

**Séance publique du 26 octobre 2023
à 18h00**

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2023-155

Finances

Budget annexe
transports publics

Décision modificative n°2
pour 2023

La convocation de tous les membres en exercice du Conseil communautaire a été faite le **20 octobre 2023**, dans les formes et délais prescrits par la loi.

Etaient présents :

Jean-Marc Ambroise - Christine Aranéo - Marcel Augier - Martine Barroso - Isabelle Berthelot - Franck Beysson - Michelle Bouchet - Marie-Christine Bravo - Catherine Brun - Marie-France Catheland - Nicolas Chargueros - Jean-Luc Chervin - Christine Chevillard - Pierre Coissard - Aimé Combaret - Jean-Paul Descombes - Pierre Devedeux - Christian Dorange - David Dozance - Christian Dupuis - Daniel Fréchet - Marie-Françoise Gaume - Annie Gerenton - Gilles Goutaudier - Quentin Guillermin - Guy Lafay - Christian Laurent - Maryvonne Loughraieb - Adina Lupu Bratiloveanu - Muriel Marcellin - Jean-Luc Mardeuil - Eric Martin - Patrick Meunier - Véronique Mouiller - Lucien Murzi - Nabih Nejjar - Yves Nicolin - Mahdi Nouibat - Gilles Passot - Yves Perrin - Philippe Perron - Marcel Peuillon - Éric Peyron - Christophe Pion - Serge Pralas - Stéphane Raphaël - Vickie Redeuilh - Marie-Hélène Riamon - Clotilde Robin - Martine Roffat - Sophie Rotkopf - Jean Smith - Jacques Troncy - Gilbert Varrenne.

Etaient absents :

Cf page suivante.

Nombre de conseillers	
En exercice	83
Présents	54
Pouvoirs	22
Pour	74
Contre	0
Abstention	2

Certifié exécutoire	
Reçu en Préfecture	31/10/2023
Publié	

Absents	Ni pouvoir Ni suppléant	Suppléant	Pouvoir donné à...
Jean-Jacques Banchet			Gilles Passot
Pierre Barnet	X		
Jean-Yves Boire			Marcel Augier
Romain Bost			Jacques Troncy
Edmond Bourgeon			Lucien Murzi
Laurence Boyer			Eric Martin
Dominique Bruyère	X		
Yves Chambost			Guy Lafay
Patrick Collet	X		
Sandra Creuzet-Taite			Clotilde Robin
Marie-Laure Dana Burnichon			Mahdi Nouibat
Hervé Daval			David Dozance
Catherine Dufossé			Catherine Brun
Itidil Fadhloun Barboura			Eric Peyron
Jacky Geneste			Martine Barroso
Patricia Goutorbe	X		
Jean-Paul Heyberger	X		
Fabien Lambert			Sophie Rotkopf
Hélène Lapalus			Adina Lupu Bratiloveanu
Christelle Lattat			Philippe Perron
Franck Maupetit			Annie Gérenton
Vincent Moissonnier	X		
Pascal Muzart	X		
Jade Petit			Maryvonne Loughraieb
Didier Prunet			Martine Roffat
Alain Rossetti			Gilles Goutaudier
Troncy Corinne			Yves Nicolin
Isabelle Valcourt			Jean-Luc Mardeuil
Denis Vanhecke			Marie-Hélène Riamon

Secrétaire désigné avec l'approbation de l'assemblée pour la durée de la séance : Nicolas Chargueros.

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 en date du 1^{er} juin 2023 portant sur le compte administratif pour 2022 du budget annexe transports publics ;

Vu la délibération du Conseil communautaire du 15 décembre 2022 approuvant le budget primitif 2023 du budget annexe transports publics ;

Vu la délibération du 1^{er} juin 2023 approuvant la décision modificative n°1 du budget annexe transports publics ;

Vu l'avis de la commission ressources du 27 septembre 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 ;

Les principaux éléments de la décision modificative n°2

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 pour 294 k€ en fonctionnement et -1 144 k€ en investissement.

Les principaux mouvements portent sur :

- L'ajustement du produit du versement mobilité à + 900 k€ pour un produit 2023 projeté à 9,1 M€ ;
- L'augmentation du forfait de charges et de l'indexation de la délégation de service public (DSP) +465 k€ ;
- La réduction du crédit de paiement pour la mise en place de la flotte de bus électriques du fait du décalage des livraisons de bus sur 2024 -1 619 k€ ;
- Le décalage des subventions associées à l'acquisition des bus en parallèle de la dépense -1 356 k€ ;
- L'anticipation du remboursement de l'annuité d'emprunt + 68 k€

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

Détail des écritures de la décision modificative

1. Dépenses de fonctionnement : + 294 k€

- Ajustement du forfait de charges de la DSP du fait de la prolongation de la durée de vie de la flotte actuelle	+ 329 k€
- Complément de l'indexation 2023 de la DSP en lien avec l'augmentation des indices nationaux (variation des salaires, coûts de production et prix des énergies)	+ 136 k€
- Diverses prestations externes, cabotage avec la Région ...	+ 9 k€
- Charges financières - intérêts d'emprunt	+ 7 k€
- Ecritures comptables (provisions, amortissements ...)	- 187 k€

