

## **DÉLIBÉRATION 2023 09 – Approbation du Budget primitif 2023 - Budget principal**

Séance du Comité syndical du 21 mars 2023,

### **EXPOSÉ DES MOTIFS**

Le budget primitif prévoit et autorise l'ensemble des recettes et des dépenses du Syndicat Mixte Autolib' et Velib' Métropole pour l'année 2023. Ce dernier est établi et équilibré sur la base des prévisions.

En outre, conformément aux dispositions spécifiques imposées par la comptabilité publique concernant les provisions pour risques et litiges, il convient d'approuver dans le cadre de ce budget, la constitution de l'annuité 2023 soit 10,25 M€.

### **BUDGET PRINCIPAL (socle commun Autolib')**

La fin de la DSP constatée en juin 2018 a entraîné une modification de la forme du budget. Le budget principal était auparavant constitué de flux financiers (redevances d'occupation, subventions d'équipements) qui ne faisaient que transiter par le Syndicat. Ces flux n'existent plus, le budget est maintenant équilibré par une contribution des collectivités. Cette forme perdurera tant que les procédures en lien avec la résiliation se poursuivent. L'emprunt quant à lui est désormais totalement remboursé.

#### **Dépenses de fonctionnement (15 918 300€)**

##### **○ Dépenses réelles de fonctionnement (12 553 600 €) :**

###### Charges de personnel

**1 210 000 €** (9,64% des dépenses réelles)

La masse salariale globale du Syndicat (budget principal et budget annexe) représente 1 845 000 € en 2023 contre 1 720 200 € en 2022, en hausse de 124 800 €, soit 7,25%.

Cette évolution est due à la révision de la répartition de la masse salariale entre les deux budgets en 2023 : l'inscription sur le budget général augmente alors que celle sur le budget annexe diminue. La refacturation (recette de fonctionnement) entre les deux budgets est, elle aussi, ajustée pour tenir compte de cette nouvelle répartition.

###### Les charges de gestion courante du Syndicat

**802 000 €** sont proposés à l'inscription en 2023 soit 6,39% des dépenses réelles.

Ces charges regroupent l'ensemble des frais de fonctionnement du Syndicat, dont notamment les honoraires (340 000 €), les contrats de prestation de service (140 000 000 €), le loyer (218 200 €), etc.

Document communiqué en vertu de la loi n° 2000-911 du 16/09/2000  
075-200021624-20230321-202309-DE  
Date de réception préfecture : 22/03/2023

Ces charges enregistrent une hausse importante (234 023,83 €, soit 41,20%) par rapport à 2022 en raison notamment de l'augmentation prévisionnelle des honoraires relative au contentieux Autolib'.

Charges exceptionnelles

**58 500€** (0,47% des dépenses réelles)

Les indemnités des élus

**73 100 €** (0,58% des dépenses réelles)

Dotations provisions

**10 250 000 €** (81,65 % des dépenses réelles)

En 2019, le syndicat avait mis en place une provision de 20 millions d'euros pour risques dans le cadre de la résiliation de la DSP et prévu de la constituer par étalement sur 5 ans. Ainsi, 4 millions d'euros ont été votés au budget primitif de 2022.

En date du 22 juin 2022, dans le cadre de la décision modificative n°1 du budget principal, le Syndicat a approuvé l'augmentation de 12,5 M€ de cette provision, portant son montant à 32,5 M€.

Ainsi, pour les deux dernières années de constitution de la provision (2022 et 2023), les versements des collectivités adhérentes ont été portés de 4M€ par an à 10,25M€ par an. Ceci a engendré une modification du montant des contributions annuelles de 2022 et de 2023 qui ont été portées de 3 600 € à 9 211 € par station.

Dépenses imprévues

**160 000 €** (1,27% des dépenses réelles)

○ **Dépenses d'ordre (3 364 700 €) :**

Les dépenses d'ordre correspondent aux amortissements des subventions versées à la Société Autolib' pour la construction des stations (50 000 à 60 000 € par station), du matériel et du mobilier acquis par le Syndicat pour son fonctionnement courant (informatique, licences, meubles de bureaux).



## **Recettes de fonctionnement (15 918 300 €)**

Accusé de réception en préfecture  
075-200021624-20230321-202309-DE  
Date de réception préfecture : 22/03/2023

### ○ **Recettes réelles de fonctionnement (13 074 300 €) :**

#### Contribution des Villes adhérentes

**11 698 750 €** (89,48% des recettes réelles)

Pour mémoire, le montant par station de la contribution obligatoire des collectivités au fonctionnement du Syndicat pour le socle commun Autolib' telle que prévue à l'article 14 des statuts du Syndicat était fixée au budget 2022 à 10 511 € (1 300 € pour le fonctionnement du Syndicat et 9 211 € permettant la couverture des provisions).

Pour le budget primitif 2023, il est proposé de reconduire ces contributions à l'identique soit :

- 1 300 € permettant de couvrir les dépenses de fonctionnement du Syndicat ;
- 9 211 € permettant la couverture des provisions.

Mise à disposition de personnel facturé au budget annexe de la Régie Velib' et dépenses réalisées par le Budget Autolib' pour le compte du Budget annexe de la régie Velib' (refacturation)

**1 365 000 €** (10,44% des recettes réelles)

Le personnel mutualisé, affecté principalement aux tâches administratives, financières juridiques et comptables, le loyer et les autres frais généraux font l'objet d'une refacturation au budget annexe.

#### Produits divers

**10 550 €** (0,08% des recettes réelles)

### ○ **Recettes d'ordre (2 844 000 €)**

Elles correspondent au transfert au compte de résultat des subventions perçues auprès des collectivités pour la construction des stations (50 000 à 60 000 € par station).

## **Dépenses d'investissement (2 879 000 €)**

### ○ **Dépenses réelles d'investissement (35 000 €) :**

Les inscriptions budgétaires en dépenses d'investissement intègrent :

- Les acquisitions de nouveaux matériels et mobiliers, logiciels, cautions et d'éventuels travaux : 30 000 € soit 85,71% des dépenses réelles.
- Les immobilisations financières : 5 000 €, soit 14,29% des dépenses réelles

### ○ **Dépenses d'ordre (2 844 000€) :**

Ces dépenses d'ordre sont le pendant des recettes d'ordre de fonctionnement, et correspondent aux amortissements des subventions perçues auprès des collectivités pour la construction des stations (50 000 à 60 000 € par station).

## **Recettes d'investissement (3 366 000 €)**

Accusé de réception en préfecture  
075-200021624-20230321-202309-DE  
Date de réception préfecture : 22/03/2023

### ○ **Recettes réelles d'investissement (1 300 €) :**

Les recettes réelles d'investissement sont les recettes de FCTVA.

### ○ **Recettes d'ordre (3 364 700€) :**

Ces recettes d'ordre sont le pendant des dépenses d'ordre de fonctionnement, et correspondent aux amortissements des subventions versées à la Société Autolib' pour la construction des stations (50 000 à 60 000 € par station), et des amortissements en matériel et mobilier acquis par le syndicat mixte pour son fonctionnement courant (informatique, licences, meubles de bureaux).

## **Bilan**

La section de fonctionnement est en équilibre.

La section d'investissement est en suréquilibre de l'ordre de **487 000 €** consécutivement à l'inscription à la nature 6811 en dépenses de fonctionnement relative à la dotation aux amortissements qui génère des recettes d'ordre en section d'investissement.

Le Président

**DÉLIBÉRATION 2023 09 –  
Approbation du Budget primitif 2023 - Budget principal**

Séance du Comité syndical du 21 mars 2023

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,  
Vu l'arrêté du 9 juillet 2009 du préfet de la Région d'Ile-de-France, autorisant la création du Syndicat,  
Vu l'instruction budgétaire M14,  
Vu les statuts du Syndicat Mixte Autolib' et Velib' Métropole,  
Vu la délibération 2010 08 du 25 février 2010 relative aux amortissements des immobilisations,  
Vu la délibération 2012 26 du 13 septembre 2012 relative à l'amortissement des subventions,  
Vu la délibération 2016 30 du 19 octobre 2016 relative à l'amortissement des subventions,  
Vu la délibération 2023 04 du 21 février 2023 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

**Le Comité syndical, après en avoir délibéré,**

**Article 1<sup>er</sup> : APPROUVE** le budget primitif du budget principal du Syndicat pour le socle commun Autolib' pour l'exercice 2023 arrêté comme suit :

Fonctionnement

- Dépenses : 15 868 300,00 euros
- Recettes : 15 868 300,00 euros

Investissement

- Dépenses : 2 879 000,00 euros
- Recettes : 3 366 000,00 euros

Les dépenses et les recettes sont réparties conformément aux états annexés et présentés par chapitre.

**Article 2 : DÉCIDE** que le Président est autorisé à procéder, à l'intérieur d'un même chapitre, aux virements de crédits rendus nécessaires par l'insuffisance de certaines dotations constatées au cours de l'exécution du budget.

**Article 3 : DÉCIDE** que les frais engagés à titre transitoire par le budget Principal en 2023 relatifs aux frais de personnel du budget annexe feront l'objet d'un remboursement.

**Article 4 : APPROUVE** la constitution de l'annuité 2023 relative à la provision pour risques et litiges d'un montant de **10,25 M€** conforme à l'instruction budgétaire sur la nature 6815.

Le Président,



Sylvain Raifaud