

**Séance publique du 14 décembre 2023
à 18h00**

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2023-196

Finances

Budget annexe des
équipements de tourisme
et de loisirs

Budget primitif
exercice 2024

Nombre de conseillers	
En exercice	83
Présents	52
Pouvoirs	20
Pour	68
Contre	2
Abstention	2

La convocation de tous les membres en exercice du Conseil communautaire a été faite le **8 décembre 2023**, dans les formes et délais prescrits par la loi.

Etaient présents :

Christine Aranéo - Marcel Augier - Jean-Jacques Banchet - Isabelle Berthelot - Franck Beysson - Jean-Yves Boire - Romain Bost - Michelle Bouchet - Edmond Bourgeon - Marie-Christine Bravo - Catherine Brun - Dominique Bruyère - Marie-France Catheland - Yves Chambost - Nicolas Chargueros - Jean-Luc Chervin - Sandra Creuzet-Taite - Marie-Laure Dana Burnichon - Jean-Paul Descombes - Pierre Devedeux - Christian Dorange - David Dozance - Daniel Fréchet - Jacky Geneste - Gilles Goutaudier - Patricia Goutorbe - Quentin Guillermin - Jean-Paul Heyberger - Guy Lafay - Hélène Lapalus - Christian Laurent - Maryvonne Loughraieb - Adina Lupu Bratiloveanu - Muriel Marcellin - Jean-Luc Mardeuil - Eric Martin - Véronique Mouiller - Pascal Muzart - Nabih Nejjar - Yves Nicolin - Yves Perrin - Jade Petit - Éric Peyron - Christophe Pion - Stéphane Raphaël - Marie-Hélène Riamon - Clotilde Robin - Martine Roffat - Alain Rossetti - Corinne Troncy - Jacques Troncy - Denis Vanhecke.

Etaient absents :

Cf page suivante.

Certifié exécutoire	
Reçu en Préfecture	15/12/2023
Publié	

Absents	Ni pouvoir Ni suppléant	Suppléant	Pouvoir donné à...
Jean-Marc Ambroise			Yves Nicolin
Pierre Barnet			Véronique Mouiller
Martine Barroso			Jacky Geneste
Laurence Boyer	X		
Christine Chevillard			Franck Beysson
Pierre Coissard	X		
Patrick Collet	X		
Aimé Combaret	X		
Hervé Daval			David Dozance
Catherine Dufossé			Clotilde Robin
Christian Dupuis	X		
Itidil Fadhloun Barboura			Eric Peyron
Marie-Françoise Gaume	X		
Annie Gerenton			Sandra Creuzet-Taite
Fabien Lambert			Jade Petit
Christelle Lattat			Jean-Paul Heyberger
Franck Maupetit			Jean-Luc Mardeuil
Patrick Meunier			Guy Lafay
Vincent Moissonnier	X		
Lucien Murzi			Edmond Bourgeon
Mahdi Nouibat			Jean-Jacques Banchet
Gilles Passot			Adina Lupu Bratiloveanu
Philippe Perron			Maryvonne Loughraieb
Marcel Peuillon			Alain Rossetti
Serge Pralas	X		
Didier Prunet	X		
Vickie Redeuilh			Corinne Troncy
Sophie Rotkopf			Catherine Brun
Jean Smith	X		
Isabelle Valcourt			Jean-Yves Boire
Gilbert Varrenne	X		

Secrétaire de séance : Gilles Goutaudier

Vu le code général des collectivités territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M4 ;

Vu l'arrêté préfectoral du 5 avril 2022 portant statuts de Roannais Agglomération ;

Vu la délibération du Conseil communautaire du 30 novembre approuvant le rapport d'orientation budgétaire 2024 ;

Vu l'avis de la commission ressources du 15 novembre 2023 ;

Considérant que le budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs est géré en hors taxe en fonctionnement et en investissement ;

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 ;

LES PRINCIPAUX ELEMENTS A RETENIR CONCERNANT LE BUDGET PRIMITIF 2024

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

En 2024, il est proposé en équilibre avec une section de fonctionnement à 1 215 k€ et une section d'investissement 385 k€.

Pour l'équilibre de ce budget annexe, il est prévu une subvention en fonctionnement du budget général de 718 k€ (506 k€ pour l'aéroport et 213 k€ pour le train), et une avance en investissement du budget général de 14 k€ (intégralement pour le train).

Aéroport. Le budget 2024 est marqué par :

- Une année sans meeting aérien (-140 k€ d'achat de carburant et -150 k€ de revente, -15 k€ de subvention) ;
- L'augmentation des charges de gestion (+37 k€) sous l'effet de l'inflation (électricité, prestations, formation) ;
- Des travaux d'entretien et acquisitions pour l'aéroport (60 k€)

Train. Le budget 2024 est marqué par :

- Des prestations pour la nouvelle scénarisation du train (25 k€) ;
- L'augmentation des charges de personnel (+46 k€ / BP 2023) ;
- La légère augmentation des recettes de billetterie (+3 k€ / BP 2023) ;
- Des travaux de sécurité à la gare (50 k€).

DETAIL DES ECRITURES DU BUDGET PRIMITIF

1. Dépenses de fonctionnement : 1 215 k€ (954 k€ pour l'aéroport et 261 k€ pour le train)

1.1. Charges à caractère général : 478 k€

- | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| - Fonctionnement de l'aéroport (maintenance taxe foncière, formation des agents, fournitures assurances...) | 208 k€ |
| - Achat de carburant | 160 k€ |
| - Fonctionnement du train touristique (maintenance, animation, entretien des espaces verts ...) | 109 k€ |

Ces charges sont en diminution de 79 k€ par rapport au BP 2023, du fait de la réduction des achats de carburant, 2024 n'étant pas une année de meeting aérien. Les autres postes de charges à caractère général sont en augmentation, traduisant l'inflation. 20 k€ ont également été prévu au BP 2024 pour concevoir une nouvelle scénarisation au Train de la Loire.

1.2. Charges de personnel : 362 k€

Les charges de personnel sont en augmentation de 46 k€ par rapport au BP 2023, afin de tenir compte du budgété 2023 (ajout de 50 k€ en DM).

1.3. Autres charges : 14 k€

- Annulation de titres sur exercices antérieurs	5 k€
- Provisions (comptes épargne temps, créances...)	5 k€
- Intérêts de la dette	3 k€
- Créances admises en non-valeur	1 k€

1.4. Dotation aux amortissements : 361 k€**2. Recettes de fonctionnement : 1 215 k€ (954 k€ pour l'aéroport et 261 k€ pour le train)**

- Vente de carburant	190 k€
- Participations reçues pour le fonctionnement de l'aéroport (dont DGAC)	121 k€
- Location de terrains et hangars	53 k€
- Redevances aéronautiques	50 k€
- Recettes de la billetterie du train	48 k€
- Amortissement des subventions reçues en investissement	35 k€

Le budget général participe à l'équilibre à hauteur de 718 k€ (506 k€ pour l'aéroport et 213 k€ pour le train).

3. Dépenses d'investissement : 385 k€

- Travaux à l'aéroport (création d'une salle d'attente à l'aérogare et réserves pour imprévus)	181 k€
- Remboursement de la dette en capital	54 k€
- Acquisition de matériels pour l'aéroport (changement pupitre tour AFIS, vidéo protection...)	54 k€
- Travaux pour le train touristique (réfection des platelages autour de la gare, sonorisation du train...)	51 k€
- Amortissement des subventions reçues en investissement	35 k€
- Opérations patrimoniales	10 k€

Pour information, l'encours de dette du budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs sera de 166 k€ au 1^{er} janvier 2024.

4. Recettes d'investissement : 385 k€

- Dotations aux amortissements	361 k€
- Avance du budget général	14 k€
- Opérations patrimoniales	10 k€

Le Conseil communautaire, après en avoir délibéré :

- Adopte le budget primitif annexe des équipements de tourisme et de loisirs de l'exercice 2024 par chapitre pour la section de fonctionnement et par chapitre et chapitre-opération pour la section d'investissement comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	556 678,00	477 754,00
012 - Charges de personnel	315 832,00	362 486,00
65 - Autres charges de gestion courante	17 000,00	1 500,00
66 - Charges financières	3 990,00	2 790,00

67 - Charges exceptionnelles	4 500,00	4 500,00
68 - Provisions	5 000,00	5 000,00
Total des dépenses réelles	903 000,00	854 030,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	350 000,00	360 970,00
Total des dépenses d'ordre	350 000,00	360 970,00
TOTAL DES DEPENSES	1 253 000,00	1 215 000,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024
002 - Résultat de fonctionnement reporté	-	-
70 - Produits des services	440 000,00	288 000,00
74 - Subventions	153 050,00	121 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	621 250,00	771 000,00
<i>dont participation du budget général</i>	<i>566 000,00</i>	<i>718 410,00</i>
78 - Reprises sur provisions	5 300,00	-
Total des recettes réelles	1 219 600,00	1 180 000,00
042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 400,00	35 000,00
Total des recettes d'ordre	33 400,00	35 000,00
TOTAL DES RECETTES	1 253 000,00	1 215 000,00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024
16 - Emprunts et dettes	51 800,00	54 000,00
601 - Matériels aéroport	144 800,00	53 836,67
602 - Train touristique	53 000,00	51 500,00
608 - Autres travaux aéroport	4 602 000,00	180 663,33
Total des dépenses réelles	4 851 600,00	340 000,00
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 400,00	35 000,00
041 - Opérations patrimoniales	5 000,00	10 000,00
Total des dépenses d'ordre	38 400,00	45 000,00
TOTAL DES DEPENSES	4 890 000,00	385 000,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024
16 - Emprunts et dette	4 535 000,00	14 030,00
<i>dont avance du budget général</i>	<i>4 535 000,00</i>	<i>14 030,00</i>
Total des recettes réelles	4 535 000,00	14 030,00
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	350 000,00	360 970,00
041 - Opérations patrimoniales	5 000,00	10 000,00
Total des recettes d'ordre	355 000,00	370 970,00
TOTAL DES RECETTES	4 890 000,00	385 000,00

- Arrête la subvention d'équilibre 2024 du budget général au budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs à 718 410,000 € maximum ;
- Précise que la subvention d'équilibre sera ajustée pour permettre l'équilibre de la section de fonctionnement au montant réalisé des dépenses de fonctionnement 2024.

Le Secrétaire de séance,
Gilles Goutaudier

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne