Séance publique du 10 juin 2002

Délibération n° 2002-0620

commission principale : finances et institutions

objet : **Compte administratif 2001 - Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe**

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

Le Conseil,

Vu le rapport du 22 mai 2002, par lequel monsieur le président expose ce qui suit :

Le compte administratif 2001 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe qui est soumis à l'approbation du Conseil, a été arrêté en recettes à 56,312 MF (8,58 M€) et en dépenses à 66,732 MF (10,17 M€). Le résultat d'exercice est déficitaire en investissement de 10,42 MF (1,59 M€). Avec l'excédent reporté d'investissement de 14,429 MF (2,20 M€), la clôture se termine par un solde positif de 4 MF (0,61 M€).

Compte administratif 2001 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - résultat à la clôture 2001 (en F HT et en €HT) - tableau n° 1

Libellé	Investissement	Fonctionnement	Total
recettes	27 887 750,29 F 4 251 460,12 €	28 424 684,14 F 4 333 315,16 €	56 312 434,43 F 8 584 775,29 €
dépenses	38 307 623,63 F 5 839 959,58 €	28 424 684,14 F 4 333 315,16 €	66 732 307,77 F 10 173 274,74 €
résultat de l'exercice	- 10 419 873,34 F - 1 588 499,45 €		- 10 419 873,34 F - 1 588 499,45 €
résultat antérieur reporté	14 429 227,15 F 2 199 721,50 €		14 429 227,15 F 2 199 721,50 €
résultat à la clôture 2001	4 009 353,81 F 611 222,05 €		4 009 353,81 F 611 222,05 €
reports de recettes	1 116 924,51 F 170 274,04 €	2 899 120,95 F 441 968,14 €	4 016 045,46 F 612 242,18 €
reports de dépenses	2 899 120,95 F 441 968,14 €	2 899 120,95 F 441 968,14 €	5 798 241,90 F 883 936,28 €
solde reports	- 1 782 196,44 F - 271 694,10 €		- 1 782 196,44 F - 271 694,10 €
crédits disponibles au budget supplémentaire			2 227 157,37 F 339 527,95 €

Les huit opérations d'aménagement de ce budget sont réalisées en régie directe par la Communauté urbaine. La spécificité comptable 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 15 MF (2,29 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 TVA due et récupérée auprès des services fiscaux et dont la gestion est assurée par monsieur le trésorier de la Communauté urbaine.

Analyse des résultats de fonctionnement par opération

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

ZAC "du Chêne" à Bron

Le site de 42 hectares accueille plus d'une centaine d'entreprises. Divers travaux d'aménagements paysagers et de protection ont été réalisés pour 0,213 MF (0,03 M€). Les cessions conventionnelles avec la SCI Europarc Chêne ont produit 0,660 MF (0,10 M€).

ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°

Les nécessaires travaux de voirie ont représenté une charge de 0,182 MF (0,03 M€). Aucune cession n'a été réalisée cette année.

ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°

Les dépenses (400 KF/61 K€) ont été consacrées essentiellement aux travaux de démolition et à l'aménagement d'espaces verts. La recette provient de la cession pour 8,3 MF (1,27 M€) d'un tènement 3, place Antonin Perrin.

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 SHON de logements, d'une place publique, de voiries et de réseaux divers nécessaires à la desserte des terrains constructibles et d'un ensemble d'équipements communaux. Les dépenses (2,819 MF/0,43 M€) représentent les travaux réalisés dans le cadre du mandat de réalisation confié à la SERL pour les études, le square et les aménagements.

La participation conventionnelle de la Commune pour l'action de dédensification s'élève à 50 000 F (7 622 €).

ZAC "de Parilly" à Vénissieux

Les levés topographiques et les aménagements ont mobilisé 154 KF (23 K€).

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 fouilles archéologiques, les démolitions, la maîtrise d'œuvre. La recette est assurée pour cet exercice par une subvention de la commune de Vénissieux pour 0,155 MF (0,24 M€). La cession prévue au budget primitif n'a pas pu se réaliser cette année.

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 lors de la séance en date du 10 juillet 2000. L'exercice 2001 a permis, dans le budget annexe, de financer les études, les réseaux, la voirie, l'assainissement, l'électricité de la zone avale pour 1,969 MF (0,30 M€).

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 cet exercice s'élèvent à 8 MF (1,22 M€).

Les produits proviennent de la participation conventionnelle de la commune d'Oullins 1,625 MF (0,234 M€) et de la cession à Rhône foncier de quatre parcelles pour 2,314 MF (0,35 M€).

Compte administratif 2001 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - dépenses de fonctionnement par opération (en F HT) - tableau n° 2

Opérations	BP 2001	Prévu 2001	Réalisé 2001	Taux réalisé en %	Reports	Annulations
Mouvements réels						
ZAC "du Chêne" à Bron	300 000,00	300 000,00	212 888,89	70,96		87 111,11
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	547 000,00	347 953,00	182 120,15	52,34		165 832,85
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	2 640 000,00	2 640 000,00	400 377,03	15,17	181 857,05	2 057 765,92
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	1 017 800,00	3 281 353,14	2 819 333,05	85,92	395 054,50	66 965,59
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	450 000,00	450 000,00	154 616,16	34,36		295 383,84
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	3 117 640,00	3 110 553,74	1 584 850,65	50,95	665 994,70	859 708,39
ZAC "de la Cité internationale" à Lyon 6°	2 179 310,00	2 951 466,83	1 968 048,26	66,68	688 860,58	294 557,99
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 720 000,00	10 855 047,00	7 952 168,45	73,26	967 354,12	1 935 524,43
sous-total mouvements réels	20 971 750,00	23 936 373,71	15 274 402,64	63,81	2 899 120,95	5 762 850,12
Mouvements d'ordre						
ZAC "du Chêne" à Bron	390 000,00	660 770,08	660 770,08	100,00		0,00
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°		13 365,00	13 365,00	100,00		0,00
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	6 240 000,00	8 330 999,98	8 330 999,98	100,00		0,00
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or		50 000,00	50 000,00	100,00		0,00
ZAC "de Parilly" à Vénissieux						0,00
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	4 942 650,00	2 788 258,94	155 946,49	5,59		2 632 312,45
ZAC "de la Cité internationale" à Lyon 6°						
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	6 075 500,00	5 804 756,00	3 939 199,95	67,86		1 865 556,05
sous-total mouvements d'ordre	17 648 150,00	17 648 150,00	13 150 281,50	74,51		4 497 868,50
total général des dépenses	38 619 900,00	41 584 523,71	28 424 684,14	68,35		10 260 718,62

Compte administratif 2001 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - recettes de fonctionnement (en F HT) - tableau n° 3

Opérations	BP 2001	Prévu 2001	Réalisé 2001	Taux réalisé en %	Reports	Annulations
Mouvements réels						
ZAC "du Chêne" à Bron	390 000,00	660 744,00	660 770,08	100,00		- 26,08
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°			13 365,00			- 13 365,00
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	6 240 000,00	8 330 999,98	8 330 999,98	100,00		0,00
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or			50 000,00			- 50 000,00
ZAC "de Parilly" à Vénissieux						0,00

ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	4 942 650,00	2 851 650,02	155 946,49	5,47		2 695 703,53
ZAC "de la Cité internationale" à Lyon 6°						0,00
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	6 075 500,00	5 804 756,00	3 939 199,95	67,86		1 865 556,05
sous-total mouvements réels	17 648 150,00	17 648 150,00	13 150 281,50	74,51		4 497 868,50
Mouvements d'ordre						
ZAC "du Chêne" à Bron	300 000,00	300 000,00	212 888,89	70,96		87 111,11
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	547 000,00	347 953,00	182 120,15	52,34		165 832,85
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	2 640 000,00	2 640 000,00	400 377,03	100,00	181 857,05	2 057 765,92
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	1 017 800,00	3 281 353,14	2 819 333,05	85,92	395 054,50	66 965,59
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	450 000,00	450 000,00	154 616,16	34,36		295 383,84
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	3 117 640,00	3 110 553,74	1 584 850,65	50,95	665 994,70	859 708,39
ZAC "de la Cité internationale" à Lyon 6°	2 179 310,00	2 951 466,83	1 968 048,26	66,68	688 860,58	294 557,99
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 720 000,00	10 855 047,00	7 952 168,45	73,26	967 354,12	1 935 524,43
sous-total mouvements d'ordre	20 971 750,00	23 936 373,71	15 274 402,64	63,81	2 899 120,95	5 762 850,12
total général des recettes	38 619 900,00	41 584 523,71	28 424 684,14	68,35	2 899 120,95	10 260 718,62

En investissement, outre les mouvements d'ordre des stocks, sont comptabilisées en dépenses les avances aux mandataires pour les opérations à Saint Romain au Mont d'Or et à Oullins la Saulaie. Le remboursement de l'avance consentie par le budget principal a été mandaté à hauteur de 13,254 MF (2 M€).

