

**Séance publique du 15 décembre 2022
à 18h**

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2022-210

Finances

Budget primitif 2023

Budget annexe
des équipements de
tourisme et de loisirs

Nombre de conseillers	
En exercice	83
Présents	62
Pouvoirs	14
Pour	72
Contre	2
Abstention	2

La convocation de tous les membres en exercice du Conseil communautaire a été faite le **9 décembre 2022**, dans les formes et délais prescrits par la loi.

Etaient présents :

Christine Aranéo - Jean-Jacques Banchet - Pierre Barnet - Martine Barroso - Isabelle Berthelot - Franck Beysson - Jean-Paul Bourlière (*suppléant de Patricia Goutorbe*) - Romain Bost - Michelle Bouchet - Edmond Bourgeon - Laurence Boyer - Marie-Christine Bravo - Catherine Brun - Dominique Bruyère - Marie-France Catheland - Nicolas Chargueros - Jean-Luc Chervin - Christine Chevillard - Pierre Coissard - Patrick Collet - Sandra Creuzet-Taite - Marie-Laure Dana Burnichon - Hervé Daval - Jean-Paul Descombes - Pierre Devedeux - David Dozance - Christian Dupuis - Itidil Fadhloun Barboura - Daniel Fréchet - Marie-Françoise Gaume - Gilles Goutaudier - Jean-Paul Heyberger - Guy Lafay - Christian Laurent - Maryvonne Loughraieb - Adina Lupu Bratiloveanu - Muriel Marcellin - Jean-Luc Mardeuil - Eric Martin - Patrick Meunier - Véronique Mouiller - Nabih Nejjar - Yves Nicolin - Mahdi Nouibat - Gilles Passot - Yves Perrin - Philippe Perron - Jade Petit - Marcel Peuillon - Eric Peyron - Christophe Pion - Serge Pralas - Stéphane Raphaël - Marie-Hélène Riamon - Clotilde Robin - Martine Roffat - Alain Rossetti - Corinne Troncy - Jacques Troncy - Isabelle Valcourt - Denis Vanhecke - Gilbert Varrenne.

Certifié exécutoire	19/12/2022
Reçu en Préfecture	19/12/2022
Publié	19/12/2022

Etaient absents :

Absents	Ni pouvoir Ni suppléant	Suppléant	Pouvoir donné à...
Jean-Marc Ambroise			Christian Dupuis
Marcel Augier			Guy Lafay
Jean-Yves Boire	X		
Yves Chambost	X		
Aimé Combaret	X		
Jean-Marc Detour			Marie-Laure Dana Burnichon
Christian Dorange			Maryvonne Loughraieb
Catherine Dufossé			Catherine Brun
Jacky Geneste	X		
Annie Gerenton			Jean-Luc Mardeuil
Patricia Goutorbe		Jean-Paul Bourlière	
Quentin Guillermin			Romain Bost
Fabien Lambert			Jade Petit
Hélène Lapalus			Gilles Passot
Christelle Lattat			Philippe Perron
Franck Maupetit	X		
Lucien Murzi			Edmond Bourgeon
Pascal Muzart	X		
Didier Prunet			Laurence Boyer
Vickie Redeuilh			Jean-Jacques Banchet
Sophie Rotkopf			Clotilde Brun
Jean Smith	X		

Secrétaire désigné avec l'approbation de l'assemblée pour la durée de la séance : Alain Rossetti.

LES PRINCIPAUX ELEMENTS A RETENIR CONCERNANT LE BUDGET PRIMITIF 2023

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

En 2023, il est proposé en équilibre avec une section de fonctionnement à 1 253 k€ et une section d'investissement 4 890 k€.

Pour l'équilibre de ce budget annexe, il est prévu une subvention en fonctionnement du budget général de 566 k€ (424 k€ pour l'aéroport et 141 k€ pour le train), et une avance du budget général de 4 535 k€ (en investissement).

Aéroport. Le budget 2023 est marqué par :

- L'augmentation du prix d'achat du carburant (+110 k€), des taxes sur le carburant (+5 k€), mais aussi des recettes de vente de carburant valorisées au coût complet (+130 k€) ;
- L'augmentation des recettes de la Direction Générale de l'Aviation Civile (DGAC) pour s'ajuster sur le réel constaté les années antérieures (+40 k€) ;
- L'augmentation des charges de personnel en lien avec l'augmentation du point d'indice (+11 k€)
- L'augmentation des fluides hors carburant (+9 k€)
- La réfection de la piste à (3,5 M€), dévoiement route (0,95 M€)

Train. Le budget 2023 est marqué par :

- L'augmentation des fluides et du carburant (+6 k€) ;
- L'augmentation des charges de personnel en lien avec l'augmentation du point (+4 k€) ;
- L'augmentation des recettes de billetterie et en lien avec l'activité (+5 k€) ;
- La réduction des amortissements (-29 k€).

