

MAIRIE DE METZ

CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE DE METZ

REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 27 avril 2017

DCM N° 17-04-27-1

Objet : Compte de Gestion de l'exercice 2016.

Rapporteur: M. TOULOUZE

Le résultat du Compte Principal de Gestion, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2016 présente un excédent de recettes de 6 076 377,58 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2016 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion des Eaux, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2016 présente un excédent de recettes de 6 398 510,70 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2016 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion du Camping, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2016 présente un excédent de recettes de 991 106,36 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2016 à sa clôture.

Le résultat du Compte Annexe de Gestion des Zones, établi et présenté par le Trésorier Principal Municipal pour l'exercice 2016 présente un excédent de recettes de 1 854 472,63 Euros qui exprime la situation de trésorerie découlant des opérations propres à l'exercice 2016 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 2016 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 2015, 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 2016 au 31 Décembre 2016 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 2016, 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 2016 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 2016 au 31 Décembre 2016 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 2016, 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 2016 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 2016 au 31 Décembre 2016 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 2016, 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 2016 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 2016 au 31 Décembre 2016 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 2016, 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 2016 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 :

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2016, 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 budgétaires

Séance ouverte à 15h00 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 : 38 Absents : 17 Dont excusés : 14

Décision : ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ

00200 - VILLE DE METZ - BUDGET PRINCIPAL

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	55 545 212,11	170 307 872,81	225 853 084,92
Titres de recettes émis (b)	40 975 535,71	175 916 227,21	216 891 762,92
Réductions de titres (c)	152 302,21	9 766 431,74	9 918 733,95
Recettes nettes (d = b - c)	40 823 233,50	166 149 795,47	206 973 028,97
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	55 545 212,11	170 307 872,81	225 853 084,92
Mandats émis (f)	41 168 281,91	161 806 612,85	202 974 894,76
Annulations de mandats (g)	581 673,19	209 202,03	790 875,22
Dépenses nettes (h = f - g)	40 586 608,72	161 597 410,82	202 184 019,54
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	236 624,78	4 552 384,65	4 789 009,43
(h - d) Déficit			

ANNEXE 1

00200 - VILLE DE METZ - BUDGET PRINCIPAL

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

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement	-1 362 221,94	0,00	236 624,78	0,00	-1 125 597,16
Fonctionnement	7 935 465,22	5 285 875,13	4 552 384,65	0,00	7 201 974,74
TOTAL I	6 573 243,28	5 285 875,13	4 789 009,43	0,00	6 076 377,58
II - Budgets des services à					
caractère administratif					
VILLE DE METZ - ZONES D AMENAG					
Investissement	2 312 232,70	0,00	-1 225 206,57	0,00	1 087 026,13
Fonctionnement	-42 562,22	0,00	810 008,72	0,00	767 446,50
Sous-Total	2 269 670,48	0,00	-415 197,85	0,00	1 854 472,63
TOTAL II	2 269 670,48	0,00	-415 197,85	0,00	1 854 472,63
III - Budgets des services à					
caractère industriel					
et commercial					
VILLE DE METZ - SERVICE DES EA					
Investissement	5 083 475,64	0,00	667 499,58	0,00	5 750 975,22

00200 - VILLE DE METZ - BUDGET PRINCIPAL

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

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
Fonctionnement	481 683,78	0,00	165 851,70	0,00	647 535,48
Sous-Total	5 565 159,42	0,00	833 351,28	0,00	6 398 510,70
VILLE DE METZ - CAMPING METZ					
Investissement	651 135,15	0,00	3 380,39	0,00	654 515,54
Fonctionnement	283 048,21	0,00	53 542,61	0,00	336 590,82
Sous-Total	934 183,36	0,00	56 923,00	0,00	991 106,36
TOTAL III	6 499 342,78	0,00	890 274,28	0,00	7 389 617,06
TOTAL I + II + III	15 342 256,54	5 285 875,13	5 264 085,86	0,00	15 320 467,27

00200 - VILLE DE METZ - BUDGET PRINCIP

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2016

DÉSIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille								
ANIMATION ESTIVALE	0,00	10 522,00	10 522,00	0,00	10 522,00	10 522,00	0,00	0,00
HORODATEURS	61 920,00	95 310,00	157 230,00	0,00	157 230,00	157 230,00	0,00	0,00
Sous Total compte 861	61 920,00	105 832,00	167 752,00	0,00	167 752,00	167 752,00	0,00	0,00
862 Correspondant								
ANIMATION ESTIVALE	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
HORODATEURS	112 305,00	5 700,00	118 005,00	0,00	118 005,00	118 005,00	0,00	0,00
Sous Total compte 862	112 305,00	13 700,00	126 005,00	0,00	126 005,00	126 005,00	0,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur								
ANIMATION ESTIVALE	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
HORODATEURS	0,00	179 925,00	179 925,00	174 225,00	5 700,00	179 925,00	0,00	0,00
Sous Total compte 863	0,00	187 925,00	187 925,00	174 225,00	13 700,00	187 925,00	0,00	0,00
TOTAUX	174 225,00	307 457,00	481 682,00	174 225,00	307 457,00	481 682,00	0,00	0,00

ANNEXE 3

00201 - VILLE DE METZ - SERVICE DES EAUX
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	6 630 028,17	1 915 732,78	8 545 760,95
Titres de recettes émis (b)	1 045 468,32	1 376 320,71	2 421 789,03
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	1 045 468,32	1 376 320,71	2 421 789,03
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	6 630 028,17	1 915 732,78	8 545 760,95
Mandats émis (f)	377 968,74	1 210 469,01	1 588 437,75
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	377 968,74	1 210 469,01	1 588 437,75
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	667 499,58	165 851,70	833 351,28
(h - d) Déficit			

ANNEXE 4

00202 - VILLE DE METZ - CAMPING METZ

RÉSULTATS BUDÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	972 357,19	607 898,21	1 580 255,40
Titres de recettes émis (b)	35 992,45	327 356,76	363 349,21
Réductions de titres (c)	0,00	644,45	644,45
Recettes nettes (d = b - c)	35 992,45	326 712,31	362 704,76
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	972 357,19	607 898,21	1 580 255,40
Mandats émis (f)	32 612,06	273 169,70	305 781,76
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	32 612,06	273 169,70	305 781,76
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 380,39	53 542,61	56 923,00
(h - d) Déficit			

ANNEXE 5

00203 - VILLE DE METZ - ZONES D AMENAGEM

RÉSULTATS BUDÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	11 177 089,93	10 139 723,45	21 316 813,38
Titres de recettes émis (b)	5 736 036,12	7 213 448,63	12 949 484,75
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	5 736 036,12	7 213 448,63	12 949 484,75
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	11 177 089,93	10 139 723,45	21 316 813,38
Mandats émis (f)	6 961 242,69	6 418 502,13	13 379 744,82
Annulations de mandats (g)	0,00	15 062,22	15 062,22
Dépenses nettes (h = f - g)	6 961 242,69	6 403 439,91	13 364 682,60
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		810 008,72	
(h - d) Déficit	1 225 206,57		415 197,85