

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS**

**DU CONSEIL DE LA COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION DE L'ALBIGEOIS**

**SÉANCE DU 7 JUILLET 2016 À 17 HEURES**

N° 3 - 88 / 2016 : BUDGET GÉNÉRAL - DÉCISION MODIFICATIVE N°2

**L'An Deux Mille Seize, le 7 juillet**

Le conseil de la communauté d'agglomération de l'Albigeois s'est réuni en mairie d'Albi le jeudi 7 juillet 2016 à 17 heures en séance publique, sur convocation de monsieur Philippe BONNECARRÈRE, président de la communauté d'agglomération de l'Albigeois.

Présidait la séance : monsieur Philippe BONNECARRÈRE

Secrétaire : madame Muriel ROQUES-ÉTIENNE

**Membres présents :**

**Membres titulaires** : Mesdames, messieurs, Stéphanie GUIRAUD-CHAUMEIL, Michel FRANQUES, Muriel ROQUES-ÉTIENNE (pouvoir de Claude LECOMTE), Philippe BONNECARRÈRE, Gisèle DEDIEU, Sylvie BASCOUL VIALARD, Jean-Michel BOUAT (pouvoir de Bruno LAILHEUGUE), Geneviève PEREZ, Steve JACKSON, Marie-Louise AT, Patrick BÉTEILLE, Michèle BARRAU-SARTRES, Bruno CRUSEL, France GERBAL-MÉDALLE, Odile LACAZE (pouvoir d'Enrico SPATARO), Élodie NADJAR, Fabien LACOSTE, Pascal PRAGNÈRE (pouvoir de Dominique MAS), Pierre DOAT, Najat DELPEYRAT, Sarah LAURENS, Éric GUILLAUMIN, Robert GAUTHIER, Delphine DESHAIES-GALINIÉ, Dominique SANCHEZ, Christian CHAMAYOU, Francis SALABERT (pouvoir d'Emmanuelle PIERRY), Claude JULIEN, Anné-Marie ROSÉ, Thierry MALLÉ, Thierry DUFOUR, Hélène MALAQUIN, Michel TRÉBOSC, Jean-Paul RAYNAUD, Joëlle VILLENEUVE, Céline TAFELSKI (pouvoir de Michel MARTY), Blandine THUEL, Stéphane BARDY, Jean-François ROCHEDREUX.

**Membre suppléant présent votant** : Madame Agnès BRU.

**Membres suppléants présents non votants** : Madame, messieurs, Rino GATEFIN, Marie-Claire MALROUX, Christian LAFON, Yves CHAPRON.

**Membres excusés :**

**Membres titulaires** : Mesdames, messieurs, Claude LECOMTE (pouvoir à Muriel ROQUES-ÉTIENNE), Naïma MARENGO, Bruno LAILHEUGUE (pouvoir à Jean-Michel BOUAT), Enrico SPATARO (pouvoir à Odile LACAZE), Patrice BEDIER, Dominique MAS (pouvoir à Pascal PRAGNÈRE), Frédéric CABROLIER, Jacques ROYER, Emmanuelle PIERRY (pouvoir à Francis SALABERT), Gérard POUJADE, Michel MARTY (pouvoir à Céline TAFELSKY), Robert AZAÏS.

**Membres suppléants** : Mesdames, messieurs, Philippe GRANIER, Jacques ROUSSEL, Marie-Claude VABRE, Philippe MARAVAL, Françoise FEUGEAS, Thierry LAFUENTE.

**Présents : 44**

**Votants : 46**

**N° 3 - 88 / 2016 : BUDGET GÉNÉRAL - DÉCISION MODIFICATIVE**

Pilote : Finances et budget

Autre service concerné : Direction générale des services

**Monsieur Francis SALABERT, rapporteur,**

Je sou mets à votre approbation le projet de décision modificative N°2 du budget général suivant :

**Budget GENERAL - DM 2****- En fonctionnement :****Dépenses : 362 500 €**

- Inscription de crédits pour le paiement d'une facture d'eau suite à un incendie sur le site de Ranteil fin 2015 (8 300 €),
- Inscription de crédits pour la réparation d'une fuite d'eau sur le site de Ranteil (2 000 €),
- Diminution des crédits relatifs au traitement des ordures ménagères : -190 300 €. Cette somme sera redéployée vers les dépenses suivantes : 1<sup>er</sup> versement de la participation à la SEM « Trifyl industries » (100 000 € en section d'investissement pour l'année 2016), acquisition de la déchetterie de Saint-Juéry (80 000 € en section d'investissement) et dépenses exceptionnelles sur le site de Ranteil (points précédents),
- Inscription de crédits pour les frais de déplacement (9 000 €),
- Diminution du compte « 6188 - autres frais divers » (-7 500 €) pour financer le versement de subventions aux syndicats (2 500 € en section de fonctionnement et 5 000 € de subvention d'équipement),
- Virement de crédits du compte « 6188 - autres frais divers » (-4 300 €) vers le compte de subventions pour la politique de la ville (compte 6574) ;
- Inscription de crédits pour le paiement de la taxe foncière du parking des Cordeliers (57 000 €). Cette dépense est prise en charge par la société Interparking à hauteur de 25 000 €.
- Jusqu'à présent la redevance d'affermage payée par la société Qpark était directement déduite de la rémunération versée à cette société. Il convient maintenant de retracer dans les comptes de l'Agglomération l'ensemble des flux financiers relatifs à cette délégation de service public. Cette nouvelle méthode de comptabilisation de la redevance d'affermage versée par Qpark va se traduire par une augmentation des dépenses et des recettes de fonctionnement de 277 500 €,
- Inscription de crédits pour les admissions en non-valeur (10 000 €). Cette dépense nouvelle est financée par une diminution des crédits alloués aux annulations de titres sur exercices antérieurs (compte 673),
- Virement complémentaire à la section d'investissement : 204 000 €.

**Recettes : 362 500 €**

- Prise en charge d'une partie de la taxe foncière du parking des Cordeliers par la société Interparking (25 000 €),
- Redevance d'affermage versée par la société Qpark : 277 500 €,
- Transfert en section de fonctionnement de la part de FCTVA perçu au titre des dépenses d'entretien de bâtiment et de voirie : 60 000 € (la recette réelle est titrée en section d'investissement). Cette recette d'ordre de fonctionnement a pour contrepartie une dépense d'ordre d'investissement de même montant.

**- En investissement :****Dépenses : 2 148 198 €**

- Diminution des crédits prévus sur l'opération 820 – Hôtel d'entreprises (-57 000 €),
- Virements de crédits de l'opération 828 – Plateforme VALTHERA ENERMASSE (-15 000 €) vers l'opération 827 – Centre de ressources (travaux) pour aménager une salle d'archives provisoire sur le site de Lebon,
- Virement de crédits de l'opération 002015002 – Passerelle déplacements doux (-84 000 €) vers le compte « 2312 – agencements et aménagements de terrains » pour des travaux d'aménagement sur la passerelle « Leo Lagrange »,
- Inscription d'une subvention d'équipement de 5 000 € pour les syndicats,
- Virement de crédits de l'opération 00201401 – Parc de covoiturage de CAUSSELS vers le compte « 2315 – installations, matériel et outillage technique » (60 000 €) pour les travaux d'éclairage public du parking de la Mouline et de la rue Imbert,
- Inscription de crédits pour la collecte et le traitement des ordures ménagères : 80 000 € pour l'acquisition de la déchetterie de Saint-Juéry (compte 21318) et 100 000 € pour le premier versement de la participation à « Trifyl Industries » (compte 261),
- Virement de crédits de l'opération 002015001 – « Service de vélo aggro » vers le compte « 2312 – agencement et aménagement de terrains » pour réalisation d'une piste cyclable entre Albi et Saint-Juéry (30 000 €),
- Inscription de 30 000 € supplémentaires sur la ligne « 2312 - agencement et aménagement de terrains » pour l'aménagement de pistes cyclables. Cette dépense nouvelle est financée par le don du comité d'organisation de la semaine fédérale de cyclotourisme,
- Inscription de crédits pour l'annulation de titres émis à l'encontre de la DREAL pour le remboursement de la TVA payée par la communauté d'agglomération dans le cadre de l'opération sous mandat « Rocade Caussels » (65 099 € au compte 4582). En effet, ces dépenses sont éligibles au FCTVA,
- Renégociation d'un emprunt à taux fixe élevé (3,99%), dont le capital restant dû s'élève à 1,8 M€ (compte 166). Les gains financiers attendus de cette renégociation sont estimés à 110 000 €,
- Inscription de crédits pour la clôture de l'opération sous mandat « Rocade Caussels » (65 099 €). Cette dépense d'ordre d'investissement a pour contrepartie une recette d'ordre d'investissement d'un montant équivalent,
- Transfert en section de fonctionnement de la part de FCTVA issue des dépenses d'entretien de bâtiment et de voirie (60 000 €).

**Recettes : 2 148 198 €**

- Virement complémentaire de la section de fonctionnement : 204 000 €,
- Clôture de l'opération sous mandat « Rocade Caussels » : 65 099 €,
- FCTVA lié aux dépenses de l'opération sous mandat « Rocade Caussels » : 65 099 €,
- 1% paysage pour financer les travaux d'aménagement de la passerelle « Leo Lagrange » : 35 000 €,
- Don du comité d'organisation de la semaine fédérale de cyclotourisme : 30 000 €,
- Refinancement d'un emprunt à taux fixe élevé : 1,8 M€ ;
- l'emprunt d'équilibre est réduit de 51 000 €.

➤ **La modification proposée augmente de 2 510 698 € le montant des crédits inscrits au budget général 2016.**

Le détail des opérations est proposé en annexe ci-jointe.

**Le conseil de communauté d'agglomération de l'Albigeois,**

**VU** l'avis du Bureau Communautaire en date du 16 juin 2016,

**ENTENDU** LE PRÉSENT EXPOSÉ,

**APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ, À L'UNANIMITÉ,**

**ADOpte** la décision modificative n°2 du budget général 2016 telle que détaillée en annexe.

Pour extrait conforme,  
Fait le 7 juillet 2016,

Le président,



Philippe BONNECARRÈRE

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 7 JUILLET 2016**

**Décision modificative N°2 - 2016 - BUDGET GENERAL**

**FUNCTIONNEMENT**

Section	Sous	Niveau de vote (CHAPITRE)	Nature budgétaire	Fonction	Prévu sur PM
F	D	011 - Charges à caractère général	60611 - Eau et assainissement	812	8 300,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	615221 - Entretien et réparation de bâtiments	812	2 000,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	6188 - autres frais divers	812	-190 300,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	6188 - autres frais divers	020	-7 500,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	6188 - autres frais divers	523	-4 300,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	6251 - Voyages et déplacements	021	6 000,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	6252 - Voyages et déplacements	020	3 000,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	6288 - Autres services extérieurs	822	277 500,00 €
F	D	011 - Charges à caractère général	63512 - Taxes foncières	822	57 000,00 €
F	D	<b>Total Charges à caractère général - 011</b>			<b>151 700,00 €</b>
F	D	65 - Autres charges de gestion courante	6541 - Admissions en non valeur	020	10 000,00 €
F	D	65 - Autres charges de gestion courante	6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes morales de droit	020	2 500,00 €
F	D	65 - Autres charges de gestion courante	6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes morales de droit	523	4 300,00 €
F	D	<b>Total Autres charges de gestion courante - 65</b>			<b>16 800,00 €</b>
F	D	67 - Charges exceptionnelles	673 - Titres annulés sur exercices antérieurs	01	-10 000,00 €
F	D	<b>Total Charges exceptionnelles - 67</b>			<b>-10 000,00 €</b>
F	D	023 - Virement à la section d'investissement	023 - Virement à la section d'investissement	01	204 000,00 €
F	D	<b>Total Virement à la section d'investissement - 023</b>			<b>204 000,00 €</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FUNCTIONNEMENT</b>					<b>362 500,00 €</b>
F	R	70- Produits des services, du domaine et ventes diverses	70878 -Autres redevables	822	25 000,00 €
F	R	<b>Total Produits des services, du domaine et ventes diverses - 70</b>			<b>25 000,00 €</b>
F	R	75 - Autres produits de gestion courante	757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	822	277 500,00 €
F	R	<b>Total autres produits de gestion courantes - 75</b>			<b>277 500,00 €</b>
F	R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	777 -Quote-part des subventions d'investissement tra	01	60 000,00 €
F	R	<b>Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>			<b>60 000,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FUNCTIONNEMENT</b>					<b>362 500,00 €</b>

## INVESTISSEMENT

Section	Sens	Niveau de vote (CHAPITRE)	Compte budgétaire	Fonction	Opération	Prévu sur DM
I	D	820 - Hôtel d'entreprises	2313 - Immobilisations en cours - constructions	90	820	-57 000,00 €
		<b>Total Opération 820 - Hôtel d'entreprises</b>				<b>-57 000,00 €</b>
I	D	827- Centre de ressources (travaux)	2135 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions	20	827	15 000,00 €
		<b>Total Opération 827 - Centre de ressources (travaux)</b>				<b>15 000,00 €</b>
I	D	828 - Plateforme VALTHERA ENERMASSE	2313 - Immobilisations en cours - constructions	90	828	-15 000,00 €
		<b>Total Opération 828 - Plateforme VALTHERA ENERMASSE</b>				<b>-15 000,00 €</b>
I	D	002015001 - Service vélo aggro	2182 - Matériel de transport	824	002015001	-30 000,00 €
		<b>Total opération 002015001 - Service vélo aggro</b>				<b>-30 000,00 €</b>
I	D	002015002 - Passerelle déplacements doux Tarn	2315 - Installations, matériel et outillage techniques	824	002015002	-84 000,00 €
		<b>Total Opération 002015002 - Passerelle déplacements doux Tarn</b>				<b>-84 000,00 €</b>
I	D	002014001 - Parc de covoiturage de CAUSSELS	2315 - Installations, matériel et outillage techniques	814		-60 000,00 €
		<b>Total Opération 00201401 - Parc de covoiturage de CAUSSELS</b>				<b>-60 000,00 €</b>
I	D	204 - Subventions d'équipement versées	20421 - Subventions d'équipement aux personnes de droit privé - Biens mobiliers, matériel et études	020		5 000,00 €
		<b>Total 204 - Subventions d'équipement versées</b>				<b>5 000,00 €</b>
I	D	21 - Immobilisations corporelles	21318 - Autres bâtiments publics	812		80 000,00 €
		<b>Total 21 - Immobilisations corporelles</b>				<b>80 000,00 €</b>
I	D	23 - Immobilisations en cours	2312 - Agencements et aménagements de terrains	824		144 000,00 €
		<b>Total 23 - Immobilisations en cours</b>				<b>144 000,00 €</b>
I	D	26 - Participations et créances rattachées à des participations	261 - Titres de participation	812		100 000,00 €
		<b>Total 26 - Participations et créances rattachées à des participations</b>				<b>100 000,00 €</b>
I	D	4582- opérations pour compte de tiers	45828 - opération sous mandat Rocade Causseles	814		65 099,00 €
		<b>Total 4582 - opérations pour compte de tiers</b>				<b>65 099,00 €</b>
I	D	041- opérations patrimoniales	204113 - subventions d'équipement versées à l'état - projets d'infrastructure	01		65 099,00 €
		<b>Total 041 - opérations patrimoniales</b>				<b>65 099,00 €</b>
I	D	040 - opérations d'ordre de transfert entre sections	102291 - reprise sur FCTVA	01		60 000,00 €
		<b>Total 040 - opérations d'ordre de transfert entre sections</b>				<b>60 000,00 €</b>
I	D	16 - Emprunts et dettes assimilées	166 - Refinancement de dette	01		1 800 000,00 €
		<b>Total 16 - Emprunts et dettes assimilées</b>				<b>1 800 000,00 €</b>
		<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>				<b>2 148 198,00 €</b>
I	R	041- opérations patrimoniales	45828 - opération sous mandat Rocade Causseles	814		65 099,00 €
		<b>Total 041 - opérations patrimoniales</b>				<b>65 099,00 €</b>
I	R	10- Dotations, fonds divers, réserves	102222- Dotation au fonds de compensation FCTVA	01		65 099,00 €
		<b>Total 10 - Dotations, fonds divers, réserves</b>				<b>65 099,00 €</b>
I	R	13- Subventions d'investissement	1321- Etat	824		35 000,00 €
		<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>				<b>35 000,00 €</b>
I	R	16 - Emprunts et dettes assimilées	166 - Refinancement de dette	01		1 800 000,00 €
		<b>Total 16 - Emprunts et dettes assimilées</b>				<b>1 800 000,00 €</b>
I	R	021 - Virement de la section de fonctionnement	021 - Virement de la section de fonctionnement	01		204 000,00 €
		<b>Total Virement de la section de fonctionnement - 021</b>				<b>204 000,00 €</b>
		<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>				<b>2 148 198,00 €</b>