

VILLE DE LYON



EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL

(Direction des Assemblées)

2015/1661

Décision modificative n° 3

Direction des Finances

Rapporteur : M. BRUMM Richard

SEANCE DU 23 NOVEMBRE 2015

COMPTE RENDU AFFICHE LE : 25 NOVEMBRE 2015

DATE DE CONVOCATION DU CONSEIL MUNICIPAL : 16 NOVEMBRE 2015

NOMBRE DE CONSEILLERS MUNICIPAUX EN EXERCICE AU JOUR DE LA
SEANCE : 73

RECU AU CONTRÔLE DE LEGALITE LE : 27 NOVEMBRE 2015

PRESIDENT : M. COLLOMB Gérard

SECRETAIRE ELU : Mme HAJRI Mina

PRESENTS : M. COLLOMB, M. KEPENEKIAN, Mme BRUGNERA, Mme AIT MATEN, M. BRUMM, Mme GAY, M. CORAZZOL, Mme BOUZERDA, M. GIORDANO, Mme CONDEMINE, M. CLAISSE, Mme DOGNIN-SAUZE, M. DURAND, Mme REYNAUD, M. LE FAOU, Mme RIVOIRE, Mme RABATEL, M. CUCHERAT, Mme BESSON, M. GRABER, Mme FRIH, M. DAVID, Mme NACHURY, Mme LEVY, M. BLACHE, Mme BALAS, M. LAFOND, Mme ROUX de BEZIEUX, Mme SERVIEN, Mme BLEY, M. PHILIP, Mme CHEVALLIER, Mme ROLLAND-VANNINI, M. MALESKI, M. KISMOUNE, Mme PICOT, M. BRAILLARD, Mme BERRA, M. BERAT, M. TOURAINE, M. COULON, Mme FONDEUR, M. PELAEZ, M. LEVY, Mme HOBERT, Mme FAURIE-GAUTHIER, M. RUDIGOZ, Mme MANOUKIAN, Mme HAJRI, Mme SANGOUARD, M. HAVARD, M. KIMELFELD, Mme PALOMINO, M. GEOURJON, M. GUILLAND, Mme de LAVERNEE, M. BROLIQUIER, Mme BAUGUIL, M. HAMELIN, Mme PERRIN-GILBERT, Mme GRANJON, M. REMY, M. BERNARD, M. BOUDOT, Mme MADELEINE, Mme BAUME

ABSENTS EXCUSES ET DEPÔTS DE POUVOIRS : M. SECHERESSE (pouvoir à M. GRABER), M. FENECH (pouvoir à Mme de LAVERNEE), Mme BURILLON (pouvoir à Mme CONDEMINE), M. JULIEN-LAFERRIERE (pouvoir à Mme HAJRI), M. TETE (pouvoir à Mme CHEVALLIER), Mme TAZDAIT (pouvoir à Mme BAUGUIL), M. ROYER (pouvoir à M. BROLIQUIER)

ABSENTS NON EXCUSES :

2015/1661 - DECISION MODIFICATIVE N° 3 (DIRECTION DES FINANCES)

Le Conseil Municipal,

Vu le rapport en date du 9 novembre 2015 par lequel M. le Maire expose ce qui suit :

Je sou mets à votre agrément diverses propositions de modifications des crédits ouverts pour l'exercice 2015 pour le budget Principal (A), le budget annexe du Théâtre des Célestins (B), le budget annexe des Halles de Lyon Paul Bocuse (C) le budget annexe Auditorium – ONL (D) et les budgets des Mairies d'arrondissement (E).

Ces modifications sont regroupées en trois catégories :

1- Virements de crédits :

Conformément à la législation en vigueur et à la délibération d'approbation du budget primitif, tous les virements nécessitant un transfert de crédits d'un chapitre à un autre vous sont soumis (y compris les virements de crédits entre chapitres pour les opérations du plan d'équipement gérées en AP/CP) et plus particulièrement les virements depuis les chapitres de dépenses imprévues et ceux concernant les articles spécialisés de subventions.

2- Crédits affectés et crédits complémentaires :

Il s'agit de crédits de dépenses adossés à due concurrence à des recettes nouvelles ou des crédits complémentaires nouveaux.

3- Opérations d'ordre et d'équilibre :

L'instruction budgétaire et comptable M14 impose :

- la réalisation d'opérations comptables d'ordre qui ne donnent pas lieu à encaissements ou décaissements de fonds ;
- l'équilibre des budgets par section : les divers mouvements intervenus lors de cette décision modificative nécessitent de reconstituer cet équilibre.

A - Budget Principal :

1- Virements de crédits :

L'essentiel de ces virements, qui n'affecte pas l'équilibre général du budget, concerne des mouvements nécessités par l'ajustement des crédits ouverts au budget primitif.

Ces virements sont présentés selon 3 prismes :

- un récapitulatif général de l'ensemble des mouvements (a) ;

- la liste des mouvements affectant les chapitres de dépenses imprévues (b) ;
- la liste des mouvements affectant les subventions et l'individualisation de certains crédits à partir d'enveloppes génériques (c).

a) Montant total des virements de crédits entre chapitres (fonctionnement et investissement)

VIREMENTS	Montant :
Dépenses	2 985 302,50 €
Recettes	0,00 €

b) DONT Dépenses imprévues :

Fonctionnement : chapitre 022

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	022	01	6574	213	Rythmes scolaires - augmentation des subventions aux associations : => Financement des coûts de formation des animateurs et compensation des impayés sur participations familiales => Montant total du besoin : 305 926€ (dont 200 000€ financés par redéploiement de crédits)	105 926,00 €
2	022	01	61522	020	Opération de démolition de la maison située 20-22 rue des Deux Amants - Lyon 9°	270 000,00 €
3	022	01	678	020	Opération de régularisation comptable liée à la création du budget annexe de l'ONL au 01/01/2015 : => Régularisation des produits constatés d'avance entre le budget principal et le budget annexe	605 983,50 €
4	022	01	6521	311	Revalorisation de la participation du budget principal au budget annexe de l'ONL : => Financement des charges sociales supplémentaires induites par le contrôle de l'URSSAF	142 000,00 €

c) DONT Virements affectant les subventions (investissement et fonctionnement) :

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1		020	2041511	020	Augmentation des crédits de paiement pour le versement de subventions d'équipement destinées aux tiers publics	275 000,00 €
2	2313	020	20422	020	Augmentation des crédits de paiement pour le versement de subventions d'équipement destinées aux tiers privés	606 000,00 €
1	6574	520	65737	520	Politique de la Ville Subvention de fonctionnement à Grand Lyon Habitat pour l'entretien d'espaces privatifs ouverts au public	17 500,00 €
2	6574	213	6247	213	Rythmes scolaires Crédits pour le transport des enfants sur divers sites de la Ville (musées, parcs..)	120 000,00 €
3	6574	213	65737	213	Programmation temps scolaire et Contrat Educatif Local Subventions au Conservatoire à rayonnement Régional et à certains collèges	9 560,00 €
4	64131	213	6574	213	AFEV-Association de la Fondation Etudiante pour la Ville Subvention pour la mise en place du dispositif "Ambassadeurs du livre" dans toutes les écoles	66 000,00 €
5	657362	523	6574	523	Fondation Armée du Salut Subvention complémentaire au titre de l'aide alimentaire	92 000,00 €
6	6574	90	65738	90	Economie sociale et Solidaire Attribution d'une subvention à l'Université Lyon II	540,00 €
7	6288	512	6574	512	ORS - Observatoire Régional de la Santé Subvention pour une étude d'impact en santé au parc RVI Feuillat	30 000,00 €
8	6574	020	657358	520	Politique de la Ville / Dispositif propreté Duchère Participation à verser à la Métropole pour l'année 2014	214 084,00 €
9	6288	020	657358	520	Politique de la Ville / Dispositif propreté Duchère Participation à verser à la Métropole pour l'année 2015	336 159,00 €
10	6574	020	6521	311	Revalorisation de la participation à L'ONL Ajustement des crédits de chauffage urbain	14 550,00 €

2 – Crédits affectés :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant :	Commentaires
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	70632	413	6282	413	100 000,00 €	Piscines d'été Frais de gardiennage supplémentaires // financés par l'augmentation des recettes d'entrée (+400 000€)
2	7478	024	611	024	80 000,00 €	Fête des Lumières 2015 Création d'un projet Lumière sur l'amphithéâtre du musée Gallo-romain // financé par une participation de la Métropole
3	7472	024	611	024	60 000,00 €	Fête des Lumières 2015 Création d'un projet Lumière sur l'Hôtel de Région // financé par une participation de la Région Rhône-Alpes
4	2313	413	2313	413	804 148,75 €	Mise en conformité de la piscine Mermoz => Convention de transaction entre la Ville de Lyon et la société Zeller France => Annulation du marché par jugement du 16 /10/ 2014 du Tribunal administratif de Lyon
5	1321	322	238	30	100 000,00 €	Acquisition du tableau de Poussin "Diane Tuant Chione" Participation du Fonds Régional d'Acquisition des Musées
6	1311	816	1321	816	1 009 700,00 €	Transfert de la compétence énergie à la Métropole => Régularisation d'écritures comptables relatives au transfert de la Chaufferie de La Duchère
7	1312	816	1322	816	1 686 700,00 €	
8	1317	816	1327	816	413 100,00 €	

3 - Opérations d'ordre et d'équilibre :

a) Opérations d'ordre et opérations mixtes :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant :	Commentaires
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	7815	01	15112	01	212 500,00	Reprise de provisions de divers contentieux éteints
			15172		47 000,00	
			15182		225 000,00	
			Total		484 500,00	
2	15112 15182 Total	01	6815	01	92 000,00	Constitution de provisions pour divers contentieux
					126 000,00	
					218 000,00	
3	2138	01	204182	01	1,00	Cession à titre gratuit à La Métropole de 3 parcelles Place d'Albon Lyon 2ème
4	2138	01	204182	01	1,00	Cession à titre gratuit à La Métropole de 3 parcelles du 138 au 142 Rue Garibaldi Lyon 6ème
5	1328	01	2138	01	1,00	Acquisition à titre gratuit du volume Fontaine Bartholdi et du local technique souterrain Place des Terreaux Lyon 1er
6	238	01	2138	01	1 146 000,00	Régularisation d'avances à mandataires consenties dans le cadre de la construction de la Bibliothèque de la Duchère
7	238	01	2315	01	34 000,00	Régularisation d'avances à mandataires consenties dans le cadre de travaux d'Eclairage Public Rue Caroline Aigle
8	238	01	2315	01	212 600,00	Régularisation d'avances à mandataires consenties dans le cadre de travaux d' Eclairage Public pour le Tram T4
9	238	01	2138	01	3 094 000,00	Ecritures de régularisation des préemptions opérées par la Métropole du Grand Lyon pour le compte de la ville de Lyon : Préemptions Zerbon-Piochon, Ronfart St Victorien, 20 Rue Tissot et 25 Rue Jaboulay
10	2031	01	2312	01	103 500,00	Intégration des frais d'études suivis de travaux relatifs aux exercices budgétaires 2012 à 2015
			2313		666 000,00	
			2314		49 900,00	
			2315		19 000,00	
			Total		838 400,00	
11	722	01	2158	01	7 110,00	Travaux en régie : Racks pour tentes modulaires
			2315		11 100,00	Travaux en régie en cours : Racks pour tribune officiel
			2313		11 800,00	Travaux en régie en cours : Réalisation d'isolairs
			Total		30 010,00	

b) Opérations d'équilibre :

Virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement :

Recettes d'investissement		Dépenses de fonctionnement		Montant :
Article	Fonction	Article	Fonction	
021	01	023	01	296 510,00 €
Ancien montant :				26 540 640,36 €
Nouveau montant :				26 837 150,36 €

B. Budget annexe du Théâtre des Célestins :

1. Virements de crédits :

Pas de mouvement pour cette décision modificative.

2. Crédits affectés et crédits complémentaires :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	7552	313	611	313	Remboursement par le musée Gadagne de prestations réalisées par un technicien du Théâtre des Célestins	2 314,63 €
2	7488	313	611	313	Festival "Sens Interdits" : participation du Casino Le Pharaon à la coproduction de la 4° édition	50 000,00 €

3. Opérations d'ordre et d'équilibre :

a) Opérations d'ordre et opérations mixtes

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	777	01	139148	01	Amortissement des subventions d'équipement reçues	3 650,00 €

b) Opérations d'équilibre

Virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement

Recettes d'investissement		Dépenses de fonctionnement		Montant :
Article	Fonction	Article	Fonction	
021	01	023	01	3 650,00 €
Ancien montant :				19 350,00 €
Nouveau montant :				23 000,00 €

C. Budget annexe des Halles de Lyon Paul Bocuse :

Pas d'opération comptable sur ce budget dans le cadre de cette décision modificative.

D. Budget annexe Auditorium - ONL

1. Virements de crédits :

Pas de mouvement pour cette décision modificative.

2. Crédits affectés et crédits complémentaires :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	7552	311	6451	311	Financement de la revalorisation des charges sociales induite par le contrôle de l'URSSAF	142 000,00 €
2	7552	311	60613	311	Chauffage urbain : ajustement des prévisions budgétaires	14 550,00 €
3		311	6478	311	Augmentation des charges patronales : suppression de l'abattement pour frais professionnels de 20% (pour 60% des musiciens)	80 000,00 €
4	7788	311	658	311	Remboursement de l'achats de billets suite à l'annulation du concert Zimmerman en février 2015	24 920,50 €

Crédits complémentaires (Dépenses)

N°	Article	Fonction	Commentaires	Montant :
1	60613	311	Chauffage urbain : ajustement des prévisions budgétaires	45 450,00 €

Crédits complémentaires (Recettes)

N° d'ordre	Article	Fonction	Commentaires	Montant :
1	7478	311	Participations de l'association "Musiques nouvelles en Liberté" et de la SACEM à la création artistique contemporaine	19 450,00 €
2	7472	311	Subvention complémentaire de la Région Rhône Alpes pour l'Orchestre des Jeunes	10 000,00 €
3	7713	311	Don de la Société Philharmonique de l'ONL	16 000,00 €

E. Budgets des Mairies d'arrondissement :

1. Virements de crédits :

N° D'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant
	Article	Fonction	Article	Fonction		
MAIRIE du 4ème :						
1	6064	020	6711	020	Règlement d'intérêts moratoires	250,00 €
2	6064	020	651	020	Redevance SACEM pour la soirée des nouveaux arrivants	112,86 €

2. Crédits affectés et crédits complémentaires :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant	Objet
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	748721	020	60612	025	2 577,28 €	MAIRIE du 1er : Remboursement de fluides par les associations résidentes de la Maison Ahmadou Kourouma (36 cours Général Giraud - Lyon 1°)
	Total 1er Arrondissement				2 577,28 €	
2	748721	020	6288	020	500,00 €	MAIRIE du 2ème : Participation de la direction Evénements et Animation à la fête de la musique
	Total 2ème Arrondissement				500,00 €	
3	748721	020	60623	64	4 092,00 €	MAIRIE du 3ème : Ouverture de la crèche Rochaix II (24 places au 01/11/2015 // 48 places au 01/01/2016)
	Total 3ème Arrondissement				4 092,00 €	
4	748721	020	60612	020	8 283,99 €	MAIRIE du 4ème : Remboursement par Antargaz suite à une erreur de facturation
	Total 4ème Arrondissement				8 283,99 €	
5	748721	020	6288	020	700,00 €	MAIRIE du 5ème : Participation de la direction Evénements et Animation à la fête de la musique
			60612	020	-10 000,00 €	Diminution de la dotation de fonctionnement en contrepartie de l'augmentation de la dotation d'investissement pour acquisitions
			60612	020	-13 400,00 €	Diminution de la dotation de fonctionnement en contrepartie de l'augmentation de la dotation d'investissement pour la réalisation
			61522	020	-50 000,00 €	de travaux
			6282	025	-15 300,00 €	
Total 5ème Arrondissement				-88 000,00 €		
8	748721	020	60623	64	1 827,00 €	MAIRIE du 8ème : Extension de la crèche Delore de 5 places au 1er septembre 2015
	Total 8ème Arrondissement				1 827,00 €	

Où l'avis de la commission Finances, Commande Publique, Administration générale ;

DELIBERE

Les diverses modifications apportées au Budget Primitif 2015 ainsi que la nouvelle répartition des crédits par chapitre budgétaire en résultant, telle qu'elle apparaît dans les tableaux joints au rapport, sont approuvées.

(Et ont signé les membres présents)
Pour extrait conforme,
Pour le Maire, l'Adjoint délégué,

R. BRUMM