

**N° 1997-1620 - finances et programmation - Exercice 1996 - Récapitulation des décisions modificatives -**  
 Direction des finances et du contrôle de gestion - Service du budget -

**Le Conseil,**

Vu le rapport du 26 mars 1997, par lequel monsieur le président :

**A - Expose ce qui suit :**

Dans le cadre de la clôture de l'exercice 1996 du budget principal et des budgets annexes de la communauté urbaine de Lyon, je vous présente une récapitulation de l'ensemble des modifications que vous avez déjà approuvées pendant l'année et qui ont affecté les prévisions des dépenses et des recettes dans l'une ou l'autre section.

Les crédits étant votés par chapitre au budget principal et par compte à deux chiffres aux budgets annexes, vous avez déjà été saisis, au fur et à mesure, des décisions modificatives et des virements qui modifiaient vos autorisations initiales. L'ensemble des virements, transferts de crédits à l'intérieur d'un chapitre, est équilibré pour chacune des sections de chacun des budgets. Le solde des décisions modificatives s'équilibre pour chaque budget entre les dépenses et les recettes.

**Exercice 1996 - dépenses (en F) - tableau n° 1 -**

Dépenses	Virements		Décisions modificatives		
	Augmentation	Diminution	Augmentation	Diminution	Solde
Budget principal	592 461 275,18	592 461 275,18	1 048 561 215,72	383 212 900,78	665 348 314,94
investissement	433 413 450,00	433 413 450,00	921 366 529,10	244 663 447,52	676 703 081,58
fonctionnement	159 047 825,18	159 047 825,18	127 194 686,62	138 549 453,26	- 11 354 766,64
Budget annexe des eaux	18 325 553,54	18 325 553,54	20 194 481,73	13 378 400,61	6 816 081,12
investissement	16 794 636,54	16 794 636,54	19 455 949,45	12 718 715,71	6 737 233,74
exploitation	1 530 917,00	1 530 917,00	738 532,28	659 684,90	78 847,38
Budget annexe de l'assainissement	52 729 868,29	52 729 868,29	347 889 369,23	6 587 478,10	341 301 891,13
investissement	47 640 114,82	47 640 114,82	343 756 309,65	5 040 150,78	338 716 158,87
exploitation	5 089 753,47	5 089 753,47	4 133 059,58	1 547 327,32	2 585 732,26
Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe	1 180 623,00	1 180 623,00	26 196 794,95	150 000,00	26 046 794,95
investissement	1 180 623,00	1 180 623,00	26 196 794,95	150 000,00	26 046 794,95
<b>total</b>	<b>664 697 320,01</b>	<b>664 697 320,01</b>	<b>1 442 841 861,63</b>	<b>403 328 779,49</b>	<b>1 039 513 082,14</b>

**Exercice 1996 - recettes (en F) - tableau n° 2 -**

Recettes	Virements		Décisions modificatives		
	Augmentation	Diminution	Augmentation	Diminution	Solde
Budget principal	587 625 334,05	587 625 334,05	814 837 334,19	149 489 019,25	665 348 314,94
investissement	576 331 599,47	576 331 599,47	804 261 126,43	127 558 044,85	676 703 081,58
fonctionnement	11 293 734,58	11 293 734,58	10 576 207,76	21 930 974,40	- 11 354 766,64
Budget annexe des eaux	7 499 867,13	7 499 867,13	19 426 491,49	12 610 410,37	6 816 081,12
investissement	7 499 867,13	7 499 867,13	19 347 644,11	12 610 410,37	6 737 233,74
exploitation	0,00	0,00	78 847,38	0,00	78 847,38

Budget annexe de l'assainissement	77 775 798,68	77 775 798,68	342 334 310,85	1 032 419,72	341 301 891,13
investissement	77 775 798,68	77 775 798,68	339 748 578,59	1 032 419,72	338 716 158,87
exploitation	0,00	0,00	2 585 732,26	0,00	2 585 732,26
Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe	0,00	0,00	28 700 424,69	2 653 629,74	26 046 794,95
investissement	0,00	0,00	28 700 424,69	2 653 629,74	26 046 794,95
total	672 900 999,86	672 900 999,86	1 205 298 561,22	165 785 479,08	1 039 513 082,14

Pour l'ensemble des budgets, 665 MF crédits de dépenses et 673 MF crédits de recettes ont été mouvementés, à l'intérieur des chapitres budgétaires par 2 023 virements.

#### Exercice 1996 - masse financière mouvementée par virement - tableau n° 3 -

Objet	1995		1996	
	Montants (en MF)	Part du budget primitif	Montants (en MF)	Part du budget primitif
dépenses	578,3	8,0 %	664,7	9,3 %
recettes	572,9	7,9 %	672,9	9,5 %

Les décisions modificatives ont fait évoluer globalement les prévisions budgétaires initiales de 1 039,5 MF. Comme en 1995, ce montant est particulièrement élevé et il est principalement dû à des opérations préparatoires au passage à la comptabilisation en M14, notamment à de nombreuses régularisations des comptes de bilan opérées dans le cadre budgétaire.

Pour cette année 1996, quatre opérations cumulent à elles seules des flux de plus de 900 MF. Ce sont :

- la transformation en subvention des avances versées au SYTRAL à la fin des années 70 et au début des années 80 (257,3 MF) ;
- la sortie du patrimoine de la Manufacture des tabacs et sa remise à l'Etat (195 MF) ;
- les mouvements d'ordre pour solde des comptes de bilan (145 MF) ;
- la régularisation comptable du METP réalisé pour la station d'épuration à Saint Fons (300 MF).

#### Exercice 1996 - évolution de la prévision budgétaire par décision modificative - tableau n° 4 -

Objet	1995		1996	
	Montants (en MF)	Part du budget primitif	Montants (en MF)	Part du budget primitif
dépenses ou recettes	1 051,982	14,5 %	1 039,513	14,6 %

Ce sont 1 029 décisions modificatives qui ont été prises en 1996 contre 1 269 en 1995, soit une diminution du nombre de mouvements de 18,91 % ;

**B - Propose** de donner acte de cette récapitulation ;

Vu le présent dossier ;

Ouï l'avis de sa commission finances et programmation ;

**DELIBERE**

Donne acte de cette récapitulation.

Et ont signé les membres présents,  
pour extrait conforme,  
le président,  
pour le président,