



**SYNDICAT INTERCOMMUNAL DES TRANSPORTS
URBAINS SOISSONNAIS (SITUS)**

**8 Rue de la Buerie – 02200 SOISSONS
EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DU COMITE SYNDICAL
Séance du mardi 18 janvier 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le mardi dix-huit janvier à dix-huit heures, le Comité Syndical du Syndicat Intercommunal des Transports Urbains Soissonnais, convoqué par le Président, Olivier ENGRAND, s'est réuni, en Visio-conférence, pour sa séance (Lien teams).

Date de la convocation :

10 janvier 2022

| NOMBRE DE MEMBRES | | | |
|---------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Membres en exercice | Membres présents | Pouvoirs donnés | Qui ont pris part à la délibération |
| 26 | 18 | 0 | 18 |

Sous la Présidence de M. Olivier ENGRAND, Président du S.I.T.U.S

Présents : Mme COUPEY Sylvie, Mme FERTON-HERPE Thérèse, Mme LEMAITRE Béatrice, PELLETIER Séverine, Mr BÉZIN Jean-Marc, Mr BEREZOWSKI Pierre, Mr CHATELAIN Jackie, Mr CHOQUENET Vincent, Mr DESUMEUR Alex, Mr DOGMAZ Hasan, Mr ENGRAND Olivier, Mr. FAUCON Emilien, Mr MADIOT Claude, Mr. MUTTERER Fabrice, Mr NIVART Jean-Luc, Mr. PAGANO Jean-Baptiste, Mr ROUTIER Thierry, Mr WALLE Dominique.

Secrétaire de séance : Mr BÉZIN Jean-Marc

Ont assisté :

Personnel du SITUS : Mme HALLEZ Laurène, Mr Romain LAUTIER

Excusés : Mr HANSE François

Débat d'Orientation Budgétaire 2022

Rapport N°3

Conformément à la Loi d'Orientation N° 92-125 du 6 Février 1992, un débat d'orientation budgétaire doit être organisé dans les deux mois précédant le vote du Budget Primitif.

Les membres du Comité doivent prendre acte du débat d'orientation budgétaire 2021, transcrits dans les documents joints, par une délibération spécifique (articles L2312-1, L.3312-1 et L4312-1 du CGCT).

Les Elus peuvent ainsi disposer d'informations et exprimer leur point de vue sur les priorités et les évolutions de la situation financière du syndicat.

Il est à préciser que la loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques (LPFP) contient de nouvelles règles concernant le débat d'orientation budgétaire:

Le paragraphe 2 de l'article 13 de la LPFP dispose:

« A l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant:

1° L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement;

2° L'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de dette. Ces éléments prennent en compte les budgets principaux et l'ensemble des budgets annexes. »

Après présentation, dans un premier temps, d'une analyse des comptes 2021 et dans un second temps, des propositions pour l'année 2022, le débat est engagé.

A- CONSTAT BUDGET 2021

1. FONCTIONNEMENT

1.1 LES DEPENSES D'EXPLOITATION

Le total des dépenses de gestion courantes augmente de 4,61 % (+ 2290144,85 €) par rapport au CA 2020 mais il est conforme aux prévisions budgétaires.

Le total des dépenses d'ordre d'exploitation a légèrement baissé par rapport à l'exercice 2020 : - 4.32% (- 21126.15 €).

Le tableau ci-dessous détaille les dépenses d'exploitation par chapitre :

| Chapitre/Compte | CA 2020 | BP 2021+DM | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Variation dépenses estimées 2021/CA 2020 | Variation dépenses estimées 2021/BP2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|--|---|
| 011 - Charges à caractère général | 4 697 631,62 € | 4 924 227,23 € | 4 924 694,08 € | 4,83% | 0,01% |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 264 874,92 € | 278 002,00 € | 266 990,87 € | 0,80% | -3,96% |
| 014 - Atténuations de produits | 96,17 € | 1 200,00 € | 0,00 € | -100,00% | -100,00% |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 19 349,82 € | 21 003,00 € | 20 012,43 € | 3,42% | -4,72% |
| Total des dépenses de gestion courantes | 4 981 952,53 € | 5 224 432,23 € | 5 211 697,38 € | 4,61% | -0,24% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 248,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -100,00% | 0,00% |
| 022 - Dépenses imprévues (exploitation) | 0,00 € | 103 051,81 € | 0,00 € | 0,00% | -100,00% |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | 4 982 200,53 € | 5 327 484,04 € | 5 211 697,38 € | 4,61% | -2,17% |
| 023 - Virement à la section d'investissement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre section | 489 030,06 € | 467 903,91 € | 467 903,91 € | -4,32% | 0,00% |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | 489 030,06 € | 467 903,91 € | 467 903,91 € | -4,32% | 0,00% |
| TOTAL | 5 471 230,59 € | 5 795 387,95 € | 5 679 601,29 € | 3,81% | -2,00% |
| Pour information 002 déficit d'exploitation reporté en 2021 | 0,00 € | | | | |

