République Française

Délibération n° 2019/4
Budget supplémentaire 2019. Budget principal et annexe

Nombre de conseillers municipaux en exercice : 49
Nombre de présents : 37

Date de la convocation : 11/06/19
Compte rendu affiché : 19/06/19

Transmis en préfecture : 20/06/19

Présidente : Mme Michèle PICARD

Secrétaire : M. Hamdiatou NDIAYE

Elu(e)s :

Présent(e)s : Mme Michèle PICARD, Mme Yolande PEYTAVIN, M. Pierre-Alain MILLET, Mme Saliha PRUDHOMME-LATOUR, Mme Andrée LOSCOS, Mme Véronique CALLUT, M. Bayrem BRAIKI, Mme Véronique FORESTIER, Mme Sandrine PERRIER, Mme Danielle GICQUEL, M. Thierry VIGNAUD, Mme Valérie TALBI, M. Jean-Maurice GAUTIN, M. Abdelhak FADLY, M. Hamdiatou NDIAYE, M. Georges BOTTEX, M. Gilles ROUSTAN, M. Pierre MATEO, Mme Marie-Christine BURRICAND, M. Serge TRUSCELLO, M. Jean-Louis PIEDECAUSA, M. Nacer KHAMLA, M. Mustafa GUVERCIN, Mme Sandrine PICOT, M. Saïd ALLEG, Mme Nadia CHIKH, Mme Sophia BRIKH, Mme Souad OUASMI, M. Maurice IACOVELLA, Mme Marie-Danielle BRUYERE, Mme Saliha MERTANI, M. Christophe GIRARD, Mme Houria TAGUINE, M. Nasser DJAIDJA, Mme Hidaya SAID, M. Pascal DUREAU, M. Lotfi BEN KHELIFA.

Absent(e)s : M. Damien MONCHAU, Mme Maite LAM.

Excusé(e)s : M. David INGLES.

Dépôt de pouvoir : M. Idir BOUMERTIT à Mme Souad OUASMI, M. Djilannie BEN MABROUK à M. Gilles ROUSTAN, Mme Amina AHAMADA MADI à M. Pierre-Alain MILLET, Mme Paula ALCARAZ à Mme Saliha PRUDHOMME-LATOUR, M. Aurélien SCANDOLARA à Mme Véronique FORESTIER, Mme Loan NGUYEN à Mme Yolande PEYTAVIN, Mme Régia ABABSA à M. Hamdiatou NDIAYE, Monsieur Frédéric PASSOT à M. Christophe GIRARD, Mme Anne-Cécile GROLEAS à M. Pascal DUREAU.

République Française

Rapport n° 4
Budget supplémentaire 2019. Budget principal et annexe

Direction Ressources Financières

Mesdames, Messieurs,

Le budget supplémentaire vise à intégrer les résultats de clôture 2018, ajuster les équilibres entre chapitres en fonction de l'évolution des prévisions et à proposer de nouvelles inscriptions de crédits.
Les opérations réelles proposées sont les suivantes.

1. Budget principal

- **Section de fonctionnement**

Au sein de la section de fonctionnement, il est proposé d'inscrire 578 720€ de crédits supplémentaires en recettes :

- 427 000€ au chapitre 70 (produits des services) : cette recette supplémentaire est principalement liée à l'augmentation des effectifs de la restauration scolaire dans le cadre de la mise en place de la diversification alimentaire à compter de septembre.

- -35 000€ au chapitre 74 : ce retrait de crédits correspond à la différence de financements CAF entre :
  - La hausse de la prestation de service ordinaire attribuée au titre des activités d'encadrement sur les temps méridiens dans les écoles (augmentation des effectifs induite par la diversification alimentaire) pour +50 000€
  - La baisse de la prestation de service ordinaire attribuée au titre des activités périscolaires du fait de leur adaptation aux nouveaux rythmes scolaires entrant en vigueur en septembre 2019, pour -85 000€.

- 186 720€ au chapitre 75 correspondant au reversement d'une partie de l'excédent du budget annexe sur le budget principal.

Il est proposé d'affecter ces recettes nouvelles à la couverture des dépenses suivantes :

- Sur le chapitre 011, inscription de 235 000 € supplémentaires, notamment pour :
  - l'achat des repas à la régie de restauration dans le cadre de l'augmentation des effectifs pour 170 000€
  - l'achat de places en crèches, pour 60 000 €.

- Sur le chapitre 012, inscription de 212 000€ qui prennent en compte l'augmentation des frais de personnels encadrants sur les temps méridiens induite par la hausse de la fréquentation de la restauration scolaire.

- Sur le chapitre 65, inscription de 67 000€ permettant d'assurer le versement d'un reliquat de subventions 2018 devant être versés sur l'exercice 2019 et diverses adaptation de crédits sur le chapitre.

- Sur le chapitre 67, inscription de 49 720€ pour un remboursement de l'attribution de compensation versée par la Métropole de Lyon lié à un trop-perçu en 2018

- Sur le chapitre 68, 15 000€ de provision pour risque, qui relève d'une obligation réglementaire suite à l'ouverture d'une procédure de liquidation judiciaire de l'association PLIE UNI EST sur laquelle la Ville détient une créance (avance de trésorerie).

- **Section d'investissement**

Les dépenses d'investissement nouvelles sont proposées pour 1 833 669 € (arrondi). Elles comprennent :

- 351 619 € de reports de crédits 2018 (correspondant aux engagements 2018 non soldés), répartis sur les chapitres de dépenses d'équipement tels que présentés en annexe.
- 1 482 049,23 € de propositions nouvelles en dépenses d'équipement pour permettre d'adapter les crédits disponibles au rythme d'avancement des chantiers (cf. répartition par chapitres en annexe).

En intégrant le résultat de clôture 2018 de 11 920 247 € (compte 1068), les recettes réelles d'investissement peuvent être modifiées comme suit :

- réduction du recours prévisionnel à l'emprunt de 3 000 000€ (chapitre 16).

2. Budget annexe de la régie autonome de la restauration scolaire et sociale

Les ajustements de crédits en dépenses et en recettes prennent en compte l'augmentation prévisible sur la fin de l'année 2019 de la production.

Il est proposé d'affecter l'excédent de clôture 2018 de fonctionnement, soit 186 720 €, au chapitre 67 « charges exceptionnelles » afin qu'il soit reversé au budget principal.

Compte tenu d'un excédent d'investissement de 4 242€, il est proposé d'équilibrer la section de fonctionnement par l'inscription d'un crédit en dépense d'un montant équivalent (chapitre 10 : dotations).

Le Conseil municipal,
Le rapport de Madame Le Maire, entendu,
Vu l'avis du Bureau municipal du 3 juin 2019 après en avoir délibéré,

A la majorité
décide de :
- approuver le projet de budget supplémentaire pour les budgets principal et annexes tels que présentés en annexe

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

BUDGET PRINCIPAL

DEPENSES					RECETTES				
Chapitres	**BP 2019**	**Reports**	**Propositions nouvelles**	**Total BS**	**Chapitres**	**BP 2019**	**Reports**	**Propositions nouvelles**	**Total BS**
FONCTIONNEMENT									
Opérations réelles					Opérations réelles				
011-charges à caractère général	18 825 865,00		235 000,00	**235 000,00**	013-atténuations de charges	650 000,00			
012-charges de personnel	62 398 500,00		212 000,00	**212 000,00**	70-produits des services	7 302 922,00		427 000,00	**427 000,00**
65-autres charges de gestion courantes	8 005 800,00		67 000,00	**67 000,00**	73-impôts et taxes	63 818 637,00			
66-charges financières	1 300 000,00				74-dotations et participations	29 521 602,00		-35 000,00	**-35 000,00**
67-charges exceptionnelles	1 730 535,00		49 720,00	**49 720,00**	75-autres produits de gestion courante	1 100 000,00		186 720,00	**186 720,00**
68-dotations aux provisions	30 000,00		15 000,00	**15 000,00**	76-produits financiers	100,00			
					77-produits exceptionnels	147 900,00			
Total opérations réelles	92 290 700,00		578 720,00	**578 720,00**	Total opérations réelles	102 541 161,00		578 720,00	**578 720,00**
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
023-virement à la section d'invest.	6 310 461,00		0,00	**0,00**	002-résultat reporté				
042-transfert entre sections	4 000 000,00				042-transfert entre sections	60 000,00			
Total opérations d'ordre	10 310 461,00		0,00	**0,00**	Total opérations d'ordre	60 000,00			
Total section	102 601 161,00		578 720,00	**578 720,00**	Total section	102 601 161,00		578 720,00	**578 720,00**
INVESTISSEMENT									
Opérations réelles					Opérations réelles				
20-immobilisations incorporelles	100 000,00	20 000,00	50 000,00	**70 000,00**	13-subventions	150 000,00			
204-subventions d'équipement	850 000,00				16-emprunts et dettes assimilées	7 005 000,00		-3 000 000,00	**-3 000 000,00**
21-immobilisations corporelles	2 920 461,00	15 000,00	253 000,00	**268 000,00**					
23-immobilisations en cours	3 495 000,00	20 000,00	547 000,00	**567 000,00**					
26-participations et créances rattachées à des participations					27-autres immobilisations financières	30 000,00			
27-autres immobilisations financières	30 000,00				10-dotations, fonds divers	1 860 000,00			
800-maison des services publics	1 600 000,00				1068- excédent de fcmt capitalisé			11 920 247,49	**11 920 247,49**
820-schéma directeur des locaux	250 000,00				024-produits des cessions d'immobilisation	410 000,00			
830-moyens techniques de la collectivité	800 000,00	56 619,76	165 049,23	**221 668,99**	4542- travaux pour compte de tiers	100 000,00			
951-école et maison de l'enfance Joliot Curie					4582-opérations sous mandat				
952-groupe scolaire Flora Tristan	90 000,00	10 000,00		**10 000,00**					
953-unité centrale de production	2 200 000,00	200 000,00		**200 000,00**					
954-extension GS Joliot Curie	5 000,00								
955-extension GS Charréard	1 000 000,00	30 000,00	467 000,00	**497 000,00**					
961-schéma directeur des écoles	860 000,00								
16-emprunts et dettes assimilées	5 505 000,00								
4541- travaux pour compte de tiers	100 000,00								
4581 - opérations sous mandat									
Total opérations réelles	19 805 461,00	351 619,76	1 482 049,23	**1 833 668,99**	Total opérations réelles	9 555 000,00	0,00	8 920 247,49	**8 920 247,49**
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
					021-virement section	6 310 461,00		0,00	**0,00**
040-transfert entre section	60 000,00				040-transfert entre section	4 000 000,00			
041-opérations patrimoniales	1 000 000,00				041-opérations patrimoniales	1 000 000,00			
Total opérations d'ordre	1 060 000,00				Total opérations d'ordre	11 310 461,00		0,00	**0,00**
001-solde reporté			7 086 578,50	**7 086 578,50**	001-solde reporté				**0,00**
Total section	20 865 461,00	351 619,76	8 568 627,73	**8 920 247,49**	Total section	20 865 461,00		8 920 247,49	**8 920 247,49**

PROJET DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2019
PRESENTATION PAR CHAPITRES

BUDGET ANNEXE - REGIE RESTAURATION SCOLAIRE ET SOCIALE

DEPENSES					RECETTES				
Chapitres	**BP 2019**	**Reports**	**Propositions nouvelles**	**Total BS**	**Chapitres**	**BP 2019**	**Reports**	**Propositions nouvelles**	**Total BS**
FONCTIONNEMENT									
Opérations réelles					Opérations réelles				
011-charges à caractère général	1 460 010,00		299 900,00	299 900,00	013-atténuations de charges	10 000,00		0,00	**0,00**
012-charges de personnel	1 339 966,00		12 000,00	**12 000,00**	70-produits des services	2 792 176,00		553 077,00	**553 077,00**
65-autres charges de gestion courantes	1 200,00		0,00	**0,00**	74-dotations et participations			0,00	**0,00**
67-charges exceptionnelles	1 000,00		186 720,40	**186 720,40**	77-produits exceptionnels			0,00	**0,00**
022- dépenses imprévues	0,00		241 177,00	**241 177,00**					
Total opérations réelles	2 802 176,00		739 797,40	**739 797,40**	Total opérations réelles	2 802 176,00		553 077,00	**553 077,00**
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
042-transfert entre sections	22 000,00				042-transfert entre sections	22 000,00			
Total opérations d'ordre					Total opérations d'ordre	22 000,00			
002-résultat reporté					002-résultat reporté			186 720,40	**186 720,40**
Total section	2 824 176,00		739 797,40	**739 797,40**	Total section	2 824 176,00		739 797,40	**186 720,40**
INVESTISSEMENT									
Opérations réelles					Opérations réelles				
10-dotations, fonds divers			4 242,62	**4 242,62**					
Total opérations réelles	0,00		4 242,62	**4 242,62**	Total opérations réelles	0,00			
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
040 -stocks matières 1ères alimentaires	22 000,00				040 -stocks matières 1ères alimentaires	22 000,00			
Total opérations d'ordre	22 000,00				Total opérations d'ordre	22 000,00		0,00	**0,00**
001-solde reporté					001-solde reporté			4 242,62	**4 242,62**
Total section	22 000,00		4 242,62	**4 242,62**	Total section	22 000,00		4 242,62	**4 242,62**