

CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE DE METZ

REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 5 Juillet 2012

DCM N° 12-07-07

Objet : Compte Administratif 2011.

Rapporteur : M. TOULOUZE, Conseiller Délégué

Le Compte Administratif 2011 présente un excédent brut de clôture de 24 842 137,61 €
qui se décompose comme suit :

- un excédent pour le Budget Principal de 16 875 050,68 €
- un excédent pour le Budget Annexe des Eaux de 5 845 750,43 €
- un excédent pour le Budget Annexe du Camping de 643 477,79 €
- un excédent pour le Budget Annexe des Zones de 1 477 858,71 €

Ce Compte Administratif présente un excédent net de clôture de 12 115 537,02 €
qui se décompose comme suit :

- un excédent pour le Budget Principal de 10 071 566,62 €
- un excédent pour le Budget Annexe des Eaux de 767 990,50 €
- un excédent pour le Budget Annexe du Camping de 242 721,70 €
- un excédent pour le Budget Annexe des Zones de 1 033 258,20 €

Nous étudierons successivement chacun de ces budgets.

COMPTE ADMINISTRATIF 2011

BUDGET PRINCIPAL

Résultat net

La Ville dégage un résultat net positif **malgré la baisse des recettes versées par l'Etat**, en particulier -550 000€ de DGF entre 2010 et 2011.

L'excédent net de l'exercice se monte à **10 071 567€**, soit 4.4% de l'ensemble des dépenses exécutées en 2011 (1% en 2010, 0.6% en 2009).

Il est obtenu comme suit :

Résultat de fonctionnement de 2010	2 992 800€
Recettes – Dépenses de fonctionnement 2011	+15 551 005€
Résultat d'investissement de 2010	+ 5 273 084€
Recettes – Dépenses d'investissement 2011	- 6 941 846€
Excédent brut	= 16 875 051€
Restes à réaliser investissement reportés en 2012	- 6 803 484€
Excédent net	10 071 567€

Principaux indicateurs

Section de fonctionnement

Le taux de réalisation des dépenses réelles de fonctionnement est très élevé, et en progression continue : 97.3% sur le budget total voté. Il était de 96.8% en 2010 et 95.0% en 2009.

Les dépenses de personnel restent bien maîtrisées : 72M€, soit 573€/hab. Cela représente 52.5% des dépenses réelles de fonctionnement et reste inférieur à la moyenne des villes équivalentes (56.2%).

Ce ratio était de 52.3% en 2010, 52.7% en 2009, 52.6% en 2008.

Dans les camemberts, le taux est de 48% car les 72M y sont rapportés à toutes les dépenses de fonctionnement (y compris les opérations d'ordre).

En recettes, **la pression fiscale reste très raisonnable : 409€/hab**, contre 531€ pour les villes équivalentes.

Au total, **l'épargne brute dégagée est de 20.7M€**, grâce à un équilibre entre l'effort sur les dépenses nécessaires (prestations, subventions) et le cadrage des frais d'administration. L'épargne brute représente le flux de liquidités dégagées par le fonctionnement pour couvrir une partie de l'investissement. Elle témoigne de l'importance de l'autofinancement et de la forte capacité à préparer l'avenir. Elle était de 16.1M€ en 2010 et 16.2M€ en 2009.

Le taux d'épargne brute est très satisfaisant à 15% (rapporté aux recettes courantes de fonctionnement). Il représente la part des recettes courantes disponibles pour investir, et doit faire l'objet d'un effort constant pour être maintenu. Il était de 10.7% en 2010 et 11.1% en 2009.

Section d'investissement

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement est encore en progression à 56.8% (hors conventions de mandats, dette & placements, parts de capital). Il s'élevait à 54.5% en 2010, 52.0% en 2009, 29.0% en 2008, 40.3% en 2007 et 38.9% en 2006.

Les dépenses d'équipement brutes (hors subventions d'investissement versées) représentent 296€/hab, à 37.2M€, contre seulement 267€/hab pour les villes équivalentes. Sachant qu'une Commune dépense en moyenne 100 à 150€/hab/an pour le simple entretien de ses immobilisations, cela illustre une volonté forte d'amélioration des réseaux et voiries, mais également de construction d'équipements structurants. L'ensemble des dépenses d'équipement, y compris les subventions d'investissement, représentent **42.2M€** (hors conventions de mandat).

La dette est particulièrement faible à 100€/hab, contre 1088€ pour les villes de même taille.

Le délai de désendettement reste très bas à 7 mois (encours de dette rapporté à l'épargne brute). Une limite généralement admise est de 15 ans, soit statistiquement la moitié de la durée de vie des équipements municipaux.

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2011 sont les suivants :

I - Mouvements réels

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	65 351 585,15€	167 143 666,52€	232 495 251,67€
Dépenses	77 245 021,30€	138 375 179,69€	215 620 200,99€
Soldes	-11 893 436,15€	28 768 486,83€	16 875 050,68€

II - Mouvements d'ordre

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	12 772 346,40€	1 390 095,68€	14 162 442,08€
Dépenses	2 547 673,16€	11 614 768,92€	14 162 442,08€
Soldes	10 224 673,24€	-10 224 673,24€	0,00€

III - Total des mouvements budgétaires

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	78 123 931,55€	168 533 762,20€	246 657 693,75€
Dépenses	79 792 694,46€	149 989 948,61€	229 782 643,07€
Soldes	-1 668 762,91€	18 543 813,59€	16 875 050,68€

IV - Résultat de l'année 2010

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2010 chiffreraient :

- pour la section d'investissement : 5 273 083,53€
 - pour la section de fonctionnement : 2 992 808,23€
-
- 8 265 891,76€**

