

Séance publique du 19 mai 2003

Délibération n° 2003-1217

commission principale : finances et institutions

objet : **Compte administratif 2002 - Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe**

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

Le Conseil,

Vu le rapport du 28 avril 2003, par lequel monsieur le président expose ce qui suit :

Le compte administratif 2002 du budget annexe des opérations en régie directe, soumis à l'approbation du Conseil a été arrêté à 8 156 637,29 € en recettes et à 8 121 704,90 € en dépenses. Le résultat d'exercice est excédentaire de 34 932,39 €. La clôture se termine par un solde positif de 646 154,44 €.

Compte administratif 2002 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - résultat à la clôture 2002 (en € HT) - tableau n° 1 -

Libellé	Investissement	Fonctionnement	Total
recettes	3 132 257,59	5 024 379,70	8 156 637,29
dépenses	3 097 325,20	5 024 379,70	8 121 704,90
résultat de l'exercice	34 932,39		34 932,39
résultat antérieur reporté	611 222,05		611 222,05
résultat à la clôture 2002	646 154,44		646 154,44

Les huit opérations d'aménagement de ce budget sont réalisées en régie directe par la Communauté urbaine. La spécificité comptable de ce budget est la tenue en comptes de charges et de produits des réalisations. Par mouvements d'ordre leurs montants figurent dans la classe de stocks des terrains aménagés, ce qui a pour conséquence d'alourdir artificiellement les masses de 5 M€ en dépenses et en recettes, toutes sections confondues. Les crédits inscrits et réalisés le sont pour leurs montants hors taxes, les aménagements de terrains étant assujettis à la TVA due et récupérée auprès des services fiscaux et dont la gestion est assurée par le trésorier de la Communauté.

L'analyse des résultats de fonctionnement est présentée par opération dans les tableaux n° 2 et 3.

Les valeurs significatives sont les mouvements réels de fonctionnement où sont enregistrés les dépenses des aménagements, les produits des cessions et les subventions.

ZAC du Chêne à Bron

Le site de 42 hectares accueille plus d'une centaine d'entreprises, les travaux d'aménagement sont terminés, des travaux de protection du site ont été réalisés pour 0,028 M€. Les cessions conventionnelles avec la SCI Europarc Chêne ont produit 0,191 M€.

ZAC du Dauphiné à Lyon 3°

Les nécessaires travaux de voirie ont représenté une charge de 0,012 M€. Aucune cession n'a été réalisée cette année.

ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°

Les dépenses, 0,972 M€, ont été consacrées essentiellement aux travaux de démolition et à l'aménagement d'espaces verts. La recette provient des cessions pour 0,886 M€.

ZAC à Saint Romain au Mont d'Or

La ZAC du Nouveau Bourg à Saint Romain au Mont d'or est conduite en régie directe par la Communauté urbaine dans un périmètre de 2,4 hectares, pour la réalisation, de 6 700 mètres carrés de surface hors œuvre nette (SHON) de logements, d'une place publique, de voiries et réseaux nécessaires à la desserte des terrains constructibles ainsi que d'un ensemble d'équipements communaux. Les dépenses (0,068 M€) représentent les travaux réalisés dans le cadre du mandat confié à la SERL. Les recettes proviennent de la participation de la Commune pour l'action de dédensification et une subvention d'équilibre du budget principal pour un montant de 0,381 M€.

ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux

A la suite de la reprise, par la Communauté urbaine, de la gestion en régie directe de l'opération Vieux bourg, les crédits mandatés ont servi à financer les travaux préparatoires et la maîtrise d'œuvre (0,663 M€). Les produits proviennent des cessions pour une valeur de 0,700 M€.

ZAC de la Cité Internationale à Lyon 6°

Cette opération a été gérée en régie par la Communauté urbaine pendant la période transitoire entre la résiliation de la convention d'aménagement confiée à la Spaicil et la concession à la société d'économie mixte de la Cité internationale décidée en séance du Conseil le 10 juillet 2000. L'exercice 2002 a permis, dans le budget annexe, de financer les études de maîtrise d'œuvre pour la zone aval.

ZAC de la Saulaie à Oullins

L'opération d'aménagement de la ZAC de la Saulaie à Oullins est menée en régie directe depuis le 19 octobre 1998. Afin de réaliser le projet en cofinancement avec la ville d'Oullins, pour la création d'un parc d'activités d'une capacité de 25 000 mètres carrés cessibles, un mandat a été confié à la SERL. Les dépenses de 2002 s'élèvent à 0,339 M€. Les produits proviennent de la subvention conventionnelle de la commune d'Oullins (0,234 M€) et des cessions à Rhône Foncier et à la SCI les Jardins de la Saulaie (0,450 M€).

Compte administratif 2002 - budget annexe des opérations d'urbanisme - dépenses de fonctionnement par opérations (en € HT) - tableau n° 2 -

Opérations	Prévu 2002	Réalisé 2002	taux de réalisation (en %)	annulations
mouvements réels				
ZAC du Chêne à Bron	87 867,00	27 548,93	31,35	60 318,07
ZAC du Dauphiné à Lyon 3°	14 488,32	12 278,56	84,75	2 209,76
ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°	1 085 701,83	971 911,59	89,52	113 790,24
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	222 645,67	67 628,12	30,37	155 017,55
ZAC de Parilly à Vénissieux	223,85			223,85
ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux	998 242,80	662 852,06	66,40	335 390,74
ZAC de la Cité Internationale à Lyon 6°	109 291,06	90 541,78	82,84	18 749,28
ZAC de la Saulaie à Oullins	775 681,19	339 683,66	43,79	435 997,53
sous-total mouvements réels	3 294 141,72	2 172 444,70	65,95	1 121 697,02

mouvements d'ordre				
ZAC du Chêne à Bron	191 554,58	191 554,58	100,00	
ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°	890 239,92	890 239,92	100,00	
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	388 744,99	388 744,99	100,00	
ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux	697 661,51	697 661,51	100,00	
ZAC de la Saulaie à Oullins	683 734,00	683 734,00	100,00	
sous-total mouvements d'ordre	2 851 935,00	2 851 935,00	100,00	
total général des dépenses	6 146 076,72	5 024 379,70	81,75	1 121 697,02

Compte administratif 2002 - budget annexe des opérations d'urbanisme - recettes de fonctionnement par opération (en €HT) - tableau n° 3 -

Opérations	Prévu 2002	Réalisé 2002	taux de réalisation (en %)	annulations
mouvements réels				
ZAC du Chêne à Bron	191 555,00	191 554,58	100,00	0,42
ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°	246 495,00	885 593,21	359,27	- 639 098,21
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	650 957,00	388 744,99		262 212,01
ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux	1 079 432,58	697 661,51	64,63	381 771,07
ZAC de la Saulaie à Oullins	683 734,00	688 354,72	100,68	- 4 620,72
mouvements financiers		25,99		- 25,99
sous-total mouvements réels	2 852 173,58	2 851 935,00	99,99	238,58
mouvements d'ordre				
ZAC du Chêne à Bron	27 549,00	27 548,93	100,00	0,07
ZAC du Dauphiné à Lyon 3°	51 453,32	12 278,56	23,86	39 174,76
ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°	1 042 462,83	971 911,59	359,27	70 551,24
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	302 516,67	67 628,12	22,36	234 888,55
ZAC de Parilly à Vénissieux	125 015,00			125 015,00
ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux	771 581,07	662 852,06	85,91	108 729,01
ZAC de la Cité Internationale à Lyon 6°	107 644,06	90 541,78	84,11	17 102,28
ZAC de la Saulaie à Oullins	865 681,19	339 683,66	39,24	525 997,53
Sous-total mouvements d'ordre	3 293 903,14	2 172 444,70	65,95	1 121 458,44
total général des recettes	6 146 076,72	5 024 379,70	81,75	1 121 697,02

En investissement, outre les mouvements d'ordre de stocks, sont comptabilisées en dépenses et en recettes les avances aux mandataires pour les ZAC à Saint Romain au Mont d'Or et à Oullins. Le remboursement de l'avance consentie les années précédentes par le budget principal a été réalisé à hauteur de 0,340 M€.

Compte administratif 2002 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - dépenses d'investissement (en € HT) - tableau n° 4 -

Opérations	Prévu 2002	Réalisé 2002	taux de réalisation (en %)	annulations
Dépenses réelles d'investissement				
remboursement de l'avance du budget principal	339 528,91	339 527,81	100,00	1,10
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	196 183,00	8 801,00	4,49	187 382,00
ZAC de la Saulaie à Oullins	690 769,00	576 551,69	83,47	114 217,31
sous-total des mouvements réels	1 226 480,91	924 880,50	75,41	301 600,41
dépenses pour ordre				
ZAC du Chêne à Bron	27 549,00	27 548,93	100,00	0,07
ZAC du Dauphiné à Lyon 3°	51 453,32	12 278,56	23,86	39 174,76
ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°	1 042 462,83	971 911,59	93,23	70 551,24
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	302 516,67	67 628,12	22,36	234 888,55
ZAC de Parilly à Vénissieux	125 015,00			125 015,00
ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux	771 581,07	662 852,06	85,91	108 729,01
ZAC de la Cité Internationale à Lyon 6°	107 644,06	90 541,78	84,11	17 102,28
ZAC de la Saulaie à Oullins	865 681,19	339 683,66	39,24	525 997,53
sous-total des mouvements d'ordre	3 293 903,14	2 172 444,70	65,95	1 121 458,44
total dépenses d'investissement	4 520 384,05	3 097 325,20	68,52	1 423 058,85

Compte administratif 2002 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - Recettes d'investissement (en € HT) - tableau n° 5 -

Opérations	Prévu 2002	Réalisé 2002	taux de réalisation (en %)	annulations
recettes réelles				
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	196 183,00			196 183,00
ZAC de la Saulaie à Oullins	861 044,00	280 322,59	32,56%	580 721,41
sous-total des mouvements réels	1 057 227,00	280 322,59	26,51%	776 904,41
recettes pour ordre				
ZAC du Chêne à Bron	191 555,00	191 554,58	100,00%	0,42
ZAC du Dauphiné à Lyon 3°				
ZAC du Parc de Gerland à Lyon 7°	890 239,50	890 239,92	100,00%	- 0,42
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	388 744,99	388 744,99	100,00%	
ZAC du Vieux Bourg à Vénissieux	697 661,51	697 661,51	100,00%	
ZAC de la Saulaie à Oullins	683 734,00	683 734,00	100,00%	
sous-total des mouvements d'ordre	2 851 935,00	2 851 935,00	100,00%	0,00
total des recettes de l'investissement	3 909 162,00	3 132 257,59	80,13%	776 904,41

Vu ledit dossier ;

Ouï l'avis de sa commission finances et institutions ;

DELIBERE

1° - Donne acte de la présentation du compte administratif 2002 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe.

2° - Constate les identités de valeur avec les indications du compte de gestion pour le report à nouveau, le résultat d'exploitation et les crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

3° - Arrête les résultats définitifs de l'exercice 2002 à 34 932,39 €, de la clôture 2002 à 646 154,44 €.

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