

**Séance publique du 1^{er} juin 2023
à 18h00**

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2023-052

Finances

*Budget annexe
des transports publics*

*Décision Modificative n°1
pour 2023*

La convocation de tous les membres en exercice du Conseil communautaire a été faite le **26 mai 2023**, dans les formes et délais prescrits par la loi.

Etaient présents :

Jean-Marc Ambroise - Christine Aranéo - Marcel Augier - Pierre Barnet - Martine Barroso - Isabelle Berthelot - Jean-Yves Boire - Romain Bost - Michelle Bouchet - Laurence Boyer - Marie-Christine Bravo - Catherine Brun - Dominique Bruyère - Marie-France Catheland - Nicolas Chargueros - Christine Chevillard - Pierre Coissard - Aimé Combaret - Marie-Laure Dana Burnichon - Jean-Paul Descombes - Pierre Devedeux - David Dozance - Marie-Françoise Gaume - Jacky Geneste - Annie Gerenton - Gilles Goutaudier - Patricia Goutorbe - Guy Lafay - Christelle Lattat - Christian Laurent - Maryvonne Loughraieb - Adina Lupu Bratiloveanu - Muriel Marcellin - Jean-Luc Mardeuil - Eric Martin - Patrick Meunier - Véronique Mouiller - Pascal Muzart - Yves Nicolin - Yves Perrin - Jade Petit - Marcel Peuillon - Éric Peyron - Serge Pralas - Stéphane Raphaël - Marie-Hélène Riamon - Clotilde Robin - Martine Roffat - Alain Rossetti - Jacques Troncy - Denis Vanhecke.

Etaient absents :

Cf page suivante.

Nombre de conseillers	
En exercice	83
Présents	51
Pouvoirs	25
Pour	74
Contre	0
Abstention	2

Certifié exécutoire	
Reçu en Préfecture	05/06/2023
Publié	

Absents	Ni pouvoir Ni suppléant	Suppléant	Pouvoir donné à...
Jean-Jacques Banchet			Marie-Laure Dana Burnichon
Franck Beysson			Christine Chevillard
Edmond Bourgeon			Romain Bost
Yves Chambost			Marie-Françoise Gaume
Jean-Luc Chervin			Véronique Mouiller
Patrick Collet	X		
Sandra Creuzet-Taite			Jean-Paul Descombes
Hervé Daval			David Dozance
Christian Dorange			Marcel Augier
Catherine Dufossé			Adina Lupu Bratiloveanu
Christian Dupuis			Jean-Marc Ambroise
Itidil Fadhloun Barboura	X		
Daniel Fréchet			Marie-France Catheland
Quentin Guillermin			Catherine Brun
Jean-Paul Heyberger			Christelle Lattat
Fabien Lambert			Stéphane Raphaël
Hélène Lapalus			Clotilde Robin
Franck Maupetit			Annie Gerenton
Vincent Moissonnier	X		
Lucien Murzi			Jean-Yves Boire
Nabih Nejjar			Isabelle Berthelot
Mahdi Nouibat			Pierre Devedeux
Gilles Passot			Maryvonne Loughraieb
Philippe Perron			Christian Laurent
Christophe Pion	X		
Didier Prunet	X		
Vickie Redeuilh			Gilles Goutaudier
Sophie Rotkopf			Guy Lafay
Jean Smith	X		
Corinne Troncy			Laurence Boyer
Isabelle Valcourt			Jean-Luc Mardeuil
Gilbert Varrenne	X		

Secrétaire désigné avec l'approbation de l'assemblée pour la durée de la séance : Eric Peyron.

Vu le Code général des collectivités territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M43 ;

Vu la délibération du Conseil communautaire en date du 15 décembre 2022 approuvant le budget primitif du budget annexe transports publics de l'exercice 2023 ;

Vu les délibérations du Conseil communautaire en date du 1^{er} juin 2023 portant sur le Compte Administratif 2022 et l'affectation du résultat 2022 ;

Vu l'avis de la Commission Ressources du 17 avril 2023 ;

Considérant que le budget annexe des transports publics est géré hors taxes pour le fonctionnement et toutes taxes comprises pour les investissements ;

Considérant que le budget est voté par chapitre au niveau de la section de fonctionnement et par chapitre et chapitre-opération au niveau de la section d'investissement ;

Considérant le rapport ci-dessous :

PRINCIPAUX ELEMENTS

Ce budget annexe reflète l'activité des transports urbains et des transports scolaires. Il est voté par chapitre hors taxes en section de fonctionnement et par chapitre et chapitre opération toutes taxes comprises en section d'investissement.

