

Date de convocation : 18 mars 2021

A.R. Télétransmission

Date d'affichage : 31 mars 2021

Sous P.éfecture

069 200 040 590 00016

30 mars 2021

Nombre de conseillers en exercice : 60

OBJET : FINANCES : vote du budget primitif 2021 – budget annexe crématorium

L'an **DEUX MILLE VINGT-ET-UN**, le **VINGT-CINQ 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 RONZIERE**

PRESENTS : ALLIX Jean-Louis, AURION Rémy, AUTHIER Gilles, BAUDU-LAMARQUE Stylite, BEROUJON Angèle, BERTHOUX Béatrice, BLANC Muriel, BOIRAUD Patrick, CADI Myriam, CARANO Christine, CHAUMAT Denis, CHEVALIER Armelle, CHOLLAT Françoise, CHOPIN Marie-Andrée, de LONGEVIALLE Ghislain, DUBOST STIVAL Delphine, DUMONTET Jean-Pierre, DUPIT Emmanuel, DUTHEL Gilles, ESPASA Christophe, GIFFON Georges, GIRIN Pascal, GLANDIER Martine, JAMBON Bernard, JAMBON Michel, LAFORET Edith, LEBAIL Danielle, LICI Vassili, LIEVRE Gaétan, LIEVRE Patrick, MATRAY Bernard, MOULIN Didier, PARIOT Véronique, PARIZOT Stéphane, PARLIER Frédérique, PERRIN Jean-Charles, PERRUT Bernard, PHULPIN Patrick, PRIVAT Sylvie, RABOURDIN Catherine, RAVIER Thomas, REBAUD Catherine, REIX Marie-Laure, REVERCHON Jean-Pierre, ROMANET CHANCRIN Michel, RONZIERE Pascal, TACHON Gérard, TROUVE Michel

ABSENTS EXCUSES : AKSU GIRISIT Keziban (pouvoir à Frédérique PARLIER), DECEUR Patrice (pouvoir à Christine CARANO), FROMENT Benoît (pouvoir à Georges GIFFON), JONARD Geneviève, LONGEFAY Fabrice (pouvoir à Pascal RONZIERE), LUTZ Sophie (pouvoir à Béatrice BERTHOUX), MANDON Olivier (pouvoir à Myriam CADI), PORTIER Alexandre, REBOULE Anne, REYNAUD Pascale, SEIVE Capucine (pouvoir à Muriel BLANC), THIEN Michel (pouvoir à Pascal GIRIN)

Sur l'invitation du Président, il est procédé à l'élection d'un secrétaire désigné au sein du Conseil. **Madame BAUDU LAMARQUE** ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désignée pour remplir ces fonctions qu'elle a acceptées.

Monsieur DUTHEL expose que le budget annexe du crématorium s'élève globalement à 1 094 499,65 €, dont 516 926,29 € en section de fonctionnement et 577 573,36 € en section d'investissement.

1. La section de fonctionnement : 516 926,29 €

Recettes d'exploitation

Chapitre	BP 2020	CA 2020	BP 2021	Variation par rapport au BP 2020 en €	Variation par rapport au BP 2020 en %
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	169 000,00	180 612,84	170 000,00	1 000,00	1%
Total recettes réelles de fonctionnement	169 000,00	180 612,84	170 000,00	1 000,00	1%

002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	243 685,30	243 685,30	346 126,29
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	800,00	754,57	800,00

Total Recettes	413 485,30	425 052,71	516 926,29
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Dépenses d'exploitation

Chapitre	BP 2020	CA 2020	BP 2021	Variation par rapport au BP 2020 en €	Variation par rapport au BP 2020 en %
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 390,00	926,76	5 390,00	0,00	0%
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	11 150,00	8 686,26	11 750,00	600,00	5%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	600,00	0,00	0,00	-600,00	-100%
Total dépenses réelles de fonctionnement	17 140,00	9 613,02	17 140,00	0,00	0%
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	362 845,30	0,00	456 786,29		
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 500,00	4 054,08	43 000,00		
Total Dépenses de fonctionnement	413 485,30	13 667,10	516 926,29		

1.1 Les recettes d'exploitation

Les recettes réelles de fonctionnement : 170 000 €

Les recettes réelles d'exploitation, en hausse de 1% par rapport au BP de l'exercice 2020, comprennent la redevance fixe et variable (adossée au chiffre d'affaire de l'exploitation) versée par le délégataire de service public.

Les recettes d'ordre de fonctionnement : 800 € correspondant à la dotation aux amortissements de subventions d'investissement et trouvant son exacte correspondance en dépenses d'ordre d'investissement.

Le résultat reporté de fonctionnement 2020 : 346 126,29 €

1.2 Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement : 17 140 €

Les dépenses réelles de fonctionnement restent stables.

Les dépenses d'ordre de fonctionnement : 499 786,29 €

Elles comprennent le virement à la section d'investissement pour un montant de 456 786,29 € ainsi que les dotations aux amortissements à hauteur de 43 000 € (en progression compte tenu de la réalisation de travaux de requalification de l'équipement).

1.3 L'épargne

L'épargne de l'exercice 2021 se fixe ainsi à 152 680 €.

	BP 2020	CA 2020	BP 2021
Total recettes réelles de fonctionnement	169 000,00	180 612,84	170 000,00
Total dépenses réelles de fonctionnement	17 140,00	9 613,02	17 140,00
Epargne brute de l'exercice	151 860,00	170 999,82	152 860,00

2. La section d'investissement : 577 573,36 €

Recettes d'investissement :

Chapitre	BP 2020	CA 2020	BP 2021
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	69 404,49	69 404,49	12 527,75
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	362 845,30		456 786,29
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 500,00	4 054,08	43 000,00
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	38 180,10	38 180,10	65 259,32
Total Recettes d'investissement	503 929,89	111 638,67	577 573,36

Dépenses d'investissement :

Chapitre	BP 2020	CA 2020	BP 2021
OPERATION CREMATORIUM	395 545,30	98 356,35	498 986,29
Total dépenses réelles d'investissement	395 545,30	98 356,35	498 986,29
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	800,00	754,57	800,00
Restes à réaliser n-1	107 584,59		77 787,07
Total Dépenses d'investissement	503 929,89	99 110,92	577 573,36

2.1 Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement sont des recettes dites d'ordre qui comprennent :

- le résultat reporté d'investissement 2020 : 12 527,75 €
- le virement de la section de fonctionnement : 456 786,29 €
- le résultat de fonctionnement capitalisé 2020 : 65 259,32 €
- les dotations aux amortissements : 43 000 € qui trouvent leur exacte contrepartie en dépenses d'ordre de fonctionnement

2.2 Les dépenses d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement : 498 986,29 €

Il est proposé d'engager une étude pour l'extension du parking en 2022 (10 000 €) et de remplacer le gore par du désactivé, ainsi que de faire l'acquisition de quelques mobiliers (80 000 €).

Une somme pour travaux en cours : 403 986,29 €

Les dépenses d'ordre d'investissement : 800 € correspondant aux amortissements des subventions d'investissement reçues.

3. Synthèse et Besoin de financement de l'exercice

Les opérations réelles de l'exercice 2021 se traduisent par un besoin de financement de 346 126,29 € qui est entièrement couvert par la reprise des résultats 2020.

		BP 2020	BP 2021
A	Dépenses réelles d'investissement	395 545,30	498 986,29
B	Recettes réelles d'investissement hors emprunt	0,00	0,00
C=A-B	Besoin de financement de la section d'investissement	395 545,30	498 986,29
D	Recettes réelles de fonctionnement	169 000,00	170 000,00
E	Dépenses réelles de fonctionnement	17 140,00	17 140,00
F=D-E	Epargne brute de l'exercice	151 860,00	152 860,00
G=F-C	Besoin de financement des opérations de l'exercice	-243 685,30	-346 126,29
H	Résultats cumulés passés (après couverture des reports)	243 685,30	346 126,29
I	Besoin de financement (emprunt)	0,00	0,00

Vu :

- L'article L5211-1 du Code général des collectivités territoriales,
- Le procès-verbal du conseil communautaire du 25 février 2021 sur le rapport d'orientations budgétaires,
- 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'approuver le budget primitif annexe crématorium 2021.


Pascal RONZIERE
Président

