



EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS  
DU CONSEIL MUNICIPAL

(Direction des Assemblées)

2019/5142

Décision Modificative n°2 – Exercice 2019

Direction Générale des Services

Direction des Finances

**Rapporteur** : M. BRUMM Richard

**SEANCE DU 18 NOVEMBRE 2019**

COMPTE RENDU AFFICHE LE : 20 NOVEMBRE 2019

DATE DE CONVOCATION DU CONSEIL MUNICIPAL : 12 NOVEMBRE 2019

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

RECU AU CONTRÔLE DE LEGALITE LE : 20 NOVEMBRE 2019

DELIBERATION AFFICHEE LE : 20 NOVEMBRE 2019

**PRESIDENT** : M. COLLOMB Gérard

**SECRETAIRE ELU** : Mme HAJRI Mina

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

**ABSENTS EXCUSES ET DEPÔTS DE POUVOIRS** : M. DURAND (pouvoir à Mme REYNAUD), Mme ROUX de BEZIEUX (pouvoir à Mme SANGOUARD), Mme ROLLAND-VANNINI (pouvoir à M. MALESKI), M. HAMELIN (pouvoir à Mme BOUZERDA), M. BOUDOT

**ABSENTS NON EXCUSES** :

2019/5142 - DECISION MODIFICATIVE N°2 – EXERCICE 2019  
(DIRECTION GÉNÉRALE DES SERVICES - DIRECTION  
DES FINANCES)

Le Conseil Municipal,

Vu le rapport en date du 21 octobre 2019 par lequel M. le Maire expose ce qui suit :

Je soumetts à votre agrément diverses propositions de modifications des crédits ouverts pour l'exercice 2019 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 de l'exercice.

**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 nécessaires pour l'ajustement des crédits ouverts au budget primitif.

Ces virements sont présentés selon 4 prismes :

- un récapitulatif général des mouvements (a)
- le détail des mouvements affectant les chapitres de dépenses imprévues (b)
- le détail des mouvements affectant les subventions (c)
- et enfin, les autres mouvements (d).

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

<b>VIREMENTS</b>	<b>Montant :</b>
<b>Dépenses</b>	<b>4 006 744,00 €</b>
<b>Recettes</b>	<b>0,00 €</b>

#### b) **DONT Dépenses imprévues : Fonctionnement : chapitre 022**

<b>N° d'ordre</b>	<b>Origine</b>		<b>Destinataire</b>		<b>Commentaires</b>	<b>Montant :</b>
	<b>Article</b>	<b>Fonction</b>	<b>Article</b>	<b>Fonction</b>		
<b>1</b>	022	01	615221	823	<b>Sinistre des serres du centre horticole de Cibeins :</b> Remise en état des locaux suite à un orage de grêle Montant total des travaux 758 k€ dont 200 k€ financés par des crédits affectés (indemnisation assurances)	<b>558 000,00 €</b>
<b>2</b>	022	01	615221	211	<b>Sinistre de l'Ecole Maternelle Edouard Herriot - Lyon 8ème :</b> Remise en état des locaux suite à un incendie Montant total des travaux 440 k€ dont 200 k€ financés par des crédits affectés (indemnisation assurances)	<b>240 000,00 €</b>
<b>3</b>	022	01	65548	026	<b>Financement de reprises administratives supplémentaires utiles à la Ville</b> Complément de participation au PFIAL ( <i>Pompes Funèbres Intercommunales de l'Agglomération Lyonnaise</i> )	<b>150 000,00 €</b>

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
4	022	01	6156	322	<b>Contrats de Performance Energétique (CPE) :</b> Contrats de maintenance pour la piscine de Vaise et le Musée Gadagne	167 000,00 €
5	022	01	6288	020	<b>Affectation au chapitre 011 :</b> Enveloppe prévisionnelle pour des ajustements éventuels de crédits aux directions	300 000,00 €
6	022	01	6535	021	<b>Crédits de formation des élus :</b> Réaffectation des crédits non réalisés en 2018 conformément aux dispositions de la Loi du 31 mars 2015	110 627,00 €
7	022	01	6521	311	<b>Augmentation de la participation au budget annexe de l'ONL - Auditorium</b> Participation au financement de la tournée en Allemagne 2018	10 000,00 €
8	022	01	6541	01	<b>Ajustement des crédits nécessaires aux admissions en non-valeur de l'exercice 2019</b> <i>Montant total des ANV de 2019 : 421 k€</i>	21 000,00 €
<b>TOTAL</b>						<b>1 456 627,00 €</b>

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

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
<b>Fonctionnement</b>						
1	64118	213	6574	213	<b>Organisation des temps de l'enfant :</b> Ajustement des crédits au regard de la répartition définitive entre secteurs municipal et associatif	100 657,00 €
2	64138	251	6574	213		90 530,00 €
3	6288	40	6574	40	<b>Ajustement de l'enveloppe de subventions "Sport de haut niveau individuel"</b> Soutien aux athlètes de haut niveau dans le cadre de la préparation aux jeux Olympiques et Paralympiques de Tokyo 2020 et de Pékin 2022 (hiver)	36 040,00 €
4	6574	255	65737	213	<b>Subvention au CRR</b> <i>(Conservatoire à Rayonnement Régional) :</i> Projet de création musicale sur le temps scolaire Animations d'ateliers dans 6 classes	3 600,00 €

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
5	6558	212	65738	20	<b>Subvention au Réseau Canopé</b> (Réseau de création et d'accompagnement pédagogiques) : Dans le cadre du projet expérimental "Développer le numérique à l'école"	15 000,00 €
6	6574	213	65737	213	<b>Subvention au Centre de Formation et de Promotion Horticole de Lyon-Ecully</b> : Déploiement d'accueils de loisirs municipaux au sein de la ferme pédagogique	6 000,00 €
7	6574	213	65737	213	<b>Subvention au Collège Victor Grignard</b> Pratique et découverte des arts du cirque dans le cadre de la programmation Projet Educatif Territorial de la Ville de Lyon (PEdT) 2019/2020 sur les temps scolaires et périscolaires	2 100,00 €
8	6574	94	65738	94	<b>Subvention à la Chambre de Commerce et d'industrie</b> : Participation à l'organisation des Trophées du Commerce (montant global de la subvention : 10 k€)	2 212,00 €
9	6451	321	6574	30	<b>Subvention complémentaire au Théâtre de la Croix Rousse</b> Aide au remplacement de personnel municipal mis à disposition	10 000,00 €
<b>Investissement</b>						
1	20422	020	204182	324	<b>Subvention pour la restauration des décors sculptés de la chapelle intérieure Sainte-Marthe (Chapelle de l'Hôtel-Dieu, propriété des HCL)</b> : Ajustement des crédits de subvention public/privé	12 000,00 €
2	2313	020	204182	823	<b>Fonds de concours à la Métropole de Lyon dans le cadre de l'opération de réhabilitation de la Place des Terreaux</b> Ajustement de crédits dans le cadre du plan d'équipement de la Ville	180 000,00 €
3	2313	020	204182	30	<b>Augmentation de la participation au budget annexe du Théâtre des Célestins</b> Travaux de Cuvelage, plancher de la salle Célestine et locaux attenants	130 000 €

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
4	2313	020	204182	30	<b>Augmentation de la participation au budget annexe du Théâtre des Célestins</b> Avance forfaitaire pour le renouvellement du système informatisé du cintre	<b>60 000 €</b>

**d) DONT Autres virements**

N° d'ordre	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
<b>Fonctionnement</b>						
1	64131	20	611	020	<b>Systèmes d'Information et transformation numérique :</b> Prestation de responsable d'application pour l'année 2019	<b>117 000,00 €</b>
2	6156	020	6521	313	<b>Réévaluation de la participation au Budget Annexe des Célestins</b> Prise en charge de travaux dits du propriétaire - Pompage / nettoyage des fosses - Travaux de remise en état dans les sanitaires du service communication	<b>2 425,00 €</b>
3	6558	212	6248	251	<b>Sinistre de l'école maternelle Edouard Herriot - Lyon 8° :</b> Augmentation des crédits pour les déplacements des enfants vers le restaurant scolaire de l'école Simone Veil	<b>47 550,00 €</b>
<b>Investissement</b>						
1	2313	020	4581	823	<b>Opération de réaménagement du Clos Jouve et de ses abords :</b> Prise en compte des travaux effectués pour le compte de la Métropole de Lyon - Ajustement des crédits dans le cadre du plan d'équipement de la Ville	<b>135 000,00 €</b>
2	2313	020	1321	112	<b>Annulation partielle d'un titre émis à l'encontre de l'ACSE</b> (Agence Nationale pour la Cohésion et l'Egalité de Chances)	<b>3,00 €</b>
3	2031	020	2188	020	<b>Ajustement de crédits dans le cadre du plan d'équipement de la Ville</b>	<b>1 500 000,00 €</b>

**2. Crédits affectés et crédits complémentaires :**

a) Crédits affectés

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant :	Commentaires
	Article	Fonction	Article	Fonction		
<b>FONCTIONNEMENT</b>						
1	7788	020	615221	823	200 000 €	<b>Sinistre des serres du centre horticole de Cibeins :</b> Remise en état des locaux suite à un orage de grêle Montant total des travaux 758 k€ dont : <ul style="list-style-type: none"> <li>• 200 k€ de recettes prévisionnelles d'indemnisation des assurances</li> <li>• 558 k€ de crédits nouveaux</li> </ul>
2	7788	020	615221	211	200 000 €	<b>Sinistre de l'Ecole Edouard Herriot - Lyon 8ème :</b> Remise en état des locaux suite à un incendie Montant total des travaux 440 k€ dont : <ul style="list-style-type: none"> <li>• 200 k€ de recettes prévisionnelles d'indemnisation des assurances</li> <li>• 240 k€ de crédits nouveaux</li> </ul>
3	74718	94	6574	94	127 300 €	<b>Convention partenariale avec l'Etat pour l'opération nationale "Revitalisation et animation des commerces" :</b> Attribution de subventions aux associations de commerçants du centre-ville pour la mise en place d'opérations d'animation et de communication, en vue de relancer la fréquentation des centres-villes impactée par le mouvement des gilets jaunes
4	70632	413	6282	413	40 000 €	<b>Ajustement des frais de gardiennage des piscines d'été,</b> compensé par l'augmentation des recettes d'entrée

b) Crédits complémentaires (Dépenses)

N° d'ordre	Article	Fonction	Commentaires	Montant :
<b>INVESTISSEMENT</b>				
1	2041511	020	Augmentation des crédits de subvention d'équipement dans le cadre du plan d'équipement de la Ville	1 400 000,00 €

2	20422	511	<b>Subvention à la Fondation du dispensaire général de Lyon</b> Travaux pour le nouveau Centre de Santé et d'Imagerie de Gerland (CSIG).	<b>50 000,00 €</b>
3	4582 <b>Chap 458208</b>	94	<b>Crédits pour annulation de titre sur exercice antérieur</b>	<b>89 098,12 €</b>
<b>TOTAL</b>				<b>1 539 098,12 €</b>

### 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	10251	01	2168	01	<b>1 587 000 €</b>	Compléments de dons reçus en 2019 et régularisation de dons reçus en 2018
2	2031	01	2312	01	<b>332 100 €</b>	Régularisation des études suivies de travaux pour diverses opérations du plan d'équipement de la Ville
3	2031	01	2313	01	<b>2 622 000 €</b>	
4	10251	01	2138	01	<b>250 000 €</b>	Intégration à l'actif de la Ville du bien issu du Legs Perrin
5	28158	01	6811	01	<b>475 €</b>	Régularisation dotations aux amortissements 2019
6	28182	01	6811	01	<b>6 425 €</b>	
7	7815	01	15112	01	<b>196 100 €</b>	Reprise de provisions – Règlement d'une condamnation (contentieux)
8	7815	01	15112	01	<b>681 500 €</b>	Reprise de provisions pour divers contentieux éteints
9	7815	01	15172	01	<b>18 090 €</b>	Reprise d'une provision pour garantie d'emprunt
10	7815	01	15182	01	<b>239 000 €</b>	Reprises de provisions pour risques
11	7815	01	1582	01	<b>200 000 €</b>	Reprise d'une "autre provision pour charges"
12	15112	01	6815	01	<b>656 500 €</b>	Constitution de provisions pour divers contentieux
13	15172	01	6815	01	<b>3 277 800 €</b>	Constitution d'une provision pour garanties d'emprunts
14	4962	01	6817	01	<b>50 000 €</b>	Constitution d'une provision pour créances irrécouvrables
15	238	01	2118	01	<b>299 000 €</b>	Régularisation du compte 238 pour diverses opérations du plan d'équipement (conventions de maîtrise d'ouvrage unique et conventions de participation financière)
16	238	01	2184	01	<b>661 000 €</b>	
17	238	01	2312	01	<b>878 000 €</b>	
18	238	01	2313	01	<b>2 855 000 €</b>	

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant	Commentaires
	Article	Fonction	Article	Fonction		
19	238	01	2315	01	2 841 000 €	

**b) Opérations d'équilibre :**

**Diminution du montant du 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	-2 656 510,00 €
<b>Montant initial :</b>				48 093 564,00 €
<b>Nouveau montant :</b>				45 437 054,00 €

## Augmentation de la recette d'emprunt d'équilibre

Recettes		Montant :	Commentaires
Article	Fonction		
1641	01	<b>1 539 098,12 €</b>	Augmentation du montant de l'emprunt d'équilibre
<b>Montant initial</b>		74 160 852,44 €	
<b>Nouveau montant :</b>		75 699 950,56 €	

### 4. Ajustement du montant de la participation attribuée au Conservatoire à Rayonnement Régional au titre de l'exercice 2019 :

- Montant de la contribution initialement prévue au BP 2019 : **7 426 996 €**
- Montant de la contribution ajustée : **7 380 882 €**
- Soit une réduction de - **46 114 €** en contrepartie de la prise en charge par la ville de Lyon du surcout des travaux d'aménagement de l'accueil du CRR

## B. Budget annexe du Théâtre des Célestins :

### 1. Virements de crédits :

N° d'ordre	Origine		Destination		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
<b>1</b>	64131	313	611	313	<b>Ajustement des crédits dédiés aux créations de l'année 2019</b> (La place royale, La vie de Galilée, Ma petite antarctique)	<b>270 000,00 €</b>
<b>Investissement</b>						
<b>1</b>	2033	313	2313	313	<b>Renouvellement du système informatisé du cintre :</b>	<b>864,00 €</b>
<b>2</b>	2031	313	2313	313	Ajustement de la répartition des crédits de paiement	<b>29 661,00 €</b>

### 2. Crédits affectés et crédits complémentaires :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	7552	313	6156	313	<b>Revalorisation de la participation du budget principal :</b> Prise en charge de travaux dits du propriétaire : - Remise en état des sanitaires du service communication - Pompage / nettoyage de fosses	<b>2 425 €</b>

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
2	70688	313	6238	313	<b>Opération de régularisations comptables liées aux partenariats et aux parrainages</b>	<b>117 747 €</b>
<b>Investissement</b>						
1	13248	313	2313	313	<b>Revalorisation de la participation du budget principal :</b> Réévaluation de l'opération de travaux de la salle Célestine et des locaux attenants : Cuvelage et plancher	<b>130 000 €</b>
2	13248	313	2313	313	<b>Revalorisation de la participation du budget principal :</b> Ajustement des crédits de paiement pour les travaux de renouvellement du système informatisé du centre	<b>60 000 €</b>

### 3. Opérations d'ordre et d'équilibre :

Pas de mouvement pour cette décision modificative.

### C. Budget annexe des Halles de Lyon Paul Bocuse :

Pas de mouvement pour cette décision modificative.

### D. Budget annexe Auditorium - ONL

#### 1. Virements de crédits :

N° d'ordre	Origine		Destination		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	64131	311	611	311	Ajustement des crédits dédiés aux coproductions de l'Auditorium	100 000 €

#### 2. Crédits affectés et crédits complémentaires :

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Commentaires	Montant :
	Article	Fonction	Article	Fonction		
1	7552	311	64131	311	<b>Revalorisation de la participation du budget principal</b> Participation au financement de la tournée en Allemagne 2018	10 000 €

### 3. Opérations d'ordre et d'équilibre :

Pas de mouvement pour cette décision modificative.

p

**E. Budgets des Mairies d'arrondissement :**

**1. Virements de crédits :**

	Origine		Destinataire		Commentaires	Montant
	Article	Fonction	Article	Fonction		
<b><u>MAIRIE du 3ème :</u></b>						
1	6288	020	651	020	Ajustement des crédits pour le règlement de droits auteur	1 000 €
2	6188	020	6711	020	Ajustement des crédits pour le règlement d'intérêts moratoires	500 €

**2. Crédits affectés et crédits complémentaires :**

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant	Objet
	Article	Fonction	Article	Fonction		
<b><u>MAIRIE du 3ème :</u></b>						
1	748721	020	60628	64	3 961 €	Prise en charge des frais liés à l'ouverture de la crèche Boileau pendant l'été
<b>Total 3° Arrondissement</b>					<b>3 961 €</b>	
<b><u>MAIRIE du 4ème :</u></b>						
1	748721	020	60632	020p	1 000 €	<b>Actions dans le cadre du développement durable :</b> Financement attribué par la Mission Développement Durable suite à un appel à projets
<b>Total 4° Arrondissement</b>					<b>1 000 €</b>	
<b><u>MAIRIE du 5ème :</u></b>						
1	748721	020	60632	020	1 700 €	<b>Actions dans le cadre du développement durable :</b> Financement attribué par la Mission Développement Durable suite à un appel à projets
2			60612	411	-15 000 €	Réduction des dotations de fonctionnement Montant réaffecté en investissement
3			6282	025	-5 000 €	
4			6283	025	-5 000 €	
5			6283	020	-5 000 €	
6			615221	020	-10 000 €	
7			60612	025	-5 000 €	
8			60612	64	-5 000 €	
<b>Total 5° Arrondissement</b>					<b>-48 300 €</b>	
<b><u>MAIRIE du 9ème :</u></b>						
1	748721	020	60632	020	500 €	<b>Actions dans le cadre du développement durable:</b>

N° d'ordre	Recettes		Dépenses		Montant	Objet
	Article	Fonction	Article	Fonction		
						Financement attribué par la Mission Développement durable suite à un appel à projets
	<b>Total 9° Arrondissement</b>				<b>500 €</b>	

Où l'avis de la commission finances - commande publique - administration générale - ressources humaines ;

### **DELIBERE**

- 1- Le conseil municipal approuve les diverses modifications apportées au Budget Primitif 2019 ainsi que la nouvelle répartition des crédits par chapitre budgétaire en résultant, telle qu'elle apparaît dans les tableaux annexés à ce rapport.
- 2- Le conseil municipal approuve l'ajustement du montant de la participation à verser au Conservatoire à Rayonnement Régional, au titre de l'exercice 2019, à hauteur de 7 380 882 €

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

Richard BRUMM