



# **SYNDICAT MIXTE DE TRANSPORTS URBAINS DE LA SAMBRE**

## **RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2019**

Conseil syndical - Réunion du 03.04.2019

## A - Balance générale du budget primitif 2019

Le budget transport de l'exercice 2019 s'élève à **24 495 379.08 € en dépenses** et à **26 868 402.58 € en recettes** les deux sections confondues.

Les mouvements d'ordre sont des opérations en relation entre les deux sections, qui ne nécessitent pas de mouvements de fonds. Leurs montants s'élèvent à 1 500 000 € et correspondent à l'amortissement des biens.

Section		Reports+BP+D M 2018	Reports sur 2019	BP 2019			Reports + BP 2019
				Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total	
Fonctionn.	Dépenses	17 162 482,00 €		15 332 358,00 €	1 500 000,00 €	16 832 358,00 €	<b>16 832 358,00 €</b>
	Recettes	19 644 657,53 €		19 205 381,50 €		19 205 381,50 €	<b>19 205 381,50 €</b>
Investiss.	Dépenses	7 402 097,00 €	2 854 371,00 €	4 808 650,08 €	0,00 €	4 808 650,08 €	<b>7 663 021,08 €</b>
	Recettes	7 402 097,00 €	3 491 025,00 €	2 671 996,08 €	1 500 000,00 €	4 171 996,08 €	<b>7 663 021,08 €</b>
Total	Dépenses	24 564 579,00 €	2 854 371,00 €	20 141 008,08 €	1 500 000,00 €	21 641 008,08 €	<b>24 495 379,08 €</b>
	Recettes	27 046 754,53 €	3 491 025,00 €	21 877 377,58 €	1 500 000,00 €	23 377 377,58 €	<b>26 868 402,58 €</b>

## B - Dépenses et recettes de fonctionnement

Par rapport au budget 2018, les dépenses réelles 2019 baissent de 191 124 € et les recettes de 19 276 € (résultat N-1 compris).

Les crédits repris au BP 2019 correspondent essentiellement à ceux détaillés dans le ROB 2019 hormis quelques ajustements comptables qui seront précisés ci-après.

### 1) Dépenses de fonctionnement

	reports+BP+DM+BS 2018	REALISE 2018	BP 2019
<b>011 Charges à caractère général</b>	<b>1 279 000,00 €</b>	<b>1 135 254,27 €</b>	<b>962 800,00 €</b>
Dont 60 achats	72 000,00 €	33 197,99 €	73 000,00 €
Dont 61 services extérieurs	998 500,00 €	929 194,69 €	708 600,00 €
Dont 62 autres services extérieurs	196 200,00 €	170 681,59 €	169 200,00 €
Dont 63 impôts taxes et versements assimilés	12 300,00 €	2 180,00 €	12 000,00 €
<b>012 Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>663 000,00 €</b>	<b>638 049,74 €</b>	<b>610 000,00 €</b>
<b>014 Atténuations de produits</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>40 684,05 €</b>	<b>60 000,00 €</b>
<b>65 Autres charges de gestion courante</b>	<b>12 699 482,00 €</b>	<b>12 637 750,93 €</b>	<b>12 907 558,00 €</b>
Dont subv. Expl. aux organ. Publics	285 000,00 €	308 150,58 €	300 000,00 €
Dont subv. Expl. aux pers. Droit privé	12 362 282,00 €	12 285 405,55 €	12 555 358,00 €
Dont indemnités Président et VP	52 200,00 €	44 194,80 €	52 200,00 €
<b>66 Charges financières</b>	<b>812 000,00 €</b>	<b>768 140,01 €</b>	<b>782 000,00 €</b>
<b>67 Charges exceptionnelles</b>	<b>430 000,00 €</b>	<b>415 776,52 €</b>	<b>10 000,00 €</b>
<b>Total DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 943 482,00 €</b>	<b>15 635 655,52 €</b>	<b>15 332 358,00 €</b>
<b>Total DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 219 000,00 €</b>	<b>1 219 000,00 €</b>	<b>1 500 000,00 €</b>
<b>Total DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>17 162 482,00 €</b>	<b>16 854 655,52 €</b>	<b>16 832 358,00 €</b>

### **Charges à caractère général (chapitre 011)**

Elles regroupent essentiellement les achats stockés et non stockés (principalement fournitures diverses et petits équipements) et les prestations de services extérieurs (redevances, loyers, primes d'assurances, études et recherches ainsi que les rémunérations d'intermédiaires, honoraires, publicité, publications, relations publiques, déplacements, missions, réceptions et frais postaux et bancaires).

Sont inscrits essentiellement :

- Fournitures non stockables : 50 000 € (gaz, électricité et eau) ;
- Ligne Mons/Maubeuge : 185 000 €, en diminution pour tenir compte d'un ajustement du service au nombre d'usagers dès le 1er septembre 2019. L'impact sera plus visible en 2020 car il sera pour une année pleine
- Location des nouveaux bureaux du SMTUS à l'Horloge Fleurie et agence commerciale Stibus : 155 000 € ;
- Entretien des espaces verts, des feux tricolores, de l'éclairage public et la réparation des infrastructures VIAVIL : 160 000 € ;
- Déneigement : 40 000 € ;
- Etudes Schéma Directeur Vélo : 50 000 €,
- Honoraires : 85 000 € (frais d'avocats : 50 000 € dont 30 000 € pour l'expertise judiciaire des travaux VIAVIL et 25 000 € divers + 10 000 € Amo informatique)
- Primes d'assurances (multirisques, RC, véhicules, ...) : 47 000 €
- Frais de maintenance : 20 000 € (logiciels, copieurs, ascenseurs)

### **Charges de personnel et frais assimilés (chapitre 012)**

Sont prises en compte les évolutions de carrière des agents.

Le montant prévisionnel est de 610 000 €.

Une reconstitution des frais de personnel en année pleine intégrant la gestion du parking silo montre que ce poste était de 696 000 € en 2016. Par rapport à cette année de référence nous poursuivons la diminution de ce poste comme cela a été annoncé dans les ROB 2017 et 2018. La dépense réalisée en 2018 est de 638 049 €.

### **Atténuations de produits (chapitre 014)**

Il s'agit du remboursement du versement transport aux entreprises pour le personnel logé et/ou transporté. Nous sommes en régime de croisière et ce montant ne devrait pas connaître d'évolutions significatives.

### **Autres charges de gestion courante (chapitre 65)**

Elles se composent :

- des indemnités du Président et des Vice-présidents : 52 200 €
- de la subvention versée à la Région pour les lignes pénétrantes : il faudra tenir compte des impacts dus à la mise en œuvre de la nouvelle délégation de service public pour les transports interurbains décidée par la Région mais les données actuelles ne nous permettent pas un chiffrage réaliste. Les crédits ont été réévalués au plus juste à 300 000 €

- des subventions versées à différents organismes pour 111 000 €, le Syndicat Mixte Hauts de France-MOBILITES (SMIRT), le Groupement des Autorités Responsables des Transports (GART), l'Association pour la Gestion Indépendante des Réseaux
- Contribution SPLTISA : 12 445 358 € dont 150 000 € pour révision annuelle éventuelle :
  - . 9 930 358 € sans TVA pour la contribution financière forfaitaire ;
  - . 590 000 € dont TVA 10% pour la compensation des tarifs sociaux (en baisse)
  - . 1 716 000 € dont TVA 10% pour la gratuité des transports scolaires (financés en grande partie par le Conseil Départemental, le Conseil Régional et la CAMVS) ;

### **Charges financières (chapitre 66)**

Elles sont estimées à 782 000 € et concernent les intérêts de la dette dont ICNE (752 000 €) et de la ligne de trésorerie si nécessaire (30 000 €).