V - Restes à réaliser

Les reports demandés pour les dépenses engagées et des recettes à réaliser totalisent :

Section d'investissement	Dépenses	Recettes
024 Produits des cessions d'immobilisations		4 872 016,00 €
13 Subventions d'investissement	215 115,55 €	3 217 236,97 €
16 Emprunts et dettes assimilées	7 424 085,00 €	4 962 833,00 €
20 Immobilisations corporelles	2 408 328,23 €	
204 Subventions d'équipement versées	1 199 951,96 €	
21 Immobilisations incorporelles	5 143 057,43 €	
23 Immobilisations en cours	15 158 912,57 €	
27 Autres immobilisations financières		13 398 143,20 €
4541 Travaux d'office pour cpte de tiers	73 023,02 €	
4542 Travaux d'office pour cpte de tiers		135 765,30 €
458 Opérations d'invnt sous mandat	3 190 555,90 €	2 416 794,80 €
4581 Opérations d'invnt sous mandat	12 122 495,41 €	
4582 Opérations d'invnt sous mandat		11 129 251,74 €
Total		40 132 041,01 €

VI - Résultat net de l'exercice 2011

Recettes	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	60 078 501,62€	164 150 858,29€	224 229 359,91€
Résultats antérieurs	5 273 083,53€	2 992 808,23€	8 265 891,76€
Restes à recouvrer	40 132 041,01€	-	40 132 041,01€
Total	105 483 626,16€	167 143 666,52€	272 627 292,68€

Dépenses	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	77 245 021,30€	138 375 179,69€	215 620 200,99€
Résultats antérieurs		-	0,00€
Restes à payer	46 935 525,07€	-	46 935 525,07€
Total	124 180 546,37€	138 375 179,69€	262 555 726,06€

SOLDES	-18 696 920,21€	28 768 486,83€	10 071 566,62€
---------------	------------------------	-----------------------	-----------------------

VII - Analyse des dépenses de fonctionnement

L'analyse des dépenses se fait traditionnellement au travers de la double présentation des comptes, par fonction et par nature :

Par fonction, on notera un effort important consacré à l'enseignement pour 13.9M€ (+ 400k€ par rapport à 2010), ainsi qu'au développement urbain et à l'action économique pour 32.5M€ (+1.7M€).

Le sport et la jeunesse bénéficient également d'une attention accrue avec 14.5M€ (+300k€), de même que la culture avec 14.8M€ (+300k€).

Par nature, le fait notable est celui du renforcement du soutien au tissu associatif avec des dépenses à hauteur de 13.4M€ (+500K€). Le total des subventions versées a été maintenu, à 31.5M€.

Les frais de fonctionnement des services (hors personnel) se montent à 34.5M€ (+1.9M€). Soit 5.9% d'augmentation, en raison essentiellement de l'augmentation de la fréquentation des restaurants scolaires (+230k€), des études (notamment 250k€ pour l'extension du secteur sauvegardé) et de l'entretien de l'éclairage public (+400k€).

Les frais financiers (intérêts de la dette) augmentent légèrement à 348k€ (+60k€ en raison de l'emprunt de 7M€ en 2011).

