

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL
DE LA COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION DE L'ALBIGEOIS
SÉANCE DU 25 JUIN 2024 À 18 HEURES 30

N° DEL2024_103 : COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - BUDGET GÉNÉRAL

L'an deux mille vingt quatre, le vingt cinq juin

Le Conseil de la communauté d'agglomération de l'Albigeois s'est réuni en mairie d'Albi le mardi 25 juin 2024 à 18 heures 30, sur convocation de madame Stéphanie GUIRAUD-CHAUMEIL, présidente de la communauté d'agglomération de l'Albigeois, en date du 19 juin 2024.

Présidait la séance : Monsieur Philippe GRANIER

Secrétaire : Monsieur Thierry MALLÉ

Membres présents votants : Mesdames, messieurs,
Michel FRANQUES, Marie-Pierre BOUCABEILLE, Roland GILLES, Jean-Michel BOUAT, Marie-Corinne FORTIN, Mathieu VIDAL, Bruno LAILHEUGUE, Anne GILLET VIES, Gilbert HANGARD, Odile LACAZE, Achille TARRICONE, Nathalie BORGHESE, Patrick BLAY, Steve JACKSON, Geneviève MARTY, Nathalie FERRAND-LEFRANC, Danielle PATUREY, Jean-Laurent TONICELLO, Nicole HIBERT, Marie-Claire GEROMIN, Philippe GRANIER, Eric GUILLAUMIN, Patrice DELHEURE, Marc VENZAL, Grégory AVEROUS, Bernard DELBRUEL, Ghislain PELLIEUX, Anne-Marie ROSÉ, Thierry MALLÉ, Alfred KROL, Michel TREBOSC, Martine LASSERRE, Camille DEMAZURE, Jean-François ROCHEDREUX, Yves CHAPRON, Agnès BRU

Membres présents non votants :

Monsieur Jacky MIQUEL

Membres excusés :

Madame Christine TAMBORINI, Messieurs Pascal PRAGNERE, Frédéric CABROLIER, Pierre DOAT, Gérard POUJADE, Patrick MARIE

Membres représentés : Mesdames, messieurs,

Laurence PUJOL (pouvoir à Anne GILLET VIES), Naïma MARENGO (pouvoir à Michel FRANQUES), Fabienne MENARD (pouvoir à Marie-Corinne FORTIN), Jérôme CASIMIR (pouvoir à Marc VENZAL), Elisabeth CLAVERIE (pouvoir à Bernard DELBRUEL), Thierry DUFOUR (pouvoir à Jean-François ROCHEDREUX), David DONNEZ (pouvoir à Camille DEMAZURE), Sylvie FONTANILLES-CRESPO (pouvoir à Martine LASSERRE)

Conseillers communautaires en exercice : 50 titulaires et 10 suppléants

Quorum : 26

Votants : 44

SÉANCE DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU MARDI 25 JUIN 2024

N° DEL2024_103 : COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - BUDGET GÉNÉRAL

Pilote : Finances

Monsieur Philippe GRANIER, rapporteur,

Il est soumis à votre approbation les comptes administratifs 2023 de la communauté d'agglomération de l'Albigeois.

Avant d'exposer le compte administratif de chacun des budgets, les résultats consolidés des onze budgets communautaires sont présentés afin de disposer d'une vision d'ensemble des équilibres budgétaires de l'exercice 2023 :

1/ Les écritures réalisées sur l'exercice 2023 (tous budgets)

EXERCICE 2023	DÉPENSES	RECETTES	Solde
FONCTIONNEMENT	105 616 893,81 €	135 522 995,25 €	29 906 101,44 €
INVESTISSEMENT	76 720 729,18 €	72 693 404,33 €	-4 027 324,85 €
Résultat consolidé 2023	182 337 622,99 €	208 216 399,58 €	25 878 776,59 €

Pour rappel, les données 2022

EXERCICE 2021	DÉPENSES	RECETTES	Solde
FONCTIONNEMENT	96 836 501,22 €	132 702 620,04 €	35 866 118,82 €
INVESTISSEMENT	67 496 946,90 €	60 092 931,62 €	-7 404 015,28 €
Résultat consolidé 2021	164 333 448,12 €	192 795 551,66 €	28 462 103,54 €

Soit les variations suivantes entre 2022 et 2023 (en %)

VARIATION 2021 /2022	DÉPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	+9,1%	+2,1%
INVESTISSEMENT	+13,7%	+21,0%
Résultat consolidé	+11,0%	+8,0%

Le résultat consolidé (tous budgets) pour l'exercice 2023 de la communauté d'agglomération est donc de :

	DÉFICIT	EXCÉDENT
Résultat consolidé de l'exercice 2023		25 878 776,59 €
Rappel du résultat consolidé de l'exercice 2022		28 462 103,54 €

2/ Les écritures engagées sur 2023 et reportées sur 2024 (investissement uniquement) sont les suivantes :

	DÉPENSES	RECETTES
Restes à réaliser 2023 sur 2024	22 135 936,02 €	7 540 651,25 €

Soit un déficit de – 14 595 284,77 €

Pour rappel, les données 2022 étaient :

	DÉPENSES	RECETTES
Restes à réaliser 2022 sur 2023	20 789 543,59 €	8 490 296,60 €

Le résultat consolidé 2023 (25 878 776,59 €) permet de financer les restes à réaliser de l'exercice 2023 (-14 595 284,77 €).

L'excédent global de clôture de l'exercice 2023, après financement des restes à réaliser (qui est une obligation réglementaire) est donc de 11 283 491,82 €. Pour mémoire, il était de 16 162 856,45 € en 2022.

Ramené au volume du budget 2023, cet excédent représente 5,4% des recettes totales (208 216 399,58 €), et 6,2 % des dépenses totales de la communauté d'agglomération (182 337 622,99 €).

Compte administratif du budget général

Il est soumis à votre approbation le compte administratif du budget général pour l'exercice 2023.

	Résultats antérieurs	Réalisations 2023	TOTAL 2023
FONCTIONNEMENT			
DÉPENSES	---	60 090 104,23 €	60 090 104,23 €
RECETTES	5 253 154,11 €	71 906 123,01 €	77 159 277,12 €
Solde	5 253 154,11 €	11 816 018,78 €	17 069 172,89 €
INVESTISSEMENT			
DÉPENSES	5 653 953,00 €	32 630 942,31 €	38 284 895,31 €
RECETTES		32 901 423,70 €	32 901 423,70 €
Solde	-5 653 953,00 €	270 481,39 €	-5 383 471,61 €

1- Section de fonctionnement

Dépenses : 60 090 104,23 €

Recettes : 77 159 277,12 € dont 5 253 154,11 € d'excédent reporté

soit un résultat de clôture de : 17 069 172,89 €

2- Section d'investissement

Dépenses : 38 284 895,31 € dont 5 653 953,00 € de déficit reporté

Recettes : 32 901 423,70 €

soit un résultat de clôture de : -5 383 471,61 €

3- Restes à réaliser 2023 reportés sur l'exercice 2024

Dépenses : 15 032 649,57 €

Recettes : 5 250 999,90 €

Solde des restes à réaliser : -9 781 649,67 €

Fonctionnement	60 090 104,23 €	77 159 277,12 €
Investissement	38 284 895,31 €	32 901 423,70 €
Total de l'exercice	98 374 999,54 €	110 060 700,82 €
Restes à réaliser	15 032 649,57 €	5 250 999,90 €
TOTAL	113 407 649,11 €	115 311 700,72 €

La présentation détaillée par chapitre du compte administratif est annexée à la présente délibération.

Le Conseil de la communauté d'agglomération de l'Albigeois,

VU le code général des collectivités territoriales,

VU l'avis favorable du Bureau communautaire du 4 juin 2024,

VU la présentation en commission ressources et équipements publics du 6 juin 2024,

ENTENDU LE PRÉSENT EXPOSÉ,

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ, À LA MAJORITÉ, avec 40 voix pour, 4 voix contre

Madame Nathalie FERRAND-LEFRANC, Madame Danielle PATUREY, Monsieur Jean-Laurent TONICELLO, Madame Nicole HIBERT

APPROUVE le compte administratif du budget général pour l'exercice 2023 de la communauté d'agglomération de l'Albigeois,

APPROUVE l'ensemble des opérations du compte administratif 2023 du budget général de la communauté d'agglomération de l'Albigeois.

AUTORISE l'inscription au budget supplémentaire des reports de crédits d'investissement, soit :

Dépenses : 15 032 649,57 €

Recettes : 5 250 999,90 €

DÉCLARE toutes les opérations 2023 du budget général définitivement closes.

PREND ACTE de la synthèse du rapport d'audit des comptes 2023 du commissaire aux comptes de la communauté d'agglomération de l'Albigeois annexé à la présente délibération.

PREND ACTE du bilan de la gestion pluriannuelle annexé à la présente délibération.

Fait le 25 juin 2024,

La présidente,

Le secrétaire de séance,

Stéphanie GUIRAUD-CHAUMEIL

Thierry MALLÉ