

Extrait de registre des délibérations

République Française

Conseil Municipal Séance publique du 25/06/14

✓ Délibération n° 2014/1

Compte administratif 2013. Budgets principal et annexes.

Nombre de conseillers municipaux en exercice : 49 Nombre de conseillers municipaux présents : 42 Date de la convocation : 19/06/14 Compte rendu affiché le 27/06/14

Transmis en préfecture le 27/06/14 Numéro de télétransmission unique : 069-216902593-20140625-21973-DE-1-1

Présidente : Mme Michèle PICARD

Secrétaire : Mme Régia ABABSA

Elu(e)s:

Présent(e)s: Mme Michèle PICARD, Mme Yolande PEYTAVIN, M. Pierre-Alain MILLET, Mme Saliha

PRUDHOMME-LATOUR, M. Idir BOUMERTIT, Mme Andrée LOSCOS, M. Djilannie BEN MABROUK, Mme Véronique CALLUT, M. Bayrem BRAIKI, Mme Véronique FORESTIER, M. Georges BOTTEX, Mme Danièle GICQUEL, M. Thierry VIGNAUD, Mme Valérie TALBI, M. Jean-Maurice GAUTIN, M. Abdelhak FADLY, M. Hamdiatou NDIAYE, Mme Geneviève SOUDAN, Mme Paula ALCARAZ, M. Gilles ROUSTAN, M. Pierre MATEO, Mme Marie-Christine BURRICAND, M. Serge TRUSCELLO, M. Jean-Louis PIEDECAUSA, M. Nacer KHAMLA, M. Mustafa GUVERCIN, M. Saïd ALLEG, Mme Sophia BRIKH, Mme Souad OUASMI, M. Aurélien SCANDOLARA, Mme Marie DELORME, Mme Régia ABABSA, Mme Yvonne LYON, Mme Jeanine LOCATELLI, M. Mustapha GHOUILA, Monsieur Frédéric PASSOT, M. Christophe GIRARD, M. Nasser DJAIDJA, Mme Sandrine PICOT, M. Lotfi BEN KHELIFA, Mme Nadia CHIKH, M. Yvan BENEDETTI

Absent(e)s: Mme Estelle GAGON

Excusé(e)s:

Dépôt de pouvoir : Mme Amina AHAMADA MADI a donné pouvoir à Mme Saliha PRUDHOMME-LATOUR, Mme Loan

NGUYEN a donné pouvoir à Mme Véronique CALLUT, Mme Patricia BOGEY a donné pouvoir à Monsieur Frédéric PASSOT, M. Yves DI MAGGIO a donné pouvoir à M. Mustapha GHOUILA, M. Bernard RIVALTA a donné pouvoir à M. Lotfi BEN KHELIFA, M. Pascal DUREAU a donné pouvoir

à Mme Nadia CHIKH



Rapport n° 1

Compte administratif 2013. Budgets principal et annexes Direction Ressources Financières

Mesdames, Messieurs,

Le compte administratif clôt le cycle annuel budgétaire. Le présent rapport synthétise les opérations réelles du budget principal et des budgets annexes. La présentation par section et chapitre et le détail des résultats sont joints en annexes.

I. Budget principal

Résultat

Les flux de recettes et dépenses réelles de l'année 2013 font apparaître un résultat de -876.492€, sections de fonctionnement et d'investissement cumulées. Le résultat reporté de l'exercice 2012 était de 3.260.571€. Le résultat de clôture de l'année 2013 est ainsi de 2.384.079€,

Opérations réelles	Recettes	Dépenses	Résultat	
Fonctionnement	94 751 066	85 730 363	9 020 703	
Investissement	10 797 768	20 694 963	-9 897 195	
Total	105 548 834	106 425 326	-876 492	
Résultat reporté (n-1) 201	3 260 571			
Résultat de clôture 2013			2 384 079	

Les restes à réaliser en section d'investissement (qui correspondent aux engagements 2013 non soldés, à réaliser sur 2014) s'élèvent à 710.000€ en dépenses.





Section de fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Hors produits des cessions d'immobilisations, les recettes réelles de fonctionnement atteignent 94.750.313€ en 2013, soit une progression de 2.7% par rapport au réalisé 2012. Par rapport aux prévisions budgétaires, le taux de réalisation des recettes est de 102%. Ce dépassement répond au principe de prudence qui veut que ne soient inscrites que les recettes « certaines ».