LES PRINCIPALES DEPENSES 2021 :

Les principales variations qui ont été enregistrées entre 2020 et 2021 sont :

Chapitre 011 :

Compte 604 : les crédits de ce compte n'ont pas été consommés car il n'y a pas eu de distribution du guide horaires des TUS,

Compte 6064 : il est recensé une augmentation de 24 % correspondant aux photocopies supplémentaires, suite au horaires imprimées pour les usagers lors de la mise en place du nouveau réseau.

Compte 6068 : diminution de 21,82% des dépenses (- 3647,13 €),

Compte 611 : cette ligne de crédits correspond aux coûts d'exploitation des lignes TUS, SCOL'TUS et TàD qui a augmenté de 1.26 % (+53500 €),

Compte 614 : les charges de copropriété ont baissé de 57,73% (- 3464,08 €) suite à la cessation d'activité de Carimex et au délais qui a été nécessaire pour avoir un nouveau contrat de syndic.

Compte 6156 : Une baisse de 30,07% est enregistrée car les crédits prévus pour l'exploitation des Vélos Libres Service n'ont pas été utilisés en totalité.

Compte 617 : Il y a une baisse de 27,69%.

Compte 6222 : Ce compte correspond à l'état des remises reversées aux dépositaires. Il enregistre une baisse de 36,00% car ils ont fait moins de ventes de tickets cette année.

Compte 6225 : aucun crédit consommé car l'indemnité de régisseur qui était auparavant payé sur ce compte, et désormais imputé sur le compte 6411.

Compte 6231 : Une diminution de 27,58% des dépenses liées car des avis d'appel public à la concurrence et avis d'attribution dans le cadre des consultations lancées par le syndicat que prévu.

Compte 6261 : Une baisse de 50% des dépenses liées aux « frais d'affranchissement » a été enregistré suite au développement de la dématérialisation.

Compte 627 : Une baisse de 30% cette année sur les frais bancaires sur les paiements en carte bancaire est à noter.

Chapitre 012 :

Compte 6218 : pas de crédit consommé sur la ligne de crédits dédiée à « autre personnel extérieur » : en 2021 le SITUS n'a pas fait appel à des vacataires.

Compte 6336 : diminution de 14.95% des cotisations au CNFPT et au Centre de gestion. Cette diminution s'explique par la baisse du taux de cotisation reconduite en 2021 de ces organismes suite à la crise sanitaire.

Compte 6411 : les crédits consommés sont conformes à ceux prévus avec une variation de -0,44%

Ligne 6452 : Une baisse de demandes de participation aux mutuelles car certains agents ont fait le choix de bénéficier de mutuelles de leurs conjoints.

Ligne 6458 : Il y a une baisse de 44,69% par rapport aux prévisions due à la diminution de la cotisation de l'assurance statutaire.

Au total, **Les dépenses d'exploitation 2021** sont inférieures aux prévisions à hauteur de - 2 %.

1.1. LES RECETTES D'EXPLOITATION

Les recettes d'exploitation, sont en augmentation par rapport au Compte administratif 2020 de 6,88 %. En incluant l'excédent, les recettes augmentent de 2,45% par rapport à celles enregistrées en 2020.

