

MAIRIE DE METZ

CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE DE METZ

REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 3 juillet 2014

DCM N° 14-07-03-1

Objet : Compte de Gestion de l'exercice 2013.

Rapporteur: M. TOULOUZE

Le résultat du Compte Principal de Gestion, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2013 présente un déficit de 7.405.002,54 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2013 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion des Eaux, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2013 présente un excédent de recettes de 4.664.439,18 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2013 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion du Camping, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2013 présente un excédent de recettes de 812.792,36 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2013 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion des Zones, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2013 présente un déficit de 738.388,55 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2013 à sa clôture.

Les opérations sont résumées sous la forme du plan comptable suivi par la Trésorerie Principale Municipale et comportent des comptes non budgétaires, en particulier, la classe 4 "Compte de tiers" et la classe 5 "Comptes financiers" qui ne se retrouvent pas dans le Compte Administratif.

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

LE CONSEIL MUNICIPAL

La Commission des Finances et des Ressources entendue ;

VU les instructions budgétaires M14, M49, M4 ;

VU le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L2311-5 et suivants ;

Après s'être fait représenter les Budgets Primitif et Supplémentaire du compte principal, des budgets annexes des eaux, du camping et des zones de l'exercice 2013 ainsi que les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs de créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, le compte de gestion dressé par le Trésorier Principal Municipal accompagné des états de développement des comptes de tiers ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer ;

Après s'être assuré que le Trésorier Principal Municipal a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2012, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures ;

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ

DECIDE POUR LE COMPTE PRINCIPAL DE GESTION :

- 1) Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe comme suit le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion :

TABLEAU 1

Opérations comptables du Compte Principal de Gestion

	Soldes au début de la gestion		Opérations constatées au cours de la gestion		Soldes à la clôture de la gestion	
	DEBITEURS	CREDITEURS	DEBIT	CREDIT	DEBITEURS	CREDITEURS
Classes 1, 2	1 026 477 326,70	1 026 701 944,79	1 215 200 179,89	1 200 448 079,69	1 063 425 143,21	1 048 673 043,01
Classes 4, 5	133 903 101,62	133 678 483,53	1 033 170 391,27	1 041 834 247,21	47 960 868,55	56 624 724,49
Classes 6, 7	-	-	165 357 012,50	171 445 256,76	155 617 964,78	161 706 209,04
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	1 160 380 428,32	1 160 380 428,32	2 413 727 583,66	2 413 727 583,66	1 267 003 976,54	1 267 003 976,54

2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2013, arrête comme suit les résultats totaux des différentes sections budgétaires :

TABLEAU 2

Opérations budgétaires du Compte Principal de Gestion

	Résultat de clôture de l'exercice précédent		Opération de l'exercice		Résultats à la clôture de l'exercice	
	DEFICITS	EXCEDENTS	MANDATS EMIS	TITRES EMIS	DEFICITS	EXCEDENTS
Investissement	13 729 898,84	-	76 876 105,30	76 682 216,74	13 923 787,40	-
Fonctionnement	-	430 540,60	155 617 964,78	161 706 209,04	-	6 518 784,86
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	13 729 898,84	430 540,60	232 494 070,08	238 388 425,78	7 405 002,54	-

3) Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives, arrête les opérations de cette comptabilité comme suit :

TABLEAU 3

Valeurs inactives du Compte Principal de Gestion

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance entrée	Année en cours	TOTAL	Balance entrée	Année en cours	TOTAL	débiteurs	créditeurs
Titres et valeurs en portefeuille (Compte 861)	276 990,00	102 660,00	379 650,00	0,00	163 065,00	163 065,00	216 585,00	0,00
Titres et valeurs chez les correspondants (Compte 862)	160 035,00	147 605,00	307 640,00	0,00	210 075,00	210 075,00	97 565,00	0,00
Compte de prise en charge (Compte 863)	0,00	224 085,00	224 085,00	437 025,00	101 210,00	538 235,00	0,00	314 150,00
TOTAUX	437 025,00	474 350,00	911 375,00	437 025,00	474 350,00	911 375,00	314 150,00	314 150,00

4) Déclare que le Compte Principal de Gestion, dressé pour l'exercice 2013 par le Trésorier Principal Municipal n'appelle aucune observation ni réserve de sa part.

DECIDE POUR LE COMPTE DE GESTION DES EAUX :

- 1) Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe comme suit le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion :

TABLEAU 1

Opérations comptables du Compte de Gestion des Eaux

	Soldes au début de la gestion		Opérations constatées au cours de la gestion		Soldes à la clôture de la gestion	
	DEBITEUR	CREDITEURS	DEBIT	CREDIT	DEBITEURS	CREDITEURS
Classes 1, 2	49 598 018,51	55 213 242,13	54 455 991,23	58 963 169,35	53 041 354,60	57 548 532,72
Classes 4, 5	5 648 606,64	33 383,02	16 306 156,43	11 641 717,25	4 681 307,82	16 868,64
Classes 6, 7	-	-	1 217 935,30	1 375 196,36	1 207 766,30	1 365 027,36
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	55 246 625,15	55 246 625,15	71 980 082,96	71 980 082,96	58 930 428,72	58 930 428,72

- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2013, arrête comme suit les résultats totaux des différentes sections budgétaires :

TABLEAU 2

Opérations budgétaires du Compte de Gestion des Eaux

	Résultat de clôture de l'exercice précédent		Opération de l'exercice		Résultats à la clôture de l'exercice	
	DEFICITS	EXCEDENTS	MANDATS EMIS	TITRES EMIS	DEFICITS	EXCEDENTS
Investissement	-	5 482 090,55	3 458 789,84	2 350 744,34	-	4 374 045,05
Fonctionnement	-	133 133,07	1 207 766,30	1 365 027,36	-	290 394,13
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	-	5 615 223,62	4 666 556,14	3 715 771,70	-	4 664 439,18

- 3) Constate que le Compte de Gestion des Eaux, dressé pour l'exercice 2013 par le Trésorier Principal Municipal, ne comprend aucune valeur inactive et déclare qu'il n'appelle aucune observation ni réserve de sa part.

DECIDE POUR LE COMPTE DE GESTION DU CAMPING :

- 1) Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe comme suit le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion :

TABLEAU 1

Opérations comptables du Compte de Gestion du Camping

	Soldes au début de la gestion		Opérations constatées au cours de la gestion		Soldes à la clôture de la gestion	
	DEBITEURS	CREDITEUR	DEBIT	CREDIT	DEBITEURS	CREDITEURS
Classes 1, 2	1 227 715,18	1 978 142,02	1 335 013,18	2 135 639,79	1 228 307,14	2 028 933,75
Classes 4, 5	772 432,83	22 005,99	1 968 738,50	1 155 946,14	819 397,30	6 604,94
Classes 6, 7	-	-	259 098,14	271 263,89	258 304,69	270 470,44
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	2 000 148,01	2 000 148,01	3 562 849,82	3 562 849,82	2 306 009,13	2 306 009,13

- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2013, arrête comme suit les résultats totaux des différentes sections budgétaires :

TABLEAU 2

Opérations budgétaires du Compte de Gestion du Camping

	Résultat de clôture de l'exercice précédent		Opération de l'exercice		Résultats à la clôture de l'exercice	
	DEFICITS	EXCEDENTS	MANDATS EMIS	TITRES EMIS	DEFICITS	EXCEDENTS
Investissement	-	538 561,67	591,96	50 791,73	-	588 761,44
Fonctionnement	-	211 865,17	258 304,69	270 470,44	-	224 030,92
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	-	750 426,84	258 896,65	321 262,17	-	812 792,36

- 3) Constate que le Compte de Gestion du Camping, dressé pour l'exercice 2013 par le Trésorier Principal Municipal, ne comprend aucune valeur inactive et déclare qu'il n'appelle aucune observation ni réserve de sa part.

DECIDE POUR LE COMPTE DE GESTION DES ZONES :

- 1) Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er Janvier 2013 au 31 Décembre 2013 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe comme suit le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion :

TABLEAU 1

Opérations comptables du Compte de Gestion des Zones

	Soldes au début de la gestion		Opérations constatées au cours de la gestion		Soldes à la clôture de la gestion	
	DEBITEURS	CREDITEURS	DEBIT	CREDIT	DEBITEURS	CREDITEURS
Classes 1, 2, 3	9 851 178,92	8 241 750,30	18 214 702,01	14 819 108,14	10 603 985,97	7 208 392,10
Classes 4, 5	398 314,91	2 007 743,53	19 556 393,41	20 294 781,96	631 790,62	1 370 179,17
Classes 6, 7	-	-	5 069 715,89	7 726 921,21	321 228,58	2 978 433,90
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	10 249 493,83	10 249 493,83	42 840 811,31	42 840 811,31	11 557 005,17	11 557 005,17

- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2013, arrête comme suit les résultats totaux des différentes sections budgétaires :

TABLEAU 2

Opérations budgétaires du Compte de Gestion des Zones

	Résultat de clôture de l'exercice précédent		Opération de l'exercice		Résultats à la clôture de l'exercice	
	DEFICITS	EXCEDENTS	MANDATS EMIS	TITRES EMIS	DEFICITS	EXCEDENTS
Investissement	1 608 011,04	-	6 534 652,56	4 748 487,31	3 394 176,29	-
Fonctionnement	1 417,58	-	5 069 715,89	7 726 921,21	-	2 655 787,74
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	1 609 428,62	-	11 604 368,45	12 475 408,52	738 388,55	-

- 3) Constate que le Compte de Gestion des Zones, dressé pour l'exercice 2013 par le Trésorier Principal Municipal, ne comprend aucune valeur inactive et déclare qu'il n'appelle aucune observation ni réserve de sa part.

DECIDE POUR LA CONSOLIDATION DES COMPTES DE GESTION :

- 1) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2013, arrête comme suit les résultats totaux des différentes sections budgétaires et les budgets annexes :

**TABLEAU DES COMPTES DE
GESTION CONSOLIDES**
Opérations budgétaires

	Résultat de clôture de l'exercice précédent		Opération de l'exercice		Résultats à la clôture de l'exercice	
	DEFICITS	EXCEDENTS	MANDATS EMIS	TITRES EMIS	DEFICITS	EXCEDENTS
Inv. Ville	13 729 898,84	-	76 876 105,30	76 682 216,74	13 923 787,40	-
Fonct. Ville	-	430 540,60	155 617 964,78	161 706 209,04	-	6 518 784,86
Inv. Eaux	-	5 482 090,55	3 458 789,84	2 350 744,34	-	4 374 045,05
Fonct. Eaux	-	133 133,07	1 207 766,30	1 365 027,36	-	290 394,13
Inv. Camping	-	538 561,67	591,96	50 791,73	-	588 761,44
Fonct. Camping	-	211 865,17	258 304,69	270 470,44	-	224 030,92
Inv. Zones	1 608 011,04	-	6 534 652,56	4 748 487,31	3 394 176,29	-
Fonct. Zones	1 417,58	-	5 069 715,89	7 726 921,21	-	2 655 787,74
TOTAL	8 543 136,40	-	249 023 891,32	254 900 868,17	2 666 159,55	-

Vu et présenté pour enrôlement,

Signé :

Pour le Maire
L'Adjoint Délégué,

Jean-Michel TOULOUZE

Service à l'origine de la DCM : Finances
Commissions :
Référence nomenclature «ACTES» : 7.1 Decisions budgetaires

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 : 5

Décision : ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