La décision modificative est présentée en équilibre avec :

- Des écritures en section de fonctionnement à hauteur de 1,35 M€ ;
- Des écritures en section d'investissement à hauteur de 8,6 M€.

Les principaux mouvements portent sur :

- L'ajustement des indexations 2022 (468 k€) et 2023 (300 k€) de la délégation de service public (DSP) au vu des derniers indicateurs connus ;
- La location de parking durant les travaux du dépôt de bus (386 k€) ;
- L'augmentation du produit de versement mobilité de 2022 à la suite de la dernière notification (500 k€) ;
- L'ajustement des crédits pour la mise en place de la flotte électrique (acquisitions et travaux : 7,7 M€) ;
- La reprise du résultat d'investissement (+2,1 M€) ;
- La reprise des restes à réaliser (856 k€ en dépenses et 7 350 k€ en recettes).

La subvention d'équilibre et l'avance du budget général sont ajustées en conséquence.

DETAIL DES ECRITURES

1. Dépenses de fonctionnement : + 1,35 M€

- | | |
|--|----------|
| - Contrat DSP transports urbains et scolaires indexation 2022 | + 468 k€ |
| - Contrat DSP transports urbains et scolaires indexation 2023 | + 300 k€ |
| - Location de parking | + 386 k€ |
| - Augmentation des prestations de la DSP (extension de la flotte BIKY) | + 58 k€ |
| - Diverses prestations externes, cabotage avec la Région ... | + 138 k€ |

2. Recettes de fonctionnement : + 1,35 M€

- | | |
|----------------------|----------|
| - Versement mobilité | + 500 k€ |
|----------------------|----------|

La notification des derniers reversements du versement mobilité 2022 a été reçue après l'arrêt des comptes de 2022. Il est donc nécessaire d'intégrer le surplus de produit 2022 sur les comptes de l'année 2023.

- Participation du budget général + 850 k€

La subvention du budget général est ajustée pour équilibrer la section de fonctionnement.

3. Les dépenses d'investissement : + 8,6 M€

- Mise en place de la flotte de bus électriques (acquisitions et travaux d'électrification) + 7 704 k€
- Reprise des restes à réaliser de 2022 dont 833 k€ d'avance remboursable de versement mobilité et 23 k€ de travaux (toilettes bout de ligne, module de distribution de pièces de monnaie...) + 856 k€
- Rénovation d'une salle de pause pour les conducteurs + 30 k€
- Provision pour dépenses imprévues + 10 k€

4. Les recettes d'investissement : + 8,6 M€

- Reprise des restes à réaliser de 2022 : 7 M€ de tirage d'emprunt souscrit en 2022 et 350 k€ de FCTVA + 7 350 k€
- Reprise du résultat de 2022 + 2 104 k€
- Subvention DSIL (dotation de soutien à l'investissement local) + 1 056 k€
- Fonds de compensation de la TVA + 200 k€
- Emprunt d'équilibre : une fois les résultats et restes à réaliser 2022 repris, le recours à l'emprunt n'est plus nécessaire (au-delà de 7 M€ restant à mobiliser sur l'emprunt de 10 M€ souscrit en 2022). L'emprunt peut être annulé budgétairement. - 2 110 k€

Le Conseil communautaire, après en avoir délibéré :

- Modifie la répartition des crédits de paiement de l'Autorisation de Programme 194 « Mise en place d'une flotte de bus électriques » sur 2023 et les années suivantes comme suit :

Autorisation de Programme	Montant AP	Réalisé avant 2023	CP 2023 (BP)	DM 1	TOTAL CP 2023	Au-delà de 2023
194 - Mise en place d'une flotte de bus électriques	28 310 000,00	3 521 756,05	3 220 950,00	7 704 400,00	10 925 350,00	13 862 893,95