Le tableau ci-dessous détaille les recettes d'exploitation par chapitre :

| Chapitre/Compte | CA 2020 | BP2021 | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Variation recettes estimées 2021/CA 2020 | Variation recettes estimées 2021/BP2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|--|---|
| 013 - Atténuations de charges | 1 520,00 € | 1 900,00 € | 3 289,58 € | 116,42% | 73,14% |
| 70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises | 707 342,17 € | 710 000,00 € | 648 954,71 € | -8,25% | -8,60% |
| 73 - Produits issus de la fiscalité | 2 146 004,92 € | 2 200 000,00 € | 2 402 482,04 € | 11,95% | 9,20% |
| 74 - Subventions d'exploitation | 2 387 802,36 € | 2 369 742,36 € | 2 408 354,81 € | 0,86% | 1,63% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 368,52 € | 0,00 € | 710,00 € | 92,66% | |
| TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE | 5 243 037,97 € | 5 281 642,36 € | 5 463 791,14 € | 4,21% | 3,45% |
| 76 - Produits financiers | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 77 - Produits exceptionnels | 12 444,10 € | 39 000,00 € | 153 025,80 € | 1129,71% | 292,37% |
| TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 5 255 482,07 € | 5 320 642,36 € | 5 616 816,94 € | 6,88% | 5,57% |
| 002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit) | 690 900,11 € | 475 151,59 € | 475 151,59 € | -31,23% | 0,00% |
| TOTAL SECTION | 5 946 382,18 € | 5 795 793,95 € | 6 091 968,53 € | 2,45% | 5,11% |

L'augmentation des recettes de gestion courante entre 2020 et 2021 est due à une activité plus importante cette année, la crise sanitaire ayant moins impactée celles-ci en 2021. En effet, en 2021, il n'y a pas eu de confinement total et de chômage partiel généralisé comme en 2020. Il est à préciser que le SITUS a bénéficié de l'Etat d'une compensation financière pour pallier à la perte de recettes issues du Versement Mobilité.

En conclusion le résultat estimé de la section d'exploitation est le suivant pour l'année 2021 :

| | Dépenses | Recettes | Solde d'exécution |
|-------------------------------|----------------|---------------|-------------------|
| Section d'exploitation | 5 679 601,29 € | 5 616 816,94€ | - 62 784,35 € |

Le Syndicat devrait, au titre de l'exercice 2021, enregistrer un déficit de 62 784,35 € contre un déficit de -215 748,52 € en 2020.

2. INVESTISSEMENT

2.1. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Les dépenses d'investissement sont de l'ordre de **335 337,26 €** soit en augmentation par rapport à 2020 (+ 701.36%).

Le tableau ci-dessous détaille les dépenses d'investissement par chapitre :

| Chapitre/Compte | CA 2020 | BP 2021 | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Variation dépenses estimées 2021/CA 2020 | Variation dépenses estimée 2021/BP2021 |
|------------------------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------|--|--|
| 20 - Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 41 846,18 € | 1 283 026,14 € | 335 337,26 € | 701,36% | -73,86% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL DEPENSES REELLES | 41 846,18 € | 1 283 026,14 € | 335 337,26 € | 701,36% | -73,86% |

Sur l'exercice 2021, les principales dépenses furent :

- L'achat d'un véhicule BOXER pour réaliser l'exploitation des VLS Cyclovis,
- La création de cartes et de graphisme pour le nouveau réseau urbain
- La commande d'un Autobus Iveco Bus Urbanway (livré en 2022)

2.2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Les prévisions des **recettes d'investissement** ont été réalisées en totalité (Prévisions : 467 903,91 euros - Réalisations : 467 903,91 euros). Les recettes d'investissement 2021 augmentent de 4,32 % par rapport au CA 2020.

Le tableau ci-dessous détaille les recettes d'investissement par chapitre :

| Chapitre/ Compte | CA 2020 | BP 2021 | Estimation réalisée au 31/12/2021 | Variation recettes estimées 2021/CA 2020 | Variation recettes estimée 2021/BP2021 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|--|--|
| 20 - Immobilisation incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| Total des recettes d'équipement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| Total des recettes financières | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| Total des recettes d'investissement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 021 - Virement de la section d'exploitation | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre section | 489 030,06 € | 467 903,91 € | 467 903,91 € | -4,32% | -100,00% |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | 489 030,06 € | 467 903,91 € | 467 903,91 € | -4,32% | -100,00% |
| | | | | | |
| Pour information 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté 2021 | 372 726,35 € | 819 910,23 € | 819 910,23 € | 119,98% | -100,00% |

Le total des recettes de la section d'investissement pour l'exercice 2021 est de 1 287 814,14 contre 861 756,41 € en 2020.

En conclusion le résultat estimé de la section d'investissement est le suivant pour l'année 2021 :

| | Dépenses | Recettes | Solde d'exécution |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------------|
| Section d'investissement | 335 337,26 € | 467 903,91 € | 132 566,65 € |

Le Syndicat devrait, au titre de l'exercice 2021, enregistrer un excédent de 132 566,65 € en section d'investissement contre un excédent de 441 731,99 € en 2020.

Résultats estimés 2021

Exécution du budget

| | | Dépenses | Recettes | Solde d'exécution |
|---------------------------|--------------------------|----------------|---------------|-------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section d'exploitation | 5 679 601,29 € | 5 616 816,94€ | - 62 784,35 € |
| | Section d'investissement | 335 337,26 € | 467 903,91 € | 132 566,65 € |

| | | | |
|---------|--|--|--------------|
| REPORTS | Report en section d'exploitation (002) | | 475 151,59 € |
| | Report en section d'investissement (001) | | 819 910,23 € |

| | | Dépenses | Recettes | Solde d'exécution |
|--------------------------------------|--|----------------|----------------|-------------------|
| TOTAL (réalisations +reports) | | 6 014 938,55 € | 7 379 782,67 € | 1 364 844,12 € |

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------|--------|
| Reste à réaliser à reporter en 2022 | Section d'exploitation | 0,00 € | 0,00 € |
| | Section d'investissement | 259 494,10 € | 0,00 € |
| | Total RAR en 2021 | 0,00 € | 0,00 € |

| | | Dépenses | Recettes | Solde d'exécution |
|-----------------|--------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Résultat cumulé | Section d'exploitation | 5 679 601,29 € | 6 091 968,53€ | 412 367,24 € |
| | Section d'investissement | 335 337,26 € | 1 287 814,14 € | 952 476,88 € |
| | Total cumulé | 6 274 432,65 € | 7 379 782,67 € | 1 364 844,12 € |

Pour l'exercice 2021, le budget du Syndicat devrait présenter un excédent global estimé à 1 364 844,12 euros réparti comme suit :

- En section d'exploitation, en recettes : 412 367,24 euros.
- En section d'investissement, en recettes : 952 476,88 euros.

B- DEFINITION DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

En 2022, le SITUS n'établira pas de Budget Supplémentaire. Il reprendra donc les reports et affectera les excédents lors du vote du Budget primitif.

L'excédent global devrait être de l'ordre de 1 364 844,12 euros. Il se répartit comme suit :

- En section d'exploitation, en recettes : 412 367,24 euros.
- En section d'investissement, en recettes : 952 476,88 euros.

1. FONCTIONNEMENT**1.1 LES DEPENSES D'EXPLOITATION**

Le budget des dépenses exploitation sera en hausse de 5,41 % (+ 313 463,28 €) par rapport à celui de 2021

Le tableau des dépenses d'exploitation 2022 est le suivant :

| Chapitre/Compte | BP 2021+DM | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Orientation BP 2022 | Variation BP2022/BP2021 | Variation BP2022/dép estimée 2021 |
|---|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 4 924 227,23 € | 4 924 694,08 € | 5 081 090,00 € | 3,19% | 3,18% |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 278 002,00 € | 266 990,87 € | 299 305,00 € | 7,66% | 12,10% |
| 014 - Atténuations de produits | 1 200,00 € | 0,00 € | 1 200,00 € | 0,00% | |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 21 003,00 € | 20 012,43 € | 21 003,00 € | 0,00% | 4,95% |
| Total des dépenses de gestion courantes | 5 224 432,23 € | 5 211 697,38 € | 5 402 598,00 € | 3,41% | 3,66% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 022 - Dépenses imprévues (exploitation) | 103 051,81 € | 0,00 € | 283 523,90 € | 175,13% | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | 5 327 484,04 € | 5 211 697,38 € | 5 686 121,90 € | 6,73% | 9,10% |
| 023 - Virement à la section d'investissement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre section | 467 903,91 € | 467 903,91 € | 422 729,33 € | -9,65% | -9,65% |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | 467 903,91 € | 467 903,91 € | 422 729,33 € | -9,65% | -9,65% |
| TOTAL | 5 795 387,95 € | 5 679 601,29 € | 6 108 851,23 € | 5,41% | 7,56% |

| | |
|-----------------------------------|--------|
| D002 Résultat reporté ou anticipé | 0,00 € |
|-----------------------------------|--------|

| | |
|--|-----------------------|
| Total des dépenses d'exploitation cumulée | 6 108 851,23 € |
|--|-----------------------|

Le détail des principaux chapitres est le suivant :

Chapitre 011 : *Charges à caractère général.*

Une augmentation de 3,19 % est enregistrée sur ce chapitre par rapport au BP 2021

La somme de 7 800 euros vient abonder l'article 6061 pour les factures d'énergie et le carburant du véhicule utilisé pour l'exploitation des Cyclovis.

Une somme de 10 000 € vient abonder l'article 608 « Autres matières et fournitures » pour l'achat principalement de fournitures, de cartes de transports et d'adhésifs pour l'habillage des véhicules.

La somme de 4 375 000 euros (+ 184 000 €) a été prévue à l'article 611 « Frais d'exploitation du réseau ». Ce montant prend en compte l'augmentation contractuelle des prix des marchés qui a été estimée à 4%.

L'article 614 « Charges locatives et de copropriété » se voit abonder de 6 000 euros comme l'année précédente.

L'article 61521 « entretien biens immobiliers » est abondé à hauteur de 9 500 euros.

Une somme de 3 000 euros vient abonder l'article 61558 « Entretien et réparations sur autres biens mobiliers ».

112 000 euros qui ont été prévus à l'article 6156 « Maintenance », pour le règlement des contrats de maintenance du matériel (billettique, standard téléphonique, parc informatique, machine à affranchir, contrôle des installations électriques et des extincteurs...) ainsi que le logiciel d'exploitation des Vélos Libre-Service.

La somme de 12 000 euros a été prévue à l'article 617 « Etudes et recherches ».

La somme de 486 000 euros viendra abonder l'article 618 « divers » pour les frais relatifs à l'assistance technique du Syndicat et les frais relatifs à l'assistance juridique.

Ce sont 4 000 euros qui sont prévus à l'article 6231 « Annonces et insertion » pour la publication de marchés publics.

La somme de 16 000 euros est prévue à l'article 6237 « Publications ». Cette somme prend en compte le Guide-Tus qui devrait être réalisé en 2022, et la réalisation de publicités.

La somme de 16 000 euros vient abonder l'article 6238 « Divers » pour couvrir notamment les cotisations du S.I.T.U.S pour son adhésion au GART et à Hauts de France Mobilité ainsi que les chèques déjeuner accordés aux agents du SITUS.

Chapitre 012 : *Charges de personnel et frais assimilés.*

Une hausse de 7,66 % est enregistrée sur ce chapitre.

L'article 6411 « Salaire, appointements, commissions de base » est en augmentation de 10% et est abondé à hauteur de 198 000 €. Cette hausse prend en compte les revalorisations prévues début 2022 pour les agents de catégorie C et le salaire de la personne recrutée en dans le cadre d'un contrat Parcours Emploi Compétence.

Chapitre 014 *Atténuation de produits*

Ce chapitre reste stable

L'article 739 « Restitution de la taxe Versement de transport » est abondé à hauteur de 1 200 € en prévision des éventuelles demande de remboursement de versement transport.

Chapitre 65 *Autres charges de gestion courantes*

Ce chapitre est abondé d'une somme de 21 003 euros.

Chapitre 67 *Charges exceptionnelles*

Ce chapitre n'a pas à être abondé.

Chapitre 022 *Dépenses imprévues*

Ce chapitre est abondé à hauteur de 283 523,90€

Chapitre 023 *Virement à la section d'Investissement*

Aucun virement de crédits de la section exploitation à la section Investissement est envisagé.

Chapitre 042 *Opérations d'ordre entre sections*

Une baisse de 9,65 % est enregistrée sur ce chapitre.

La somme de 422 729,33 euros est prévue sur ce chapitre à l'article 6811 « Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles » pour l'amortissement du matériel.

1.2. LES RECETTES D'EXPLOITATION

Les recettes totales de la section d'exploitation seront en augmentation de 7,39 % par rapport à celles du BP2021 et varient de +1,73% par rapport aux recettes encaissées en 2021.

