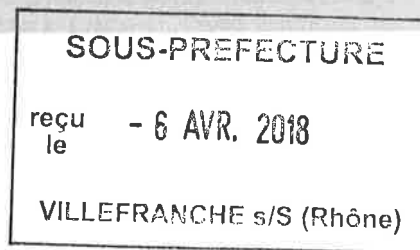


Date de convocation : 22 mars 2018

Date d'affichage : 6 avril 2018

Nombre de conseillers en exercice : 57



OBJET : FINANCES : Vote du budget primitif 2018 – budget annexe action économique

L'an DEUX MILLE DIX-HUIT, le VINGT-NEUF MARS
Le Conseil de la Communauté d'Agglomération Villefranche Beaujolais Saône s'est réuni dans
le lieu habituel de ses séances sous la présidence de **Monsieur FAURITE**

PRESENTS : AURION Rémy, BARRY Didier, BEROUJON Angèle, BLANC Muriel, BOUCAUD Franck, BRAYER Daniel, BURLOT Pierre-Yves, CHARRIN Olivier, CHEVALIER Armelle, de CHALENDAR Yves, de LONGEVIALLE Ghislain, DUMONTET Jean-Pierre, DUTHEL Gilles, ECHALLIER Christiane, FAURITE Daniel, FOURNET Jacqueline, GAIDON Alain, GLANDIER Martine, GREVOZ Georges, GROS Yves, GUIDOUM Kamel, HYVERNAT Agnès, JACQUEMET Marie-Camille, LIEVRE Maurice, LONCHANBON Valérie, LUTZ Sophie, MEAUDRE Janine, MOULIN Didier, ORIOL Florian, PARLIER Frédérique, PERRIN Nicole, PERRUT Bernard, PHILIBERT Raymond, PORTIER Alexandre, RAVIER Thomas, REBAUD Catherine, REGODIAT Christian, REVERCHON Jean-Pierre, REYNAUD Pascale, ROCHE Petrus, ROMANET CHANCRIN Michel, RONZIERE Pascal, SEIVE Capucine, SOULIER Christine,

ABSENTS EXCUSES : ALLAIN MONNIER Ghyslaine (pouvoir à Jean-Pierre REVERCHON), BAUDU-LAMARQUE Stylitt, BERTHOUX Béatrice (pouvoir à Gilles DUTHEL), BRAILLON Jean-Claude (pouvoir à Valérie LONCHANBON), DECEUR Patrice (pouvoir à Raymond PHILIBERT), GAUTHIER Andrée, LAFORET Edith (pouvoir à Daniel BRAYER), LEBAIL Danielle, LIEVRE Daniel, LONGEFAY Fabrice, MANDON Olivier (pouvoir à Thomas RAVIER), PRIVAT Sylvie (pouvoir à Catherine REBAUD), THIEN Michel (pouvoir à Daniel FAURITE)

Sur l'invitation du Président, il est procédé à l'élection d'un secrétaire pris dans le sein du Conseil. **Monsieur de CHALENDAR** ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désigné pour remplir ces fonctions qu'il a acceptées.

Monsieur DUTHEL expose que le budget annexe action économique s'élève globalement à 4 189 477,64 €, dont 944 900 € en fonctionnement et 3 244 577,64 € en investissement, y compris les reports et résultats de l'exercice passé.

I - Section de fonctionnement

Les recettes

Les recettes réelles sont constituées des loyers et charges perçus (492 900 €, + 4.7 % par rapport au BP 2017) et de la subvention d'équilibre versée par le budget principal (300 000 €, contre 400 000 € en 2017).

S'ajoutent les recettes d'ordre budgétaires (152 000 €), correspondant aux amortissements de subventions d'investissement reçues.

Recettes de fonctionnement	BP 2017	CA 2017	BP 2018	variation BP/ BP en euros	variation BP/BP en %
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DI	103 000,00	106 544,99	123 000,00	20 000,00	19,4%
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	400 000,00	400 000,00	300 000,00	-100 000,00	-25,0%
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	368 000,00	373 440,16	369 900,00	1 900,00	0,5%
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000,00	1 453 253,65		-1 000,00	-100,0%
Recettes réelles de fonctionnement	872 000,00	2 333 238,80	792 900,00	-79 100,00	-9,1%

042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	150 000,00	145 154,83	152 000,00
--	------------	------------	------------

Total Recettes	1 022 000,00	2 478 393,63	944 900,00
----------------	--------------	--------------	------------

Les dépenses :

Dépenses de fonctionnement	BP 2017	CA 2017	BP 2018	variation BP/ BP en euros	variation BP/BP en %
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	307 080,00	282 912,73	326 230,00	19 150,00	6,2%
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	163 741,00	163 741,00	170 300,00	6 559,00	4,0%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	25 100,00	49 091,66	27 100,00	2 000,00	8,0%
66 CHARGES FINANCIERES	17 500,00	11 945,54	11 000,00	-6 500,00	-37,1%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00	0,00		-1 000,00	-100,0%
Dépenses réelles de fonctionnement	514 421,00	507 690,93	534 630,00	20 209,00	3,9%

023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	127 579,00	0,00	25 270,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	380 000,00	1 814 101,62	385 000,00

Total Dépenses	1 022 000,00	2 321 792,55	944 900,00
----------------	--------------	--------------	------------

Elles sont composées comme suit :

Charges à caractère général : 326 230 €, permettent le fonctionnement et l'entretien courant des bâtiments (électricité, entretien, taxes foncières, diagnostic, ect..), et progressent de 6.2 %.

Les charges de personnel : 170 300 € (+4 %)

Autres charges de gestion courante : subvention versée à la Maison de l'Emploi et de la formation (25 100 €), et provision pour éventuelles non valeurs (2 000 €).

Charges financières : 11 000 €

Les dépenses d'ordre budgétaire : 410 270 € (virement de la section de fonctionnement : 25 270 € et dotations aux amortissements : 385 000€).

L'épargne de l'exercice (recettes moins dépenses réelles) s'oriente à la baisse par rapport à la prévision 2017, sous l'effet de la baisse de la subvention du budget principal au budget annexe : elle passe ainsi de 357 579 € en 2017 à 258 270 € en 2018 (- 99 309 €, -28 %).

II - Section d'investissement

Les recettes : 1 688 072,87 €

S'ajoutent les reports et reprise de résultat de 2017 (1 556 504,77 €), soit un total de 3 244 977,64 €.

Recettes d'investissement	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018	variation BP/ BP en euros	variation BP/BP en %
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 600 000,00	0,00	230 000,00	-1 600 000,00	-100%
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	185 000,00	18 510,00	0,00	-185 000,00	-100%
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 281 514,65	2 888,52	697 802,87	-1 101 014,65	-86%
1641 EMPRUNTS EN EUROS	1 081 514,65	0,00	517 302,87		
16449 OPERAT. AFFERENTES A OPTION TIRAGE SUR LIGNE TRESO	187 000,00	0,00	175 000,00		
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	13 000,00	2 888,52	5 500,00		
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			300 000,00		
23- IMMOBILISATION EN COURS - Opération ZI Nord			50 000,00		
Recettes Réelles d'investissement	3 066 514,65	21 398,52	1 277 802,87	-3 066 514,65	-100%

021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	127 579,00	0,00	25 270,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	380 000,00	1 814 101,62	385 000,00

10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	246 915,67	246 915,67	156 601,08
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT			858 313,69
Reports de crédits de l'exercice passé	375 000,00		541 590,00

Total Recettes	4 196 009,32	2 082 415,81	3 244 577,64
----------------	--------------	--------------	--------------

Pour 2018, elles comprennent :

Chapitre 24 : Produits des cessions : 230 000 €, attendus d'une cession d'un bien situé au champ de la borne à Jassans, revendu pour partie après acquisition par l'agglomération en 2017.

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées : 697 802,87 €

Il est précisé qu'un emprunt revolving est présent dans l'encours de la dette de ce budget annexe.

La souplesse de ce produit offre la possibilité de le rembourser et le rappeler en cours d'année, de façon à gérer la trésorerie. Mettre en œuvre cette possibilité suppose d'ouvrir des crédits pour ce faire, identiques en dépenses (pour le remboursement) et en recettes (pour rappeler l'emprunt) d'investissement. Ces crédits sont ainsi prévus en dépenses et en recettes pour un montant de 175 000 €.

Ce poste comprend également les crédits ouverts au titre des cautionnements perçus auprès des locataires de la pépinière (5 500 €), avec des reversements prévus en dépenses (pour le remboursement des cautionnements suite à départs).

Chapitre 27 : 300 000 €, correspondant au solde des opérations portées par EPORA et reversé à l'agglomération.

Chapitre 23 : immobilisation en cours : 50 000 €. Cette ouverture de crédit est nécessaire à l'annulation d'un mandat émis en 2017 sur l'opération de la ZI nord. Ce mandat sera réémis sur 2017, corrigé d'un montant de TVA initialement erroné.

Pour 2018, un emprunt est nécessaire à l'équilibre du budget, pour un montant de 517 302,87 €.

Les recettes d'ordre budgétaire d'investissement correspondent aux dépenses d'ordre de fonctionnement : (virement de la section de fonctionnement : 25 270 € et dotations aux amortissements : 385 000€)

L'exercice reprend les restes à réaliser de 2017 (subvention de l'Etat et de la région sur l'opération Ontex : 541 590 €), le résultat d'investissement de l'exercice 2017 (156 601,08 €) et le résultat de fonctionnement capitalisé (858 313,69 €).

Les dépenses : 911 200 €.

S'ajoute la reprise des reports de l'exercice 2017 (2 333 377,64 €), soit un total de 3 244 577,64 €.

Outre le remboursement du capital de la dette 105 0000 €, les crédits ouverts pour la gestion de l'emprunt revolving (175 000 €) et le remboursement des cautionnements (13 000 €), il est proposé un volume d'investissement de **466 200 €.**

Les dépenses d'ordre budgétaire correspondent aux recettes d'ordre de fonctionnement : 152 000 € (amortissement des subventions reçues)

Reports de l'exercice passé : 2 333 377,64 €.

Chapitre	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018	variation BP/ BP en euros	variation BP/BP en %
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	390 000,00	186 997,23	293 000,00	-97 000,00	-24,9%
1641 Emprunts	190 000,00	180 726,67	105 000,00	-85 000,00	-44,7%
16449 OPERAT. AFFERENTES A OPTION TIRAGE SUR LIGNE TRESO	187 000,00	0,00	175 000,00	-12 000,00	-6,4%
165 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	13 000,00	6 270,56	13 000,00	0,00	0,0%
Opérations d'investissement	2 910 140,00	478 649,01	466 200,00	-2 443 940,00	-84,0%
Dépenses Réelles d'investissement	3 300 140,00	665 646,24	759 200,00	-2 540 940,00	-77,0%
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT	150 000,00	145 154,83	152 000,00		
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	413 301,05	413 301,05			
Reports de crédits de l'exercice passé	332 568,27		2 333 377,64		
Total Dépenses	4 196 009,32	1 224 102,12	3 244 577,64		

Les opérations d'équipement proposées sont en baisse par rapport à 2017 (466 200 € contre 2 910 140 €). Il est également rappelé que 50 000 € de crédits ouverts sur l'opération de la ZI nord (Ontex) le sont pour corriger une écriture 2017, et ne sont donc pas des crédits destinés à un investissement nouveau sur 2018.

Il est rappelé que la rénovation du bâtiment abritant l'ancien siège d'Ontex, destinée à améliorer et augmenter les capacités d'accueil de la pépinière d'entreprises, a été engagée sur l'exercice 2017.

Pour 2018, il est prévu la finalisation de ce projet avec l'aménagement des deux étages supérieurs estimés à 280 000 € HT, et divers crédits pour entretien et équipement des bâtiments existants :

Les opérations prévues au budget 2018 sont ainsi les suivantes :

Pour information

Opération	BP 2017	BP 2018	reports de crédits
102 MDEF	0,00	0	0,00
105 CREACITE	79 500,00	66 000	14 073,70
107 GMS	20 000,00	20 000	7 000,00
110 E CITE	20 000,00	20 000	0,00
111 ZI NORD*	2 740 640,00	330 000	2 027 253,94
112 CHAMPS DE LA BORNE	0,00	20 200	284 900,00
2516001 SIGNALETIQUE ECONOMIE	10 000,00	10 000	150,00
Total Investissement	2 910 140,00	466 200	2 333 377,64

* dont 50 000 € pour reprise d'écriture 2017.

L'emprunt prévu au budget 2018 (517 302,87 €) permet ainsi de financer les opérations prévues en 2018, et de couvrir le résultat de clôture négatif de 2017 :

	BP 2018
Besoin de financement de la section d'investissement (y c recettes de cessions)	518 602,87
Epargne de l'exercice	258 270,00
Besoin de financement de l'exercice	776 872,87
Résultats cumulés antérieurs (après couverture)	-776 872,87

Vu :

- **L'article L5211-1 du code général des collectivités territoriales,**
- **Le procès-verbal du Conseil Communautaire du 28 février 2018 sur le rapport d'orientation budgétaire**
- **Les avis favorables de la commission des finances et du bureau.**
- **Le rapport ci-dessous.**

**Le conseil communautaire, après avoir délibéré, décide à l'unanimité :
Article 1 : d'adopter le budget primitif annexe action économique 2018.**



Daniel FAURITE
Président