Séance publique du 23 septembre 2002

Délibération n° 2002-0753

commission principale : finances et institutions

objet : **Budget supplémentaire 2002 - Budget annexe des eaux**

service : Délégation générale aux affaires générales - Direction des finances et du contrôle de gestion - Service du budget

Le Conseil,

Vu le rapport du 5 septembre 2002, par lequel monsieur le président expose ce qui suit :

Le projet de budget supplémentaire 2002 du budget annexe des eaux, qui est soumis à l'approbation du Conseil, a été arrêté à 19 651 853,94 €, tant en dépenses qu'en recettes, toutes sections confondues. Le budget supplémentaire a pour objet la reprise des résultats de la clôture de l'exercice précédent, constatés au compte administratif 2001, l'affectation d'une partie du résultat d'exploitation au déficit de l'investissement, l'inscription des reports de crédits 2001 sur 2002 et des propositions nouvelles le cas échéant.

Le projet qui est soumis au Conseil envisage d'affecter une partie de l'excédent d'exploitation 2001 (6 M€) au déficit d'investissement qui s'élève à 5,9 M€ compte tenu des reports de dépenses engagées non mandatées (0,9 M€) et des recettes restant à recouvrer en investissement (7,7 M€). Le montant global de crédits disponibles, après affectation du résultat, s'élève à 0,116 M€. Le budget supplémentaire qui est présenté au Conseil ne comporte aucune proposition nouvelle de recettes ni de dépenses.

Budget supplémentaire 2002 - budget annexe des eaux - équilibre général - (en € TTC) - tableau n° 1

Nature	Charges	Produits
investissement		
reports	901 280,09	7 688 921,49
propositions nouvelles	0,01	5 923 183,77
affectation à l'investissement		5 923 183,77
sous-total de la section d'investissement	901 280,10	13 612 105,26
déficit d'investissement reporté	12 710 825,16	
total de la section d'investissement	13 612 105,26	13 612 105,26
exploitation		
propositions nouvelles (dépenses imprévues)	116 564,91	0,00
excédent d'exploitation reporté		6 039 748,68
affectation à l'investissement	5 923 183,77	
total de la section d'exploitation	6 039 748,68	6 039 748,68
total du budget supplémentaire	19 651 853,94	19 651 853,94

Section d'exploitation

La section d'exploitation s'équilibre à 6,040 M€ compte tenu de l'excédent reporté de 2001 (cf. tableau n°1). Le principal mouvement concerne l'affectation d'une partie de l'excédent d'exploitation (5,923 M€) à l'investissement, le disponible (0,117 M€) pourrait être affecté en réserve aux dépenses imprévues d'exploitation.

Section d'investissement

La section d'investissement s'équilibre à 13,612 M€ en tenant compte du déficit antérieur reporté de 12,711 M€. En recettes, aux 7,7 M€ de reports s'ajoutent 5,9 M€ d'affectation à l'investissement, d'origine interne, destinés à la résorption du déficit d'investissement (tableaux n° 2 et 3)

Au total, moins de 1 M€ est reporté en dépenses pour l'investissement opérationnel. Ce sont 0,105 M€ qui sont reportés pour leurs montants TTC, pour des travaux dans les opérations d'urbanisme et de voirie. Les mouvements de créances de TVA récupérable mobilisent près de 0,9 M€.

Les recettes reportées sont celles attendues de l'Agence de l'eau au titre des subventions et des aides remboursables, en fonction des équipements réalisés. En tout, 6 M€ sont à percevoir, dont 1,130 M€ pour la construction du réservoir à Sainte Foy lès Lyon, 1,396 M€ pour assurer la sécurité de la ressource et 2 M€ pour la sécurisation de l'adduction.

La récupération de TVA s'élève à près de 0,8 M€. La constatation des créances pour ces écritures alourdissent les masses de 0,8 M€ en dépenses comme en recettes.

Aucune dépense nouvelle pour de l'investissement opérationnel n'est demandée au Conseil.

En mouvements financiers, les recettes proposées sont celles d'origine interne provenant de l'affectation à l'investissement (5,923 M€).

Budget supplémentaire 2002 - budget annexe des eaux - dépenses de la section d'investissement (en € TTC) - tableau n° 2

Nature	Reports	Propositions nouvelles	Total budget supplémentaire
investissement opérationnel			
reports	901 280,09		901 280,09
réseaux sur opérations d'urbanisme	105 341,89		105 341,89
créances de TVA	795 938,20		795 938,20
propositions nouvelles		0,01	
total général des dépenses	901 280,09	0,01	901 280,10
déficit investissement reporté			12 710 825,16
total général des dépenses d'investissement			13 612 105,26

Budget supplémentaire 2002 - budget annexe des eaux - recettes de la section d'investissement (en € TTC) - tableau n° 3

Nature	Reports	Propositions nouvelles	Total budget supplémentaire
travaux sur réseaux	729 047,06		729 047,06
capacité de stockage	1 130 000,00		1 130 000,00
sécurité de la ressource	1 396 019,53		1 396 019,53
réseaux sous viaires (tramway)	740 000,00		740 000,00
sécurisation de l'adduction	2 014 000,00		2 014 000,00
réseaux sur opérations d'urbanisme	88 078,51		88 078,51
recettes de TVA	795 838,19		795 838,19
créances de TVA	795 938,20		795 938,20
sous-total de l'investissement opérationnel	7 688 921,49	0,00	7 688 921,49

mouvements financiers affectation à l'investissement		5 923 183,77	5 923 183,77
sous-total des mouvements financiers	0,00	5 923 183,77	5 923 183,77
total général des recettes d'investissement	7 688 921,49	5 923 183,77	13 612 105,26

Vu ledit dossier ;

Oùï l'avis de sa commission finances et institutions ;

DELIBERE

1° - Décide de l'affectation à la section d'investissement de 5 923 183,77 € issus du résultat d'exploitation à la clôture 2001 qui était de 6 039 748,68 €.

2° - Approuve le budget supplémentaire pour 2002 du budget annexe des eaux arrêté, en dépenses et en recettes, à 19 651 853,94 €.

3° - Précise qu'à l'égard du comptable cette approbation porte sur le montant des crédits inscrits à l'échelon du compte à deux chiffres en investissement et en exploitation, à l'exception des comptes 60, 61, 62 et 709 qui forment ensemble un seul et même chapitre. Les degrés complémentaires de précision (articles et opérations) sont soumis à l'autorité délibérante, mais ne sont pas exécutoires pour monsieur le Trésorier principal de la communauté urbaine de Lyon.

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