### **Charges exceptionnelles (chapitre 67)**

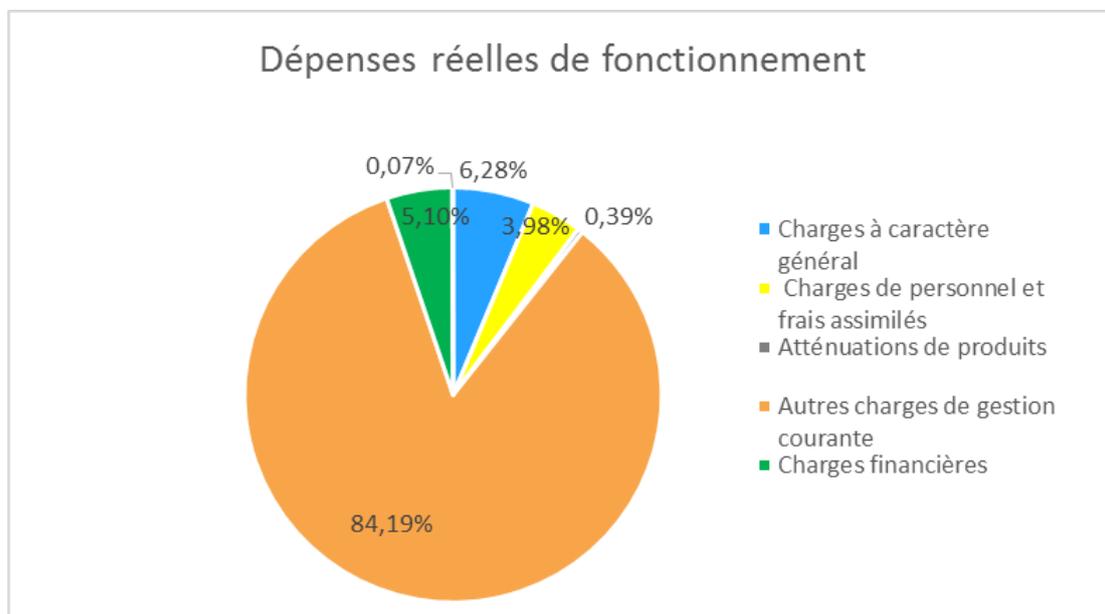
Il s'agit d'une provision pour d'éventuels intérêts moratoires pour 10 000 € à titre de précaution.

Pour mémoire en 2018, 420 000 € étaient inscrits et réalisés pour annulation de titres sur l'exercice 2017 Il s'agit d'une opération budgétaire blanche car en recettes nous enregistrons un montant équivalent au chapitre 74.

Cette opération était exceptionnelle et ne se retrouve donc pas cette année.

### **Opérations d'ordre - Dotation aux amortissements (chapitre 042).**

Le montant inscrit au budget primitif est de 1 500 000 €.



## 2) Recettes de fonctionnement

	reports+BP+DM+BS 2018	REALISE 2018	BP 2019
Atténuations de charges	0,00 €	11 544,48 €	0,00 €
Ventes de produits, prestations de service	75 000,00 €	79 914,99 €	60 000,00 €
Produits issus de la fiscalité (VT)	13 300 000,00 €	13 678 165,19 €	13 300 000,00 €
Subventions d'exploitations	2 252 000,00 €	2 285 896,95 €	1 838 000,00 €
Autres produits de gestion courante	500 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €
Produits exceptionnels	306 244,00 €	307 101,88 €	288 000,00 €
Excédent N-1	3 211 413,53 €	3 211 413,53 €	3 219 381,50 €
<b>II RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>19 644 657,53 €</b>	<b>20 074 037,02 €</b>	<b>19 205 381,50 €</b>

### Vente de produits, prestations de services (chapitre 70)

Il s'agit du remboursement de la CAMVS aux frais de fonctionnement du parking silo (50 %) sur le principe. Le montant attendu pour l'année 2019 est de l'ordre de 60 000 €.

### Produits issus de la fiscalité (chapitre 73)

Le produit du versement transport est évalué à 13 300 000 €. L'affectation de recettes complémentaires éventuelles devra faire l'objet à l'avenir d'un choix entre la section de fonctionnement ou d'investissement. Rappelons que la loi de programmation des finances publiques du 22 janvier 2018 nous demande de combler le besoin de financement de la section d'investissement par des ressources propres hors emprunt.

### Subventions d'exploitation (chapitre 74)

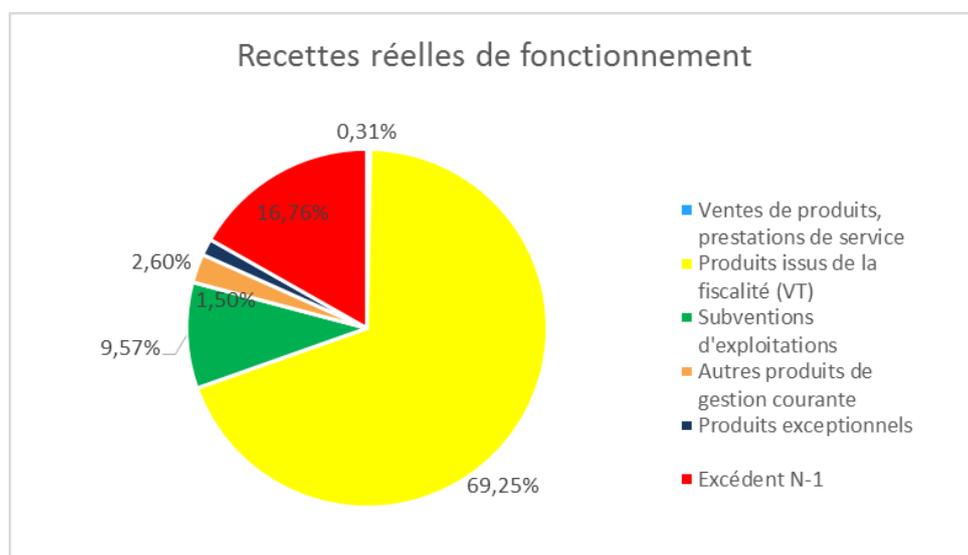
Elles sont constituées par les participations pour la prise en charge de la gratuité des transports des scolaires éligibles (Région et CAMVS).

### Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Il s'agit de la redevance SPLTISA pour la mise à disposition de matériel roulant et des bâtiments d'exploitation.

### Produits exceptionnels (chapitre 77)

Cette somme de 288 000 € correspond à un remboursement de la SPLTISA lié à des ajustements de crédits dans ses finances (cf avenant 3 au contrat 2018/2020).



## C - Dépenses et recettes d'investissement

### 1) Dépenses d'investissement

		reports+BP+DM +BS 2018	REALISE 2018	Reports sur 2019	BP 2019	BP 2019 + reports
	Dépenses d'équipements	6 183 097,00 €	1 717 434,01 €	2 854 371,00 €	2 897 000,00 €	5 751 371,00 €
16	Emprunts capital	1 219 000,00 €	1 218 475,11 €	0,00 €	1 275 000,00 €	1 275 000,00 €
1	Déficit N-1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	636 650,08 €	636 650,08 €
<b>Total DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT</b>		<b>7 402 097,00 €</b>	<b>2 935 909,12 €</b>	<b>2 854 371,00 €</b>	<b>4 808 650,08 €</b>	<b>7 663 021,08 €</b>
<b>Total DEPENSES D'ORDRE INVESTISSEMENT</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total DEPENSES INVESTISSEMENT</b>		<b>7 402 097,00 €</b>	<b>2 935 909,12 €</b>	<b>2 854 371,00 €</b>	<b>4 808 650,08 €</b>	<b>7 663 021,08 €</b>

Sont prévus en investissement pour les nouvelles inscriptions :

#### 1) Les trois pôles d'échanges multimodaux :

- les travaux de Maubeuge pour 1 200 000 HT ;
- les crédits de la troisième phase d'Aulnoye-Aymeries pour 1 000 000 € TTC (études et lancement du marché en 2019) pour demande de subvention FEDER de 50% de la valeur HT. Réalisation en 2020,
- les études pour Jeumont pour 100 000€ TTC avec une inscription en cours d'année pour lancer le marché si le dossier avance rapidement.

#### 2) Pour l'aménagement de nouvelles stations comprenant accessibilité et abris- voyageurs : 350 000 € ;

#### 3) La vidéo protection/surveillance : 70 000 € (parking silo + bus);

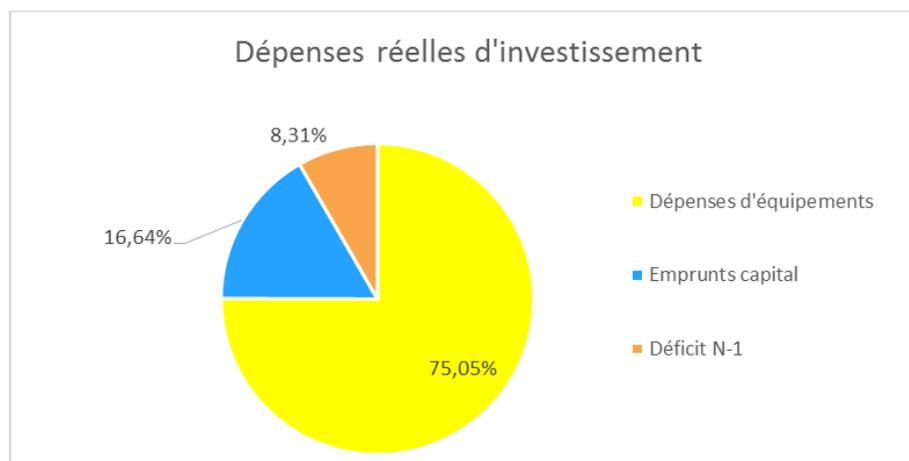
Hormis ces opérations d'envergure qui s'élèvent à un montant total de **2 720 000 €** auxquels s'ajoutent **les reports 2018 afférents pour 2 838 509 €**, d'autres investissements plus récurrents viennent s'ajouter pour un montant total de 177 000 € :

- Etudes expertises : 37 000 € (Trois ponts et chaussée VIAVIL)
- Matériels de transport d'exploitation : 70 000 € (moteurs et boites)
- Matériels informatiques : 10 000 €
- Matériels industriels : 60 000 € (colonnes de levage et motorisation portails parking)

Les reports 208 afférents sont de 15 862 €.

**Le remboursement du capital de la dette est inscrit pour 1 275 000 €.**

**Le déficit d'exercice 2018 (hors reports) : 636 650.08 €**



## 2) Recettes d'investissement

		reports+BP+DM 2018	REALISE 2018	Reports sur 2019	BP 2019	BP 2019 + reports
13	Subventions	1 050 000,00 €	0,00 €	1 050 000,00 €	0,00 €	1 050 000,00 €
16	Emprunts	3 988 364,00 €	0,00 €	2 376 525,00 €	2 485 996,00 €	4 862 521,00 €
	Recettes financières (TVA, FCTVA, créances collectivités	112 639,99 €	48 166,03 €	64 500,00 €	186 000,08 €	250 500,08 €
1	Excédent N-1	1 032 093,01 €	1 032 093,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total RECETTES REELLES INVESTISSEMENT		6 183 097,00 €	1 080 259,04 €	3 491 025,00 €	2 671 996,08 €	6 163 021,08 €
Total RECETTES D'ORDRE INVESTISSEMENT		1 219 000,00 €	1 219 000,00 €	0,00 €	1 500 000,00 €	1 500 000,00 €
Total RECETTES INVESTISSEMENT		7 402 097,00 €	2 299 259,04 €	3 491 025,00 €	4 171 996,08 €	7 663 021,08 €

Les principales recettes sont pour les nouvelles inscriptions :

- **Les recettes financières** estimées à 186 000.08 € (Fonds de Compensation de la TVA)
- **Un emprunt** de 2 485 996 € maximum dont à déduire, lorsque les attributions seront faites, les subventions pour les trois PEM envisagées à ce jour à 50% (Région/FEDER) soit au total : 1 058 000 €, d'où un emprunt définitif de 1 427 996 € qui ne sera réalisé qu'en 2020.
- **Opérations d'ordre - Dotation aux amortissements** d'un montant de 1 500 000 €.