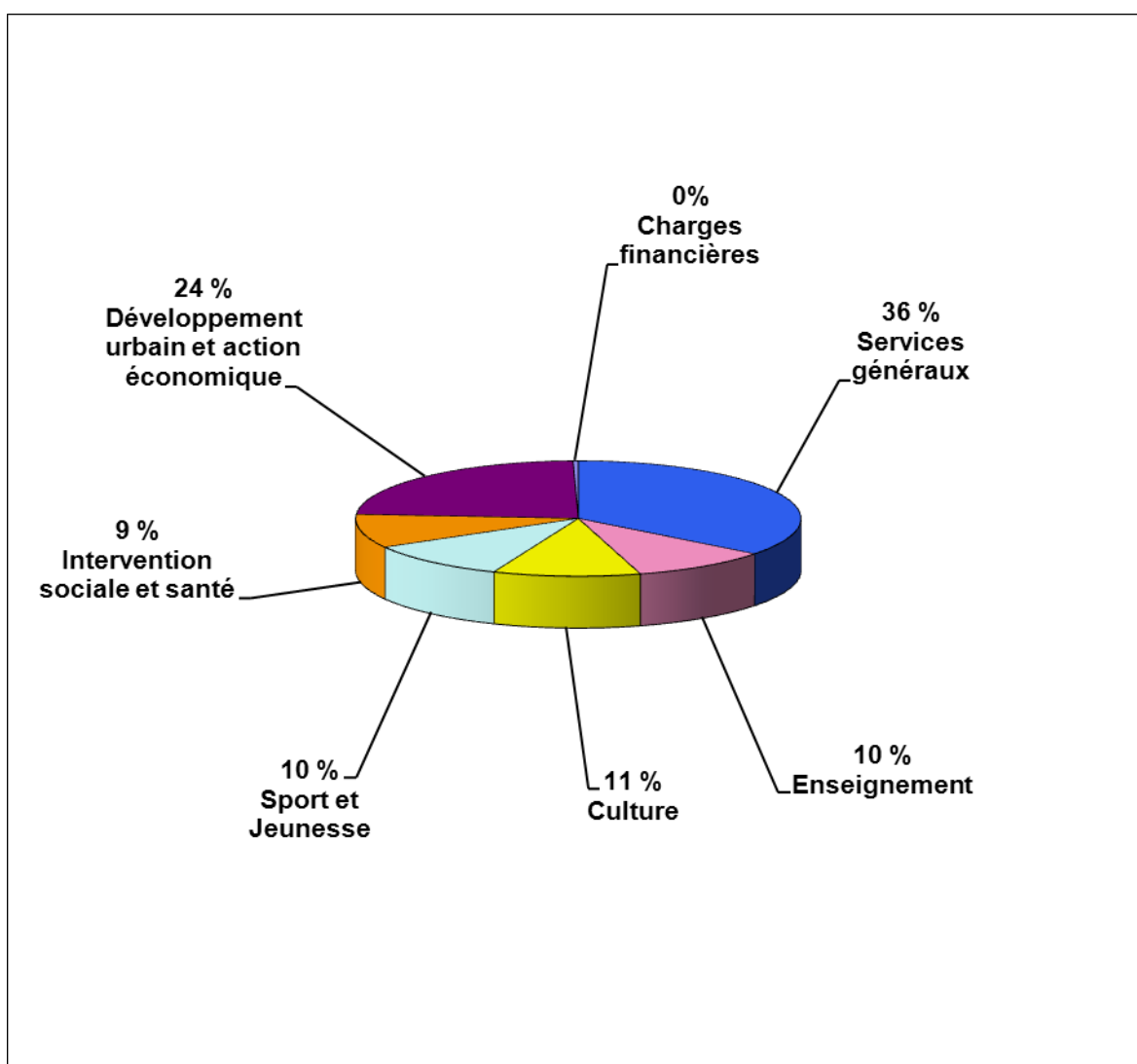
PAR FONCTION

SERVICES GENERAUX	49 129 050,03 €	36%
ENSEIGNEMENT	13 854 180,52 €	10%
CULTURE	14 752 865,35 €	11%
SPORT ET JEUNESSE	14 541 391,08 €	10%
INTERVENTION SOCIALE ET SANTE	13 066 763,34 €	9%
DEVELOPPEMENT URBAIN ET ACTION ECONOMIQUE	32 497 121,43 €	24%
CHARGES FINANCIERES	533 807,94 €	0%

Dépenses réelles 138 375 179,69 € 100%

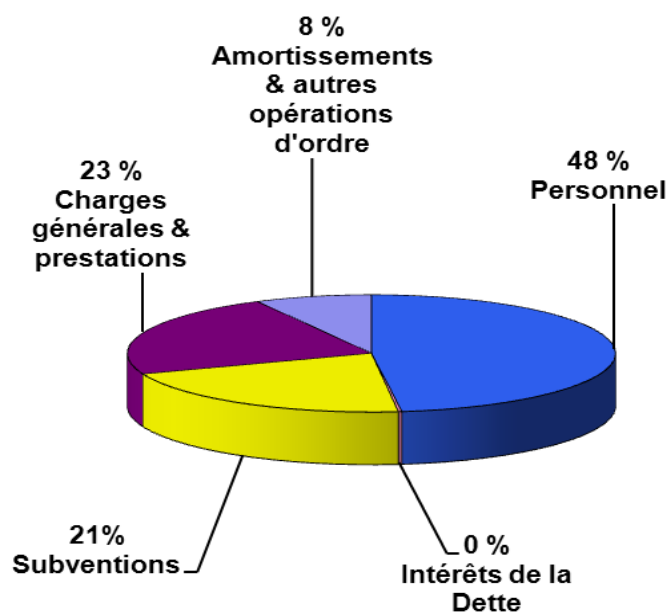
Dépenses d'ordre 11 614 768,92 €

TOTAL 149 989 948,61 €



PAR NATURE

PERSONNEL	72 011 531,98 €	48%
INTERETS DE LA DETTE	348 489,25 €	0%
SUBVENTIONS	31 489 424,22 €	21%
CHARGES GENERALES & PRESTATIONS	34 525 734,24 €	23%
AMORTISSEMENTS & AUTRES OP D'ORDRE (sorties d'actif)	11 614 768,92 €	8%
TOTAL	149 989 948,61 €	100%



VIII - Analyse des dépenses d'investissement

L'analyse des dépenses se fait traditionnellement au travers de la double présentation des comptes, par fonction et par nature :

Décomposés par fonction, les investissements pour l'enseignement représentent 1.8M€ (-500k€) et ceux pour la jeunesse et les sports 3.9M€ (-1M€). À noter que ces derniers avaient connu une augmentation de plus d'1.4M€ entre 2009 et 2010.

Par ailleurs, les investissements en matière culturelle augmentent de 300k€, pour être portés à 3.8M€.

Les dépenses d'intervention sociale et de santé restent importantes à 4.2M€ (-200k€).

Répartis par nature, les études et travaux s'élèvent à 27.4M€ (-6M€), après une augmentation de 2.2M€ entre 2009 et 2010. Cette baisse traduit un creux naturel dans le cycle des études et travaux : étude de requalification urbaine de Patrotte (-306k€ par rapport à 2010), travaux de la Salle polyvalente de la Grange aux Bois (-2.5M€) et Place de la République (-6.1M€), contre des montées en charge d'autres projets comme les travaux induits du Mettis (+1.1M€) et la Place Mazelle (+1.8M€).

Parallèlement, les acquisitions de terrains, immeubles et matériel s'élèvent à 7.4M€ (+2.1M€ si l'on exclut les écritures de la ZAC de l'Amphithéâtre 2010).