Le tableau des recettes d'exploitation 2022 est le suivant

| Chapitre/Compte | BP2021 | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Orientation BP 2022 | Variation BP2022/BP2021 | Variation BP2022/Recettes estimée 2021 |
|---|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|--|
| 013 - Atténuations de charges | 1 900,00 € | 3 289,58 € | 3 405,00 € | 79,21% | 3,51% |
| 70 - Ventes de produits fabriqués, prestat ^e de services, marchandises | 710 000,00 € | 648 954,71 € | 645 000,00 € | -9,15% | -0,61% |
| 73 - Produits issus de la fiscalité | 2 200 000,00 € | 2 402 482,04 € | 2 350 000,00 € | 6,82% | -2,18% |
| 74 - Subventions d'exploitation | 2 369 742,36 € | 2 408 354,81 € | 2 410 323,70 € | 1,71% | 0,08% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 0,00 € | 710,00 € | 0,00 € | | |
| TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE | 5 281 642,36 € | 5 463 791,14 € | 5 408 728,70 € | 2,41% | -1,01% |
| 76 - Produits financiers | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 77 - Produits exceptionnels | 39 000,00 € | 153 025,80 € | 305 000,00 € | 682,05% | 99,31% |
| TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 5 320 642,36 € | 5 616 816,94 € | 5 713 728,70 € | 7,39% | 1,73% |

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| D002 Résultat reporté ou anticipé | 395 122,53 € |
|-----------------------------------|--------------|

| | |
|---|----------------|
| Total des recettes d'exploitation cumulée | 6 108 851,23 € |
|---|----------------|

Le détail des principaux chapitres est le suivant :

Chapitre 013 « *Atténuation de charges* »

Une augmentation de 79,21% est enregistrée sur ce chapitre par rapport au BP 2021, mais de 3,51% par rapport aux dépenses estimées.

Chapitre 70 « *Ventes de produits fabriqués, prestation de services, marchandises* »

Une baisse de -9,15% est recensée sur ce chapitre par rapport au BP 2021.

- Les recettes de voyageur (article 7061) baissent de 7,69 % par rapport au BP 2021.
- Les recettes issues des contrats relatifs au droit d'accès à la Centrale Mobilinfos conclus avec d'autres réseaux de transport (article 7068) seront en baisse.

Chapitre 73 « *Produits issus de la fiscalité* »

Les recettes issues du Versement Transport devraient être en augmentation par rapport au BP 2021.

Chapitre 74 « *Subvention d'exploitation* »

Une augmentation de 1,71 % est recensée sur ce chapitre par rapport au BP 2021

- La participation financière des collectivités locales (article 7474) augmentera cette année de 2,19 % - Pour mémoire il n'y a pas eu d'augmentations en 2021.
- L'article 7472 « Régions » est identique à celui du BP 2021 et correspond au reversement de la dotation pour la réalisation des transports scolaires.

Chapitre 77 « *Produits exceptionnels* »

Ce chapitre est en forte augmentation car il est envisagé de vendre une partie du parc de véhicule TAD.

La vue d'ensemble de la section d'exploitation en 2022 dans le cadre du DOB est la suivante :

| | Dépenses de la section d'exploitation | Recettes de la section d'exploitation |
|---|--|--|
| Crédits d'exploitation proposés au titre du DOB 2021 | 6 108 851,23 € | 5 7123 728,70 € |
| + | + | + |
| Reste à réaliser (RAR) de l'exercice précédent | | |
| 002 Résultat d'exploitation reporté | (Si déficit) | 395 122,53 € |
| = | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | 6 108 851,23 € | 6 108 851,23 € |

2. INVESTISSEMENT

2.1 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Le budget des dépenses d'investissement sera en augmentation (+7,18%) par rapport au BP 2021.

Le détail des dépenses d'investissement par chapitre est le suivant :

| Chapitre/Compte | BP 2021 | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Orientation BP 2022 | Variation BP2022/BP2021 | Variation BP 2022/dépenses estimée 2021 |
|------------------------------------|-----------------------|--|------------------------|----------------------------|---|
| 20 - Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 1 283 026,14 € | 335 337,26 € | 1 375 206,21 € | 7,18% | 310,10% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL DEPENSES REELLES | 1 283 026,14 € | 335 337,26 € | 1 375 206,21 € | 7,18% | 310,10% |

| | |
|--|-----------------------|
| D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé | 0,00 € |
| Total des dépenses cumulées | 1 375 206,21 € |

Le détail des principaux chapitres est le suivant :

Chapitre 20 « Immobilisations incorporelles »

Aucune dépense n'est prévue à la ligne 2051 « Concessions et droits similaires ».

