

Séance publique du 25 juin 2001

Délibération n° 2001-0103

commission principale :

objet : **Compte administratif 2000 - 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 14 juin 2001, par lequel monsieur le président expose ce qui suit :

Le compte administratif 2000 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe, soumis à l'approbation du Conseil, a été arrêté à 123,735 MF de recettes (18,863 M€) et en dépenses 118,533 MF (18,07 M€). Le résultat d'exercice est de 5,202 MF (0,793 M€), avec l'excédent reporté d'investissement la clôture se termine par un solde positif de 14,429 MF (2,200 M€).

Compte administratif 2000 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - résultat à la clôture 2000 (en F et en €) - tableau n° 1 -

Libellés	Investissement	Fonctionnement	Total
recettes	81 917 326,74 F 12 488 215,96 €	41 817 638,70 F 6 375 057,92 €	123 734 965,44 F 18 863 273,88 €
dépenses	76 715 175,77 F 11 695 153,15 €	41 817 638,70 F 6 375 057,92 €	118 532 814,47 F 18 070 211,08 €
résultat de l'exercice	5 202 150,97 F 793 062,80 €		5 202 150,97 F 793 062,80 €
résultat antérieur reporté	9 227 076,18 F 1 406 658,70 €		9 227 076,18 F 1 406 658,70 €
résultat à la clôture 2000	14 429 227,15 F 2 199 721,50 €		14 429 227,15 F 2 199 721,50 €

Les huit opérations d'aménagement gérées dans ce budget sont réalisées en régie directe par la communauté urbaine de Lyon. La spécificité budgétaire est de comptabiliser en compte de stocks les réalisations, ce qui a pour conséquence d'alourdir artificiellement les masses de 41 MF (6,250 M€) en dépenses et en recettes, toutes sections confondues. Les crédits inscrits et réalisés le sont pour leurs montants hors taxes, la TVA, due et récupérée auprès des services fiscaux, est gérée sur un compte à part par madame le trésorier principal de la communauté urbaine de Lyon.

Analyse des résultats de fonctionnement par opération -

Les valeurs significatives sont les mouvements réels de fonctionnement où sont enregistrés les dépenses 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'aménagement paysager et de protection ont été réalisés. Les cessions conventionnelles avec la SCI Europarc Chêne ont produit 2,287 MF (0,349 M€).

ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°

La cession d'un ténement de 1 580 mètres carrés environ, en vue de la réalisation d'un programme de logements en accession à la propriété, s'est conclue avec la SCI Jean Renoir-Jeanne Hachette, pour un montant de 9 MF HT (1,372 M€). La vente à l'OPAC du Grand Lyon, pour un programme incluant la démarche habitat abordable, a rapporté 1,7 MF HT (0,259 M€).

ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°

Les dépenses ont été consacrées à la démolition d'un bâtiment, avenue Leclerc, aux coûts de maîtrise d'œuvre et aux espaces verts pour un montant global de 1 MF (0,152 M€).

ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"

Celle-ci est conduite en régie directe par la communauté urbaine de Lyon 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 réseaux divers nécessaires à la desserte des terrains constructibles, et d'un ensemble d'équipements communaux.

Les dépenses représentent les travaux réalisés dans le cadre du mandat donné à la SERL.

La deuxième échéance de la cession route de Collonges, à la société Copra, a été encaissée pour un montant de 0,280 MF (0,042 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 fouilles archéologiques et les travaux préparatoires. Les recettes proviennent de la commune de Vénissieux pour 0,200 MF (0,030 M€) et de la Communauté urbaine - budget principal - pour 1 MF (0,152 M€) à titre de subvention d'équilibre et pour 0,235 MF (0,036 M€) en application de la politique de l'habitat abordable.

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 de Communauté le 10 juillet 2000. L'exercice 2000 a permis, dans le budget annexe, de réaliser les recettes provenant de la résiliation de la convention pour solde : 4,2 MF (0,640 M€) et de la participation de la Communauté au bilan de la ZAC. Les dépenses effectuées ont financé divers travaux de terrassement et d'aménagement d'espaces, en particulier dans le secteur en aval.

ZAC "de la Saulaie" à Oullins

L'opération d'aménagement de cette ZAC à Oullins est menée en régie directe par la Communauté urbaine 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 ont permis d'acquérir la maîtrise foncière du ténement de la rue Dubois Crancé pour 5 MF (0,762 M€). Les travaux de démolition et préparatoires représentent aussi 5 MF.

Les produits proviennent de la subvention conventionnelle de la commune d'Oullins : soit 1,625 MF (0,234 M€).