PAR FONCTION

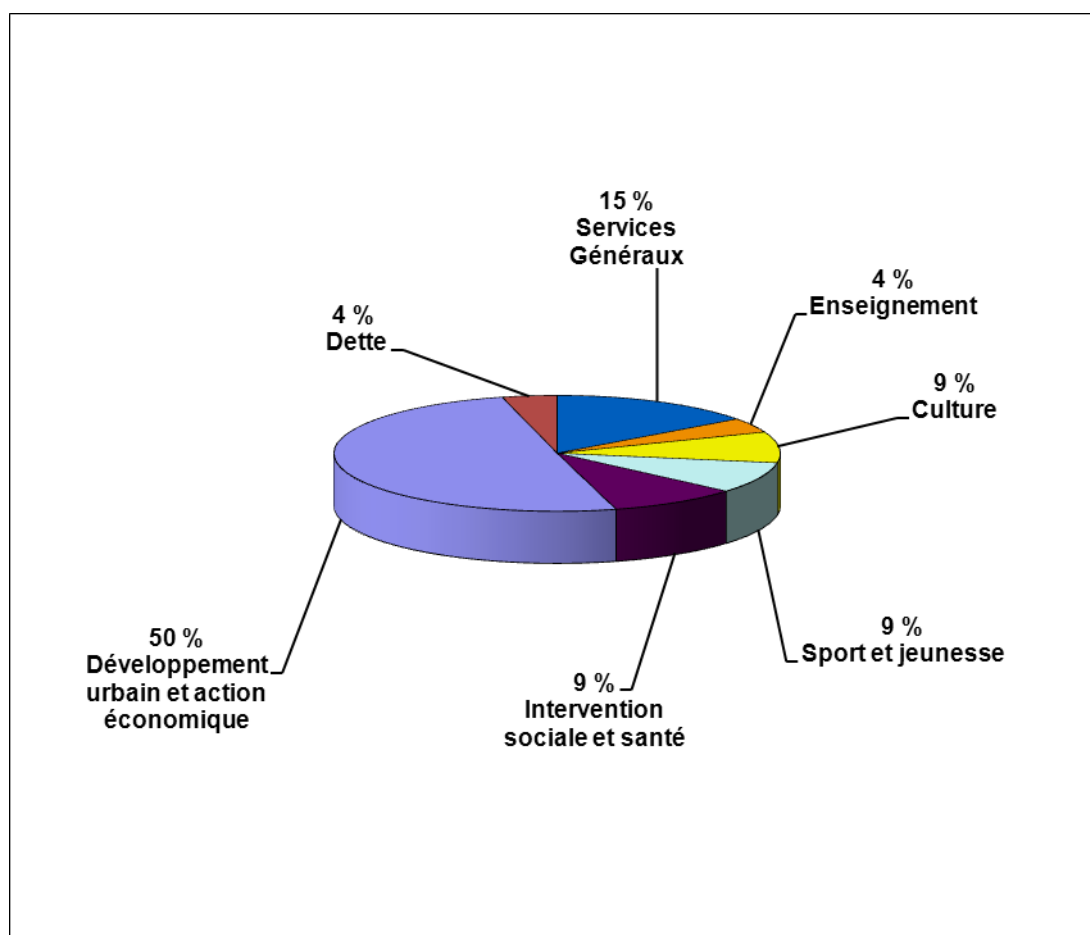
SERVICES GENERAUX (hors dette)	6 615 126,19 €	15%
ENSEIGNEMENT	1 823 908,00 €	4%
CULTURE	3 812 207,36 €	9%
SPORT ET JEUNESSE	3 853 146,38 €	9%
INTERVENTION SOCIALE ET SANTE	4 157 594,81 €	9%
DEVELOPPEMENT URBAIN ET ACTION ECONOMIQUE	22 270 458,05 €	50%
DETTE	1 749 151,03 €	4%

Dépenses 44 281 591,82 € 100%

Opérations sous mandat 2 218 484,93 €
Immobilisations financières (placements
et créances) 30 744 944,55 €

Dépenses d'ordre 2 547 673,16 €

TOTAL 79 792 694,46 €

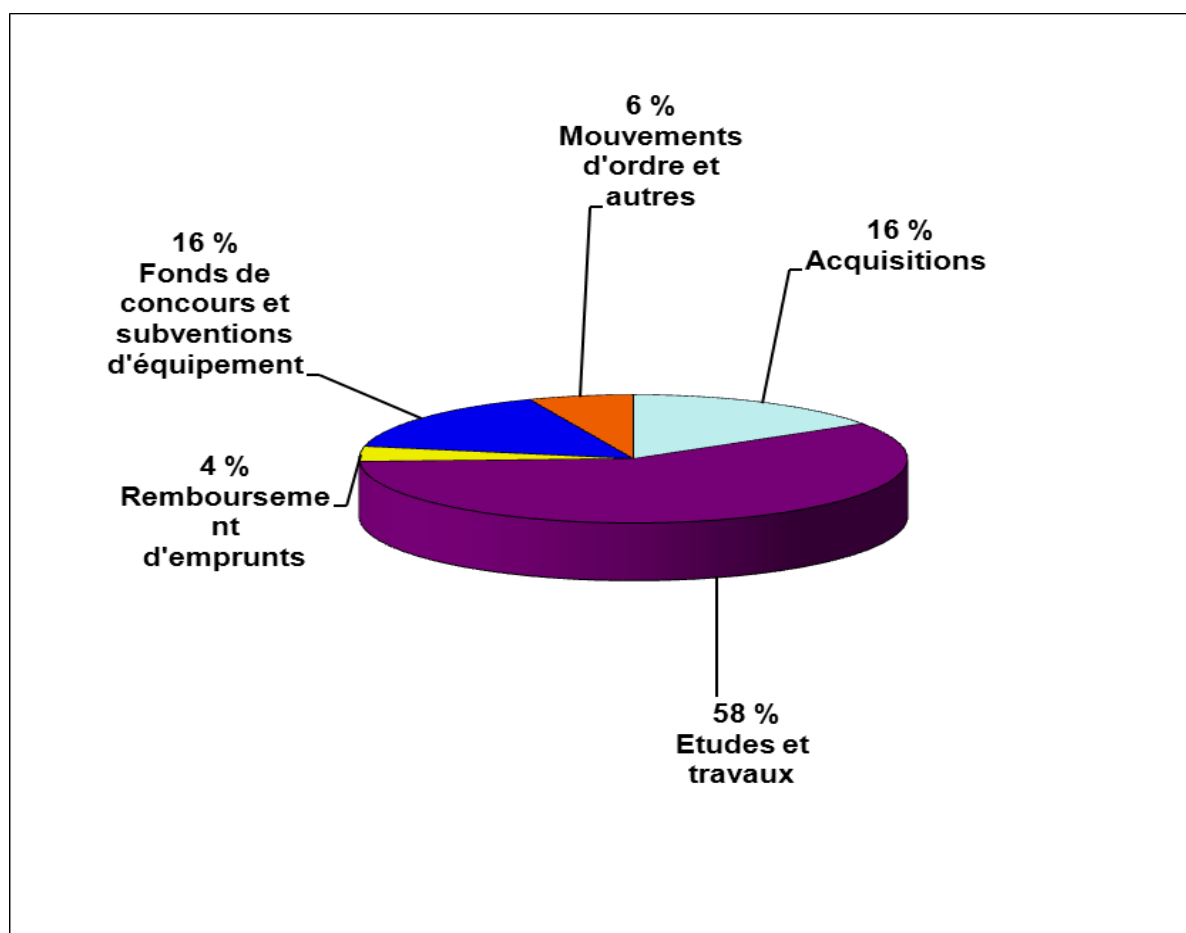


PAR NATURE

ACQUISITIONS	7 393 032,04 €	16%
ETUDES ET TRAVAUX	27 408 077,91 €	58%
REMBOURSEMENT EMPRUNTS	1 753 684,15 €	4%
FONDS DE CONCOURS ET SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	7 381 658,11 €	16%
MOUVEMENTS D'ORDRE ET AUTRES	2 892 812,77 €	6%
TOTAL	46 829 264,98 €	100%

Opérations sous mandat	2 218 484,93 €
Immobilisations financières (placements et créances)	30 744 944,55 €

TOTAL GENERAL 79 792 694,46 €



IX – Analyse des recettes de fonctionnement

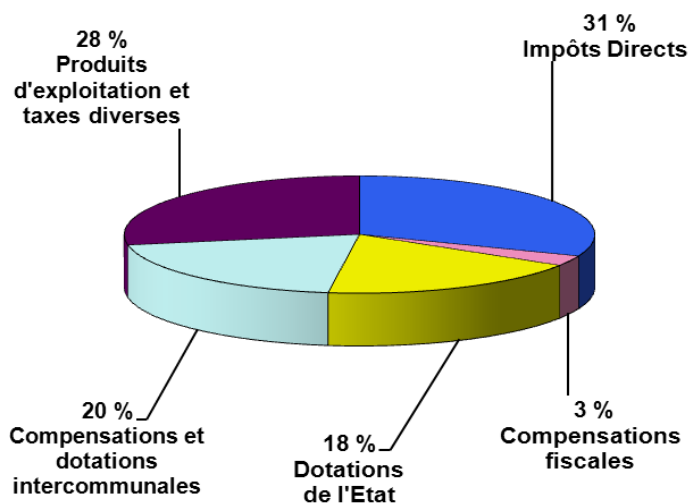
Le produit des impôts directs locaux (taxe d'habitation, taxes foncières sur le bâti et non bâti) s'élève à 51.3M€, soit + 2.72%. Cette augmentation du produit fiscal est uniquement due à l'effet base (revalorisation des valeurs locatives par l'État), les taux des impôts votés par le Conseil Municipal ayant été gelés depuis 2010.

La dotation globale de fonctionnement s'élève à 28.5M€, soit une baisse de 550k€ entre 2010 et 2011 (après une baisse précédente de 317k€).

Les produits d'exploitation augmentent de 27%, en raison essentiellement des recettes issues des bilans de ZAC Sébastopol et Hauts de Queuleu (5.3M€), de la subvention obtenue auprès de l'État dans le cadre du fonds de soutien aux Communes touchées par les restructurations militaires (900k€) et des droits de mutations dus à quelques grosses transactions immobilières sur le ban de la Ville (+900k€). Ces recettes exceptionnelles et ponctuelles expliquent pour l'essentiel le niveau d'excédent du budget principal 2011, à hauteur de 10 M€.

Toujours par nature

IMPOTS DIRECTS	51 326 821,00 €	31%
COMPENSATIONS FISCALES	4 712 117,44 €	3%
DOTATIONS DE L'ETAT	30 260 521,19 €	18%
COMPENSATIONS ET DOTATIONS INTERCOMMUNALES	33 028 148,00 €	20%
PRODUITS D' EXPLOITATION ET TAXES DIVERSES	46 213 346,34 €	28%
TOTAL	165 540 953,97 €	100%



X – Analyse des recettes d'investissement

Les subventions reçues ont chuté de 32.7%, en raison de la fin du bénéfice du PACTE proposé par le Conseil Général (Programme d'aide aux communes et territoires). En effet, 1M€ avait été obtenu en 2010 pour le réaménagement de la Place de la République.

En outre, le produit du FCTVA s'élève à 5.8M€, soit une baisse de 40.1%, en raison du montant exceptionnel de 9.6M€ obtenu en 2010 grâce à l'acquisition de la ZAC de l'Amphithéâtre (25.4M€ ayant engendré 3.8M€ de FCTVA).

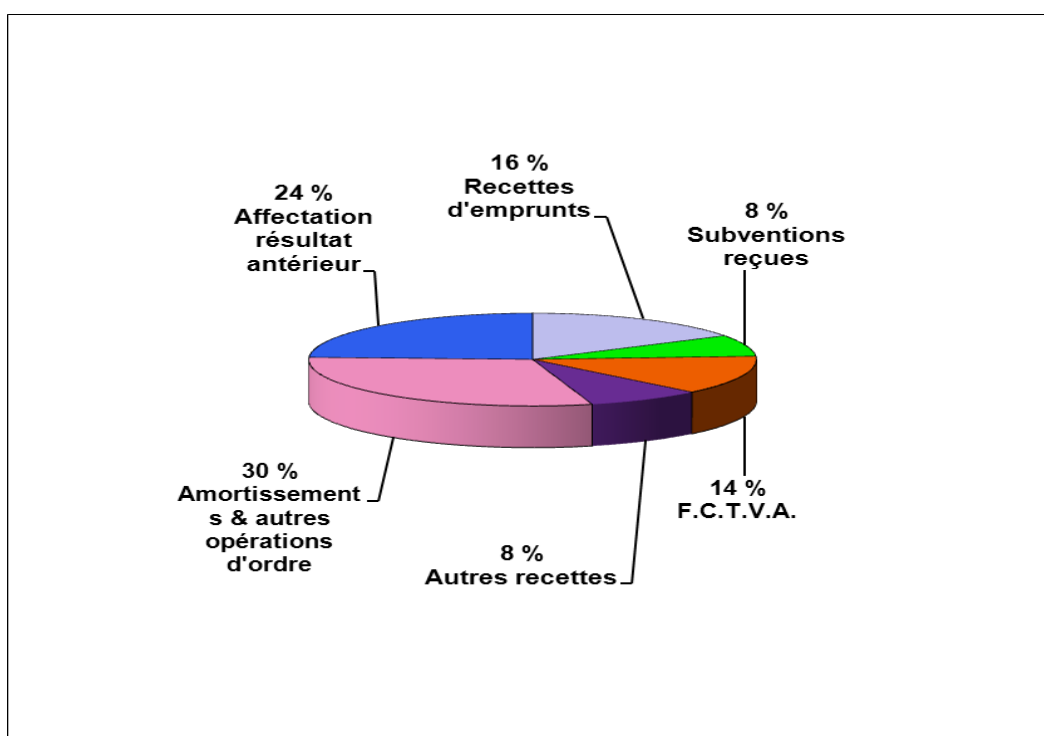
Enfin, un emprunt de 7M€ a été contracté en période de taux bas, avec une opération de swap qui garantit un taux fixe effectif de 3,807 % sur toute la période (15 ans).

Toujours par nature

RECETTES D'EMPRUNTS	7 000 000,00 €	16%
SUBVENTIONS RECUES	3 170 032,84 €	8%
F.C.T.V.A.	5 763 609,70 €	14%
DETTE RECUPERABLE	0,00 €	0%
AUTRES RECETTES	3 526 903,11 €	8%
AMORTISSEMENTS & AUTRES OP D'ORDRE	12 772 346,40 €	30%
AFFECTATION RESULTAT ANTERIEUR	10 333 346,26 €	24%
TOTAL	42 566 238,31 €	100%

Opérations sous mandat 240 550,16 €
Immobilisations financières
(placements budgétaires) 30 044 059,55 €

TOTAL GENERAL 72 850 848,02 €



XI - Recettes fiscales, compensations et dotations

Impôts locaux	51 326 821,00 €
Compensation de la taxe professionnelle	1 505 115,00 €
Compensation de la taxe d'habitation	2 306 145,00 €
Compensation pour le foncier bâti	433 977,00 €
Dotation nationale de péréquation	275 184,00 €
Fonds départemental de la taxe professionnelle	191 696,44 €
Dotation générale de décentralisation	584 273,00 €
Dotation globale de fonctionnement	
- dotation forfaitaire	28 552 342,00 €
- dotation spéciale au titre des instituteurs	30 888,00 €
- dotation de solidarité urbaine	4 873 779,00 €
Attribution de compensation	29 808 116,00 €
Dotation de solidarité communautaire	3 220 032,00 €
Impôt sur les spectacles	41 922,00 €
Taxe additionnelle aux droits de mutation	4 184 704,46 €
Taxe locale d'équipement	588 091,00 €
Fonds de compensation de la T.V.A.	5 763 609,70 €
Taxe sur l'électricité	1 717 510,00 €
Taxe de séjour	396 535,45 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2011**BUDGET ANNEXE DES EAUX**

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2011, y compris les résultats des exercices antérieurs sont les suivants :

I - Mouvements réels

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	6 986 200,46 €	1 467 905,00 €	8 454 105,46 €
Dépenses	1 975 767,21 €	632 587,82 €	2 608 355,03 €
Soldes	5 010 433,25 €	835 317,18 €	5 845 750,43 €

II - Mouvements d'ordre

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	1 218 154,69 €	42 843,58 €	1 260 998,27 €
Dépenses	367 383,76 €	893 614,51 €	1 260 998,27 €
Soldes	850 770,93 €	-850 770,93 €	0,00 €

III -Total mouvements budgétaires

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	8 204 355,15 €	1 510 748,58 €	9 715 103,73 €
Dépenses	2 343 150,97 €	1 526 202,33 €	3 869 353,30 €
Soldes	5 861 204,18 €	-15 453,75 €	5 845 750,43 €

