



## Extrait du Registre des délibérations du Conseil de Communauté

### Séance du jeudi 30 juin 2016

Conseillers communautaires en exercice : 111

Le Conseil de Communauté, régulièrement convoqué, s'est réuni à la salle des conférences de la CCIT du Doubs à Besançon, sous la présidence de M. Gabriel BAULIEU, 1<sup>er</sup> Vice-Président, puis de M. Jean-Louis FOUSSERET, Président de la CAGB.

Ordre de passage des rapports : 0.1, 0.2, 0.3, 0.4, 0.5, 0.6, 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.4, 1.1.5, 1.1.6, 1.1.7, 1.1.8, 1.1.9, 1.2.1, 1.2.2, 1.2.3, 1.2.4, 1.2.5, 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5, 4.6, 4.7, 4.8, 4.9, 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.8, 5.9, 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10, 3.11, 3.12, 8.1, 8.2.

La séance est ouverte à 18h15 et levée à 22h00.

**Étaient présents :** **Avanne-Aveney :** M. Alain PARIS **Besançon :** M. Julien ACARD, M. Eric ALAUZET (à partir du 1.1.5), M. Frédéric ALLEMANN (à partir du 1.1.5), Mme Anne-Sophie ANDRIANTAVY, M. Thibaut BIZE, M. Nicolas BODIN, M. Patrick BONTEMPS, Mme Claudine CAULET, Mme Catherine COMTE-DELEUZE, M. Laurent CROIZIER, Mme Danielle DARD, M. Cyril DEVESA (à partir du 1.1.2), M. Emmanuel DUMONT, M. Ludovic FAGAUT (à partir du 1.1.2), Mme Odile FAIVRE-PETITJEAN, Mme Béatrice FALCINELLA, M. Jean-Louis FOUSSERET (à partir du 0.2), M. Abdel GHEZALI (jusqu'au 4.3), Mme Pauline JEANNIN, Mme Solange JOLY, Mme Myriam LEMERCIER (à partir 1.2.4), M. Jean-Sébastien LEUBA (jusqu'au 1.1.5), M. Christophe LIME, M. Michel LOYAT, Mme Elsa MAILLOT, Mme Carine MICHEL, M. Thierry MORTON, M. Philippe MOUGIN, Mme Sophie PESEUX, Mme Danielle POISSENOT, M. Anthony POULIN, Mme Françoise PRESSE, Mme Karima ROCHDI, M. Dominique SCHAUSS (à partir du 1.1.2), M. Rémi STAHL (à partir du 1.1.1), Mme Catherine THIEBAUT, Mme Anne VIGNOT, M. Gérard VAN HELLE, Mme Sylvie WANLIN, Mme Christine WERTHE, Mme Marie ZEHAF (jusqu'au 7.4) **Beure :** M. Philippe CHANEY (jusqu'au 1.2.3) **Braillans :** M. Alain BLESSEMILLE **Busy :** M. Alain FELICE **Chalezeule :** M. Christian MAGNIN-FEYSOT **Chalèze :** M. Gilbert PACAUD **Champagney :** M. Olivier LEGAIN **Champvans-les-Moulins :** M. Florent BAILLY **Chaucenne :** M. Bernard VOUGNON **Chaudefontaine :** M. Jacky LOUISON **Châtillon-le-Duc :** Mme Catherine BOTTERON **Dannemarie-sur-Crête :** M. Gérard GALLIOT (jusqu'au 7.2) **Deluz :** M. Fabrice TAILLARD **Ecole-Valentin :** M. Yves GUYEN **Fontain :** Mme Martine DONEY **François :** Mme Françoise GILLET (suppléante de M. Claude PREIONI) **Gennes :** M. Alain CUENOT (suppléant de Mme Thérèse ROBERT) **Grandfontaine :** M. François LOPEZ **La Vèze :** Mme Catherine CUINET (jusqu'au 5.5) **Larnod :** M. Hugues TRUDET (jusqu'à 1.2.3) **Les Auxons :** M. Jacques CANAL (suppléant de M. Serge RUTKOWSKI) **Mamirolle :** M. Daniel HUOT **Marchaux :** M. Patrick CORNE **Mazerolles-le-Salin :** M. Daniel PARIS (jusqu'au 7.4) **Miserey-Salines :** M. Marcel FELT **Montfaucon :** M. Pierre CONTOZ **Montferrand-le-Château :** M. Pascal DUCHEZEAU **Morre :** M. Jean-Michel CAYUELA (à partir du 1.1.2 et jusqu'au 5.7) **Nancray :** M. Vincent FIETIER **Novillars :** M. Philippe BELUCHE (jusqu'au 1.2.5) **Osselle-Routelle :** M. Daniel CUCHE **Pelousey :** Mme Catherine BARTHELET **Pirey :** M. Robert STEPOURJINE **Pouilley-les-Vignes :** Mme Annie SALOMEZ (suppléante de M. Jean-Marc BOUSSET) **Rancenay :** M. Michel LETHIER **Roche-lez-Beaupré :** M. Jacques KRIEGER **Saône :** M. Yoran DELARUE **Serre-les-Sapins :** M. Gabriel BAULIEU **Tallenay :** M. Jean-Yves PRALON **Thise :** M. Alain LORIGUET **Thoraise :** M. Jean-Paul MICHAUD **Torpes :** M. Denis JACQUIN **Vaire :** M. Jean-Noël BESANCON, Mme Valérie MAILLARD **Vaux-les-Prés :** M. Bernard GAVIGNET **Vorges-les-Pins :** Mme Julie BAVEREL (à partir du 1.1.2)

**Étaient absents :** **Amagney :** M. Thomas JAVAUX **Arguel :** M. André AVIS **Audeux :** Mme Françoise GALLIOU **Besançon :** M. Pascal BONNET, M. Emile BRIOT, M. Guericq CHALNOT, M. Pascal CURIE, M. Yves-Michel DAHOU, Mme Marie-Laure DALPHIN, Mme Myriam EL YASSA, M. Philippe GONON, M. Jacques GROSPELLIN, M. Michel OMOURI, M. Yannick POUJET, Mme Rosa REBRAB, Mme Mina SEBBAH, Mme Ilva SUGNY **Boussières :** M. Bertrand ASTRIC **Champoux :** M. Philippe COURTOT **Chemaudin :** M. Gilbert GAVIGNET **La Chevillotte :** M. Roger BOROWIK **Le Gratteris :** M. Cédric LINDECKER **Noironte :** M. Bernard MADOUX **Pugy :** M. Frank LAIDIE

**Secrétaire de séance :** Mme Catherine BARTHELET

#### Procurations de vote :

**Mandants :** Emile BRIOT, Pascal CURIE, Yves-Michel DAHOU, M. DALPHIN, Cyril DEVESA (jusqu'au 1.1.1), Myriam EL YASSA, Jacques GROSPELLIN (à partir du 1.1.2), Myriam LEMERCIER (jusqu'au 1.2.3), Jean-Sébastien LEUBA (à partir du 1.1.6), Michel OMOURI, Yannick POUJET (jusqu'au 4.3), Rosa REBRAB, Rémi STAHL (jusqu'au 0.6), Marie ZEHAF (à partir du 2.1), Gilbert GAVIGNET.

**Mandataires :** Elsa MAILLOT, Nicolas BODIN, Sylvie WANLIN, C. WERTHE, Anne VIGNOT (jusqu'au 1.1.1), Anne-Sophie ANDRIANTAVY, Ludovic FAGAUT (à partir du 1.1.2), Danielle DARD (jusqu'au 1.2.3), Béatrice FALCINELLA (à partir du 1.1.6), Sophie PESEUX, Abdel GHEZALI (jusqu'au 4.3), Patrick BONTEMPS, Claudine CAULET (jusqu'au 0.6), Michel LOYAT (à partir du 2.1), Bernard GAVIGNET.

Délibération n°2016/003258

Rapport n°1.1.6 - Révision des autorisations de programme (AP) et des autorisations d'engagement (AE) / crédits de paiement (CP)

## Révision des autorisations de programme (AP) et des autorisations d'engagement (AE) / crédits de paiement (CP)

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

**Commission : Finances, ressources humaines, communication et aide aux communes**

### Résumé :

Il est proposé de réviser les AP-AE/CP déjà ouvertes lors des exercices précédents.