DETAIL DES ECRITURES DU BUDGET PRIMITIF
--

1. Dépenses de fonctionnement : 1 253 k€ (1 067 k€ pour l'aéroport et 186 k€ pour le train touristique)

1.1. Charges à caractère général : 557 k€

- | | |
|---|--------|
| - Fonctionnement de l'aéroport (maintenance, taxe foncière, formation des agents, fournitures, assurances...) | 141 k€ |
| - Achat de carburant | 300 k€ |
| - Fonctionnement du train touristique (maintenance, animation, entretien des espaces verts...) | 86 k€ |

1.2. Charges de personnel : 316 k€

1.3. Charges financières : 4 k€

1.4. Autres charges : 26,5 k€

Il s'agit de la subvention pour le meeting 2023 (15 k€), des provisions (CET, créances), des crédits pour régulariser des titres des exercices antérieures et des admissions en non-valeurs ...

1.5. Dotations aux amortissements : 350 k€

2. Recettes de fonctionnement : 1 253 k€ (1 067 k€ pour l'aéroport et 186 k€ pour le train touristique) dont

- | | |
|--|--------|
| - Vente de carburants | 340 k€ |
| - Reversement de taxes (taxes aéroportuaires et d'aménagement) | 83 k€ |
| - Subvention DGAC pour le remboursement des charges liées à la sécurité | 70 k€ |
| - Redevances aéronautiques | 55 k€ |
| - Locations de terrains et hangars à l'aéroport et refacturations diverses | 55 k€ |
| - Ventes de billets de train | 45 k€ |
| - Amortissement des subventions reçues en investissement | 33 k€ |

Le budget général participe à l'équilibre du budget du train touristique pour 141 k€ et à l'équilibre du budget de l'aéroport pour 425 k€.

3. Dépenses d'investissement : 4 890 k€

- Réfection de la piste 3 500 k€
- Dévoiement de la route de Combray 950 k€
- Divers travaux annexes et acquisitions pour l'aéroport (clôtures, vidéo protection, acquisition de matériels techniques...) 300 k€
- Entretien de la voie ferrée, sécurisation et sonorisation du train touristique 53 k€

Les dépenses couvrent également le remboursement du capital de l'emprunt de 52 k€, l'amortissement des subventions d'équipement pour 33 k€ et des opérations patrimoniales pour 5 k€.

L'encours de dette au 1^{er} janvier 2023 est de 218 k€.

4. Recettes d'investissement : 4 890 k€

Les recettes d'investissement sont composées de :

- L'avance du budget général 4 535 k€
- La dotation aux amortissements 350 k€
- Diverses opérations patrimoniales (intégration de travaux en cours à l'actif de la collectivité) 5 k€

Vu le code général des collectivités territoriales ;

Vu la délibération 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 l'avis de la Commission Ressources ;

Le Conseil communautaire, après en avoir délibéré à l'unanimité :

- Adopte le budget primitif du budget annexe des équipements de tourisme et de loisirs de l'exercice 2023, en hors taxes, par chapitre au niveau de la section de fonctionnement et par chapitres-opérations au niveau de la section d'investissement, comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023
011 - Charges à caractère général	428 890	556 678
012 - Charges de personnel	300 700	315 832
65 - Autres charges de gestion courante	16 000	17 000
66 - Charges financières	5 450	3 990
67 - Charges exceptionnelles	1 000	4 500
68 - Provisions	3 000	5 000
Total des dépenses réelles	755 040	903 000
042 - Amortissements	375 760	350 000
Total des dépenses d'ordre	375 760	350 000
TOTAL DES DEPENSES	1 130 800	1 253 000

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023
70 - Produits des services	290 000	440 000
74 - Dotations, subventions et participations	150 950	153 050
75 - Autres produits de gestion courante	655 170	621 250
<i>dont participation du budget général</i>	<i>600 000</i>	<i>566 000</i>
78 - Reprises sur provisions	0	5 300
Total des recettes réelles	1 096 120	1 219 600
042 - Amortissements	34 680	33 400
Total des recettes d'ordre	34 680	33 400
TOTAL DES RECETTES	1 130 800	1 253 000

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023
16 - Emprunts et dettes	50 400	51 800
601 - Matériels aéroport	2 500	144 800
602 - Train touristique	20 000	53 000
608 - Autres travaux aéroport	823 180	4 602 000
Total des dépenses réelles	896 080	4 851 600
040 - Amortissements	34 680	33 400
041 - Opérations patrimoniales	3 000	5 000
Total des dépenses d'ordre	37 680	38 400
TOTAL DES DEPENSES	933 760	4 890 000

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023
16 - Emprunts	435 000	4 535 000
<i>dont avance du BG</i>	<i>70 000</i>	<i>4 535 000</i>
13 - Autres travaux aéroport	120 000	0
<i>* 608 - Autres travaux aéroport</i>	<i>120 000</i>	<i>0</i>
Total des recettes réelles	555 000	4 535 000
040 - Amortissements	375 760	350 000
041 - Opérations patrimoniales	3 000	5 000
Total des recettes d'ordre	378 760	355 000
TOTAL DES RECETTES	933 760	4 890 000

- Arrête la subvention d'équilibre 2023 du budget général au budget annexe équipements de tourisme et de loisirs à un montant de 566 000 € 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 2023.

Le Secrétaire de séance,

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne