



GRANDLYON
communauté urbaine

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL DE COMMUNAUTE

Conseil de communauté du **13 janvier 2014**

Délibération n° 2014-4364

commission principale : finances, institutions et ressources

commission (s) consultée (s) pour avis :

commune (s) :

objet : Budget primitif 2014 - Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe

service : Délégation générale aux ressources - Direction des finances - Service de la prévision budgétaire

Rapporteur : Monsieur le Vice-Président Darne

Président : Monsieur Gérard Collomb

Nombre de conseillers en exercice au jour de la séance : 156

Date de convocation du Conseil : vendredi 3 janvier 2014

Secrétaire élu : Monsieur Marc Augoyard

Compte-rendu affiché le : mercredi 15 janvier 2014

Présents : MM. Collomb, Bret, Darne J., Reppelin, Da Passano, Mme Domenech Diana, M. Buna, Mme Guillemot, MM. Charrier, Daclin, Calvel, Mme Vullien, MM. Kimelfeld, Crimier, Philip, Mme Pédrini, M. Abadie, Mmes Besson, David M., MM. Passi, Brachet, Charles, Colin, Sécheresse, Barral, Desseigne, Mme Dognin-Sauze, M. Crédoz, Mme Gelas, MM. Claisse, Bernard R., Bouju, Mmes Peytavin, Laurent, M. Vesco, Mme Frih, MM. Rivalta, Julien-Laferrière, Mme Ait-Maten, MM. Appell, Ariagno, Augoyard, Mme Bargoïn, MM. Barret, Barthélémy, Mmes Baume, Benelkadi, M. Bernard B., Mme Bocquet, M. Bolliet, Mme Bonniel-Chalier, MM. Bousson, Braillard, Broliquier, Buffet, Mme Cardona, MM. Chabert, Chabrier, Mmes Chevallier, Chevassus-Masia, MM. Cochet, Corazzol, Coste, Coulon, Mme Dagorne, MM. Darne JC., David G., Desbos, Deschamps, Mme Dubos, MM. Dumas, Ferraro, Flaconnèche, Forissier, Fournel, Galliano, Gentilini, Geourjon, Mme Ghemri, MM. Gignoux, Gillet, Giordano, Gléréan, Goux, Grivel, Havard, Huguet, Imbert, Jacquet, Joly, Justet, Kabalo, Lambert, Mme Laval, MM. Lebuhotel, Lelièvre, Léonard, Mme Lépine, M. Lévêque, Mme Levy, MM. Llung, Longueval, Louis, Lyonnet, Martinez, Millet, Morales, Muet, Nissanian, Ollivier, Mmes Perrin-Gilbert, Pesson, MM. Petit, Pillon, Plazzi, Quiniou, Mme Rabatel, M. Réale, Mme Revel, M. Roche, Mme Roger-Dalbert, MM. Rousseau, Rudigoz, Sangalli, Schuk, Suchet, Terrot, Thévenot, Thivillier, Mme Tifra, MM. Touléron, Touraine, Uhlrich, Vaté, Mme Vessiller, MM. Vial, Vincent, Vurpas, Mme Yéréman.

Absents excusés : MM. Arrue (pouvoir à Mme Pédrini), Assi (pouvoir à M. Calvel), Mmes Bab-Hamed (pouvoir à Mme Perrin-Gilbert), Bailly-Maitre (pouvoir à M. Lévêque), MM. Balme (pouvoir à M. Plazzi), Fleury (pouvoir à M. Galliano), Genin (pouvoir à M. Jacquet), Guimet (pouvoir à M. Grivel), Mme Hamdiken-Ledesert (pouvoir à M. Bernard R.), M. Le Bouhart (pouvoir à M. Thivillier), Mme Pallega, MM. Pili (pouvoir à M. Justet), Serres (pouvoir à M. Roche), Turcas (pouvoir à M. Buffet), Vergiat (pouvoir à M. Lyonnet).

Absents non excusés : MM. Barge, Albrand.

Conseil de communauté du 13 janvier 2014**Délibération n° 2014-4364**

commission principale : finances, institutions et ressources

objet : **Budget primitif 2014 - Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe**

service : Délégation générale aux ressources - Direction des finances - Service de la prévision budgétaire

Le Conseil,

Vu le rapport du 18 décembre 2013, par lequel monsieur le Président expose ce qui suit :

Suite au débat d'orientation budgétaire qui s'est tenu lors du Conseil de Communauté du 16 décembre 2013, ce projet de budget primitif 2014 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe a été arrêté, en dépenses et en recettes, à la somme de 51 444 873 €.

Ce budget est établi selon la nomenclature M 14, séparément du budget principal, pour tenir une comptabilité distincte des opérations d'aménagement réalisées directement par les services de la Communauté urbaine de Lyon. Les dépenses et recettes sont assujetties à la TVA mais la gestion de la TVA est assurée hors budget, par le comptable de la Communauté urbaine, c'est pourquoi les montants sont inscrits pour leurs valeurs hors taxes.

Les terrains sont aménagés pour être revendus à des tiers et n'ont donc pas vocation à être intégrés au patrimoine communautaire : la réglementation a ainsi prévu d'imputer en section de fonctionnement la totalité des dépenses et recettes réelles. Chaque dépense réelle de fonctionnement vient abonder le stock de terrains aménagés, sous la forme de mouvements d'ordre de transfert en dépenses d'investissement et en recettes de fonctionnement. Le déstockage des biens intervient par des mouvements d'ordre inverses au moment de la vente des terrains aménagés.

Toutes les charges de structure sont portées par le budget principal.

En 2014, les dépenses réelles de fonctionnement sont estimées à 17,148 M€, en augmentation de 7,19 % par rapport au budget primitif précédent. Les travaux à effectuer représenteraient 25,28 % des dépenses réelles (27,75 % en 2013) et les acquisitions 20,52 % (13,46 % en 2013), le solde étant constitué d'études et frais divers.

Sur la base de ces estimations de travaux, les participations reçues des collectivités partenaires pourraient être encaissées en 2014 à hauteur de 7,575 M€ et les cessions de terrains aménagés, représenter 5,488 M€.

Une participation du budget principal contribue à l'équilibre global du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe. Elle s'élèverait à 4,085 M€ en 2014 (6,697 € en 2013).

La synthèse du budget est présentée dans le tableau ci-dessous.

Budget primitif 2014 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - équilibre général - (en €) - tableau n° 1

Libellé	Budget primitif 2013	Budget primitif 2014	Évolution 2014/2013 (en %)
cessions de terrains aménagés	6 364 010	5 488 058	- 13,76
subventions	2 936 240	7 575 483	158,00
participation du budget principal au déficit du budget annexe	6 697 193	4 084 750	- 39,01
Total des recettes réelles de fonctionnement	15 997 443	17 148 291	7,19
mouvements d'ordre	15 997 443	17 148 291	7,19
entrée dans le stock de terrains à aménager			
Total des recettes de fonctionnement	31 994 886	34 296 582	7,19
acquisitions de terrains	3 065 326	4 884 396	59,34
études et frais accessoires et frais divers	1 193 824	1 525 473	27,78
travaux	11 738 293	10 712 044	- 8,74
intérêts moratoires	0	26 377	
Total des dépenses réelles de fonctionnement	15 997 443	17 148 291	7,19
sortie du stock de terrains aménagés	15 997 443	13 063 541	- 18,34
virement à la section d'investissement		4 084 750	
Total des mouvements d'ordre	15 997 443	17 148 291	7,19
Total des dépenses de fonctionnement	31 994 886	34 296 582	7,19
sortie du stock de terrains aménagés	15 997 443	13 063 541	- 18,34
virement de la section de fonctionnement		4 084 750	
Total des mouvements d'ordre	15 997 443	17 148 291	7,19
Total recettes d'investissement	15 997 443	17 148 291	7,19
mouvements d'ordre	15 997 443	17 148 291	7,19
entrée dans le stock de terrains à aménager			
total des dépenses d'investissement	15 997 443	17 148 291	7,19
Total budget primitif	47 992 329	51 444 873	7,19

Depuis le 1er janvier 2012, les compétences communautaires sont transposées dans 31 programmes. Ces programmes regroupent les opérations qui portent l'inscription et le suivi des crédits, tant en fonctionnement qu'en investissement ainsi que les axes politiques analytiques, validés au début du mandat.

Les autorisations de programme et les autorisations d'engagement sont votées sur la base de ce référentiel de programmes. Pour 2014, les autorisations d'engagement pluriannuelles sont limitées aux dépenses et recettes réelles du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe.

Le budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe est présenté ci-après par programme, pour les 2 sections : 3 programmes sont concernés par des inscriptions au budget primitif 2014.

Budget primitif 2014 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - synthèse par programme et section - tous mouvements (en €) - tableau n° 2

Programmes	Fonctionnement		dont fonctionnement pluriannuel		investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
P06 - Aménagements urbains	19 405 527	19 405 527	10 822 897	8 582 630	10 822 897	8 582 630
P17 - Politique de la ville	10 806 305	10 806 305	6 325 394	4 480 911	6 325 394	4 480 911
P29 - Gestion financière (dette, fiscalité, dotation, ...)	4 084 750	4 084 750				4 084 750
Total	34 296 582	34 296 582	17 148 291	13 063 541	17 148 291	17 148 291

Par délibération séparée, le Conseil de communauté se prononce sur le montant des autorisations d'engagement globales qui pourront être affectées à chacun de ces programmes en 2014 ;

Vu ledit dossier ;

Où l'avis de sa commission finances, institutions et ressources ;

DELIBERE

1° - Approuve le budget primitif 2014 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe arrêté en dépenses et en recettes à la somme de 51 444 873 €.

2° - Dit que le budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe est voté, conformément à la nomenclature comptable M 14 par nature, en montants et par chapitre, et fait l'objet d'une présentation croisée par fonction.

Et ont signé les membres présents,
pour extrait conforme.

Reçu au contrôle de légalité le : 15 janvier 2014.