

MAIRIE DE METZ

CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE DE METZ

REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 2 juillet 2015

DCM N° 15-07-02-1

Objet : Compte de Gestion de l'exercice 2014.

Rapporteur: M. TOULOUZE

Le résultat du Compte Principal de Gestion, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2014 présente un déficit de 1 258 723,77 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2014 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion des Eaux, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2014 présente un excédent de recettes de 5 072 985,52 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2014 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion du Camping, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2014 présente un excédent de recettes de 881 563,26 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2014 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion des Zones, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2014 présente un déficit de 1 406 414,65 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2014 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 "Comptes 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 2014 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 2013, 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 2014 au 31 Décembre 2014 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion conformément à l'état II-1 joint en annexe (annexe 1) ;
- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2014, arrête les résultats totaux des différentes sections budgétaires conformément à l'état II-2 joint en annexe (annexe 2) ;
- 3) Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives, arrête les opérations de cette comptabilité conformément à l'état III joint en annexe (annexe 3) ;
- 4) Déclare que le Compte Principal de Gestion, dressé pour l'exercice 2014 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 1^{er} Janvier 2014 au 31 Décembre 2014 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion conformément à l'état II-1 joint en annexe (annexe 4) ;
- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2014, arrête les résultats totaux des différentes sections budgétaires conformément à l'état II-2 joint en annexe (annexe 2) ;

- 3) Constate que le Compte de Gestion des Eaux, dressé pour l'exercice 2014 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 1^{er} Janvier 2014 au 31 Décembre 2014 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion conformément à l'état II-1 joint en annexe (annexe 5) ;
- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2014, arrête les résultats totaux des différentes sections budgétaires conformément à l'état II-2 joint en annexe (annexe 2) ;
- 3) Constate que le Compte de Gestion du Camping, dressé pour l'exercice 2014 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 1^{er} Janvier 2014 au 31 Décembre 2014 y compris celles relatives à la journée complémentaire, fixe le total des opérations et le total des soldes figurant au compte de gestion à la clôture de la gestion conformément à l'état II-1 joint en annexe (annexe 6) ;
- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2014, arrête les résultats totaux des différentes sections budgétaires conformément à l'état II-2 joint en annexe (annexe 2) ;
- 3) Constate que le Compte de Gestion des Zones, dressé pour l'exercice 2014 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 2014, arrête les résultats totaux des différentes sections budgétaires du budget principal et des budgets annexes conformément à l'état II-2 joint en annexe (annexe 2).

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 : 37 Absents : 18 Dont excusés : 16

Décision : ADOPTÉE À LA MAJORITÉ

00200 –VILLE DE METZ –BUDGET PRINCIPAL
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	83 916 185,30	172 793 572,51	256 709 757,81
Titres de recettes émis (b)	64 317 463,66	177 420 291,11	241 737 754,77
Réductions de titres (c)	764 484,44	5 840 770,91	6 605 255,35
Recettes nettes (d = b -c)	63 552 979,22	171 579 520,20	235 132 499,42
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	83 916 185,30	172 793 572,51	256 709 757,81
Mandats émis (f)	53 837 852,12	172 710 267,72	226 548 119,84
Annulations de mandats (g)	7 935,45	4 072 748,60	4 080 684,05
Dépenses nettes (h = f -g)	53 829 916,67	168 637 519,12	222 467 435,79
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d -h) Excédent	9 723 062,55	2 942 001,08	12 665 063,63
(h -d) Déficit			

00200 -VILLE DE METZ -BUDGET PRINCIPAL

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT: 2013	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2014	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2014	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2014
I - Budget principal					
Investissement	-13 923 787,40	0,00	9 723 062,55	0,00	-4 200 724,85
Fonctionnement	6 518 784,86	6 518 784,86	2 942 001,08	0,00	2 942 001,08
TOTAL I	-7 405 002,54	6 518 784,86	12 665 063,63	0,00	-1 258 723,77
II - Budgets des services à caractère administratif					
VILLE DE METZ - ZONES D'AMENAG					
Investissement	-3 394 176,29	0,00	1 515 301,03	0,00	-1 878 875,26
Fonctionnement	2 655 787,74	2 655 787,74	472 460,61	0,00	472 460,61
Sous-Total	-738 388,55	2 655 787,74	1 987 761,64	0,00	-1 406 414,65
TOTAL II	-738 388,55	2 655 787,74	1 987 761,64	0,00	-1 406 414,65
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
VILLE DE METZ - SERVICE DES EA					
Investissement	4 374 045,05	0,00	347 266,52	0,00	4 721 311,57

00200 –VILLE DE METZ –BUDGET PRINCIP
BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêté à la date du 31/12/2014

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDES	
		Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861	Portefeuille								
	horodateurs	216 585,00	239 235,00	455 820,00	0,00	264 750,00	264 750,00	191 070,00	0,00
	FOIRES ET MARCHES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANIMATION ESTIVALE	0,00	9 444,00	9 444,00	0,00	9 444,00	9 444,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 861	216 585,00	248 679,00	465 264,00	0,00	274 194,00	274 194,00	191 070,00	0,00
862	Correspondant								
	horodateurs	97 565,00	264 750,00	362 315,00	0,00	215 490,00	215 490,00	146 825,00	0,00
	FOIRES ET MARCHES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANIMATION ESTIVALE	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 862	97 565,00	272 750,00	370 315,00	0,00	223 490,00	223 490,00	146 825,00	0,00
863	Prise en charge titre et valeur								
	horodateurs	0,00	215 490,00	215 490,00	314 150,00	239 235,00	553 385,00	0,00	337 895,00
	FOIRES ET MARCHES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANIMATION ESTIVALE	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 863	0,00	223 490,00	223 490,00	314 150,00	247 235,00	561 385,00	0,00	337 895,00
	TOTAUX	314 150,00	744 919,00	1 059 069,00	314 150,00	744 919,00	1 059 069,00	337 895,00	337 895,00

00201 –VILLE DE METZ –SERVICE DES EAUX

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	7 490 841,03	1 834 071,13	9 324 912,16
Titres de recettes émis (b)	2 038 440,52	1 291 046,59	3 329 487,11
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b -c)	2 038 440,52	1 291 046,59	3 329 487,11
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	7 490 841,03	1 834 071,13	9 324 912,16
Mandats émis (f)	1 691 174,00	1 229 766,77	2 920 940,77
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f -g)	1 691 174,00	1 229 766,77	2 920 940,77
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d -h) Excédent	347 266,52	61 279,82	408 546,34
(h -d) Déficit			

00202 – VILLE DE METZ – CAMPING METZ

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	882 810,98	518 830,92	1 401 641,90
Titres de recettes émis (b)	43 540,12	303 643,70	347 183,82
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	43 540,12	303 643,70	347 183,82
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (c)	882 810,98	518 830,92	1 401 641,90
Mandats émis (f)	18 476,38	259 936,54	278 412,92
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	18 476,38	259 936,54	278 412,92
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	25 063,74	43 707,16	68 770,90
(h - d) Déficit			

00203 –VILLE DE METZ –ZONES D'AMENAGEMENT

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	14 054 360,18	10 037 701,15	24 092 061,33
Titres de recettes émis (b)	7 742 142,31	6 142 302,30	13 884 444,61
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b -c)	7 742 142,31	6 142 302,30	13 884 444,61
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	14 054 360,18	10 037 701,15	24 092 061,33
Mandats émis (f)	6 226 841,28	5 672 391,69	11 899 232,97
Annulations de mandats (g)	0,00	2 550,00	2 550,00
Dépenses nettes (h = f -g)	6 226 841,28	5 669 841,69	11 896 682,97
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d -h) Excédent	1 515 301,03	472 460,61	1 987 761,64
(h -d) Déficit			