Les recettes proviennent de la régularisation des avances aux mandataires de travaux à Saint Romain au Mont d'Or, à Oullins la Saulaie ; pour la ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°, elle provient de l'encaissement des annuités de la vente consentie à Pasteur Mérieux Connaught.

Compte administratif 2001 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - dépenses d'investissement (en F HT) - tableau n° 4

Opérations	B P 2001	Prévu 2001	Réalisé 2001	Taux réalisé (en %)	Reports	Annulations
Dépenses réelles d'investissement						
remboursement de l'avance du budget principal		13 253 603,44	13 253 603,44	100,00		
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	750 000,00	750 000,00	750 000,00	100,00		
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 500 000,00	10 500 000,00	9 029 618,55	86,00		1 470 381,45
sous-total des mouvements réels	11 250 000,00	24 503 603,44	23 033 221,99	94,00	0,00	1 470 381,45
Dépenses pour ordre						
ZAC "du Chêne" à Bron	300 000,00	300 000,00	212 888,89	70,96		87 111,11
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	547 000,00	347 953,00	182 120,15	52,34		165 832,85
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	2 640 000,00	2 640 000,00	400 377,03	15,17	181 857,05	2 057 765,92
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	1 017 800,00	3 281 353,14	2 819 333,05	85,92	395 054,50	66 965,59
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	450 000,00	450 000,00	154 616,16	34,36		295 383,84
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	3 117 640,00	3 110 553,74	1 584 850,65	50,95	665 994,70	859 708,39

ZAC "de la Cité internationale" à Lyon 6°	2 179 310,00	2 951 466,83	1 968 048,26	66,68	688 860,58	294 557,99
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 720 000,00	10 855 047,00	7 952 168,45	73,26	967 354,12	1 935 524,43
sous-total des mouvements d'ordre	20 971 750,00	23 936 373,71	15 274 402,64	63,81	2 899 120,95	5 762 850,12
total investissement	32 221 750,00	48 439 977,15	38 307 624,63	79,08	2 899 120,95	7 233 231,57

Compte administratif 2001 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - recettes d'investissement (en F HT) - tableau n° 5

Opérations	B P 2001	Prévu 2001	Réalisé 2001	Taux réalisé (en %)	Reports	Annulations
Recettes réelles						
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	3 323 600,00	3 323 600,00	3 323 599,78	100,00		0,22
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or	750 000,00	2 539 000,00	2 889 643,98	113,81		- 350 643,98
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 500 000,00	10 500 000,00	8 524 225,03	81,18	1 116 924,51	858 850,46
sous-total des mouvements réels	14 573 600,00	16 362 600,00	14 737 468,79	90,07	1 116 924,51	508 206,70
Recettes pour ordre						
ZAC "du Chêne" à Bron	390 000,00	660 744,00	660 770,08	100,00		-26,08
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°			13 365,00			- 13 365,00
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	6 240 000,00	8 330 999,98	8 330 999,98	100,00		- 50 000,00
ZAC de Saint Romain au Mont d'Or			50 000,00			- 50 000,00
ZAC "de Parilly" à Vénissieux						
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	4 942 650,00	2 851 650,02	155 946,49	5,47		2 695 703,53
ZAC "de la Cité internationale" à Lyon 6°						
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	6 075 500,00	5 804 756,00	3 939 199,95	67,86		1 865 556,05
sous-total des mouvements d'ordre	17 648 150,00	17 648 150,00	13 150 281,50	74,51		4 497 868,50
total des recettes de l'investissement	32 221 750,00	34 010 750,00	27 887 750,29	82,00	1 116 924,51	5 006 075,20

Vu ledit dossier ;

Où l'avis de sa commission finances et institutions ;

DELIBERE

1° - Donne acte de la présentation du compte administratif 2001 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 le résultat définitif de clôture à la somme de 4 009 353,81 F, soit 611 222,05 €.

4° - Constate les restes à réaliser :

- en dépenses de fonctionnement :	2 899 120,95 F (441 968,14 €)
- en dépenses d'investissement :	2 899 120,95 F (441 968,14 €)
- en recettes de fonctionnement :	2 899 120,95 F (441 968,14 €)
- en recettes d'investissement :	1 116 924,51 F (170 274,04 €)

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