
N° 1997-1639 - finances et programmation - Compte administratif 1996 - Budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - Direction des finances et du contrôle de gestion - Service du budget -

Le Conseil,

Vu le rapport du 27 mars 1997, par lequel monsieur le président :

A - Expose ce qui suit :

Le compte administratif 1996 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe, qui vous est soumis, a été arrêté aux montants suivants :

- Compte administratif 1996 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - résultat de la clôture 1996 (en F) - tableau n° 1 -

Objet	Prévu 1996 (en F)	Réalisé 1996 (en F)
recettes	99 531 679,74	92 272 369,93
dépenses	54 381 553,30	46 638 578,99
résultat de l'exercice 1996		45 633 790,94
résultat antérieur reporté		- 45 150 126,44
résultat de la clôture 1996		483 664,50

Le résultat excédentaire de l'exercice 1996 s'explique par le versement de la subvention d'équilibre du budget principal afin de résorber le déficit antérieur. Ainsi, la clôture 1996 constate un résultat légèrement positif de 483 664,50 F

Cette année, pour faciliter le passage à la nomenclature M 14 et le changement de système informatique, aucun reste à réaliser n'est constaté ; les crédits prévus non réalisés sont annulés. Le mandatement des dépenses et le recouvrement des recettes devront être inscrits, s'il y a lieu, en tant que propositions nouvelles du budget supplémentaire 1997.

Ce budget ne comprend qu'une section d'investissement, les montants y figurent, en prévision et en réalisation, pour leur valeur hors taxes. La TVA est gérée dans les écritures de madame le trésorier principal de la Communauté urbaine. A titre d'information, ce budget qui comporte 37 lignes de crédit a été mouvementé en prévision par 17 décisions modificatives et 17 virements, qui vous sont soumis au fur et à mesure. Ce sont 270 mandats de dépenses et 20 titres de recettes qui ont été émis en 1996.

- ANALYSE DES RESULTATS -

- Compte administratif 1996 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - résultats 1996 - tableau n° 2 -

Objet	Dépenses (en F)	Recettes (en F)
budget primitif 1996	9 580 000,00	9 580 000,00
prévu 1996	54 381 553,30	99 531 679,74
réalisé 1996	46 638 578,99	92 272 369,93
taux de réalisation 1996	85,76 %	92,71 %
rappel taux de 1995	39,22 %	18,77 %
résultat de l'exercice 1996		45 633 790,94

Deux caractéristiques, particulières à 1996, sont à relever pour ce budget :

a) Le dépassement, en prévisions et en réalisations, des recettes sur les dépenses du montant des subventions d'équilibre destinées à combler le déficit antérieur du budget (45 MF) et à équilibrer budgétairement l'opération ZAC "du Dauphiné" (6,709 MF) ;

b) Les taux de réalisation, exceptionnellement élevés, aussi bien en dépenses qu'en recettes ; les crédits inscrits cette année étant pour les 3/4 issus des reports de l'exercice précédent.

- ANALYSE PAR OPERATION -

- Compte administratif 1996 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - résultats par opération - tableau n° 3 -

Objet	Prévu 1996 (en F)	Réalisé 1996 (en F)	Taux de réalisation (en %)	Annulations 1996 (en F)
Dépenses par opération				
ZAC "du Chêne" à Bron	346 226,19	346 183,09	99,99 %	43,10
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	14 228 912,81	8 568 606,73	60,22 %	5 660 306,08
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	942 931,50	329 924,91	34,99 %	613 006,59
ZAC "du Bassin de Plaisance" à Lyon 7°	38 833 346,84	37 365 506,46	96,22 %	1 467 840,38
Zone d'activités "est" à Vaulx en Velin	30 135,96	28 357,80	94,10 %	1 778,16
total des dépenses (A)	54 381 553,30	46 638 578,99	85,76 %	(C) 7 742 974,31
Recettes par opération				
ZAC "du Chêne" à Bron	6 358 592,57	2 570 963,26	40,43 %	3 787 629,31
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	13 435 894,95	8 361 454,45	62,23 %	5 074 440,50
ZAC "Hénon" à Lyon 4°	171 240,00	0,00	0,00 %	171 240,00
ZAC "du Bassin de Plaisance" à Lyon 7°	28 341 000,00	31 186 000,00	110,04 %	-2 845 000,00
Zone d'activités "est" à Vaulx en Velin	1 071 000,00	0,00	0,00 %	1 071 000,00
mouvements financiers	50 153 952,22	50 153 952,22	100,00 %	0,00
total des recettes (B)	99 531 679,74	92 272 369,93	92,71%	(D) 7 259 309,81
résultat de l'exercice 1996 (B-A)		45 633 790,94		
résultat de la clôture 1996 (C-D)				(C-D) 483 664,50

A Bron, pour la ZAC "du Chêne", les recettes, pour 1,816 MF, proviennent en partie de la convention de commercialisation avec la société Europarc. Le préfinancement des réseaux électriques est remboursé contractuellement par EDF pour 0,755 MF cette année. Des aménagements divers ont coûté moins de 0,350 MF ; ils sont d'ailleurs pratiquement terminés.

Pour la ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°, 1,7 MF de recettes représente des régularisations d'écritures de TVA auxquelles s'ajoute, en mouvements financiers, la participation du budget principal de 6,7 MF pour l'équilibre budgétaire de l'opération. Les travaux prévus pour la mise en état des terrains à commercialiser, les aménagements des voiries et des espaces publics ont été retardés.

A Lyon 7°, dans la ZAC "du Bassin de Plaisance", les aménagements de voirie et ceux des espaces verts autour de la Maison de l'eau et de la Cité scolaire internationale ont mobilisé 7 MF de dépenses réelles. Dans la même ZAC, les écritures d'ordre pour constater les échanges fonciers ont augmenté artificiellement, le montant des dépenses de 8,8 MF et celui des recettes de 20,9 MF (compte 105-0). Il s'agit d'un échange avec la société RIC pour une valeur de 6 MF avec une soulte de 1,5 MF au profit de la Communauté et d'un échange avec l'Etat, pour la construction de la Maison de l'eau et de la Cité scolaire internationale. Le terrain appartenant à l'Etat d'une valeur de 14,884 MF a été intégré dans le budget de la ZAC, en échange d'un terrain de la ZAC place Antonin Perrin (2,845 MF) et d'un terrain quai Fillon appartenant au budget principal (12,039 MF). Par ces acquisitions foncières, le montant de l'enrichissement patrimonial du budget annexe s'élève en réalité à 20,9 MF.

Dans les autres ZAC, les mouvements inscrits et réalisés concernent seulement des opérations d'ordre budgétaire et n'ont donc pas de signification économique ;

B - Propose de donner acte de la présentation du compte administratif 1996 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe, de constater les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion pour les reports à nouveau et les écritures du bilan d'entrée et de sortie, les débits et crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes et d'arrêter les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus ;

Vu ledit compte administratif 1996 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe ;

Oùï l'avis de sa commission finances et programmation ;

DELIBERE

1° - Donne acte de la présentation du compte administratif 1996 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe.

2° - Constate les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion pour les reports à nouveau et les écritures du bilan d'entrée et de sortie, les débits et crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

3° - Arrête les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

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