Recettes réelles de fonctionnement	CA 2012	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013	Réalisation CA 2013 / budgété 2013	Evolution CA2013 / CA2012
redevances usagers et assimilés	1 527 954	1 426 000	1 414 830	99%	-7.4%
personnel mis à disposition remboursé	4 587 697	4 752 500	4 554 897	96%	-0.7%
Total domaine et services (70)	6 115 651	6 178 500	5 969 727	97%	-2.4%
contributions directes	27 643 513	28 450 000	28 774 932	101%	4.1%
attribution de compensation	25 892 040	25 892 000	25 892 040	100%	0.0%
dotation solidarité communautaire	730 814	731 000	780 613	107%	6.8%
fiscalité indirecte	2 965 332	2 344 000	3 258 755	139%	9.9%
Total impôts et taxes (73)	57 239 288	57 424 600	58 706 340	102%	2.6%
dotation forfaitaire (DGF)	11 815 286	11 600 000	11 706 292	101%	-0.9%
dotation solidarité urbaine (DSU)	7 904 258	8 885 000	8 827 607	99%	11.7%
dotation générale de décentralisation	421 130	420 000	416 246	99%	-1.2%
autres compensations fiscales	2 618 257	2 463 100	2 469 387	100%	-5.7%
dotation de développement urbain	708 234	500 000	473 000	95%	-33.2%
autres dotations et participations	3 555 389	3 950 630	3 929 552	99%	10.5%
Total dotations subventions (74)	27 014 965	27 811 130	27 822 084	100%	3.0%
revenus des immeubles	826 857	717 700	961 657	134%	16.3%
régies et délégations	288 411	363 551	359 756	99%	24.7%
Total autres produits de gestion (75)	1 115 268	1 153 251	1 321 413	115%	18.5%
cessions d'immobilisations	2 434 716	753	753		
divers produits	417 654	272 550	300 689	110%	-28.0%
Total produits financiers (76) et exceptionnels (77)	2 852 370	201 303	301 441	150%	
Atténuation charges de personnel (013)	356 678	433 000	630 061	146%	76.6%
Total recettes réelles de fcmt	94 694 221	93 201 784	94 751 066	102%	0.1%
Total recettes hors cessions	92 259 505	93 201 031	94 750 313	102%	2.7%

• Domaine et services (chapitre 70)

<u>Les redevances sur usagers et produits assimilés</u> baissent de 7.4%(-113.124€). Cette diminution est à relativiser dans la mesure où 2 recettes exceptionnelles avaient été comptabilisées en 2012 pour 65.034€ (rattrapage de redevances d'occupation du domaine public et remboursement de la part de la commune de Corbas des travaux d'éclairage public effectués sur la zone industrielle Lyon Sud Est). Hors ces 2 recettes de 2012, la variation des redevances est de -3.4% (-48 090€). Des baisses de produits sont observées sur :

- les services de la petite enfance (-3.6%, soit -20.042€), du fait de l'augmentation de la part des usagers ayant les quotients familiaux les plus bas ;



- les services culturels hors école de musique (-3.3% soit -18.319€) essentiellement du fait du fort niveau d'entrées du cinéma en 2012 ;
- les services de loisirs (-9% soit -10.144€) du fait de la nouvelle tarification des activités des maisons de l'enfance et de la fermeture de l'EPJ Pyramide.

<u>Les remboursements de personnel</u> correspondent au remboursement de rémunération d'agents municipaux mis à disposition de régies et établissement publics (CCAS, régie restauration, théâtre...).

• Impôts et taxes (chapitre 73)

<u>Les contributions directes</u> (produits des taxes d'habitation et foncières) représentent 30% des recettes et progressent de 4.1% du fait de la revalorisation de valeurs locatives inscrite dans la loi de finances pour 2013 (+1.8%) et de l'augmentation du volume des bases essentiellement induite par les constructions nouvelles (+2.3%).

<u>L'attribution de compensation</u>, versée par la Communauté Urbaine en contrepartie du transfert de la taxe professionnelle, est gelée depuis 2003 autour de 25.090.000€ (27% des recettes de fonctionnement).

<u>La dotation de solidarité communautaire</u> (DSC), 780.613€, versée par la Communauté Urbaine sur la base de critères fiscaux, progresse de 7% après avoir diminué de plus de 10% par an de 2006 à 2011. L'augmentation de l'enveloppe globale de DSC au sein du budget communautaire et l'intégration de critères sociaux dans la répartition de la dotation expliquent l'évolution.

