

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

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2023-051

Finances

*Budget annexe
des équipements de tourisme
et de loisirs*

*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	72
Contre	0
Abstention	4

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 la délibération du Conseil communautaire 2021-032 du 28 janvier 2021 approuvant l'expérimentation sur la période 2022-2023 par Roannais Agglomération du Compte Financier Unique impliquant l'adoption du référentiel budgétaire et comptable M57 ;

Vu la délibération du Conseil communautaire en date du 15 décembre 2022 approuvant le budget primitif du budget annexe équipements de tourisme et de loisirs de l'exercice 2023 ;

Vu les délibérations du 1^{er} juin 2023 portant sur le compte financier unique 2022 ;

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

Considérant que le budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs est géré hors taxes pour les sections de fonctionnement et d'investissement ;

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

Considérant le rapport ci-dessous :

PRINCIPAUX ELEMENTS

Ce budget annexe retrace les activités du train touristique de Commelle Vernay et de l'aéroport de Roanne St Léger.

La décision modificative est présentée en équilibre avec :

- Des écritures en section de fonctionnement à hauteur de 12 k€ ;
- Des écritures en section d'investissement à hauteur de 222 k€.

Les principaux mouvements portent sur :

- Le versement de l'indemnité pour la rupture partielle d'un bail rural (3k€) ;
- Les prestations d'étude pour la mise en place du décret tertiaire (9 k€) ;
- Les reprises des résultats de la section d'investissement (84 k€) et les restes à réaliser (127 k€ en dépenses et 138 k€ en recettes).

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

DETAIL DES ECRITURES

1. Dépenses de fonctionnement : + 12 k€

- | | |
|---|--------|
| - Indemnité pour la rupture partielle d'un bail rural | + 3 k€ |
| - Etude pour la mise en œuvre décret tertiaire | + 9 k€ |

2. Recettes de fonctionnement : + 12 k€

- | | |
|---|---------|
| - Subvention du budget général : elle est ajustée pour permettre l'équilibre de la section de fonctionnement. | + 12 k€ |
|---|---------|

3. Dépenses d'investissement : + 222 k€

- | | |
|---|----------|
| - Reprise des restes à réaliser de 2022 : dont 64 k€ pour l'acquisition d'un tracteur Kubota, 20 k€ pour la réalisation de clôtures et 13k€ pour la maîtrise d'œuvre de la déviation de la route de Combray à l'aéroport. | + 127 k€ |
| - Remboursement de l'avance au budget général | + 95 k€ |

4. Recettes d'investissement : + 222 k€

- | | |
|--|----------|
| - Reprise des restes à réaliser de 2022 : 138 k€ de subvention DSIL pour le dévoiement de la route de l'aéroport | + 138 k€ |
| - Reprise des résultats de 2022 | + 84 k€ |

Le Conseil communautaire, après en avoir délibéré :

- Adopte la décision modificative n°1 du budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs de l'exercice 2023 par chapitre au niveau de la section de fonctionnement et par chapitre-opération au niveau de la section d'investissement, comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	RAR	DM 1	TOTAL
011 - Charges à caractère général	556 678,00		9 000,00	565 678,00
012 - Charges de personnel	315 832,00		0,00	315 832,00
65 - Autres charges de gestion courante	17 000,00		3 000,00	20 000,00
66 - Charges financières	3 990,00		0,00	3 990,00
67 - Charges exceptionnelles	4 500,00		0,00	4 500,00
68 - Provisions	5 000,00		0,00	5 000,00
Total des dépenses réelles	903 000,00		12 000,00	915 000,00
042 - Amortissements	350 000,00		0,00	350 000,00
Total des dépenses d'ordre	350 000,00		0,00	350 000,00
TOTAL DES DEPENSES	1 253 000,00		12 000,00	1 265 000,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	RAR	DM 1	TOTAL
70 - Produits des services	440 000,00		0,00	440 000,00
74 - Dotations, subventions et participations	153 050,00		0,00	153 050,00
75 - Autres produits de gestion courante	621 250,00		12 000,00	633 250,00
<i>dont participation du budget général</i>	<i>566 000,00</i>		<i>12 000,00</i>	<i>578 000,00</i>
78 - Reprises sur provisions	5 300,00		0,00	5 300,00
Total des recettes réelles	1 219 600,00		12 000,00	1 231 600,00
042 - Amortissements	33 400,00		0,00	33 400,00
Total des recettes d'ordre	33 400,00		0,00	33 400,00
TOTAL DES RECETTES	1 253 000,00		12 000,00	1 265 000,00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	RAR	DM 1	TOTAL
16 - Emprunts et dettes	51 800,00	0,00	94 716,76	146 516,76
<i>dont remboursement avance du budget général</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>94 716,76</i>	<i>94 716,76</i>
601 - Matériels aéroport	144 800,00	73 465,77	0,00	218 265,77
602 - Train touristique	53 000,00	0,00	0,00	53 000,00
608 - Autres travaux aéroport	4 602 000,00	53 817,47	0,00	4 655 817,47
Total des dépenses réelles	4 851 600,00	127 283,24	94 716,76	5 073 600,00
040 - Amortissements	33 400,00	0,00	0,00	33 400,00
041 - Opérations patrimoniales	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
Total des dépenses d'ordre	38 400,00	0,00	0,00	38 400,00
TOTAL DES DEPENSES	4 890 000,00	127 283,24	94 716,76	5 112 000,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	RAR	DM 1	TOTAL
001 - Résultat reporté	0,00	0,00	84 012,50	84 012,50
16 - Emprunts	4 535 000,00	0,00	487,50	4 535 487,50
<i>dont avance du BG</i>	<i>4 535 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>487,50</i>	<i>4 535 487,50</i>
13 - Autres travaux aéroport	0,00	137 500,00	0,00	137 500,00
<i>* 608 - Autres travaux aéroport</i>	<i>0,00</i>	<i>137 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>137 500,00</i>
Total des recettes réelles	4 535 000,00	137 500,00	84 500,00	4 757 000,00
040 - Amortissements	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00
041 - Opérations patrimoniales	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
Total des recettes d'ordre	355 000,00	0,00	0,00	355 000,00
TOTAL DES RECETTES	4 890 000,00	137 500,00	84 500,00	5 112 000,00

- Arrête la subvention d'équilibre 2023 du budget général au budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs à un montant maximum de 578 000,00 € ;
- Précise que la subvention d'équilibre sera ajustée au montant réalisé des dépenses pour permettre l'équilibre de la section de fonctionnement.

Le Secrétaire de séance,
Eric Peyron

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne