

MAIRIE DE METZ

CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE DE METZ

REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 21 décembre 2017

DCM N° 17-12-21-8

Objet : Etat n°6 de régularisation des décisions modificatives.

Rapporteur: M. le Maire

En ce qui concerne le **Budget Principal** cet état présente un total général de 1 273 526,33 € se décomposant comme suit :

- une section d'investissement d'un montant de 1 529 574,33 € ;
- une section de fonctionnement d'un montant de – 256 048,00 €.

Le présent état de décisions modificatives (DM) vise essentiellement, concernant le budget principal, à ajuster les prévisions de recettes aux dernières notifications reçues. A la demande de la Trésorerie Municipale, il intègre également un remboursement du budget annexe des zones vers le budget principal. Il s'agit, en effet, de solder l'avance faite à la création de ce budget annexe en 1997 (5M€) qui n'avait pas été totalement remboursée jusqu'à présent.

De manière plus classique, l'état de DM 6 ajuste également les prévisions du budget annexe des zones en matière de variation de stocks, pour tenir compte des opérations d'acquisitions et de ventes de terrains effectivement réalisées au cours de l'exercice.

Virements entre sections – modifications de l'équilibre du budget :

L'état de DM n°6 comprend des décisions modificatives transférant des crédits entre les deux sections du budget principal et modifie ainsi l'équilibre budgétaire.

Il s'agit principalement de deux mouvements de la *section d'investissement vers la section de fonctionnement*. Un compte d'investissement, destiné à financer des redéploiements de crédits, est mobilisé pour équilibrer la diminution de la recette conventionnelle d'entretien des ZAE versée par Metz Métropole (-76k€). Il s'agit d'ajuster la prévision au montant définitif (812k€) arrêtée par la convention soumise au Conseil Municipal du 26 octobre 2017, en cohérence avec l'évaluation par la CLECT du 19 septembre 2017 de la charge nette transférée.

Le même compte d'ajustement permet également de financer la suppression de la recette attendue du Fonds Départemental de Péréquation de la Taxe Professionnelle (-180k€). En effet, le Conseil Départemental de la Moselle a modifié les critères de répartition de ce fonds, décision qui conduit à l'inéligibilité de la Ville au FDPTP.

Il résulte de ces différents mouvements entre sections *une diminution du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement de -256k€.*

Mouvements n'affectant pas l'équilibre budgétaire :

Au sein de la section de fonctionnement, le principal mouvement réside dans la mobilisation d'un compte destiné à financer des redéploiements de crédits pour augmenter la prévision relative au remboursement de titres annulés sur exercices antérieurs (3k€).

Au sein de la section d'investissement, le principal mouvement consiste à prévoir le remboursement du solde de l'avance consentie au budget annexe des zones à sa création en 1997. Ce solde s'élève à 1.954M€. Par ailleurs, un compte d'aménagement conjoncturel permet de financer la révision à la baisse de la prévision relative au FCTVA (-170k€) pour l'ajuster au montant notifié (3.330M€).

Concernant le budget annexe des zones, la principale opération consiste à annuler le stock initial de terrains (3.558M€) et à prévoir la constatation du stock en fin d'exercice (8.043M€). L'état de DM n°6 intègre également, à la demande de la Trésorerie Municipale, des écritures de régularisation du transfert de la ZAC des Coteaux de la Seille à la SAREMM (1.412M€) et le remboursement au budget principal du solde de l'avance de 1997.

Enfin, *concernant le budget annexe des eaux*, il s'agit de mobiliser un compte d'ajustement en investissement (11.5k€) pour augmenter la prévision relative au remboursement au budget principal des salaires des agents affectés au service des eaux. En effet, la quote-part du temps de travail du directeur du pôle transition énergétique consacrée au service des eaux est révisée à la hausse (de 10 à 30%), compte tenu de la préfiguration du futur Syndicat des Eaux de la Région Messine. Est également valorisé l'appui administratif fourni par deux agents de ce pôle à hauteur de 10% de leur service chacun.

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 le projet d'état de régularisation des décisions modificatives présenté par le Maire pour l'exercice 2017, dont le détail est annexé,

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ

DECIDE :

- DE VOTER ledit état arrêté comme suit :

BUDGET PRINCIPAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Mouvements positifs réels	1 955 852,33	1 955 852,33
Mouvements positifs d'ordre	30,00	0,00
Mouvements négatifs réels	-426 308,00	-170 230,00
Mouvements négatifs d'ordre	0,00	0,00
Autofinancement	0,00	-256 048,00
Totaux	1 529 574,33	1 529 574,33

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Mouvements positifs réels	3 152,00	0,00
Mouvements positifs d'ordre	0,00	30,00
Mouvements négatifs réels	- 3 152,00	-256 078,00
Mouvements négatifs d'ordre	0,00	0,00
Autofinancement	-256 048,00	0,00
Totaux	-256 048,00	-256 048,00