<u>La fiscalité indirecte</u> progresse de 9.9% (+293.423€). Alors que les produits issus de la taxe additionnelle sur les droits de mutations n'avaient cessé de progresser depuis 2008, ils connaissent un infléchissement sur 2013 de -6.5% (-80.845€) pour atteindre 1.153.689€. Cette baisse est largement compensée par l'augmentation des droits de voirie (+236.182€), de la taxe sur la consommation finale d'électricité (+168.465€ correspondant au 4^{ème} trimestre non rattaché sur 2012) ou encore de la taxe sur la publicité extérieure (+47.929€).

• Dotations et subventions (chapitre 74)

<u>La dotation globale de fonctionnement</u> (DGF), pour sa part forfaitaire, diminue depuis 4 ans pour atteindre 11.706.292€. La baisse est de 0.9%, soit - 108.994€ sur 2013.

<u>La dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale</u> (DSU) voit son dynamisme accru grâce à l'accentuation de la péréquation votée dans la loi de finances pour 2013. Elle augmente de 11.7%, soit + 923.349€ et atteint 8.827.607€ (9% des recettes de fonctionnement).

<u>La dotation générale de décentralisation</u> (DGD), versée par l'Etat au titre de compétences transférées (essentiellement pour les missions du service communal d'hygiène et de santé) diminue de 1.2% et se chiffre à 416.246€.

<u>Les compensations fiscales</u> sont versées par l'Etat au titre des exonérations fiscales accordées. 1^{ère} marge de manœuvre de l'Etat pour diminuer les concours aux collectivités, elles baissent pour la Ville de 5.7% en 2013 pour s'élever à 2.469.387€. La perte est d'en moyenne 5.6% par an depuis 2008.

<u>La dotation de développement urbain</u> (DDU), créée en 2009 au profit de communes aux populations socialement fragilisées, finance des projets de fonctionnement ou d'équipement retenus par le Préfet. Les versements dépendent de l'avancement de la réalisation des projets. 473.000€ ont été encaissés sur 2013.



<u>Les autres dotations et participations</u> (3.929.552€) comprennent les financements de la Caisse d'Allocations Familiales pour 67%, ainsi que les subventions et participations de l'Etat, d'autres collectivités (Communauté urbaine, Département, Région), et bailleurs sociaux.

• Autres produits de gestion (chapitre 75)

<u>Les produits des régies et délégations</u> s'élèvent à 359.756€. Ce montant comprend la redevance sur chiffre d'affaire versée par SECV, délégataire du réseau de chaleur de la ville, pour 66.205€, et le reversement de l'excédent du budget annexe de la restauration scolaire pour 293.551€.

<u>Les revenus des immeubles</u> correspondent aux encaissements de loyers et remboursements de charges locatives. L'augmentation de 16% est surtout liée au remboursement de charges locatives effectué tous les 2 ans pour certains immeubles gérés via des syndics.

Autres chapitres (76, 77 et 013)

<u>Les produits des cessions d'immobilisations</u> réalisées sur 2013 seront retracés sur l'exercice 2014. Il s'agit de la vente de terrain du Couloud au groupe Carso, dont le Conseil municipal a décidé d'étaler le paiement sur plusieurs années.

Les divers produits du chapitre 75 comprennent essentiellement des avoirs et régularisations de factures. Le chapitre 76 comprend notamment pour 33.497€ les intérêts payés par la SACOVIV au titre de l'avance en compte courant d'associer allouée en 2011 pour financer le projet d'urbanisation du Monery. Les atténuations de charges de personnel (chapitre 013), pour 630.061€ correspondent à des remboursements de salaires et cotisations de la part de l'assurance (au titre du risque statutaire), des caisses de retraites .

2. <u>Dépenses de fonctionnement</u>

Les dépenses de fonctionnement progressent de 4.4% par rapport à 2012 pour s'élever à 85.730.363€. 99% des prévisions budgétaires ont été réalisées.

a) Répartition par natures

Dépenses réelles de fonctionnement	CA 2012	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013	Réalisation CA 2013 / budgété 2013	Evolution CA2013 / CA2012
prestations courantes et assimilées	11 954 983	12 596 690	12 296 996	98%	2.9%
fluides	3 620 655	5 112 000	4 747 848	93%	31.1%
Total charges à caractère général (011)	15 575 638	17 708 690	17 044 844	90%	9.4%
Charges de personnel (012)	53 592 928	55 404 600	55 404 516	100%	3.4%
subventions aux associations	5 301 454	5 443 900	5 373 048	99%	1.4%
subventions CCAS, Caisse des écoles	2 231 850	2 394 525	2 394 525	100%	7.3%
autres	879 555	927 100	997 836	108%	13.4%
Total autres charges de gestion (65)	8 412 859	8 765 525	8 765 409	100%	4.2%
Charges financières (66)	2 052 765	2 050 000	1 917 272	93.5%	-6.6%
subventions régies et budgets annexes	2 407 300	2 467 990	2 463 859	99%	2.3%
autres	76 252	147 185	134 462	91%	76.3%
Total charges exceptionnelles (67)	2 483 552	2 615 175	2 598 321	99%	4.6%
Provisions pour risques (68)	0	50 000	0		
Total dépenses réelles de fcmt	82 117 742	86 593 990	85 730 363	99%	4.4%



Charges à caractère général (chapitre 011)

<u>Les prestations courantes</u> de fonctionnement, pour 12.296.996€, comprennent essentiellement les prestations de fournitures et services et progressent globalement de 2.9% (+342.013€). Une dépense exceptionnelle de 420.000€ a été réalisée pour financer le raccordement au réseau de chaleur urbain du groupe scolaire du Centre et de la Maison du Peuple. Pour absorber cette charge, des efforts de rationalisation ont été effectués sur les dépenses de fonctionnement de la plupart des services municipaux.

<u>Les fluides</u> (eau, gaz, électricité, carburant, chauffage et téléphonie) progressent de 31%. L'évolution est à pondérer du fait de l'arrêt des rattachements comptables à l'exercice des charges de fluides à partir de l'exercice 2012 (faisant peser les charges de fin 2012 sur l'exercice 2013, méthode qui sera respectée sur toute la durée du mandat).

Charges de personnel (chapitre 012)

Les dépenses de personnel augmentent de 3.4% essentiellement du fait de la hausse des cotisations sociales (IRCANTEC, CNRACL), de la revalorisation du SMIC, du rétablissement de la cotisation au CNFPT à hauteur à 1%, de l'augmentation de la prime d'assurance pour risque statutaire et de l'évolution de carrière du personnel (glissement vieillesse technicité). La rémunération principale de l'ensemble des agents a progressé sur l'année de 2.2%.

Autres charges de gestion (chapitre 65)

<u>Les subventions aux associations</u> et personnes de droit privé assimilées (compte 6574) augmentent de 1.4% (+71.594€). L'augmentation s'est avant tout concentrée sur les associations employeurs (notamment celles bénéficiant de mise à disposition d'agents municipaux et devant rembourser les salaires à la Ville) et les associations qui avaient connu de fortes baisses de subvention sur 2011 en vue d'absorber des fonds de roulements importants.

<u>Les subventions aux établissements publics</u> progressent de 7.3% (+162.675€). Sont concernés : le CCAS (+146.700€) et la Caisse des écoles (+ 15.975€).

<u>Les autres dépenses</u> du chapitre 65 (997.836€) comprennent essentiellement les contributions obligatoires aux écoles privées (152.388€), des participations à des organismes publics et diverses charges de gestion (indemnités des élus, admissions en non valeur…).

Charges exceptionnelles (chapitre 67)

<u>Les subventions aux régies et budgets annexes</u> progressent globalement de 2.3% (+56.558€) pour s'élever à 2.463.859€. L'augmentation concerne essentiellement la subvention d'équilibre affectée sur le budget annexe de la restauration scolaire et sociale. Deux régies autonomes personnalisées sont subventionnées : la régie du théâtre municipal et la régie du journal Expressions.

<u>Les autres dépenses</u> du chapitre 67 (134 462€) comprennent des charges de régularisation de gestion (titres annulés sur exercices antérieurs…) et quelques subventions exceptionnelles à des associations et personnes de droit privé pour 43.373€.

Charges financières (66)

Les intérêts de la dette (1.917.272€) diminuent de 6.6% du fait de la réduction de l'encours de dette depuis 2009 et de la détente des taux d'intérêt. Ils représentent 2.2% des dépenses de fonctionnement.





