir du rapport 1.1.1), Teddy BENETEAU DE LAPRAIRIE (jusqu'au rapport 9.1), Nicolas BODIN, Pascal BONNET, Martine BULTOT (à partir du rapport 1.1.1), Marie-Odile CRABBE-DIAWARA, Cyril DEVESA, Emmanuel DUMONT, Odile FAIVRE-PETITJEAN (jusqu'au rapport 1.1.5), Françoise FELLMANN (jusqu'au rapport 9.1), Jean-Louis FOUSSERET, Catherine GELIN, Fanny GERDIL-DJAOUAI (jusqu'au rapport 0.2), Abdel GHEZALI, Jean-Pierre GOVIGNAUX, Nicolas GUILLEMET, Sylvie JEANNIN, Solange JOLY, Jean-Sébastien LEUBA (à partir du rapport 1.1.1), Christophe LIME, Michel LOYAT (à partir du rapport 1.1.1), Jacques MARIOT, Annie MENETRIER (jusqu'au rapport 8.1), Carine MICHEL (jusqu'au rapport 8.1), Frank MONNEUR, Nohzat MOUNTASSIR, Jacqueline PANIER, Françoise PRESSE, Béatrice RONZI, Jean ROSSELOT, Jean-Claude ROY, Edouard SASSARD (jusqu'au rapport 2.3), Joëlle SCHIRRER (jusqu'au rapport 9.1), Marie-Noëlle SCHOELLER, Catherine THIEBAUT (à partir du rapport 1.1.1), Corinne TISSIER (à partir du rapport 1.1.1), Sylvie WANLIN, Nicole WEINMAN **Beure :** Auguste KOELLER **Boussières :** Bertrand ASTRIC, Roland DEMESMAY **Brillans :** Alain BLESSEMAILLE **Busy :** Philippe SIMONIN **Chaleze :** Christophe CURTY (à partir du rapport 1.1.1) **Chalezeule :** Christian MAGNIN-FEYSOT (représenté par Francis MISSEMER), Raymond REYLE (jusqu'au rapport 2.2) **Champagney :** Claude VOIDEY **Champvans les Moulins :** Jean-Marie ROTH **Chatillon le Duc :** Philippe GUILLAUME (à partir du rapport 1.1.1) **Chaufontaine :** Christiane BEUCLER (représenté par Jacky LOUISON) **Chemaudin :** Gilbert GAVIGNET (à partir du rapport 1.1.1 et jusqu'au rapport 3.2) **Dannemarie sur Crête :** Gérard GALLIOT (jusqu'au rapport 3.2), Jean-Pierre PROST (jusqu'au rapport 9.1) **Deluz :** Sylvaine BARASSI (représentée par Fabrice TAILLARD) **Ecole Valentin :** André BAVEREL, Yves GUYEN (à partir du rapport 1.1.1) **François :** Claude PREIONI **Gennes :** Jean SIMONDON (représenté par Maryse MILLET) **Grandfontaine :** François LOPEZ **La Chevillotte :** Jean PIQUARD **La Vèze :** Jacques CURTY **Larnod :** Gisèle ARDIET (représentée par Hugues TRUDET) **Le Gratteris :** Cédric LINDECKER **Mamirolle :** Daniel HUOT (à partir du rapport 1.1.1), Didier MARQUER (représenté par Robert POURCELOT jusqu'au rapport 9.1) **Marchaux :** Bernard BECOULET, Brigitte VIONNET **Miserey Salines :** Marcel FELT, Denis JOLY **Montfaucon :** Michel CARTERON, Pierre CONTOZ **Morre :** Jean-Michel CAYUELA, Gérard VALLET **Nancray :** Jean-Pierre MARTIN, Daniel ROLET **Noironte :** Bernard MADOUX **Novillars :** Philippe BELUCHE, Bernard BOURDAIS **Osselle :** Jacques MENIGOZ **Pelousey :** Catherine BARTHELET (à partir du rapport 1.1.1), Claude OYTANA (à partir du rapport 1.1.1) **Pirey :** Jacques COINTET, Robert STEPOURJINE **Pouilley les Vignes :** Jean-Marc BOUSSET, Jean-Michel FAIVRE **Pugy :** Marie-Noëlle LATHUILLIERE **Rancenay :** Michel LETHIER **Roche lez Beaupré :** Stéphane COURBET (à partir du rapport 1.1.1), Jean-Pierre ISSARTEL (à partir du rapport 1.1.1 et jusqu'au rapport 3.6) **Routelle :** Claude SIMONIN **Saône :** Maryse BILLOT, Alain VIENNET **Serre les Sapins :** Gabriel BAULIEU, Christian BOILLEY **Tallenay :** Jean-Yves PRALON **Thise :** Bernard MOYSE (représenté par Marie ADAM-NORMAND), Jean TARBOURIECH **Thoraise :** Jean-Michel MAY (jusqu'au rapport 2.2) **Vaire Arcier :** Patrick RACINE **Vaire le Petit :** Michèle DE WILDE-BESANCON **Vaux les Prés :** Bernard GAVIGNET (à partir du rapport 1.1.1 et jusqu'au rapport 4.4) **Vorges les Pins :** Patrick VERDIER (jusqu'au rapport 2.3).

**Etaient absents :** **Auxon-Dessus :** Serge RUTKOWSKI, Geneviève VERRO **Besançon :** Hayatte AKODAD, Patrick BONTEMPS, Françoise BRANGET, Benoît CYPRIANI, Yves-Michel DAHOUI, Jean-Jacques DEMONET, Béatrice FALCINELLA, Didier GENDRAUD, Jean-François GIRARD, Philippe GONON, Lazhar HAKKAR, Valérie HINCELIN, Martine JEANNIN, Michel OMOURI, Elisabeth PEQUIGNOT, Danièle POISSENOT **Beure :** Philippe CHANEY **Champoux :** Thierry CHATOT **Chatillon le Duc :** Denis GALLET **Chaucenne :** Bernard VOUGNON **Chemaudin :** Bruno COSTANTINI **Fontain :** Jean-Paul DILLSCHNEIDER **François :** Françoise GILLET **Grandfontaine :** Laurent SANSEIGNE **Mazerolles le Salin :** Daniel PARIS **Montferrand le Château :** Marcel COTTINY, Pascal DUCHEZEAU **Torpes :** Bernard LAURENT.

**Secrétaire de séance :** Pierre CONTOZ

**Procurations de vote :**

**Mandants :** S. RUTKOWSKI, F. BRANGET, B. CYPRIANI, J.-J. DEMONET, F. FELLMANN (à partir du rapport 9.2), D. GENDRAUD, F. GERDIL-DJAOUAI (à partir du rapport 1.1.1), P. GONON, L. HAKKAR, V. HINCELIN, J.-S. LEUBA (jusqu'au rapport 0.2), Y.-M. DAHOUI, A. MENETRIER (à partir du rapport 8.2), C. MICHEL (à partir du rapport 8.2), M. OMOURI, D. POISSENOT, E. SASSARD (à partir du rapport 2.4), J. SCHIRRER (à partir du rapport 9.2), R. REYLE (à partir du rapport 2.3), F. GILLET, D. PARIS, M. COTTINY.

**Mandataires :** Y. GUYEN, J. ROSSELOT, N. GUILLEMET, J.-C. ROY, J. PANIER (à partir du rapport 9.2), J.-P. GOVIGNAUX, J.-S. LEUBA (à partir du rapport 1.1.1), O. FAIVRE-PETITJEAN, C. MICHEL, C. TISSIER, F. GERDIL-DJAOUAI (jusqu'au rapport 0.2), M. LOYAT, S. JOLY (à partir du rapport 8.2), S. WANLIN (à partir du rapport 8.2), E. SASSARD, E. DUMONT, C. GELIN (à partir du rapport 2.4), M.-N. SCHOELLER (à partir du rapport 9.2), F. MISSEMER (à partir du rapport 2.3), C. PREIONI, D. JOLY, A. BLESSEMAILLE.

**Objet :** Affectation des résultats 2008 sur le Budget 2009

## Affectation des résultats 2008 sur le Budget 2009

**Rapporteur : Gabriel BAULIEU, Vice-Président**

### Résumé :

Suite au vote du Compte Administratif 2008, il est proposé de reprendre les résultats 2008 dans le Budget 2009 au budget principal et aux budgets annexes.

Le résultat net total 2008 est de 2 579 598,55 € dont :

- Budget principal : 124 922,61 €,
- Budget annexe Transports : 246 000,72 €,
- Budget annexe CRR : 47 656,23 €,
- Budget annexe Déchets : 2 155 965,09 €,
- Budget annexe Zone du Noret : 5 053,90 €.

Après le vote du Compte Administratif 2008 du budget principal et des budgets annexes, le Conseil de Communauté est invité à se prononcer sur l'affectation des résultats du budget principal et budgets annexes 2008 au budget 2009.

Il est rappelé que le Budget Primitif 2009 a été voté le 13 mars 2009, sans reprise des résultats 2008.

Les restes à réaliser en matière d'emprunt, soit 6 973 054,33 € reposent sur une capacité globale de tirage de 27,3 M € liés à des contrats d'emprunt revolving et/ou pluriannuels. Si certains sont déjà affectés (financement des infrastructures et LGV), les contrats revolving non affectés s'élèvent à eux seuls à 6,4 M €. Ces derniers peuvent être mobilisés au titre du budget principal et des budgets annexes.

### **I. Budget principal**

#### A/ Les résultats de l'exercice 2008

	Fonctionnement en €	Investissement en €
Dépenses réalisées	67 731 309,86	27 941 022,68
Recettes réalisées	72 079 365,04	28 889 407,29
Déficit d'investissement N-I		- 5 171 517,18
<b>RESULTAT PAR SECTION</b>	<b>+ 4 348 055,18</b>	<b>- 4 223 132,57</b>
<b>RESULTAT TOTAL (excédent)</b>	<b>+ 124 922,61</b>	

#### B/ Les restes à réaliser d'investissement 2008

Commissions	Restes à réaliser Dépenses d'investissement	Restes à réaliser Recettes d'investissement
Finances, Ressources Humaines, Communication, TIC	200 896,50	
Transports, Déplacements, Infrastructures	5 288 018,27	313 973,21
Economie, Emploi, Insertion	591 900,45	318 293,25
Développement Durable, Environnement, Cadre de Vie	168 196,92	3 000,00
Culture, Sports, Tourisme	363 053,38	0,00
Prospective, préparation et accompagnement des grands projet	37 405,00	
Habitat, Politique de la Ville	375 307,75	0,00
Relations avec les partenaires et aides aux communes	5 671,50	
Restes à réaliser d'emprunt		6 395 183,31
<b>TOTAL des RAR</b>	<b>7 030 449,77</b>	<b>7 030 449,77</b>
<b>Besoin de financement des RAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Au sein du budget principal, il est donc proposé d'affecter totalement l'excédent de fonctionnement 2008 de 4 348 055,18 € en recette d'investissement, afin de couvrir prioritairement le déficit d'investissement de 4 223 132,57 €.

## II. Budget annexe Transports

### A/ Les résultats de l'exercice 2008

	Fonctionnement en €	Investissement en €
Dépenses réalisées	34 095 739,25	5 094 515,74
Recettes réalisées	34 150 060,12	5 894 420,04
Déficit d'investissement N-I		- 608 024,45
<b>RESULTAT PAR SECTION</b>	<b>+ 54 320,87</b>	<b>+ 191 679,85</b>
<b>RESULTAT TOTAL (excédent)</b>	<b>+ 246 000,72</b>	

### B/ Les restes à réaliser d'investissement 2008

Dépenses d'investissement à reporter	832 627,77
Subventions d'investissement à reporter (recette)	254 756,75
Restes à réaliser d'emprunt (recette)	577 871,02
<b>Besoin de financement des restes à réaliser</b>	<b>0</b>

Au sein du budget annexe Transport, il est proposé d'affecter l'excédent de fonctionnement 2008 de 54 320,87 € en section de fonctionnement. L'excédent d'investissement de 191 679,85 € est reporté en section d'investissement.

## III. Budget annexe Conservatoire à Rayonnement Régional (CRR)

### A/ Les résultats de l'exercice 2008

	Fonctionnement en €	Investissement en €
Dépenses réalisées	4 049 989,35	997 089,82
Recettes réalisées	3 806 266,69	1 114 890,18
Déficit d'investissement N-I		- 75 291,51
Excédent de fonctionnement N-I	+ 248 870,04	
<b>RESULTAT PAR SECTION</b>	<b>+ 5 147,38</b>	<b>+ 42 508,85</b>
<b>RESULTAT TOTAL (excédent)</b>	<b>+ 47 656,23</b>	

### B/ Les restes à réaliser d'investissement 2008

Budget annexe CRR	
Dépenses d'investissement à reporter	10 197,53
Recettes d'investissement à reporter	0,00
<b>Besoin de financement des restes à réaliser</b>	<b>10 197,53</b>

Au sein du budget annexe CRR, il est proposé d'affecter l'excédent de fonctionnement 2008 de 5 147,38 € en section de fonctionnement. L'excédent d'investissement de 42 508,85 € est reporté en section d'investissement, le besoin de financement des RAR est couvert par l'excédent 2008 d'investissement.

#### IV. Budget annexe Déchets

##### A/ Les résultats de l'exercice 2008

	Fonctionnement en €	Investissement en €
Dépenses réalisées	16 216 335,22	757 587,69
Recettes réalisées	16 218 197,98	1 208 723,64
Excédent de fonctionnement N-I	+ 388 672,24	
Excédent d'investissement N-I		+ 1 314 294,14
<b>RESULTAT PAR SECTION</b>	<b>+ 390 535</b>	<b>+ 1 765 430,09</b>
<b>RESULTAT TOTAL (excédent)</b>	<b>2 155 965,09</b>	

A noter, le résultat de clôture de fonctionnement 2008 s'élève à 390 535 €. Il intègre l'excédent des années antérieures (dont celui de 2007) soit 388 672,24 €. Abstraction faite de cet excédent antérieur la section de fonctionnement serait strictement équilibrée (excédent de 1 862,76 €). Ce qui signifie que la REOM est calculée au plus juste.

##### B/ Les restes à réaliser d'investissement 2008

<b>Budget annexe DECHETS</b>	
Dépenses d'investissement à reporter	459 756,09
Recettes d'investissement à reporter	0,00
<b>Besoin de financement des restes à réaliser</b>	<b>459 756,09</b>

Au sein du budget annexe Déchets, il est proposé d'affecter totalement l'excédent de fonctionnement 2008 de 390 535 € en recettes de fonctionnement. L'excédent d'investissement de 1 765 430,09 € est reporté en section d'investissement, le besoin de financement des RAR est couvert par l'excédent 2008 d'investissement.

#### V. Budget annexe Zone d'activités du Noret

##### A/ Les résultats de l'exercice 2008

	Fonctionnement en €	Investissement en €
Dépenses réalisées	1 231 108,77	3 106 514,08
Recettes réalisées	1 209 214,27	3 118 284,15
Déficit d'investissement N-I		- 6 650,42
Excédent de fonctionnement N-I	+ 1 828,75	
<b>RESULTAT PAR SECTION</b>	<b>- 65,75</b>	<b>+ 5 119,65</b>
<b>RESULTAT TOTAL (excédent)</b>	<b>+ 5 053,90</b>	

La section de fonctionnement fait apparaître un déficit temporaire de 65,75 €. Ce déficit qui sera réajusté en décision modificative n°1 est expliqué par la non réalisation fin 2008 d'une opération d'ordre budgétaire sur une opération réelle d'intérêts échus réalisée début janvier 2009.

Au regard du déficit de fonctionnement et de l'excédent d'investissement (5 119,65 €), le résultat net 2008 du budget Zone d'activités du Noret est de 5 053,90 €.

B/ Les restes à réaliser d'investissement 2008

Etat : Néant

Au sein du budget annexe Zone d'activités du Noret, il est donc proposé de reporter le déficit de fonctionnement 2008 de 65,75 € sur l'année 2009 et d'affecter l'excédent d'investissement de 5 119,65 € en recette d'investissement afin de compléter les ressources d'investissement.

**VI. Budgets consolidés**

A/ Résultats consolidés

Il s'agit là des résultats 2008 de l'ensemble des budgets (budget principal et budgets annexes) au vu de l'ensemble des réalisations (réelles et d'ordre).

	Fonctionnement en €	Investissement en €
Dépenses réalisées	123 324 482,45	37 896 930,01
Recettes réalisées	127 463 104,10	40 225 725,30
Déficit d'investissement N-I		5 866 148,56
Excédent d'investissement N-I		+ 1 314 294,14
Excédent de fonctionnement N-I	+ 659 371,03	
<b>RESULTAT PAR SECTION</b>	<b>+ 4 797 992,68</b>	<b>- 2 218 394,13</b>
<b>RESULTAT TOTAL (excédent)</b>	<b>+ 2 579 598,22</b>	

**Les restes à réaliser 2008 consolidés**

en €	RAR Dépenses	RAR Recettes (hors RAR d'emprunts)
Budget principal	7 030 449,77	635 266,46
Budget annexe TRANSPORTS	832 627,77	254 756,75
Budget annexe CRR	10 197,53	
Budget annexe DECHETS	459 756,09	
Budget annexe ZA NORET		
<b>RAR consolidés (hors RAR d'emprunts)</b>	<b>8 333 031,16</b>	<b>890 023,21</b>
<b>Besoin de financement des RAR (hors RAR d'emprunts)</b>	<b>7 443 007,95</b>	

A l'unanimité, le Conseil de Communauté se prononce favorablement sur ces propositions d'affectation de résultat 2008 sur le budget 2009, au titre du budget principal et des budgets annexes.

Rapport adopté à l'unanimité :

Pour : 124

Contre : 0

Abstention : 0

PRÉFECTURE  
 DE RÉGION FRANCHE-COMTÉ  
 PRÉFECTURE DU DOUBS  
 D.C.T.C.J.  
 Contrôle de légalité  
 Pour extrait conforme,  
 Le Président

  
 RECU 03. JUIL 2009