Totaux généraux

1 273 526,33

1 273 526,33

BUDGET ANNEXE DES EAUX

SECTION D'INVESTISSEMENT

	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Mouvements positifs réels	0,00	0,00
Mouvements positifs d'ordre	0,00	0,00
Mouvements négatifs réels	-11 462,87	0,00
Mouvements négatifs d'ordre	0,00	0,00
Autofinancement	0,00	-11 462,87
Totaux	-11 462,87	-11 462,87

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Mouvements positifs réels	11 462,87	0,00
Mouvements positifs d'ordre	0,00	0,00
Mouvements négatifs réels	0,00	0,00
Mouvements négatifs d'ordre	0,00	0,00
Autofinancement	-11 462,87	0,00
Totaux	0,00	0,00

Totaux généraux	-11 462,87	-11 462,87
------------------------	-------------------	-------------------

BUDGET ANNEXE DES ZONES

SECTION D'INVESTISSEMENT

	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Mouvements positifs réels	3 365 577,52	0,00
Mouvements positifs d'ordre	8 043 134,69	3 557 585,34
Mouvements négatifs réels	-1 572 182,60	0,00
Mouvements négatifs d'ordre	0,00	0,00
Autofinancement	0,00	6 278 944,27
Totaux	9 836 529,61	9 836 529,61

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
Mouvements positifs réels	0,00	1 411 918,19
Mouvements positifs d'ordre	3 557 585,34	8 043 134,69
Mouvements négatifs réels	-381 476,73	0,00
Mouvements négatifs d'ordre	0,00	0,00
Autofinancement	6 278 944,27	0,00
Totaux	9 455 052,88	9 455 052,88

Totaux généraux	19 291 582,49	19 291 582,49
------------------------	----------------------	----------------------

Vu et présenté pour enrôlement,

Signé :

Pour le Maire

L'Adjoint de Quartiers Délégué,

Jean-Michel TOULOUZE

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

Séance ouverte à 09h00 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 : 10

Décision : ADOPTÉE À LA MAJORITÉ

10 - VILLE DE METZ

Exercice : 2017

01 - Ville de Metz - Budget principal

Décisions modificatives: Etat 6**SECTION INVESTISSEMENT**Recettes

Chapitre	Libellé	Montant
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	- 256 048,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- 170 230,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 473,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	720,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1953 659,33
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	1 529 574,33

Dépenses

Chapitre	Libellé	Montant
040	OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS	30,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1529 544,33
	TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT	1 529 574,33

SECTION FONCTIONNEMENTRecettes

Chapitre	Libellé	Montant
042	OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS	30,00
70	PRODUITS DES SERVICES, DOMAINE ET VENTES	- 76 078,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	- 180 000,00
	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	- 256 048,00

Dépenses

Chapitre	Libellé	Montant
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	152,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- 256 048,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	- 3 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 848,00
	TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	- 256 048,00

10 - VILLE DE METZ

Exercice : 2017

01 - Ville de Metz - Budget principal

ETAT - DM6

SECTION INVESTISSEMENT

TOTAL DÉPENSES : 1529 574,33€

CHAP. 040 - OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	28183	AMORT. MAT. BUREAU ET MAT. INFORMATIQUE	30,00
		Total	30,00

CHAP. 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS

Fonction	Compte	Libellé	Montant
020	2313	CONSTRUCTIONS	2 193,00
020	2313	CONSTRUCTIONS	1 953 659,33
020	2315	INSTAL. MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE	- 76 078,00
020	2315	INSTAL. MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE	- 170 230,00
020	2315	INSTAL. MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE	- 180 000,00
		Total	1 529 544,33

TOTAL RECETTES : 1529 574,33€

CHAP. 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	- 256 048,00
		Total	- 256 048,00

CHAP. 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	10222	F.C.T.V.A.	- 170 230,00
		Total	- 170 230,00

CHAP. 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Libellé	Montant
1121	1381	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	1 467,00
64	1318	AUTRES	6,00
		Total	1 473,00

CHAP. 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	720,00
		Total	720,00

CHAP. 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	27638	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	1 953 659,33
		Total	1 953 659,33

SECTION FONCTIONNEMENT**TOTAL DÉPENSES : -256 048,00€****CHAP. 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
321	6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	152,00
		Total	152,00

CHAP. 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- 256 048,00
		Total	- 256 048,00

CHAP. 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

Fonction	Compte	Libellé	Montant
020	6574	SUBV.FONCT.ASSOC.ET AUTRES PERS.DROIT PR	- 3 000,00
		Total	- 3 000,00

CHAP. 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	6714	BOURSES ET PRIX	- 152,00
01	673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTER.)	3 000,00
		Total	2 848,00

TOTAL RECETTES : -256 048,00€**CHAP. 042 - OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	7811	REPRISE SUR AMORT.IMMOB.INCORP.ET CORP.	30,00
		Total	30,00

CHAP. 70 - PRODUITS DES SERVICES, DOMAINE ET VENTES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
8221	70876	PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	- 76 078,00
		Total	- 76 078,00

CHAP. 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	74832	ATTRIBUTION FONDS DEPART. TAXE PROF.	- 180 000,00
		Total	- 180 000,00

10 - VILLE DE METZ

Exercice : 2017

13 - METZ Budget annexe des Eaux

Décisions modificatives: Etat 6**SECTION INVESTISSEMENT**Recettes

Chapitre	Libellé	Montant
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	- 11 462,87
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	- 11 462,87

Dépenses

Chapitre	Libellé	Montant
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	- 11 462,87
	TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT	- 11 462,87

SECTION FONCTIONNEMENTDépenses

Chapitre	Libellé	Montant
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	11 462,87
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- 11 462,87
	TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	0,00

ETAT - DM6**SECTION INVESTISSEMENT****TOTAL DÉPENSES : -11 462,87€****CHAP. 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
	2315	INSTALLATIONS, MAT.ET OUTILLAGE TECHN.	- 11 462,87
		Total	- 11 462,87

TOTAL RECETTES : -11 462,87€**CHAP. 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
	021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	- 11 462,87
		Total	- 11 462,87

SECTION FONCTIONNEMENT**TOTAL DÉPENSES : 0,00€****CHAP. 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
	6215	PERSONNEL AFFECTE PAR COLLECT. RATTACHT	11 462,87
		Total	11 462,87

CHAP. 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Libellé	Montant
	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- 11 462,87
		Total	- 11 462,87

10 - VILLE DE METZ

Exercice : 2017

02 - METZ Budget annexe des Zones

Décisions modificatives: Etat 6**SECTION INVESTISSEMENT**Recettes

Chapitre	Libellé	Montant
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	6278 944,27
040	OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS	3557 585,34
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	9 836 529,61

Dépenses

Chapitre	Libellé	Montant
040	OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS	8043 134,69
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3352 036,29
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- 1572 182,60
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 541,23
	TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT	9 836 529,61

SECTION FONCTIONNEMENTRecettes

Chapitre	Libellé	Montant
042	OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS	8043 134,69
70	PRODUITS DES SERVICES, DOMAINE ET VENTES	1411 918,19
	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	9 455 052,88

Dépenses

Chapitre	Libellé	Montant
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	- 381 476,73
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6278 944,27
042	OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS	3557 585,34
	TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	9 455 052,88

10 - VILLE DE METZ

Exercice : 2017

02 - METZ Budget annexe des Zones

ETAT - DM6**SECTION INVESTISSEMENT****TOTAL DÉPENSES : 9836 529,61€****CHAP. 040 - OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	3351	TERRAINS	8 043 134,69
		Total	8 043 134,69

CHAP. 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	16874	COMMUNES	1 953 659,33
01	16878	AUTRES ORGANISMES ET PARTICULIERS	1 398 376,96
		Total	3 352 036,29

CHAP. 204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
020	204172	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	-1 572 182,60
		Total	-1 572 182,60

CHAP. 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	27638	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS	13 541,23
		Total	13 541,23

TOTAL RECETTES : 9836 529,61€**CHAP. 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	6 278 944,27
		Total	6 278 944,27

CHAP. 040 - OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	3351	TERRAINS	3 557 585,34
		Total	3 557 585,34

Etat Détaillé
SECTION FONCTIONNEMENT

TOTAL DÉPENSES : 9455 052,88€

CHAP. 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

Fonction	Compte	Libellé	Montant
9093	605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAV.	- 185 290,00
9096	605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAV.	- 96 186,73
9098	605	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAV.	- 100 000,00
		Total	- 381 476,73

CHAP. 023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6 278 944,27
		Total	6 278 944,27

CHAP. 042 - OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	7133	VARIATION ENCOURS PRODUCTION DE BIENS	3 557 585,34
		Total	3 557 585,34

TOTAL RECETTES : 9455 052,88€

CHAP. 042 - OPERAT.D'ORDRE TRANSF.ENTRE SECTIONS

Fonction	Compte	Libellé	Montant
01	7133	VARIATION ENCOURS PRODUCTION DE BIENS	8 043 134,69
		Total	8 043 134,69

CHAP. 70 - PRODUITS DES SERVICES, DOMAINE ET VENTES

Fonction	Compte	Libellé	Montant
906	7015	VENTES DE TERRAINS AMENAGES	1 411 918,19
		Total	1 411 918,19