Compte administratif 2000 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - dépenses de fonctionnement par opération (en F HT) - tableau n° 2 -

Opérations	Budget principal 2000	Prévu 2000	Réalisé 2000	Taux de réalisation	Reports
mouvements réels					
ZAC "du Chêne" à Bron	130 000,00	240 000,00	128 997,11	53,75 %	
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	50 000,00	89 130,00	5 428,15	6,09 %	
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	3 278 072,00	2 149 672,00	1 020 867,16	47,49 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	2 713 000,00	4 306 142,00	1 861 348,88	43,23 %	1 789 000,00
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	150 000,00	328,00	327,06	99,71 %	
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	3 885 000,00	4 379 100,00	3 021 727,84	69,00 %	403 466,88
ZAC "de la Cité Internationale" à Lyon 6°	6 750 000,00	2 966 000,00	1 966 421,44	66,30 %	772 156,83
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 298 928,00	11 033 928,00	10 175 290,58	92,22 %	
sous-total mouvements réels	27 255 000,00	25 164 300,00	18 180 408,22	72,25 %	2 964 623,71
mouvements d'ordre					
ZAC "du Chêne" à Bron	1 500 000,00	2 813 650,00	2 286 625,48	81,27 %	
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	11 400 000,00	11 200 650,00	11 200 650,00	100,00 %	
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	1 750 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	280 000,00	280 000,00	280 000,00	100,00 %	
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	2 200 000,00	2 435 000,00	1 435 000,00	58,93 %	
ZAC "de la Cité Internationale" à Lyon 6°	6 750 000,00	6 750 000,00	6 750 000,00	100,00 %	
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	3 375 000,00	1 625 000,00	1 625 000,00	100,00 %	
sous-total mouvements d'ordre	27 255 000,00	25 164 300,00	23 637 275,48	93,93 %	0,00
total général des dépenses	54 510 000,00	50 328 600,00	41 817 683,70	83,09 %	2 964 623,71

Compte administratif 2000 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - recettes de fonctionnement par opération (en F HT) - tableau n° 3 -

Opérations	Budget principal 2000	Prévu 2000	Réalisé 2000	Taux de réalisation	Reports
mouvements réels					
ZAC "du Chêne" à Bron	1 500 000,00	2 814 300,00	2 286 625,48	81,25 %	
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	11 400 000,00	11 200 000,00	11 200 650,00	100,01 %	
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	1 750 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	280 000,00	280 000,00	280 000,00	100,00 %	
ZAC "de Parilly" à Vénissieux					
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	2 200 000,00	2 435 000,00	1 435 000,00	58,93 %	
ZAC "de la Cité Internationale" à Lyon 6°	6 750 000,00	6 750 000,00	6 750 000,00	100,00 %	
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	3 375 000,00	1 625 000,00	1 625 000,00	100,00 %	
sous-total mouvements réels	27 255 000,00	25 164 300,00	23 637 275,48	93,93 %	

mouvements d'ordre					
ZAC "du Chêne" à Bron	130 000,00	240 000,00	128 997,11	53,75 %	
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	50 000,00	89 130,00	5 428,15	6,09 %	
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	3 278 072,00	2 149 672,00	1 020 867,16	100,00 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	2 713 000,00	4 306 142,00	1 861 348,88	43,23 %	1 789 000,00
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	150 000,00	328,00	327,06	99,71 %	
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	3 885 000,00	4 379 100,00	3 021 727,84	69,00 %	403 466,88
ZAC "de la Cité Internationale" à Lyon 6°	6 750 000,00	2 966 000,00	1 966 421,44	66,30 %	772 156,83
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 298 928,00	11 033 928,00	10 175 290,58	92,22 %	
<i>sous-total mouvements d'ordre</i>	<i>27 255 000,00</i>	<i>25 164 300,00</i>	<i>18 180 408,22</i>	<i>72,25 %</i>	<i>2 964 623,71</i>
total général des recettes	54 510 000,00	50 328 600,00	41 817 683,70	83,09 %	2 964 623,71

En investissement, outre les mouvements d'ordre des stocks, sont comptabilisés en dépenses les avances aux mandataires pour la ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or" et pour la ZAC "de la Saulaie". Le remboursement de l'avance consentie par le budget principal n'a pas été mandaté en 2000 car inutile à l'équilibre de ce compte. Il a été reporté et réalisé au début de l'exercice 2001.

En recettes, les mouvements correspondent aux remboursements des avances pour mandats de travaux. La subvention consentie par le budget principal en 1996, pour l'équilibre du budget annexe, a été régularisée en tant qu'avance remboursable pour 49,961 MF (7,617 M€).

Compte administratif 2000 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - dépenses d'investissement (en F HT) - tableau n° 4 -

Opérations	Budget principal 2000	Prévu 2000	Réalisé 2000	Taux réalisé	Reports
dépenses réelles					
remboursement de l'avance du budget principal		10 392 829,18		0,00 %	10 392 829,18
régularisation d'écritures		49 961 402,22	49 961 402,22	100,00 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	1 700 000,00	3 215 347,00	3 038 467,33	94,50 %	
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	4 934 898,00	5 534 898,00	5 534 898,00	100,00 %	
<i>sous-total des mouvements réels</i>	<i>6 634 898,00</i>	<i>69 104 476,40</i>	<i>58 534 767,55</i>	<i>84,70 %</i>	<i>10 392 829,18</i>
dépenses pour ordre					
ZAC "du Chêne" à Bron	130 000,00	240 000,00	128 997,11	53,75 %	0,00
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	50 000,00	89 130,00	5 428,15	6,09 %	0,00
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	3 278 072,00	2 149 672,00	1 020 867,16	47,49 %	0,00
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	2 713 000,00	4 306 142,00	1 861 348,88	43,23 %	1 789 000,00
ZAC "de Parilly" à Vénissieux	150 000,00	328,00	327,06	99,71 %	0,00
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	3 885 000,00	4 379 100,00	3 021 727,84	69,00 %	403 466,88
ZAC "de la Cité Internationale" à Lyon 6°	6 750 000,00	2 966 000,00	1 966 421,44	66,30 %	772 156,83
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	10 298 928,00	11 033 928,00	10 175 290,58	92,22 %	0,00
<i>sous-total des mouvements d'ordre</i>	<i>27 255 000,00</i>	<i>25 164 300,00</i>	<i>18 180 408,22</i>	<i>72,25 %</i>	<i>2 964 623,71</i>
total investissement	33 889 898,00	94 268 776,40	76 715 175,77	81,38 %	13 357 452,89

Compte administratif 2000 - budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe - recettes d'investissement (en F HT) - tableau n° 5 -

Opérations	Budget principal 2000	Prévu 2000	Réalisé 2000	Taux de réalisation	Reports
recettes réelles					
régularisation d'écritures		49 961 402,22	49 961 402,22	100,00 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	1 700 000,00	4 161 230,34	2 021 586,34	48,58 %	1 789 000,00
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	4 934 898,00	5 754 757,66	6 297 062,70	109,42 %	
<i>sous-total des mouvements réels</i>	<i>6 634 898,00</i>	<i>59 877 390,22</i>	<i>58 280 051,26</i>	<i>97,33 %</i>	<i>1 789 000,00</i>
recettes pour ordre					
ZAC "du Chêne" à Bron	1 500 000,00	2 814 300,00	2 286 625,48	81,25 %	
ZAC "du Dauphiné" à Lyon 3°	11 400 000,00	11 200 000,00	11 200 650,00	100,01 %	
ZAC "du Parc de Gerland" à Lyon 7°	1 750 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00 %	
ZAC "de Saint Romain au Mont d'Or"	280 000,00	280 000,00	280 000,00	100,00 %	
ZAC "du Vieux Bourg" à Vénissieux	2 200 000,00	2 435 000,00	1 435 000,00	58,93 %	
ZAC "de la Cité Internationale" à Lyon 6°	6 750 000,00	6 750 000,00	6 750 000,00	100,00 %	
ZAC "de la Saulaie" à Oullins	3 375 000,00	1 625 000,00	1 625 000,00	100,00 %	
<i>sous-total des mouvements d'ordre</i>	<i>27 255 000,00</i>	<i>25 164 300,00</i>	<i>23 637 275,48</i>	<i>93,93 %</i>	<i>0,00</i>
total des recettes de l'investissement	33 889 898,00	85 041 690,22	81 917 326,74	96,33 %	1 789 000,00

Vu ledit dossier ;

Vu sa délibération en date du 10 juillet 2000 ;

DELIBERE

1° - Donne acte de la présentation du compte administratif 2000 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 résultat de l'exercice 2000, les données du bilan d'entrée et de sortie, les débits et les crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

3° - Arrête le résultat définitif de clôture à 14 429 227,15 F, soit 2 199 721,50 €.

4° - Considère que les restes à réaliser s'élèvent à 16 322 076,60 F (2 488 284,54 €) en dépenses et à 4 753 623,71 F (724 685,26 €) en recettes.

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