- Adopte la décision modificative n°1 du budget annexe des transports publics de l'exercice 2023 par chapitres pour la section de fonctionnement et par chapitre et chapitre – opération pour la section d'investissement comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	RAR	DM1	TOTAL
011 - Charges à caractère général	10 261 557,00		1 336 000,00	11 597 557,00
012 - Charges de personnel	214 806,00			214 806,00
014 - Atténuation de produits	2 000,00			2 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	127 200,00		14 000,00	141 200,00
66 - Charges financières	127 937,00			127 937,00
67 - Charges exceptionnelles	2 000,00			2 000,00
68 - Provisions	2 500,00			2 500,00
Total des dépenses réelles	10 738 000,00		1 350 000,00	12 088 000,00
042 - Amortissements	1 020 000,00			1 020 000,00
Total des dépenses d'ordre	1 020 000,00		0,00	1 020 000,00
TOTAL DES DEPENSES	11 758 000,00		1 350 000,00	13 108 000,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	RAR	DM1	TOTAL
70 - Produits des services	1 516 754,00			1 516 754,00
73 - Versement transport	7 700 000,00		500 000,00	8 200 000,00
74 - Dotations subventions participations	1 910 000,00			1 910 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	605 746,00		850 000,00	1 455 746,00
<i>dont part. du budget général</i>	<i>522 346,00</i>		<i>850 000,00</i>	<i>1 372 346,00</i>
77 - Produits exceptionnels				0,00
78 - Reprises sur provisions	800,00			800,00
Total des recettes réelles	11 733 300,00		1 350 000,00	13 083 300,00
042 - Amortissements	24 700,00			24 700,00
Total des recettes d'ordre	24 700,00		0,00	24 700,00
TOTAL DES RECETTES	11 758 000,00		1 350 000,00	13 108 000,00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	RAR	DM1	TOTAL
16 - Emprunts et dettes	532 950,00	833 333,00		1 366 283,00
21 - Immobilisations corporelles	211 400,00	22 726,40	39 540,60	273 667,00
Opération 194 - Mise en place de flotte de bus électriques	3 220 950,00		7 704 400,00	10 925 350,00
Total des dépenses réelles	3 965 300,00	856 059,40	7 743 940,60	12 565 300,00
040 - Amortissements	24 700,00			24 700,00
041 - Opérations patrimoniales	10 000,00			10 000,00
Total des recettes d'ordre	34 700,00	0,00	0,00	34 700,00
TOTAL DES DEPENSES	4 000 000,00	856 059,40	7 743 940,60	12 600 000,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	RAR	DM1	TOTAL
001 - Résultats d'investissement reporté			2 104 088,44	2 104 088,44
10 - Dotations, fonds divers et réserves	560 000,00	350 000,00	200 182,56	1 110 182,56
13 - Subvention d'investissement	300 000,00		1 055 729,00	1 355 729,00
<i>dont : 194 - Mise en place de flotte de bus électriques</i>	<i>300 000,00</i>		<i>1 055 729,00</i>	<i>1 355 729,00</i>
16 - Emprunts et dette	2 110 000,00	7 000 000,00	-2 110 000,00	7 000 000,00
<i>dont : Emprunt</i>	<i>2 110 000,00</i>	<i>7 000 000,00</i>	<i>-2 110 000,00</i>	<i>7 000 000,00</i>
<i>dont : Avance Budget Général</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Total des recettes réelles	2 970 000,00	7 350 000,00	1 250 000,00	11 570 000,00
040 - Amortissements	1 020 000,00			1 020 000,00
041 - Opérations patrimoniales	10 000,00			10 000,00
Total des recettes d'ordre	1 030 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
TOTAL DES RECETTES	4 000 000,00	7 350 000,00	1 250 000,00	12 600 000,00

- Arrête la subvention d'équilibre 2023 du budget général au budget annexe des transports publics à un montant maximum de 1 372 346,00 € ;

- Précise que la subvention d'équilibre sera ajustée au montant réalisé des dépenses de fonctionnement pour permettre l'équilibre de la section de fonctionnement.

Le Secrétaire de séance,
Eric Peyron

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne