

/ Rapport n° 4
Budget supplémentaire 2017. Budgets principal et annexes

Mesdames, Messieurs,

Le budget supplémentaire vise à intégrer les résultats de clôture 2016, ajuster les équilibres entre chapitres en fonction de l'évolution des réalisations et à proposer de nouvelles inscriptions de crédits liés notamment au développement des activités d'accueil de vacances en Maisons de l'Enfance à compter de l'automne 2017.

Les opérations réelles proposées sont les suivantes.

1. Budget principal

- **Section de fonctionnement**

Il est proposé l'inscription de 746 500 € de recettes nouvelles. Ces dernières comprennent :

- 664 500 € sur le chapitre 74 « dotations et participations » compte tenu de :
 - L'ajustement des crédits de la dotation globale de fonctionnement (+485 000 € pour la dotation de solidarité urbaine et – 270 000 € pour la part forfaitaire de la DGF),
 - Des crédits de la CAF au titre des activités des vacances des maisons de l'enfance de la Toussaint 2017 compte tenu de la municipalisation de ces dernières (25 000 €),
 - Un ajustement des crédits au titre de la DDU (424 500 €) compte tenu de l'état d'avancement des projets sur le terrain.
- 200 000 € sur le chapitre 75 « autres produits de gestion courante » afin de retranscrire le reversement de l'excédent du budget annexe de la régie autonome de la restauration scolaire
- 32 000 € de recettes en provenance des familles dont les enfants bénéficieront des activités proposées à la Toussaint (Cf. délibération nouveaux tarifs)
- Et une réduction de 150 000 € sur le chapitre 73 « impôts et taxes » afin de tenir compte du niveau des recettes prévisionnelles notifiées par l'Etat.

Il est proposé d'employer ces recettes à la couverture des dépenses de fonctionnement pour 546 500 € comprenant :

- 71 500 € sur le chapitre 011 « charges à caractère général » pour financer notamment les dépenses liées aux nouvelles conditions d'accueil des maisons de l'enfance (vacances de la Toussaint).
- 500 000 € sur le chapitre 012 « charges de personnel » afin d'absorber l'impact de mesures exogènes (mise en œuvre du protocole d'accord national dit « PPCR » dont les derniers décrets d'application ont été récemment publiés), l'ouverture de classes supplémentaires pour la rentrée 2017 rendues obligatoires de part de l'accroissement de la population scolaire et la prise en charge des personnels chargés d'encadrer les activités de loisir pendant les vacances de la Toussaint.

- Et une déduction de 25 000 € sur le chapitre 65 « autres charges de gestion courante » compte tenu du fait que la subvention à l'APASEV ne sera pas versée en totalité (municipalisation de l'accueil de vacances dès l'automne 2017).

Il est proposé d'affecter le différentiel entre le surcroît de recettes et le montant des dépenses nouvelles au financement de la section d'investissement (200 000€).

- **Section d'investissement**

Les dépenses d'investissement sont proposées pour 1 299 873 €. Elles comprennent :

- 980 513 € de reports de crédits 2016 (correspondant aux engagements 2016 non soldés), répartis sur les chapitres de dépenses d'équipement tels que présentés en annexe ;
- 244 360 € de propositions nouvelles pour permettre d'adapter les crédits disponibles au rythme d'avancement des chantiers (cf. répartition par chapitres en annexe) ;
- 75 000 € concernant la participation de la Ville aux travaux de rénovation du Foyer Debussy réalisés par Alliade.

En intégrant le résultat de clôture 2016 de 2 944 513 € (cumul excédent de fonctionnement affecté et résultat d'investissement), les recettes réelles d'investissement peuvent être diminuées de 1 844 640 € par :

- L'ajustement du niveau des subventions attendues de 20 000 € (chapitre 13),
- La reprise du résultat du budget annexe Maison des Services Publics de Vénissy à clôturer pour 135 360 € (chapitre 001).
- La réduction du recours prévisionnel à l'emprunt de 2 000 000 € (chapitre 16).

2. Budget annexe de la régie autonome de la restauration scolaire et sociale

Il est proposé d'affecter l'excédent de clôture 2016 de fonctionnement, soit 199 898,26 €, au chapitre 67 « charges exceptionnelles » afin qu'il soit reversé au budget principal.

Compte tenu d'un excédent d'investissement de 3 725,14 €, il est proposé d'équilibrer la section de fonctionnement par l'inscription d'un crédit en dépense d'un montant équivalent (chapitre 10 : dotations).

3. Budget annexe chaufferie des Minguettes

Ce budget retrace les activités de contrôle de la concession de service public du réseau de chaleur urbain, géré par délégation de la Métropole de Lyon.

Le résultat de clôture 2016 de 51 544,88 € ayant été intégré au budget primitif par anticipation, il n'y a pas lieu de modifier l'équilibre des inscriptions.

Vu l'avis du Bureau municipal du 19 juin 2017 je vous demande donc de

-approuver le projet de budget supplémentaire pour les budgets principal et annexes tels que présentés en annexe

Le Maire,

Michèle PICARD

**PROJET DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2017
PRESENTATION PAR CHAPITRES**

BUDGET PRINCIPAL

DEPENSES					RECETTES				
Chapitres	BP 2017	Reports	Propositions nouvelles	Total BS	Chapitres	BP 2017	Reports	Propositions nouvelles	Total BS
FUNCTIONNEMENT									
<u>Opérations réelles</u>					<u>Opérations réelles</u>				
011-charges à caractère général	18 691 685,00		71 500,00	71 500,00	013-atténuations de charges	700 000,00			
012-charges de personnel	59 900 000,00		500 000,00	500 000,00	70-produits des services	7 034 700,00		32 000,00	
65-autres charges de gestion courantes	8 357 000,00		-25 000,00	-25 000,00	73-impôts et taxes	62 153 600,00		-150 000,00	-150 000,00
66-charges financières	1 600 000,00				74-dotations et participations	28 570 000,00		664 500,00	664 500,00
67-charges exceptionnelles	1 732 550,00				75-autres produits de gestion courante	1 000 000,00		200 000,00	
68-dotations aux provisions	30 000,00				76-produits financiers	100,00			
					77-produits exceptionnels	149 900,00			
Total opérations réelles	90 311 235,00		546 500,00	546 500,00	Total opérations réelles	99 608 300,00		746 500,00	746 500,00
<u>Opérations d'ordre</u>					<u>Opérations d'ordre</u>				
023-virement à la section d'invest.	6 357 065,00		200 000,00	200 000,00	002-résultat reporté				
042-transfert entre sections	3 000 000,00				042-transfert entre sections	60 000,00			
Total opérations d'ordre	9 357 065,00		200 000,00	200 000,00	Total opérations d'ordre	60 000,00			
Total section	99 668 300,00		746 500,00	746 500,00	Total section	99 668 300,00		746 500,00	746 500,00
INVESTISSEMENT									
<u>Opérations réelles</u>					<u>Opérations réelles</u>				
20-immobilisations incorporelles	70 000,00	20 000,00	22 000,00	42 000,00	13-subventions	160 000,00		20 000,00	20 000,00
204-subventions d'équipement	600 000,00		75 000,00	75 000,00	16-emprunts et dettes assimilées	7 005 000,00		-2 000 000,00	-2 000 000,00
21-immobilisations corporelles	1 690 000,00	100 000,00		100 000,00					
23-immobilisations en cours	2 688 000,00	103 292,84		103 292,84					
26-participations et créances rattachées à des participations	47 000,00				27-autres immobilisations financières	282 125,00			
27-autres immobilisations financières	44 190,00				10-dotations, fonds divers	1 910 000,00			
800-maison des services publics	50 000,00	40 000,00		40 000,00	1068- excédent de fcmt capitalisé			8 753 766,10	8 753 766,10
820-schéma directeur des locaux	250 000,00				024-produits des cessions d'immobilisation				
830-moyens techniques de la collectivité	720 000,00	316 220,00	49 860,37	366 080,37	4542- travaux pour compte de tiers	100 000,00			
951-école et maison de l'enfance Joliot Curie		5 000,00		5 000,00	4582-opérations sous mandat				
952-groupe scolaire Flora Tristan	1 000 000,00	200 000,00	88 500,00	288 500,00					
953-unité centrale de production	3 000 000,00								
954-extension GS Joliot Curie	2 000 000,00	16 000,00	84 000,00	100 000,00					
961-schéma directeur des écoles	890 000,00	180 000,00		180 000,00					
16-emprunts et dettes assimilées	5 605 000,00								
4541- travaux pour compte de tiers	100 000,00								
4581 - opérations sous mandat									
Total opérations réelles	18 754 190,00	980 512,84	319 360,37	1 299 873,21	Total opérations réelles	9 457 125,00	0,00	6 773 766,10	6 773 766,10
<u>Opérations d'ordre</u>					<u>Opérations d'ordre</u>				
040-transfert entre section	60 000,00				021-virement section	6 357 065,00		200 000,00	200 000,00
041-opérations patrimoniales	1 000 000,00				040-transfert entre section	3 000 000,00			
Total opérations d'ordre	1 060 000,00				041-opérations patrimoniales	1 000 000,00			
001-solde reporté			5 809 253,26	5 809 253,26	Total opérations d'ordre	10 357 065,00		200 000,00	200 000,00
Total section	19 814 190,00	980 512,84	6 128 613,63	7 109 126,47	001-solde reporté			135 360,37	135 360,37
					Total section	19 814 190,00		7 109 126,47	7 109 126,47

PROJET DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2017
PRESENTATION PAR CHAPITRES
BUDGET ANNEXE - REGIE RESTAURATION SCOLAIRE ET SOCIALE

DEPENSES			RECETTES						
Chapitres	BP 2017	Reports	Propositions nouvelles	Total BS	Chapitres	BP 2017	Reports	Propositions nouvelles	Total BS
FONCTIONNEMENT									
Opérations réelles					Opérations réelles				
011-charges à caractère général	1 473 312,00				013-atténuations de charges	10 000,00			
012-charges de personnel	1 288 895,00				70-produits des services	2 740 827,00			
65-autres charges de gestion courantes	2 620,00				74-dotations et participations	15 000,00			
67-charges exceptionnelles	1 000,00		199 898,26	199 898,26	77-produits exceptionnels	0,00			
Total opérations réelles	2 765 827,00		199 898,26	199 898,26	Total opérations réelles	2 765 827,00			
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
042-transfert entre sections	22 000,00				042-transfert entre sections	22 000,00			
Total opérations d'ordre	22 000,00				Total opérations d'ordre	22 000,00			
002-résultat reporté					002-résultat reporté			199 898,26	199 898,26
Total section	2 787 827,00			199 898,26	Total section	2 787 827,00		199 898,26	199 898,26
INVESTISSEMENT									
Opérations réelles					Opérations réelles				
10-dotations, fonds divers			3 725,14	3 725,14					
Total opérations réelles	0,00		3 725,14	3 725,14	Total opérations réelles	0,00			
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
040 -stocks matières 1ères alimentaires	22 000,00				040 -stocks matières 1ères alimentaires	22 000,00			
Total opérations d'ordre	22 000,00				Total opérations d'ordre	22 000,00			
001-solde reporté					001-solde reporté			3 725,14	3 725,14
Total section	22 000,00		3 725,14	3 725,14	Total section	22 000,00		3 725,14	3 725,14