Seule une AP-AE/CP connaît une variation du besoin de financement : Pépinières d'activités maraîchères en hausse de 40 000 €.

Une clôture d'AP/CP est proposée (AP/CP « Cité des Arts et de la Culture ») mais aucune nouvelle création.

La révision éventuelle des Autorisations de Programmes (AP) ou d'Engagements (AE) / Crédits de Paiement (CP) ne peut avoir lieu que lors d'une session budgétaire. Le vote de la DM I est donc l'occasion d'effectuer cette révision et cette clôture.

Une synthèse des Autorisations de Programme et d'Engagement est annexée aux maquettes budgétaires de la Décision Modificatives n°1 de 2016.

Il est rappelé que le vote du Conseil de Communauté sur ces AP-AE porte sur le montant total de l'AP-AE et sur l'échéancier des CP.

Toute révision d'AP-AE intègre notamment les réalisations de l'exercice écoulé et revoit, le cas échéant, le montant total de l'opération ou la répartition des CP sur la période de l'AP-AE.

### **AP-AE/CP dont le besoin de financement est augmenté :**

- AP/CP « Pépinières d'activités maraîchères » (Budget principal)

### **Clôture d'AP/CP**

- AP/CP « Cité des Arts et de la Culture » (Budget annexe CRR)

### **I. AP-AE/CP dont le besoin de financement (dépenses - recettes) varie**

Le besoin de financement est augmenté sur l'AP/CP « Pépinières d'activités maraîchères » :

#### **Opération « Pépinières d'activités maraîchères »** **(Budget Principal)**

### **Commission 4 : Développement durable**

Caractéristiques financières de l'AP				
	AP initiale (28 mars 2013)	AP précédente (BP 2016)	AP révisée (DM I 2016)	Variation suite à la révision
Montant des dépenses de l'AP	720 000	924 650	964 650	40 000
Montant des recettes de l'AP	40 000	244 650	244 650	
Besoin de financement de l'AP	680 000	680 000	720 000	40 000

## A/ Rappel du programme initial

Dans le cadre de l'action en faveur de l'agriculture périurbaine, il est prévu d'aménager une pépinière d'activités maraîchères sur des terrains en propriété du Grand Besançon aux Andiers. Il s'agit de créer une structure de production maraîchère permettant d'accueillir 3 ou 4 porteurs de projet d'installation qui se testeront au métier pendant 2 à 3 ans en bénéficiant d'un hébergement juridique, de formations et d'un appui technique adapté. A l'issue de ce test, ils décideront ou non de s'installer, la recherche de foncier restant à leur charge.

Le terrain mis à disposition de la pépinière doit être aménagé : réalisation d'un forage pour l'irrigation des cultures, aménagement d'un bâtiment comprenant des espaces de stockage de matériel agricole, une chambre froide, un lieu de stockage et de conditionnement de légumes, ainsi qu'un bureau et des sanitaires. Afin d'affiner le projet, des études préalables ont été nécessaires (lieu de forage...).

## B/ Révision de l'AP

**En dépenses**, le montant total de l'AP est augmenté de 40 K€, pour atteindre 720 K€.

Le CP 2016 s'élève ainsi à 97 264 €. Il permet la mise en place d'un revêtement perméable, l'adaptation du point de vente avec la création d'un préau extérieur, la réalisation d'une porte entre deux serres pour mutualiser le chauffage et la fin de la plantation des haies.

**Tableau I : Programme voté précédemment (BP 2016)**

BP 2016						
Chapitre	Objet	Montant AP/CP	Réalisé 2013	Réalisé 2014	2015	2016
<b>DEPENSES</b>						
20	études	10 200		5 208	4 992,00	
21	Installations, matériels	99 501		32 172	58 078,80	9 250,20
23	travaux	814 949	0	105 760	661 175,55	48 014,09
	<b>TOTAL</b>	<b>924 650</b>	<b>-</b>	<b>143 139</b>	<b>724 246</b>	<b>57 264</b>
<b>RECETTES</b>						
13	subventions	244 650	12 500	4 448	91 197,65	136 505
16 ou 023	emprunt ou autofinancement	680 000	-12 500	138 692	633 049	-79 241
<b>Taux de couverture par financement</b>		<b>74%</b>		<b>97%</b>	<b>87%</b>	<b>-138%</b>

**Tableau II : Programme révisé (DM 2016)**

REVISION DM I 2016							
Chapitre	Objet	Montant AP/CP	Réalisé 2013	Réalisé 2014	2015	BP 2016	DM I 2016
<b>DEPENSES</b>							
20	études	10 200		5 208	4 992,00		
21	Installations, matériels	139 501		32 172	58 078,80	9 250,20	40 000,00
23	travaux	814 949	0	105 760	661 175,55	48 014,09	
	<b>TOTAL</b>	<b>964 650</b>	<b>-</b>	<b>143 139</b>	<b>724 246</b>	<b>57 264</b>	<b>40 000</b>
<b>RECETTES</b>							
13	subventions	244 650	12 500	4 448	91 197,65	136 504,85	
16 ou 023	emprunt ou autofinancement	720 000	-12 500	138 692	633 049	-79 241	40 000
<b>Taux de couverture par financement</b>		<b>75%</b>		<b>97%</b>	<b>87%</b>	<b>-138%</b>	<b>100%</b>

## II. Clôture d'AP-AE/CP

### Opération « Cité des Arts et de la Culture » (Budget Annexe CRR)

#### Commission 7: Culture, tourisme, sport et aménagement

Caractéristiques financières de l'AP					
	AP initiale (10 février 2006)	AP de référence (13 mars 2009)	AP précédente (BP 2016)	AP clôturée (DM 2016)	Variation suite à la révision
Montant des dépenses de l'AP :	16 146 000	48 662 526	45 114 360	45 024 760	-89 600,00
Montant des recettes de l'AP :	10 800 000	36 290 782	33 166 340	33 162 342	-3 998,68
Besoin de financement de l'AP pour la CAGB	5 346 000	12 371 744	11 948 019	11 862 418	-85 601,32

Cette autorisation de programme a pour objet la construction de la « Cité des Arts et de la Culture », comprenant le Conservatoire à Rayonnement Régional (CRR), le Fonds Régional d'Art Contemporain (FRAC) et les aménagements extérieurs annexes.

Le montant total des réalisations de l'AP s'élève à 45 024 760 € en dépenses et 33 162 342 € en recettes, soit une participation de la CAGB de 11,9 M€.

L'opération de construction de la Cité des Arts a été menée dès le début sous la forme d'un groupement de commandes constitué en 2006 entre la CAGB (maître d'ouvrage du conservatoire), la Région Franche Comté (pour le FRAC) et la Ville de Besançon (pour les espaces extérieurs). La coordination du groupement a été assurée par la CAGB qui a géré l'ensemble des aspects administratifs (marchés, relations avec les prestataires, contentieux), financiers (exécution des dépenses et des recettes, suivi de l'exécution du budget) et de pilotage (animation du projet, suivi des études et du chantier, veille quant au respect du programmation de l'opération, démarches réglementaires, etc.) de l'opération pour le compte des deux autres partenaires auprès desquels étaient appelés des contributions trimestrielles calculées au plus juste de l'avancement des dépenses réelles.

L'opération s'est déroulée selon le calendrier suivant :

Phase	Avancement constaté	Retard
Concours / marché maîtrise d'œuvre	Janvier à novembre 2007	—
Études	Novembre 2007 à août 2009	9 mois
Passation des marchés de travaux	septembre 2009 à mars 2010	11 mois
Travaux (31 mois)	Avril 2010 à décembre 2012 (CRR) et février 2013 (FRAC)	11 et 13 mois
Ouverture au public	Janvier 2013 (CRR) et avril 2013 (FRAC)	—

Le retard de 11 à 13 mois par rapport au calendrier de 2006, constaté à la livraison de fin d'opération, provient à la fois de la phase des études (environ 9 mois pour les reprises des études de conception par le maître d'œuvre à la suite des refus du maître d'ouvrage de valider l'APS, l'APD et le PRO et pour des raisons de dépassement de coût mais aussi d'écarts avec certains des objectifs du programme de l'opération) et du chantier (2 à 4 mois pour obtention de l'ATEX, réalisation de la toiture, priorité donnée au CRR sur le FRAC en fin de chantier).

En ce qui concerne le programme de l'opération, la Cité des Arts répond aux objectifs du projet architectural du concours et les caractéristiques techniques définies initialement, en particulier en ce qui concerne les aspects énergétiques et environnementaux.

En 2007, à l'issue du concours d'architecture, sur la base du coût travaux présenté par l'équipe de maîtrise d'œuvre lauréate, le budget de l'opération a alors été établi de manière détaillée à hauteur de 50 M€, avec l'AP de l'opération sous maîtrise d'ouvrage en groupement de commandes établie à 48,66 M€ en 2009. Depuis, ce budget n'a jamais été revu à la hausse. Il est respecté en fin d'opération (cf. tableaux de clôture) avec un coût global final d'AP de 45 M€ et une participation pour la CAGB de 11,86 M€. A noter que toutes les dépenses ne sont pas inscrites sur l'AP. Il y a également des dépenses de fonctionnement de l'ordre de 300 K€ en net.

Ces résultats s'expliquent, entre autres, par les principaux facteurs suivants :

- des résultats favorables lors de la passation des marchés de travaux avec un montant total de marchés inférieur aux estimations d'environ 2 M€ et des révisions de prix contenues,
- une attention constante lors de la réalisation des travaux afin d'éviter les dérives trop fortes pour imprévus ou modifications de programme,
- l'absence d'aléas majeurs (au niveau des fondations et de l'ancien entrepôt réhabilité notamment).

A noter que cette AP intègre l'acquisition des panneaux photovoltaïques en toiture. Des recettes de vente d'électricité (11 K€ en 2014 et 13 K€ en 2015) sont constatées chaque année sur le budget annexe du CRR.

Cependant, la clôture de l'AP ne solde pas le bilan financier de l'opération. Des crédits demeurent inscrits afin de finir de payer quelques marchés, notamment de maîtrise d'œuvre et du contrôleur technique du coordonnateur SPS, qui sont encore impliqués dans la reprise de la toiture.

La toiture verrière des deux foyers fait l'objet d'un précontentieux avec les entreprises du lot concerné. Le référé expertise mené à l'initiative de la CAGB a conclu à une répartition des responsabilités entre les entreprises du lot 6, le maître d'œuvre et le contrôleur technique. Les négociations sont en cours pour déterminer les modalités techniques et contractuelles de reprise de la toiture, par avenants aux marchés existants.

A l'établissement du décompte général qui interviendra dès réception des travaux de reprise de la toiture, la CAGB pourra en outre émettre à l'encontre des entreprises titulaires du lot 6, les titres de recette correspondant au coût des premiers travaux de reprise qui se sont avérés non concluants, et ce, conformément aux dispositions prévues à l'avenant n°3 du marché du lot 6. Dès l'encaissement de ces titres de recette, la CAGB devra reverser la part correspondante à la Région.

Enfin, le lot 7 fait l'objet d'un précontentieux actuellement en cours devant le comité consultatif de règlement amiable des litiges. A ce jour, il n'est pas prévu de crédit pour cela, l'analyse interne des services tendant à montrer que les réclamations de l'entreprise ne sont pas fondées.

CLOTURE DM   2016													
Chapitre	Objet	Montant AP-CP à partir de 2006	Réalisé 2006	Réalisé 2007	Réalisé 2008	Réalisé 2009	Réalisé 2010	Réalisé 2011	Réalisé 2012	Réalisé 2013	Réalisé 2014	CA 2015	CA 2016
<b>DEPENSES</b>													
<b>Contribution CAGB</b>													
20	études, assistance et conseil	1 501 037	38 876	37 724	101 007	1 120 390	45 674	76 186	58 339	19 003		3 840	
20	Régularisation comptable	780 926				753 731	27 195						
21	acquisitions foncières	626 549				626 549							
21	aménagement et équipements	331 513				730				309 431	21 352		
23	maîtrise d'œuvre	2 670 609		351 455	429 472		- 650 341	447 845	657 355		134 142		
23	Travaux TTC	20 136 537				3 072 983	6 438 945	8 129 826	2 017 930	2 017 930	359 723	117 130	
23	frais annexes : annonces légales, topographie, divers, concours	229 141						229 141					
23	Régularisation comptable	364 840								364 840			
	<b>Total contribution CAGB hors régularisation comptable</b>	<b>25 495 386</b>	<b>38 876</b>	<b>389 179</b>	<b>530 479</b>	<b>1 120 390</b>	<b>4 396 277</b>	<b>7 192 116</b>	<b>8 845 519</b>	<b>2 346 363</b>	<b>515 217</b>	<b>120 970</b>	<b>0</b>
	<b>Total contribution CAGB</b>	<b>26 641 153</b>	<b>38 876</b>	<b>389 179</b>	<b>530 479</b>	<b>1 874 121</b>	<b>4 423 472</b>	<b>7 192 116</b>	<b>8 845 519</b>	<b>2 711 203</b>	<b>515 217</b>	<b>120 970</b>	<b>0</b>
<b>Contribution des autres partenaires</b>													
45	Travaux réalisés pour comptes de tiers	17 689 493	0	135 277	448 199	902 321	2 520 904	5 635 770	5 737 438	1 893 942	415 643	0	0
45	Régularisation comptable	677 461								677 461			
45	Remboursements des ent. pour la mise en règle restitues aux partenaires	16 652										16 652	
	<b>Total contribution des partenaires hors régularisation comptable</b>	<b>17 689 493</b>	<b>0</b>	<b>135 277</b>	<b>448 199</b>	<b>902 321</b>	<b>2 520 904</b>	<b>5 635 770</b>	<b>5 737 438</b>	<b>1 893 942</b>	<b>415 643</b>	<b>16 652</b>	<b>0</b>
	<b>Total contributions partenaires</b>	<b>18 383 607</b>	<b>0</b>	<b>135 277</b>	<b>448 199</b>	<b>902 321</b>	<b>2 520 904</b>	<b>5 635 770</b>	<b>5 737 438</b>	<b>2 571 404</b>	<b>415 643</b>	<b>16 652</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL HORS REGULARISATION COMPTABLE</b>													
		43 184 880	38 876	524 455	978 678	2 022 711	6 917 180	12 827 887	14 582 957	4 240 306	930 860	137 622	0
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>45 024 760</b>	<b>38 876</b>	<b>524 455</b>	<b>978 678</b>	<b>2 776 442</b>	<b>6 944 375</b>	<b>12 827 887</b>	<b>14 582 957</b>	<b>5 282 607</b>	<b>930 860</b>	<b>137 622</b>	<b>0</b>
<b>RECETTES</b>													
<b>Recettes propres</b>													
45	Participation des partenaires	17 751 822	0	378 408	433 707	359 558	2 826 496	5 660 087	5 762 630	1 862 161	283 187	185 589	0
13	subventions :	13 023 638		76 224	0	0	1 448 237	2 849 391	4 085 727	2 986 442	762 662	815 054	
23	Recettes de régularisation comptable	1 709 421			1 165	753 731	27 195	7 292	515	708 783	49 432	161 306	
45	Recettes de régularisation comptable	677 461								677 461			
16 ou 023	<b>Emprunt ou autofinancement</b>					1 663 153	2 642 447	4 311 217	4 734 085	-952 240	-164 422	-1 024 377	0
	<b>Taux de couverture par financement CAGB</b>	<b>26%</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>60%</b>	<b>38%</b>	<b>34%</b>	<b>32%</b>	<b>-18%</b>	<b>-18%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>

**A l'unanimité des suffrages exprimés, 2 abstentions, le Conseil de Communauté se prononce favorablement sur :**

- la révision de l'AP/CP « Pépinières d'activités Maraîchères » et sur son découpage en crédits de paiement,
- la clôture de l'AP/CP « Cité des Arts et de la Culture » (Budget annexe CRR).

Pour extrait conforme,

Le Vice-Président suppléant

Gabriel BAULIEU  
1<sup>er</sup> Vice-Président



Rapport adopté à l'unanimité :

Pour : 95

Contre : 0

Abstentions : 2

Préfecture du Doubs

Reçu le - 7 JUL. 2016



Contrôle de légalité