

**DEPARTEMENT DE
LA HAUTE-SAVOIE**

**ARRONDISSEMENT
DE ST JULIEN-EN-
GENEVOIS**

REPUBLIQUE FRANCAISE

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
ANNEMASSE – LES VOIRONS – AGGLOMERATION**

SIEGE : 11, AVENUE EMILE ZOLA – 74100 ANNEMASSE

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL**

OBJET :

Séance du : mercredi 26 juin 2024

COMPTE

**ADMINISTRATIF 2023
- BUDGET IMMOBILIER
D'ENTREPRISES**

Convocation du : 19 juin 2024

Nombre de membres en exercice au jour de la séance : 56

Président de séance : Christian DUPESSEY

Secrétaire de séance : Nadège ANCHISI

N° CC_2024_0067

Membres présents :

Laurent GILET, Bertilla LE GOC, Christian DUPESSEY, Maryline BOUCHÉ, Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Mylène SAILLET RAPHOZ, Pascal SAUGE, Yves CHEMINAL, Claude ANTHONIOZ, Marion BARGES-DELATTRE, Anny MARTIN, Jean-Paul BOSLAND, Nadège ANCHISI, Antoine BLOUIN, Odette MAITRE, Stéphane PASSAQUAY, Denis MAIRE, Jean-Luc SOULAT, Pauline PLAGNAT-CANTOREGGI, Yannick CHARVET, Danielle COTTET, Patrick ANTOINE, Jean-Pierre BELMAS, Michel COLLOT, Véronique FENEUL, Pascale PELLIER, Nadine JACQUIER, Alain LETESSIER, Marie-Jeanne MILLERET, Sophie VILLARI

Représentés :

Guillaume MATHELIER par Laurent GILET, Christian AEBISCHER par Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Michel BOUCHER par Pascal SAUGE, Robert BURGNIARD par Mylène SAILLET RAPHOZ, Bernard BOCCARD par Marion BARGES-DELATTRE, Paulette CLERC par Claude ANTHONIOZ, Jean-Michel VOUILLOT par Anny MARTIN, Isabelle VINCENT par Nadège ANCHISI, Maurice LAPERROUSAZ par Marie-Jeanne MILLERET, Julien BEAUCHOT par Sophie VILLARI

Excusés :

François LIERMIER, Ines AYEB, Kévin CHALEIL-DOS-RAMOS, Géraldine VALETTE-GURRIERI, Djamel DJADEL, Matthieu LOISEAU, Dominique LACHENAL, Chadia LIMAM, Louiza LOUNIS, Pascale MAYCA, Amine MEHDI, Marie-Claire TEPPE-ROGUET, Joanny DEGUIN, Anne FAVRELLE, Gabriel DOUBLET, Daniel DE CHIARA

M. le Président d'Annemasse-Agglomération expose au Conseil Communautaire le compte administratif 2023 du budget Immobilier d'entreprises.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

A l'unanimité,

DECIDE :

D'APPROUVER le compte administratif du budget Immobilier d'entreprises 2023 (synthèse en annexe).

Il est précisé que Monsieur Gabriel Doublet, Président d'Annemasse Agglomération, s'est retiré de la salle au moment du vote, laissant la présidence de l'assemblée à Monsieur Christian Dupessey.

Pour le président et par délégation,

Le secrétaire de séance,

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président d'Annemasse Agglo dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la notification de la délibération ou de sa date de publication, ou à compter de la réponse d'Annemasse Agglo, si un recours gracieux a été préalablement déposé.

1 - CA 2023 - STRUCTURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023(BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023	VARIATION 2023/2022
Taxes Foncières	56 117,46 €	58 602,90 €	65 600,00 €	53 473,98 €	81,52%	2,86%	-8,75%
Intérêts de la dette	22 824,18 €	21 573,63 €	41 883,00 €	35 049,82 €	83,69%	1,87%	62,47%
Dépenses multibudgets	738 843,52 €	924 456,01 €	1 063 505,00 €	871 872,66 €	81,98%	46,56%	-5,69%
Autres dépenses de fonctionnement	339 646,02 €	374 895,14 €	725 775,00 €	547 002,75 €	75,37%	29,20%	45,91%
Sous total 1	1 157 431,18 €	1 379 527,68 €	1 896 763,00 €	1 507 399,21 €	79,47%	80,49%	9,27%
Amortissements	385 090,12 €	370 180,70 €	365 371,00 €	365 363,26 €	100,00%	19,51%	-1,30%
Opérations d'ordre sur cessions d'immobilisations	0,00 €	106 689,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	-100,00%
Charges transférées en investissement	0,00 €	0,00 €	7 903,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Virement à la section d'investissement	0,00 €	0,00 €	26 877,31 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Déficit reporté	0,00 €	0,00 €	85 251,69 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Sous total 2	385 090,12 €	476 869,70 €	485 403,00 €	365 363,26 €	75,27%	19,51%	-23,38%
Sous total 1 + sous total 2	1 542 521,30 €	1 856 397,38 €	2 382 166,00 €	1 872 762,47 €	78,62%	100,00%	0,88%
TOTAL GENERAL	1 542 521,30 €	1 856 397,38 €	2 382 166,00 €	1 872 762,47 €		100,00%	0,88%

2 - CA 2023 - STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023(BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023	VARIATION 2023/2022
Revenus immobiliers	566 841,90 €	644 068,28 €	1 060 290,00 €	973 753,83 €	91,84%	48,51%	51,19%
Subvention du Budget Principal	234 000,00 €	0,00 €	152 502,00 €	152 500,00 €	100,00%	7,60%	100%
Remboursement budgets annexes	738 843,52 €	924 456,01 €	1 063 505,00 €	871 872,66 €	81,98%	43,42%	-5,69%
Autres produits	36 391,21 €	36 740,08 €	0,00 €	0,01 €	-	0,00%	-100,00%
Sous total 1	1 576 076,63 €	1 605 264,37 €	2 276 297,00 €	1 998 126,50 €	87,78%	99,53%	26,78%
Charges transférées en investissement	0,00 €	0,00 €	79 025,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Ecritures opérations de cessions	0,00 €	106 689,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	-100,00%
Reprise des subventions	8 333,00 €	8 333,00 €	8 333,00 €	8 333,00 €	100,00%	0,42%	0,00%
Autres opérations d'ordres entre sections	0,00 €	0,00 €	18 511,00 €	1 011,00 €	5,46%	0,05%	100%
Sous total 2	8 333,00 €	115 022,00 €	105 869,00 €	9 344,00 €	8,83%	0,47%	-91,88%
Total 1	1 584 409,63 €	1 720 286,37 €	2 382 166,00 €	2 007 470,50 €	84,27%	100,00%	16,69%
TOTAL GENERAL	1 584 409,63 €	1 720 286,37 €	2 382 166,00 €	2 007 470,50 €		100,00%	16,69%

3- CA 2023 - SECTION D'INVESTISSEMENT SYNTHÈSE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023(BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023
Remboursement du capital de la dette	141 530,37 €	143 351,52 €	145 240,00 €	145 223,84 €	99,99%	9,37%
Remboursement avance Budget Principal	0,00 €	212 500,00 €	212 500,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Acquisition de logiciels, matériel et mobilier	43 556,75 €	722,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Travaux et études (autres que IFSI)	316 638,76 €	100 478,29 €	783 589,85 €	221 209,35 €	28,23%	14,28%
Institut de Formation en Soins Infirmiers (IFSI)	147 239,44 €	99 035,81 €	1 861 812,00 €	909 469,45 €	48,85%	58,70%
Acquisition foncières et frais d'actes	397 503,00 €	4 636,30 €	38 700,00 €	1 549,76 €	4,00%	0,10%
Agencements et aménagements	6 454,43 €	4 091,00 €	9 000,00 €	3 916,57 €	43,52%	0,25%
Dépôts et cautionnement	2 468,98 €	13 148,86 €	13 450,00 €	4 959,23 €	36,87%	0,32%
Autres dépenses	7 207,78 €	0,00 €	100 860,00 €	84 125,65 €	83,41%	5,43%
Sous-total 1	1 062 599,51 €	577 963,85 €	3 165 151,85 €	1 370 453,85 €	43,30%	88,45%
Reprise de subventions	8 333,00 €	8 333,00 €	8 333,00 €	8 333,00 €	100,00%	0,53%
Opérations d'ordre internes à la section	17 109,83 €	0,00 €	470 415,00 €	169 607,07 €	36,05%	10,95%
Autres opérations d'ordre entre section	0,00 €	0,00 €	18 511,00 €	1 011,00 €	5,46%	0,07%
Régularisation sur comptes d'immobilisations	23 019,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Charges de fonctionnement transférées	0,00 €	0,00 €	79 025,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Sous-total 2	48 462,80 €	8 333,00 €	576 284,00 €	178 951,07 €	31,05%	11,55%
TOTAL GENERAL	1 111 062,31 €	586 296,85 €	3 741 435,85 €	1 549 404,92 €		100,00%
RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023(BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023
Amortissements	385 090,12 €	370 180,70 €	365 371,00 €	365 363,26 €	100,00%	19,92%
Excédent de fonctionnement capitalisé	273,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Subventions	0,00 €	63 696,27 €	1 236 474,38 €	290 000,00 €	23,45%	15,81%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	1 090 274,39 €	1 000 000,00 €	91,72%	54,51%
Avance Budget Principal	425 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Loyer canon du bail à construction	0,00 €	99 053,00 €	296 940,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Cautions	14 067,97 €	2 141,38 €	13 450,00 €	9 456,92 €	70,31%	0,51%
Autres recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Sous-total 1	824 431,38 €	535 071,35 €	3 002 509,77 €	1 664 820,18 €	55,45%	90,75%
Recette d'ordre sur cessions d'immobilisations	0,00 €	106 689,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Opérations d'ordre internes à la section	17 109,83 €	0,00 €	470 415,00 €	169 607,07 €	36,05%	9,25%
Régularisation sur comptes d'immobilisations	23 019,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Autres opérations d'ordres entre section	0,00 €	0,00 €	7 903,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	26 877,31 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Sous-total 2	40 129,80 €	106 689,00 €	505 195,31 €	169 607,07 €	33,57%	9,25%
Total 1	864 561,18 €	641 760,35 €	3 507 705,08 €	1 834 427,25 €	52,30%	100,00%
Excédent d'investissement reporté			233 730,77 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Sous-total 3	0,00 €	0,00 €	233 730,77 €	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL GENERAL	864 561,18 €	641 760,35 €	3 741 435,85 €	1 834 427,25 €		100,00%



4- SYNTHÈSE DE GESTION

Synthèse de gestion	2021	2022	2023
Recettes réelles de fonctionnement	1 559 386,01 €	1 568 715,31 €	1 998 126,49 €
Dépenses réelles de fonctionnement	1 105 179,39 €	1 357 914,05 €	1 472 309,39 €
EXCEDENT BRUT DE GESTION	454 206,62 €	210 801,26 €	525 817,10 €

Charges financières	22 824,18 €	21 573,63 €	35 049,82 €
Produit financiers			0,00 €

Charges exceptionnelles	29 427,61 €	40,00 €	40,00 €
Produits exceptionnels	9 482,84 €	36 549,06 €	0,01 €

EPARGNE BRUTE	289 952,65 €	225 736,69 €	490 727,29 €
----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Remboursement du capital de la dette	141 530,37 €	355 851,52 €	145 223,84 €
--------------------------------------	--------------	--------------	--------------

EPARGNE NETTE	269 907,30 €	-130 114,83 €	345 503,45 €
----------------------	---------------------	----------------------	---------------------

Capacité de désendettement (en années)	6,62	7,87	5,36
---	-------------	-------------	-------------

INVESTISSEMENT

Dépenses d'investissement	1 665 592,86 €	911 392,38 €	1 220 270,78 €
----------------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------

Financement des investissements			
Epargne nette	269 907,30 €	-130 114,83 €	345 503,45 €
Subventions		63 696,27 €	290 000,00 €
Autres recettes (loyer canon en 2022)		99 053,00 €	0,00 €
Emprunt			1 000 000,00 €
Emprunt (avance BP)	425 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses et recettes en atténuation (R - D compte 165)	11 598,99 €	-11 007,48 €	4 497,69 €
Cession d'immobilisation		106 689,00 €	0,00 €
Total des recettes d'investissement	706 506,29 €	128 315,96 €	1 640 001,14 €

Variation du fonds de roulement	-204 886,09 €	-80 647,51 €	419 730,36 €
---------------------------------	---------------	--------------	--------------

Fonds de roulement n-1	434 012,68 €	229 126,59 €	148 479,08 €
------------------------	--------------	--------------	--------------

Fonds de roulement disponible	229 126,59 €	148 479,08 €	568 209,44 €
--------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

RESULTAT 2023

IMMOBILIER D'ENTREPRISES

LIBELLE	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL
Recettes 2023	2 007 470,50	1 834 427,25	3 841 897,75
Dépenses 2023	1 872 762,47	1 549 404,92	3 422 167,39
RESULTATS 2022	134 708,03	285 022,33	419 730,36
Résultat antérieur	-85 251,69	233 730,77	148 479,08
RESULTAT FINAL	49 456,34	518 753,10	568 209,44
Reports de dépenses	-	78 503,99	78 503,99
Reports de recettes	-	831 318,60	831 318,60
TOTAL		1 271 567,71	1 321 024,05

Budget Immobilier d'Entreprises

Compte administratif 2023

Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENTS		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés	85 251,69 €			233 730,77 €	85 251,69 €	233 730,77 €
Opérations/l'exerc.	1 872 762,47 €	2 007 470,50 €	1 549 404,92 €	1 834 427,25 €	3 422 167,39 €	3 841 897,75 €
TOTAUX	1 958 014,16 €	2 007 470,50 €	1 549 404,92 €	2 068 158,02 €	3 507 419,08 €	4 075 628,52 €
Résultats de clôture		49 456,34 €		518 753,10 €	0,00 €	568 209,44 €
Restes à réaliser			78 503,99 €	831 318,60 €	78 503,99 €	831 318,60 €
TOTAUX CUMULES	0,00 €	49 456,34 €	78 503,99 €	1 350 071,70 €	78 503,99 €	1 399 528,04 €