b) Répartition par fonctions

Fonctions	exemples d'activités	CA 20	12	CA 201	3
Enseignement écoles	fonctionnement et entretien des 41 écoles, santé et restauration scolaire	17 887 953	21.8%	19 398 890	22.6%
Aménagement cadre de vie	espaces verts, éclairage public, voirie communale, environnement, nettoiement, projet de ville	8 894 036	10,8%	9 513 145	11.1%
Sport jeunesse	22 gymnases, 4 stades, 11 terrains de tennis, 1 piscine, soutien aux associations sportives, équipements polyvalents jeunes, BIJ	9 014 134	11,0%	9 979 331	11.6%
Famille	13 équipements jeune enfant, 12 centres de loisirs et maisons de l'enfance, 3è âge	9 034 219	11.0%	9 071 442	10.6%
Culture	médiathèque, bibliothèques, cinéma, école de musique, théâtre, arts plastiques, fêtes escales	7 495 295	9.1%	7 570 743	8.8%
Démocratie locale	manifestations et conseils de quartier, assemblée locale, communication municipale, aides logistiques aux associations	6 547 674	8.0%	7 191 121	8.4%
Social logement santé	missions du CCAS, lutte contre la grande pauvreté	3 591 937	4,4%	3 679 405	4.3%
Prévention sécurité	police municipale, CSU, TOP	2 676 076	3,3%	2 872 520	3.3%
Action économique	aides au développement économique et à l'insertion professionnelle	818 919	1,0%	755 412	0.9%
Administration générale	fonctions ressources techniques et administratives, charges financières (intérêts de la dette)	16 157 499	19.7%	15 698 350	18.3%
Total		82 117 742		85 730 363	

Section d'investissement

1. Recettes d'investissement

82% des recettes prévisionnelles d'investissement ont été perçues.

total recettes investissement	8 681 713	13 160 881	10 797 769	82%	24.4%
Emprunts (1641)	4 750 000	4 854 500	2 891 000	60%	-39.1%
total ressources propres	3 931 713	8 306 381	7 906 769	95%	101.1%
cessions d'immobilisations (024)		1 099 247			
autres (dépôts et cautions, rbmt divers)	948	5 000	2 866	57%	
Immobilisations financières (27)	0	1 160 000	1 160 000	100%	
opérations sous mandat, compte de tiers	3 613	15 700	223 932		
taxe locale d'équipement (10223)	94 134	90 000	158 266	176%	68.1%
FCTVA (10222)	1 789 312	2 027 000	2 037 361	101%	13.9%
Subventions (13)	2 043 707	3 909 434	4 324 344	111%	111.6%
(nois comple 1000)		(BP+BS+DM)		budgété 2013	CA2012
Recettes réelles d'investissement (hors compte 1068)	CA 2012	2013	CA 2013	CA 2013 /	CA2013 /
-		Budgété		réalisation	Evolution
				Taux de	

Par rapport à 2012, l'ensemble des ressources propres d'investissement a doublé du fait :



- de rattrapage des subventions attribuées, notamment par le Département au titre des contrats pluriannuels ;
- de l'augmentation du FCTVA encaissé sur les dépenses réalisées en 2011 (qui étaient plus importantes qu'en 2010) ;
- de la hausse de la taxe locale d'équipement correspondant au reversement de 1/8è des sommes perçues par la Communauté urbaine ;
- du remboursement d'opérations sous mandat pour 223.932€ (notamment pour l'installation des panneaux photovoltaïques de la maison des associations Boris Vian remboursée par le Sigerly);
- du remboursement de la part de la SACOVIV de l'avance en compte courant d'associer versée en 2011 pour le financement de l'opération d'urbanisation du Monery.

Les cessions d'immobilisations, dont les crédits sont prévus en investissement mais réalisés en fonctionnement, concernent le terrain du Couloud au groupe Carso dont la recette sera inscrite sur les prochains exercices.

Le volume de ressources propres a permis de réduire le recours à l'emprunt, réalisé pour 2.891.000€ contre 4.750.000€ en 2012.

Le volume de dette a diminué en moyenne de 0.9% par an depuis 2009. Il représente 917€ par habitant en 2013. Le délai de désendettement (ou capacité de désendettement), ratio théorique appréciant le niveau de solvabilité de la commune, est de 6.2 ans (nombre d'années d'épargne brute nécessaires pour absorber le stock de dette).

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Epargne brute *	9 681 881	9 683 116	10 539 570	10 130 035	10 141 763	9 019 950
Epargne nette (déduction du capital de la dette)	5 611 602	7 274 096	7 024 015	6 986 285	8 093 954	4 174 014
Stock de dette au 31/12	58 132 427	57 710 000	57 688 613	57 207 903	57 573 338	55 549 929
Dette / habitant (population INSEE fiche DGF)	1 029	999	999	983	973	917
Délai de désendettement * (dette / épargne brute)	6.2	6.0	5.5	5.6	5.7	6.2

^{*} hors cessions d'immobilisations

2. Dépenses d'investissement

Dépenses réelles d'investissement	CA 2012	Budgété 2013 (BP+BS +DM)	CA 2013	Taux de réalisation CA 2013 / budgété 2013	Evolution CA2013 / CA2012
capital de la dette (1641)	4 481 651	4 850 000	4 845 936	100%	0.2%
Immobilisations (20,21,23)	13 457 210	16 070 417	13 822 605	86%	2.7%
participations (204)	1 323 302	2 020 000	1 965 185	97%	48.5%
total dépenses d'équipement	14 780 512	18 090 417	15 787 790	87%	4.0%
immobilisations financières (27)	177 100	53 130	53 130	100%	
opérations sous mandat, cpt de tiers (45)	8 100	30 700	7 210	23%	-11.0%
autres : dépôts et cautions (165)	874	5 000	896	18%	2.5%
total dépenses investissement	19 448 237	23 029 247	20 694 962	86%	6.4%

86% des dépenses prévisionnelles d'investissement ont été réalisées. 23% d'entre elles sont consacrées au remboursement du capital de la dette, soit 4.845.936€.



Les dépenses d'équipement atteignent 15.787.790 soit 4% de plus qu'en 2012, pour un taux de réalisation de 87%. 1.965.185€ ont été consacrés aux participations (subventions au logement social et aux opérations d'aménagement urbain comme la ZAC Armstrong) et 13.822.605€ aux travaux et acquisitions finançant majoritairement les écoles (5.496.542€ pour la construction de l'école et maison de l'enfance Joliot Curie, 984.045€ pour le schéma directeur des écoles, 984.019€ pour l'évolution du groupe scolaire du Centre…).

Les immobilisations financières correspondent à la poursuite de la souscription d'actions à la société d'économie mixte patrimoniale du Grand Lyon (ex SERL).

II. Budget annexe de la Régie autonome de la restauration scolaire et sociale

Le solde des opérations réelles 2013 s'élève à -148.618€. Avec la reprise du résultat 2012 de 342.625€, le résultat de clôture 2013 du budget est de 194.007€.

Opérations réelles	Recettes	Dépenses	Résultat
Fonctionnement	2 790 269	2 938 888	-148 618
Investissement	0	0	0
Total	2 790 269	2 938 888	-148 618
Résultat reporté (n-1) 201	342 625		
Résultat de clôture 2013	194 007		

Hors excédent reversé au budget principal (chapitre 67), les dépenses réelles de fonctionnement progressent de 6.6% (+163.824€), essentiellement tirées par les dépenses de personnel (+10.8% soit +135.210€), les charges à caractère général (chapitre 011) augmentant de 4.2% (+50.247€), le nombre de repas produits ayant progressé de 4.3%.

Les recettes réelles de fonctionnement progressent de 3.7% (+100.077€) essentiellement du fait de la hausse de la subvention d'équilibre du budget principal de la Ville (+5.1% soit +51.000€). Les produits issus des redevances des usagers (chapitre 70) ont évolué de 2.6% (+43.654€).

III. Budget annexe de la chaufferie des Minguettes - chaudière bois

Les opérations 2013 de ce budget annexe comprennent :

- le paiement des annuités d'emprunts souscrits pour la construction de la chaufferie bois pour 213.212€ (64.493€ d'intérêts en dépenses de fonctionnement, chapitre 66 et 148.719€ de remboursement de capital en investissement, chapitre 16). Le délégataire rembourse cette somme à la Ville (recette de fonctionnement, chapitre 75).
- la 2^{ème} année de travaux d'extension du réseau de chaleur au centre ville pour 1.203.376€ dont 1.080.398€ en dépenses d'équipement (chapitres 20 et 23) et 122.978€ en dépenses de fonctionnement (chapitres 011 et 67). Pour financer l'opération, un prêt relais de 18 mois a été contracté pour 1 million d'€ (recette d'investissement, chapitre 16) dont le remboursement est prévu par les droits d'entrée du nouveau délégataire de service public.

Opérations réelles	Recettes	Dépenses	Résultat
Fonctionnement	213 212	187 471	25 741
Investissement	1 000 000	1 229 117	-229 117
Total	1 213 212	1 416 589	-203 376
Résultat reporté (n-1) 201	-749 107		
Résultat de clôture 2013	-952 483		





Le déficit de clôture sera équilibré par les recettes issues de l'opération d'extension du réseau au Centre ville à percevoir sur 2014 : TVA acquittée sur les immobilisations, reversement des droits de raccordement au réseau, subvention de l'ADEME.

IV. Budget annexe pôle de services publics Vénissy - maison du Département

Ce budget comprend un résultat de clôture reporté d'investissement de 135.360€. Il est amené à être clôturé.

Le Conseil Municipal, Le rapport de Madame Le Maire, entendu, Vu l'avis du Bureau municipal du 10/06/14, Après en avoir délibéré, A la majorité, décide de :

- approuver le compte administratif de Madame le Maire pour l'exercice 2013, du budget principal et des trois budgets annexes.

Ainsi fait et délibéré les jour, mois et an susdits et ont signé les membres présents.

Pour expédition certifiée conforme

Pour le Maire, La Première Adjointe Yolande PEYTAVIN



ANNEXE 1 - COMPTE ADMINISTRATIF 2013 - RESENTATION PAR CHAPITRES

BUDGET PRINCIPAL

DEPENSES			RECETTES		
Chapitres	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013	Chapitres	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013
		FONCTIO	NNEMENT		
Opérations réelles 011-charges à caractère général 012-charges de personnel	17 708 690,00 55 404 600,00	-	Opérations réelles 013-atténuations de charges 70-produits des services	433 000,00 6 178 500,00	
65-autres charges de gestion courantes	8 765 525,00	8 765 408,97	73-impôts et taxes	57 424 600,00	58 706 340,38
66-charges financières	2 050 000,00	1 917 272,48	74-dotations et participations	27 811 130,00	27 822 083,65
67-charges exceptionnelles	2 615 175,00	•	75-autres produits de gestion courante	1 153 251,07	1 321 412,64
68-dotations aux provisions	50 000,00	0,00	76-produits financiers 77-produits exceptionnels	150,00 201 153,00	· ·
Total opérations réelles	86 593 990,00	85 730 362 81	Total opérations réelles	93 201 784,07	94 751 065,77
Opérations d'ordre	00 393 990,00	03 730 302,01	Opérations d'ordre	93 201 704,07	94 731 003,77
023-virement à la section d'invest.	4 020 990,00		002-résultat reporté	48 948,93	
042-transfert entre sections	2 712 707,95	2 632 361,82	042-transfert entre sections	76 954,95	
Total opérations d'ordre	6 733 697,95		Total opérations d'ordre	125 903,88	
Total section	93 327 687,95	88 362 724,63	Total section	93 327 687,95	94 779 758,11
		INVESTI	SSEMENT		
Opérations réelles			Opérations réelles		
16-emprunts et dettes assimilées	4 855 000,00		10-dotations, fonds divers	10 626 573,52	· ·
20-immobilisations incorporelles	229 254,00		13-subventions	2 503 632,00	· ·
204-subventions d'équipement	2 020 000,00		16-emprunts et dettes assimilées	4 859 500,00	· ·
21-immobilisations corporelles	2 100 000,00		23-immobilisations en cours	0,00	· ·
23-immobilisations en cours	4 619 160,97	3 932 954,31	27-autres immo. Financières	1 160 000,00	1 160 000,00
26-participations et créances rattachées	53 130,00	53 130,00	801-résidence L. Bonin	54 248,00	422 613,00
800-maison des services publics	800 000,00	573 879,55	805-ligne tramway T4	0,00	136 389,00
818-serres municipales	30 000,00	1 107,44	824-évolution stade L. Gerin	135 819,00	135 819,00
820-schéma directeur des locaux	180 000,00	79 958,10	826-extension nouveau cimetière	104 500,00	325 000,00
826-extension nouveau cimetière	90 000,00	0,00	830-moyens techniques de la collectivité	0,00	1 455,52
830-moyens techniques de la collectivité	1 045 001,56	755 388,70	905-maison des associatons Boris Vian	490 000,00	342 842,65
905-maison des associatons Boris Vian	1 000,00	0,00	923-réhabilitation cinéma G. Philip	621 235,00	621 235,00
923-réhabilitation cinéma G. Philip	5 000,00	875,29	024-produits des cessions d'immobilisation	1 099 247,00	0,00
931-construction gymnase Albalate	1 000,00	0,00	4542- travaux pour compte de tiers	15 700,00	7 210,34
941-IUFM Centre Delay	50 000,00	13 813,80	4581 - opérations sous mandat	0,00	· ·
951-maison enfance école Joliot Curie	5 500 000,00	5 496 541,71			
952-construction groupe scolaire rue R. Rolland	30 000,00	17 295,91			
961-schéma directeur des écoles	1 390 000,00	984 044,82			
4541- travaux pour compte de tiers	15 700,00	7 210,34			
4581 - opérations sous mandat	15 000,00	0,00			
Total opérations réelles	23 029 246,53	20 694 963,07	Total opérations réelles	21 670 454,52	19 307 341,61
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre		
001-solde reporté	5 297 950,99		021-virement section fonctionnement	4 020 990,00	
040-transfert entre section	76 954,95	28 692,34	040-transfert entre section	2 712 707,95	2 632 361,82
041-opérations patrimoniales	300 000,00	-	041-opérations patrimoniales	300 000,00	· ·
Total opérations d'ordre	5 674 905,94		Total opérations d'ordre	7 033 697,95	
Total section	28 704 152,47	20 972 022,22	Total section	28 704 152,47	22 188 070,24

BUDGET ANNEXE - CHAUFFERIE DES MINGUETTES CHAUDIERE BOIS

DEPENSES			RECETTES		
Chapitres	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013	Chapitres	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013
		FONCTIO	NNEMENT		
Opérations réelles			Opérations réelles		
011-charges à caractère général	151 000,00	119 509,35	74-dotations et participations		
66-charges financières	66 285,00	64 493,28	75-autres produits de gestion courante	415 005,00	213 212,47
67-charges exceptionnelles	14 000,00	3 468,75			
Total opérations réelles	231 285,00	187 471,38	Total opérations réelles	415 005,00	213 212,47
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre		
023-virement à la section d'invest.	111 720,00		002-résultat reporté		
042-transfert entre sections	72 000,00	72 000,00	042-transfert entre sections		
Total opérations d'ordre	183 720,00	72 000,00	Total opérations d'ordre	0,00	0,00
Total section	415 005,00	259 471,38	Total section	415 005,00	213 212,47
		INVESTI	SSEMENT		
Opérations réelles			Opérations réelles		
16-emprunts et dettes assimilées	148 720,00	148 719,19	10-dotations, fonds divers	75 939,12	75 939,12
20-immobilisations incorporelles	80 000,00	51 032,17	13-subventions	249 000,00	0,00
21-immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	16-emprunts et dettes assimilées	1 645 106,76	1 000 000,00
23-immobilisations en cours	1 095 000,00	1 029 366,04			
Total opérations réelles	1 328 720,00	1 229 117,40	Total opérations réelles	1 970 045,88	1 075 939,12
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre		
001-solde reporté	825 045,88		021-virement section fonctionnement	111 720,00	
040-transfert entre section			040-transfert entre section	72 000,00	72 000,00
Total opérations d'ordre	825 045,88	0,00	Total opérations d'ordre	183 720,00	72 000,00
Total section	2 153 765,88	1 229 117,40	Total section	2 153 765,88	1 147 939,12

BUDGET ANNEXE - REGIE RESTAURATION SCOLAIRE ET SOCIALE

DEPENSES			RECETTES					
Chapitres	Budgété 2013 (BP+BS+DM)	CA 2013	Chapitres Budgété 2013 (BP+BS+DM)		CA 2013			
FONCTIONNEMENT								
Opérations réelles			Opérations réelles					
011-charges à caractère général	1 283 327,00	1 239 894,99	013-atténuations de charges	9 000,00	11 385,76			
012-charges de personnel	1 469 518,00	1 386 688,77	70-produits des services	1 659 145,00	1 701 091,81			
65-autres charges de gestion courantes	24 000,00	18 643,90	74-dotations et participations	1 073 400,00	1 073 915,79			
67-charges exceptionnelles	294 251,07	293 659,87	77-produits exceptionnels	0,00	3 875,91			
Total opérations réelles	3 071 096,07	2 938 887,53	Total opérations réelles	2 741 545,00	2 790 269,27			
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre					
023-virement à la section d'invest.			002-résultat reporté	329 551,07				
042-transfert entre sections	16 000,00	7 097,63	042-transfert entre sections	16 000,00	9 115,10			
Total opérations d'ordre	16 000,00	7 097,63	Total opérations d'ordre	345 551,07	9 115,10			
Total section	3 087 096,07	2 945 985,16	Total section	3 087 096,07	2 799 384,37			
		INVESTI	SSEMENT					
Opérations réelles			Opérations réelles					
10-dotations fonds divers réserves	13 074,27	0,00						
Total opérations réelles	13 074,27	0,00	Total opérations réelles	0,00	0,00			
Opérations d'ordre			Opérations d'ordre					
			001-résultat reporté	13 074,27				
040 -stocks matières premières alimentaires	16 000,00	9 115,10	040 -stocks matières premières alimentaires	16 000,00	7 097,63			
Total opérations d'ordre	16 000,00	9 115,10	Total opérations d'ordre	29 074,27	7 097,63			
Total section	29 074,27	9 115,10	Total section	29 074,27	7 097,63			