IV - Résultat de l'année 2010

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2010 chiffrèrent :

- pour la section d'investissement : 5 683 660,28 €

- pour la section de fonctionnement : 65 462,28 €

5 749 122,56 €

V – Restes à réaliser

Les reports demandés par les services pour les dépenses engagées et des recettes à réaliser totalisent :

Section d'investissement	Dépenses	Recettes
13 Subventions d'investissement		2 097 500,00 €
20 Immobilisations incorporelles	6 227,22 €	
23 Immobilisations en cours	7 169 032,71 €	
Total	7 175 259,93 €	2 097 500,00 €

VI - Résultat net de l'exercice 2011

Recettes	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	1 302 540,18 €	1 402 442,72 €	2 704 982,90 €
Résultats antérieurs	5 683 660,28 €	65 462,28 €	5 749 122,56 €
Restes à recouvrer	2 097 500,00 €	-	2 097 500,00 €
Total	9 083 700,46 €	1 467 905,00 €	10 551 605,46 €

Dépenses	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	1 975 767,21 €	632 587,82 €	2 608 355,03 €
Résultats antérieurs	-	-	-
Restes à payer	7 175 259,93 €	-	7 175 259,93 €
Total	9 151 027,14 €	632 587,82 €	9 783 614,96 €

SOLDES	-67 326,68 €	835 317,18 €	767 990,50 €
---------------	---------------------	---------------------	---------------------

COMPTE ADMINISTRATIF 2011**BUDGET ANNEXE DU CAMPING**

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2011, y compris les résultats des exercices antérieurs sont les suivants :

I - Mouvements réels

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	516 007,35 €	390 033,57 €	906 040,92 €
Dépenses	49 638,71 €	212 924,42 €	262 563,13 €
Soldes	466 368,64 €	177 109,15 €	643 477,79 €

II - Mouvements d'ordre

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	37 456,13 €	0,00 €	37 456,13 €
Dépenses	0,00 €	37 456,13 €	37 456,13 €
Soldes	37 456,13 €	-37 456,13 €	0,00 €

III - Total mouvements budgétaires

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	553 463,48 €	390 033,57 €	943 497,05 €
Dépenses	49 638,71 €	250 380,55 €	300 019,26 €
Soldes	503 824,77 €	139 653,02 €	643 477,79 €

IV - Résultat de l'année 2010

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2010 chiffreraient :

- pour la section d'investissement :	516 007,35 €
- pour la section de fonctionnement :	101 878,52 €
	<hr/>
	617 885,87 €

V – Restes à réaliser

Les reports demandés pour les dépenses engagées et des recettes à réaliser totalisent :

Section d'investissement	Dépenses	Recettes
21 Immobilisations corporelles	400 736,09 €	
	<hr/>	
Total	400 736,09 €	

VI - Résultat net de l'exercice 2011

Recettes	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	0,00 €	288 155,05 €	288 155,05 €
Résultats antérieurs	516 007,35 €	101 878,52 €	617 885,87 €
Restes à recouvrer	-	-	-
Total	516 007,35 €	390 033,57 €	906 040,92 €

Dépenses	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	49 638,71 €	212 924,42 €	262 563,13 €
Résultats antérieurs	-	-	-
Restes à payer	400 736,09 €	-	400 736,09 €
Total	450 374,80 €	212 924,42 €	663 299,22 €

SOLDES **65 632,55 €** **177 109,15 €** **242 741,70 €**

COMPTE ADMINISTRATIF 2011

BUDGET ANNEXE DES ZONES

Les mouvements comptables constatés à la clôture de l'exercice 2011, y compris les résultats des exercices antérieurs sont les suivants :

I - Mouvements réels

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	3 116 953,79 €	4 063 439,82 €	7 180 393,61 €
Dépenses	1 274 076,32 €	4 428 458,58 €	5 702 534,90 €
Soldes	1 842 877,47 €	-365 018,76 €	1 477 858,71 €

II - Mouvements d'ordre

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	2 896 576,08 €	7 208 392,10 €	10 104 968,18 €
Dépenses	7 208 392,10 €	2 896 576,08 €	10 104 968,18 €
Soldes	-4 311 816,02 €	4 311 816,02 €	0,00 €

III - Mouvements budgétaires

	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes	6 013 529,87 €	11 271 831,92 €	17 285 361,79 €
Dépenses	8 482 468,42 €	7 325 034,66 €	15 807 503,08 €
Soldes	-2 468 938,55 €	3 946 797,26 €	1 477 858,71 €

IV - Résultat de l'année 2010

Les résultats antérieurs enregistrés à la clôture de l'exercice 2010 chiffreraient :

- pour la section d'investissement : -924 482,08 €

- pour la section de fonctionnement : 1 945 953,65 €

1 021 471,57 €

V – Restes à réaliser

Section d'investissement	Dépenses	Recettes
16 Emprunts et dettes assimilées	444 500,51 €	
	<hr/>	
	444 500,51 €	

VI - Résultat net de l'exercice 2011

Recettes	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	3 116 953,79 €	2 117 486,17 €	5 234 439,96 €
Résultats antérieurs		1 945 953,65 €	1 945 953,65 €
Restes à recouvrer	-	-	-
Total	3 116 953,79 €	4 063 439,82 €	7 180 393,61 €

Dépenses	Investissement	Fonctionnement	Totaux
Mouvements réels 2011	349 594,24 €	4 428 458,58 €	4 778 052,82 €
Résultats antérieurs	924 482,08 €	-	-
Restes à payer	444 500,51 €	-	444 500,51 €
Total	1 718 576,83 €	4 428 458,58 €	6 147 035,41 €

SOLDES **1 398 376,96 €** **-365 018,76 €** **1 033 358,20 €**

En conséquence, la délibération suivante est soumise à l'approbation du Conseil Municipal :

LE CONSEIL MUNICIPAL

La Commission des Finances entendue,

VU les instructions budgétaires M14, M4 et M49,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L1612-12 et suivants et L2313-1 et suivants,

VU les délibérations des Comptes de Gestion, Principal et Annexes, du 5 Juillet 2012,

Le Conseil Municipal, réuni sous la présidence de

Monsieur Richard LIOGER, Premier Adjoint au Maire,

l'un de ses membres, désigné conformément aux dispositions de l'article 68 de la loi communale du 6 juin 1895 modifiée délibérant sur le Compte Administratif de l'exercice 2011 dressé par Monsieur Dominique GROS, Maire, après s'être fait présenter le Budget Primitif, le Budget Supplémentaire et les décisions modificatives de l'exercice considéré,

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ

DECIDE :

- 1) De lui donner acte de la présentation du Compte Administratif 2011, lequel peut se résumer ainsi :

BUDGET PRINCIPAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté	0,00 €	5 273 083,53 €
Opérations de l'exercice	79 792 694,46 €	72 850 848,02 €
Total d'investissement	79 792 694,46 €	78 123 931,55 €
Excédent d'investissement		-1 668 762,91 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté		2 992 808,23 €
Opérations de l'exercice	149 989 948,61 €	165 540 953,97 €
Total de fonctionnement	149 989 948,61 €	168 533 762,20 €
Excédent de fonctionnement		18 543 813,59 €

TOTAL GENERAL DU BUDGET PRINCIPAL

229 782 643,07 €	246 657 693,75 €
-------------------------	-------------------------

EXCEDENT TOTAL DU BUDGET PRINCIPAL

16 875 050,68 €

Restes à réaliser

46 935 525,07 €

40 132 041,01 €

RESULTAT DEFINITIF

46 935 525,07 €

57 007 091,69 €

EXCEDENT NET

10 071 566,62 €

BUDGET ANNEXE DES EAUX

SECTION D'INVESTISSEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté		5 683 660,28 €
Opérations de l'exercice	2 343 150,97 €	2 520 694,87 €
Total d'investissement	2 343 150,97 €	8 204 355,15 €
Excédent d'investissement		5 861 204,18 €
SECTION DE FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté		65 462,28 €
Opérations de l'exercice	1 526 202,33 €	1 445 286,30 €
Total de fonctionnement	1 526 202,33 €	1 510 748,58 €
Excédent de fonctionnement		-15 453,75 €
TOTAL GENERAL DU BUDGET ANNEXE	3 869 353,30 €	9 715 103,73 €
EXCEDENT TOTAL DU BUDGET ANNEXE		5 845 750,43 €
Restes à réaliser	7 175 259,93 €	2 097 500,00 €
RESULTAT DEFINITIF	7 175 259,93 €	7 943 250,43 €
EXCEDENT NET		767 990,50 €

BUDGET ANNEXE DU CAMPING

SECTION D'INVESTISSEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté		516 007,35 €
Opérations de l'exercice	49 638,71 €	37 456,13 €
Total d'investissement	49 638,71 €	553 463,48 €
Excédent d'investissement		503 824,77 €
SECTION DE FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté		101 878,52 €
Opérations de l'exercice	250 380,55 €	288 155,05 €
Total de fonctionnement	250 380,55 €	390 033,57 €
Excédent de fonctionnement		139 653,02 €
TOTAL GENERAL DU BUDGET ANNEXE	300 019,26 €	943 497,05 €
EXCEDENT TOTAL DU BUDGET ANNEXE		643 477,79 €
Restes à réaliser	400 736,09 €	
RESULTAT DEFINITIF	400 736,09 €	643 477,79 €
EXCEDENT NET		242 741,70 €

BUDGET ANNEXE DES ZONES

SECTION D'INVESTISSEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté	924 482,08 €	0,00 €
Opérations de l'exercice	7 557 986,34 €	6 013 529,87 €
Total d'investissement	8 482 468,42 €	6 013 529,87 €
Déficit d'investissement		-2 468 938,55 €
SECTION DE FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
Résultat reporté		1 945 953,65 €
Opérations de l'exercice	7 325 034,66 €	9 325 878,27 €
Total de fonctionnement	7 325 034,66 €	11 271 831,92 €
Excédent de fonctionnement		3 946 797,26 €
TOTAL GENERAL DU BUDGET ANNEXE	15 807 503,08 €	17 285 361,79 €
EXCEDENT TOTAL DU BUDGET ANNEXE		1 477 858,71 €
Restes à réaliser	444 500,51 €	0,00 €
RESULTAT DEFINITIF	444 500,51 €	1 477 858,71 €
EXCEDENT NET		1 033 358,20 €

- 2) De constater pour les quatre budgets les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice, au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, et aux débits et crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,
- 3) De reconnaître la sincérité des restes à réaliser,
- 4) D'arrêter les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

Vu et présenté pour enrôlement,
Signé :

Pour le Maire,
Le Conseiller Délégué,

Jean-Michel TOULOUZE

Service à l'origine de la DCM : Service Finances

Commissions : FINANCES

Référence nomenclature «ACTES» : 7.1

Séance ouverte à 16h00 sous la Présidence de M. Dominique GROS, Maire de Metz,

Nombre de membres élus au Conseil Municipal : 55 dont 55 sont encore en fonction à la date de la délibération.

Membres assistant à la séance : 48

Absents : 7

Dont excusés : 7

Décision : ADOPTÉE A LA MAJORITÉ