Chapitre 21 « Immobilisations corporelles »

Augmentation de 7,18% sur ce chapitre par rapport au BP 2021

- Ligne 2135 « Installations générales, agencements, aménagements » est abondée à hauteur de 70 000 euros.
- Ligne 2156 « Matériel de transport d'exploitation » est abondée à hauteur de 225 206,21 euros pour l'acquisition d'un système de géolocalisation dans le cadre de TAD.

- Ligne 2182 « Matériel de Transport » est abondée à hauteur de 10 000 euros afin de permettre l'acquisition de midibus électrique.
- Ligne 2183 « Matériel de bureau et matériel informatique », cet article est abondé à hauteur de 70 000 euros pour poursuivre la mise en place de la dématérialisation,
- La ligne 2184 « mobilier » est abondée à hauteur de 10 000 euros afin de procéder au renouvellement du matériel en mauvais état (plaques de tête, poteaux...)

2.2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement, hors reports, seront en diminution de 9,65% par rapport à 2021.

Le détail des recettes d'investissement par chapitre est le suivant :

| Chapitre/ Compte | BP 2021 | Estimation réalisé au 31/12/2021 | Orientation BP 2022 | Variation BP2022/BP2021 | Variation BP 2022/recettes estimée 2021 |
|---|---------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|---|
| 20 - Immobilisation incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| Total des recettes d'équipement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| Total des recettes financières | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| Total des recettes d'investissement | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 021 - Virement de la section d'exploitation | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00% |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre section | 467 903,91 € | 467 903,91 € | 422 729,33 € | -9,65% | -9,65% |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | 467 903,91 € | 467 903,91 € | 422 729,33 € | -9,65% | -9,65% |

| | |
|---|-----------------------|
| R001 Solde d'exécution positif ou reporté ou anticipé | 952 476,88 € |
| Total des recettes d'investissement cumulées | 1 375 206,21 € |
| Autofinancement prévisionnel dégagé par la section de fonctionnement | 422 729,33 € |

C'est la somme de 422 729,33 € (amortissements) et le solde d'exécution de la section d'investissement reporté de 952 476,88 € (chapitre 001) qui permettront de financer les dépenses d'investissement.

La vue d'ensemble de la section d'investissement en 2022 dans le cadre du DOB est la suivante :

| | Dépenses de la section d'investissement | Recettes de la section d'investissement |
|---|--|--|
| Crédits d'investissement proposés (y compris les comptes 1064 et 1068) au titre du DOB 2021 | 1 375 206,21 € | 422 729,33 € |
| + | + | + |
| Reste à réaliser (RAR) de l'exercice précédent | | |
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | (Si solde négatif) | 952 476,88 € |
| = | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 1 375 206,21 € | 1 375 206,21 € |

3. BUDGET 2022 DANS LE CADRE DU DOB – VUE D'ENSEMBLE :**DOB 2022****EXPLOITATION**

| | | Dépenses de la section d'exploitation | Recettes de la section d'exploitation |
|---|---|--|--|
| Crédits d'exploitation proposés au titre du DOB 2021 | | 6 108 851,23 € | 5 7123 728,70 € |
| + | | + | + |
| REPORTS | Reste à réaliser (RAR) de l'exercice précédent | | |
| | 002 Résultat d'exploitation reporté | (Si déficit) | 395 122,53 € |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 6 108 851,23 € | 6 108 851,23 € |

INVESTISSEMENT

| | | Dépenses de la section d'investissement | Recettes de la section d'investissement |
|---|---|--|--|
| Crédits d'investissement proposés (y compris les comptes 1064 et 1068) au titre du DOB 2021 | | 1 375 206,21 € | 422 729,33 € |
| + | | + | + |
| REPORTS | Reste à réaliser (RAR) de l'exercice précédent | | |
| | 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | (Si solde négatif) | 952 476,88 € |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 1 375 206,21 € | 1 375 206,21 € |
| TOTAL | | | |
| TOTAL DU DOB 2022 | | 7 484 057,44 € | 7 484 057,44 € |

Un document de travail détaillé de quatre pages sous forme de tableaux est joint en annexe.

Il est demandé aux membres du Bureau Syndical de prendre acte du Débat d'Orientation Budgétaire 2022.

DELIBERATION

Les membres du Comité Syndical prennent acte du Débat d'Orientation Budgétaire relatif à l'année 2022.

Et ont signé au registre les membres présents

Affiché, le 19/01/2022
Pour extrait conforme,

Le Président,

Olivier ENGRAND

