

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL

Conseil du 27 juin 2022

Délibération n° 2022-1141

Commission pour avis : finances, institutions, ressources et organisation territoriale

Commission(s) consultée(s) pour information :

Commune(s) :

Objet : Compte administratif 2021

Service : Délégation Pilotage ingénierie administrative et financière - Direction Finances et contrôle de gestion

Rapporteur : Monsieur Bertrand Artigny

Président : Madame Émeline Baume

Nombre de conseillers en exercice au jour de la séance : 150

Date de convocation du Conseil : vendredi 10 juin 2022

Secrétaire élu(e) : Monsieur Matthieu Vieira

Affiché le : jeudi 30 juin 2022

Présents : Mme Arthaud, M. Artigny, M. Athanaze, Mme Augey, M. Azcué, M. Badouard, M. Bagnon, M. Barge, M. Barla, Mme Baume, M. Ben Itah, Mme Benahmed, M. Benzeghiba, M. Bernard, M. Blache, M. Blanchard, M. Blein, Mme Boffet, Mme Borbon, Mme Bouagga, Mme Bramet-Reynaud, Mme Brossaud, M. Brumm, Mme Brunel Vieira, M. Bub, Mme Burillon, Mme Burricand, Mme Cabot, M. Camus, Mme Cardona, Mme Carrier, Mme Chadier, M. Chambon, M. Charmot, Mme Charnay, M. Chihi, M. Cochet, M. Cohen, Mme Coin, Mme Collin, M. Collomb, Mme Corsale, Mme Crédoz, Mme Crespy, Mme Creuze, Mme Croizier, M. Dalby, M. Da Passano, M. David, M. Debû, Mme Dehan, Mme Delaunay, M. Devinaz, M. Diop, M. Doganel, M. Doucet, Mme Dromain, Mme Dubois Bertrand, Mme Dubot, Mme Dupuy, Mme Edery, Mme El Faloussi, Mme Etienne, Mme Fontaine, Mme Fontanges, Mme Fournillon, Mme Frier, M. Galliano, M. Gascon, Mme Geoffroy, M. Geourjon, M. Girard, Mme Giromagny, M. Godinot, M. Gomez, M. Grivel, Mme Groperrin, M. Groult, M. Guelpa-Bonaro, Mme Guerin, Mme Hémain, Mme Jannot, Mme Khelifi, M. Kimelfeld, M. Kohlhaas, Mme Lagarde, M. Lassagne, Mme Lecerf, M. Le Faou, M. Legendre, M. Longueval, M. Lungenstrass, M. Maire, M. Marguin, M. Millet, M. Mône, M. Monot, Mme Moreira, Mme Nachury, M. Novak, Mme Panassier, M. Payre, M. Pelaez, M. Perez, Mme Perriet-Roux, Mme Perrin-Gilbert, Mme Petiot, M. Petit, Mme Picard, Mme Picot, M. Pillon, Mme Popoff, M. Portier, Mme Pouzergue, Mme Prost, M. Quiniou, M. Rantonnet, M. Ray, Mme Reveyrand, Mme Roch, M. Rudigoz, Mme Runel, Mme Saint-Cyr, Mme Sarselli, Mme Sechaud, M. Seguin, M. Sellès, Mme Sibeud, M. Smati, Mme Subaï, M. Thevenieau, M. Uhlrich, Mme Vacher, M. Van Styvendael, M. Vergiat, Mme Vessiller, M. Vieira, M. Vincendet, M. Vincent, Mme Vullien, Mme Zdorovtsoff.

Absents excusés : Mme Asti-Lapperrière (pouvoir à M. Grivel), M. Marion (pouvoir à M. Novak), Mme Fréty (pouvoir à M. Bub), M. Buffet (pouvoir à Mme Pouzergue), Mme Georgel (pouvoir à Mme Popoff), M. Boumertit (pouvoir à M. Legendre), M. Corazzol (pouvoir à Mme Jannot), M. Kabalo (pouvoir à Mme Perriet-Roux), Mme Percet (pouvoir à M. Barla).

Conseil du 27 juin 2022**Délibération n° 2022-1141**

Commission pour avis : finances, institutions, ressources et organisation territoriale

Commission(s) consultée(s) pour information :

Commune(s) :

Objet : Compte administratif 2021

Service : Délégation Pilotage ingénierie administrative et financière - Direction Finances et contrôle de gestion

Le Conseil,

Vu le rapport du 8 juin 2022, par lequel monsieur le Président expose ce qui suit :

Pour exercer l'ensemble de ses compétences, la Métropole de Lyon dispose de 7 budgets. Quatre budgets relèvent de la nomenclature M 57 : le budget principal, le budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe, le budget annexe du restaurant administratif et le budget annexe prévention et gestion des déchets ménagers et assimilés. Les budgets annexes des eaux et de l'assainissement relèvent de la nomenclature M 49 et le budget annexe du réseau de chaleur urbain de la nomenclature M 41.

Les résultats des comptes 2021 sont présentés pour chaque budget tous mouvements (réels et ordres).

Les réalisations budgétaires sont exposées et commentées dans le document intitulé Rapport du Président - Compte administratif 2021, annexé à la délibération.

1° - Le budget principal

Le compte administratif 2021 du budget principal est arrêté à la somme de 3 609,4 M€ en recettes et 3 480,2 M€ en dépenses.

Les réalisations de la section de fonctionnement atteignent 2 832 M€ en recettes, 2 578,1 M€ en dépenses et dégagent un résultat de l'exercice de + 253,9 M€.

En investissement, les recettes réalisées s'établissent à 777,4 M€ et les dépenses à 902,1 M€, soit un résultat de la section de - 124,6 M€.

Le résultat de l'exercice 2021 s'élève à + 129,2 M€.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	3 609 400 232,81	3 480 163 732,66	129 236 500,15
fonctionnement	2 831 957 659,39	2 578 089 957,99	253 867 701,40
investissement	777 442 573,42	902 073 774,67	- 124 631 201,25

Compte tenu des résultats antérieurs reportés (- 38,4 M€) et des restes à réaliser en dépenses de fonctionnement (4,2 M€), le résultat de clôture est arrêté à la somme de + 86,6 M€.

Section	Résultat de l'exercice 2021 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes à réaliser (dépenses) (en €)	Résultat de clôture (en €)
Total	129 236 500,15	- 38 411 972,37	90 824 527,78	4 210 046,95	86 614 480,83
fonctionnement	253 867 701,40	19 222 989,11	273 090 690,51	4 210 046,95	268 880 643,56
investissement	- 124 631 201,25	- 57 634 961,48	- 182 266 162,73	0,00	- 182 266 162,73

2° - Le budget annexe prévention et gestion des déchets ménagers et assimilés

Le compte administratif 2021 du budget annexe prévention et gestion des déchets ménagers et assimilés est arrêté à la somme de 171,1 M€ en recettes et 179,1 M€ en dépenses.

Les réalisations de la section de fonctionnement atteignent 157,2 M€ en recettes, 155,9 M€ en dépenses et dégagent un résultat de l'exercice de + 1,3 M€.

En investissement, les recettes réalisées s'établissent à 13,9 M€ et les dépenses à 23,1 M€, soit un résultat de la section de - 9,3 M€.

Le résultat de l'exercice 2021 s'élève à - 8 M€.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	171 097 637,34	179 086 339,41	- 7 988 702,07
fonctionnement	157 228 841,29	155 947 617,96	1 281 223,33
investissement	13 868 796,05	23 138 721,45	- 9 269 925,40

Compte tenu des résultats antérieurs reportés (+ 9,5 M€) et en l'absence de restes à réaliser, le résultat de clôture est arrêté à la somme de + 1,5 M€.

Section	Résultat de l'exercice 2021 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes à réaliser (dépenses) (en €)	Résultat de clôture (en €)
Total	- 7 988 702,07	9 516 473,40	1 527 771,33	0,00	1 527 771,33
fonctionnement	1 281 223,33	0,00	1 281 223,33	0,00	1 281 223,33
investissement	- 9 269 925,40	9 516 473,40	246 548,00	0,00	246 548,00

3° - Le budget annexe de l'assainissement

Le compte administratif 2021 du budget annexe de l'assainissement est arrêté à la somme de 189,9 M€ en recettes et 168,1 M€ en dépenses.

Les réalisations de la section d'exploitation atteignent 130,7 M€ en recettes, 114,4 M€ en dépenses et dégagent un résultat de l'exercice de + 16,3 M€.

En investissement, les recettes réalisées s'établissent à 59,1 M€ et les dépenses à 53,7 M€, soit un résultat de la section de + 5,4 M€.

Le résultat de l'exercice 2021 s'élève à + 21,8 M€.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	189 865 259,89	168 106 817,68	21 758 442,21
exploitation	130 729 549,66	114 389 831,84	16 339 717,82
investissement	59 135 710,23	53 716 985,84	5 418 724,39

Compte tenu des résultats antérieurs reportés (- 5,8 M€) et des restes à réaliser en dépenses d'exploitation (0,4 M€), le résultat de clôture est arrêté à la somme de + 15,6 M€.

Section	Résultat de l'exercice 2021 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes à réaliser (dépenses) (en €)	Résultat de clôture (en €)
Total	21 758 442,21	- 5 798 130,53	15 960 311,68	365 525,00	15 594 786,68
exploitation	16 339 717,82	275 730,00	16 615 447,82	365 525,00	16 249 922,82
investissement	5 418 724,39	- 6 073 860,53	- 655 136,14	0,00	- 655 136,14

4° - Le budget annexe des eaux

Le compte administratif 2021 du budget annexe des eaux est arrêté à la somme de 48,2 M€ en recettes et 46,6 M€ en dépenses.

Les réalisations de la section d'exploitation atteignent 27,8 M€ en recettes, 25 M€ en dépenses et dégagent un résultat de l'exercice de + 2,8 M€.

En investissement, les recettes réalisées s'établissent à 20,4 M€ et les dépenses à 21,6 M€, soit un résultat de la section de - 1,2 M€.

Le résultat de l'exercice 2021 s'élève à + 1,7 M€.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	48 248 544,66	46 581 641,26	1 666 903,40
exploitation	27 802 210,67	24 984 505,19	2 817 705,48
investissement	20 446 333,99	21 597 136,07	- 1 150 802,08

Compte tenu des résultats antérieurs reportés (- 0,8 M€) et des restes à réaliser en dépenses d'exploitation (0,8 M€), le résultat de clôture est arrêté à la somme de + 0,04 M€.

Section	Résultat de l'exercice 2021 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes à réaliser (dépenses) (en €)	Résultat de clôture (en €)
Total	1 666 903,40	- 787 550,40	879 353,00	835 378,00	43 975,00
exploitation	2 817 705,48	1 646 464,00	4 464 169,48	835 378,00	3 628 791,48
investissement	- 1 150 802,08	- 2 434 014,40	- 3 584 816,48	0,00	- 3 584 816,48

5° - Le budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe

Le compte administratif 2021 du budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe est arrêté à la somme de 18,4 M€ en recettes et 15,4 M€ en dépenses.

Les réalisations de la section de fonctionnement atteignent 13,1 M€ en recettes, 8,8 M€ en dépenses et dégagent un résultat de l'exercice de + 4,3 M€.

En investissement, les recettes réalisées s'établissent à 5,3 M€ et les dépenses à 6,5 M€, soit un résultat de la section de - 1,2 M€.

Le résultat de l'exercice 2021 s'élève à +3 M€.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	18 370 494,29	15 360 230,07	3 010 264,22
fonctionnement	13 107 380,16	8 848 963,14	4 258 417,02
investissement	5 263 114,13	6 511 266,93	- 1 248 152,80

Compte tenu des résultats antérieurs reportés (- 3 M€) et en l'absence de restes à réaliser, le résultat de clôture est arrêté à la somme de 0,04 M€.

Section	Résultat de l'exercice 2021 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes à réaliser (en €)	Résultat de clôture (en €)
Total	3 010 264,22	- 2 968 579,13	41 685,09	0,00	41 685,09
fonctionnement	4 258 417,02	0,00	4 258 417,02	0,00	4 258 417,02
investissement	- 1 248 152,80	- 2 968 579,13	- 4 216 731,93	0,00	- 4 216 731,93

6° - Le budget annexe du réseau de chaleur urbain

Le compte administratif 2021 du budget annexe du réseau de chaleur urbain est arrêté à la somme de 9,8 M€ en recettes et 5,7 M€ en dépenses.

Les réalisations de la section d'exploitation atteignent 4,8 M€ en recettes, 3,7 M€ en dépenses et dégagent un résultat de l'exercice de + 1 M€.

En investissement, les recettes réalisées s'établissent à 5,1 M€ et les dépenses à 1,9 M€, soit un résultat de la section de 3,1 M€.

Le résultat de l'exercice 2021 s'élève à + 4,1 M€.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	9 847 732,50	5 697 787,69	4 149 944,81
exploitation	4 784 258,81	3 749 640,44	1 034 618,37
investissement	5 063 473,69	1 948 147,25	3 115 326,44

Compte tenu des résultats antérieurs reportés (- 0,03 M€) et en l'absence de restes à réaliser, le résultat de clôture est de + 4,1 M€.

Section	Résultat de l'exercice 2021 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes à réaliser (en €)	Résultat de clôture (en €)
Total	4 149 944,81	- 28 009,81	4 121 935,00	0,00	4 121 935,00
exploitation	1 034 618,37	331 172,00	1 365 790,37	0,00	1 365 790,37
investissement	3 115 326,44	- 359 181,81	2 756 144,63	0,00	2 756 144,63

7° - Le budget annexe du restaurant administratif

Le compte administratif 2021 du budget annexe du restaurant administratif est arrêté à 2,65 M€ en recettes et en dépenses, dont 2,62 M€ pour le fonctionnement et 0,03 M€ pour l'investissement.

Section	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat de l'exercice 2021 (en €)
Total	2 652 366,54	2 652 366,54	0,00
fonctionnement	2 620 195,02	2 620 195,02	0,00
investissement	32 171,52	32 171,52	0,00

En l'absence de résultats antérieurs reportés et de restes à réaliser, le résultat de clôture est nul ;

Vu ledit dossier ;

Le conseil d'exploitation de la régie de prévention et de gestion des déchets ménagers et assimilés entendu ;

Où l'avis de sa commission finances, institutions, ressources et organisation territoriale ;

DELIBERE

1° - Donne acte de la présentation du compte administratif 2021 du budget principal et des budgets annexes de la gestion et prévention des déchets ménagers et assimilés, de l'assainissement, des eaux, des opérations d'urbanisme en régie directe, du réseau de chaleur urbain, du restaurant administratif, ainsi que de la présentation des autorisations de programme et d'engagement.

2° - Constate les identités de valeur avec les indications portées au compte de gestion pour le résultat de l'exercice 2021, les données du bilan d'entrées et de sorties, les débits et les crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

3° - Arrête pour 2021 :

- au budget principal, le résultat de l'exercice à + 129 236 500,15 €, le résultat cumulé à + 90 824 527,78 €, les restes à réaliser en dépenses à 4 210 046,95 € et le résultat de clôture à + 86 614 480,83 €,

- au budget annexe de la prévention et gestion des déchets ménagers et assimilés, les résultats de l'exercice à - 7 988 702,07 €, le résultat cumulé à + 1 527 771,33 €, l'absence de restes à réaliser, et le résultat de clôture à + 1 527 771,33 €,

- au budget annexe de l'assainissement, le résultat de l'exercice à + 21 758 442,21 €, le résultat cumulé à + 15 960 311,68 €, les restes à réaliser en dépenses à 365 525,00 € et le résultat de clôture à + 15 594 786,68 €,

- au budget annexe des eaux, le résultat de l'exercice à + 1 666 903,40 €, le résultat cumulé à + 879 353,00 €, les restes à réaliser en dépenses à 835 378,00 € et le résultat de clôture à + 43 975,00 €,

- au budget annexe des opérations d'urbanisme en régie directe, les résultats de l'exercice à + 3 010 264,22 €, le résultat cumulé à 41 685,09 €, l'absence de restes à réaliser et le résultat de clôture à + 41 685,09 €,

- au budget annexe du réseau de chaleur urbain, le résultat de l'exercice à + 4 149 944,81 €, le résultat cumulé à + 4 121 935,00 €, l'absence de restes à réaliser et le résultat de clôture à + 4 121 935,00 €,

- au budget annexe du restaurant administratif, les résultats nuls de l'exercice, le résultat cumulé à 0,00 €, l'absence de restes à réaliser et le résultat de clôture à 0,00 €.

Et ont signé les membres présents,
pour extrait conforme.