2. Recettes de fonctionnement : + 294 k€

- Produit du versement mobilité, pour intégrer les reports de 2022 et s'ajuster en fonction du produit constaté sur le premier semestre de 2023. + 900 k€
- Participation du budget général. La subvention du budget général est ajustée pour équilibrer la section de fonctionnement. - 606 k€

3. Dépenses d'investissement : - 1 144 k€

- Opérations patrimoniales (intégration des frais d'étude et de travaux) + 400 k€
- Remboursement capital d'emprunt + 61 k€
- Etudes et travaux sur le dépôt hors électrification (décret tertiaire, étanchéité verrière) + 14 k€
- Réduction des crédits de paiement pour la mise en place de la flotte de bus électriques - 1 619 k€

4. Recettes d'investissement : - 1 144 k€

- Opérations patrimoniales (intégration des frais d'étude et de travaux) + 400 k€
- FCTVA + 1 k€
- Amortissement -189 k€
- Subventions (CD42 et DSIL : report parallèle au report de la dépense) -1 356 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	DM 2	TOTAL CP 2023	Au-delà de 2023
194 - Mise en place d'une flotte de bus électriques	28 310 000	3 521 756,05	3 220 950	7 704 400	-1 619 080	9 306 270	15 481 973,95

- Adopte la décision modificative n°2 de l'exercice 2023 du budget annexe des transports publics par chapitre en fonctionnement et par chapitre et chapitre-opération en investissement comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	DM1	DM2	BUDGETE 2023
011 - Charges à caractère général	10 261 557	1 336 000	459 600	12 057 157
012 - Charges de personnel	214 806	-	-	214 806
014 - Atténuation de produits	2 000	-	-	2 000
65 - Autres charges de gestion courante	127 200	14 000	14 000	155 200
66 - Charges financières	127 937	-	7 000	134 937
67 - Charges exceptionnelles	2 000	-	4 400	6 400
68 - Provisions	2 500	-	- 2 000	500
Total des dépenses réelles	10 738 000	1 350 000	483 000	12 571 000
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 020 000	-	- 189 000	831 000
Total des dépenses d'ordre	1 020 000	-	- 189 000	831 000
TOTAL DES DEPENSES	11 758 000	1 350 000	294 000	13 402 000
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	DM1	DM2	BUDGETE 2023
002 -Résultat de fonctionnement reporté	-	-	-	-
70 - Produits des services	1 516 754	-	-	1 516 754
73 - Impôts et taxes	7 700 000	500 000	900 000	9 100 000
74 - Subventions	1 910 000	-	-	1 910 000
75 - Autres produits de gestion courante	605 746	850 000	- 606 000	849 746

78 - Reprises sur provisions	800	-		800
Total des recettes réelles	11 733 300	1 350 000	294 000	13 377 300
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	24 700	-	-	24 700
Total des recettes d'ordre	24 700	-	-	24 700
TOTAL DES RECETTES	11 758 000	1 350 000	294 000	13 402 000

SECTION D'INVESTISSEMENT					
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	RAR	DM1	DM2	BUDGETE 2023
001 - Résultat reporté	-	-	-	-	-
16 - Emprunts et dettes	532 950	833 333	-	61 000	1 427 283
20 - Immobilisations incorporelles	-	-	-	7 000	7 000
21 - Immobilisations corporelles	211 400	22 726,40	39 540,60	7 080	280 747
23 - Travaux en cours	-	-	-	-	-
194 - Mise en place - Flotte de bus électriques	3 220 950	-	7 704 400	- 1 619 080	9 306 270
Total des dépenses réelles	3 965 300	856 059,40	7 743 940,60	- 1 544 000	11 021 300
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	24 700	-	-	-	24 700
041 - Opérations patrimoniales	10 000	-	-	400 000	410 000
Total des dépenses d'ordre	34 700	-	-	400 000	434 700
TOTAL DES DEPENSES	4 000 000	856 059,40	7 743 940,60	- 1 144 000	11 456 000
RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	RAR	DM1	DM2	BUDGETE 2023
001 - Excédent reporté d'investissement	-	-	2 104 088,44	-	2 104 088,44
10 - Dotations, Fonds divers et réserves	560 000	350 000	200 182,56	729	1 110 911,56
13 - Subvention	300 000	-	1 055 729	- 1 355 729	-
16 - Emprunts et dette	2 110 000	7 000 000	- 2 110 000	-	7 000 000
dont avance du budget général	-	-	-	-	-
Total des recettes réelles	2 970 000	7 350 000	1 250 000	- 1 355 000	10 215 000
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 020 000	-	-	- 189 000	831 000
041 - Opérations patrimoniales	10 000	-	-	400 000	410 000
Total des recettes d'ordre	1 030 000	-	-	211 000	1 241 000
TOTAL DES RECETTES	4 000 000	7 350 000	1 250 000	- 1 144 000	11 456 000

- Arrête la subvention d'équilibre 2023 du budget général au budget annexe des transports publics à un montant maximum de 766 346 € ;

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

- Autorise Monsieur le Président, ou son représentant dûment habilité, à effectuer toutes les actions se rapportant à l'exécution de la présente délibération.

Le Secrétaire de séance,
Nicolas Chargueros

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne