



Régie EPIC T2C
17 Boulevard Robert Schuman
63000 CLERMONT-FERRAND
Téléphone : 04-73-28-56-56

L'an deux mille vingt-cinq, le **jeudi 12 juin** à partir de 17h30, les Administrateurs de la Régie EPIC T2C se sont réunis en Conseil d'Administration, en salle Schuman, au siège social à CLERMONT-FERRAND, 17 Boulevard Robert Schuman, sous la présidence de Madame Blandine GALLIOT, Présidente.

Nombre de membres en exercice : 21 administrateurs
Nombre de membres présents : 11
Nombre de procurations : 6
Date de la convocation : 5 juin 2025

Etaient Présents :

Mmes Christiane DEMOUSTIER; Sondès EL HAFIDHI ; Blandine GALLIOT ; MM. Laurent GANET ; Henri GISSELBRECHT ; Jean-Marc MORVAN ; Patrick NEHEMIE ; François RAGE ; Stanislas RENIE; Thomas WEIBEL || M. Tahar BOUANANE.

Etaient excusés avec mandat :

MM. **Claude AUBERT** excusé, donne pouvoir à Mme Blandine GALLIOT ; **Richard BERT** excusé, donne pouvoir à Mme Sondès EL HAFIDHI ; **Christophe BERTUCAT** excusé, donne pouvoir à M. Thomas WEIBEL ; **Eric EGLI** excusé, donne pouvoir à M. Patrick NEHEMIE ; **Gilles VESCOVI** excusé, donne pouvoir à Mme Christiane DEMOUSTIER || M. **Yves JAMON** excusé, donne pouvoir à M. Jean-Marc MORVAN.

Etaient excusés :

MM. Cyril CINEUX ; Cyril POTELLERET ; Damien ROMERO.

Etaient absents :

M. Jérôme AUSLENDER.

DELIBERATION DCA 2025/012

Réunion du Conseil d'Administration du 12 juin 2025

OBJET : BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025

Suite au vote du compte administratif 2024 et au vote concernant l'affectation des résultats de l'année 2024, il convient de procéder à l'examen du Budget Supplémentaire de l'exercice 2025, soumis au vote.

Affectation des résultats de l'exercice 2024

A la clôture de l'exercice 2024 le compte administratif a fait ressortir :

- Un excédent de la section de fonctionnement de : **3 608 972,12 €**
- Un excédent de la section d'investissement de : **332 734,44 €**

1. L'affectation du résultat 2024

Il vous est proposé de réaliser l'affectation du résultat comme suit :

Conformément aux articles R.2221-48 et R.2221-90 du CGCT, le solde cumulé d'exécution de la section de fonctionnement qui représente un montant de **3 608 972,12 €** est affecté, en l'absence de plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif, en recettes de la section de fonctionnement du budget 2025 (chapitre 002) pour le montant total de **3 608 972,12 €**.

Le solde d'exécution de la section d'investissement soit **332 734,44 €** est reporté en recettes d'investissement de la section d'investissement du budget 2025 (001) permettant notamment de réaliser la couverture du besoin de financement des restes à réaliser de la section d'investissement qui représentent un montant de **172 936,72 €**.

Réalisations de l'exercice (+ reports)	Mandats émis	Titres émis	Solde d'exécution
Section exploitation	95 572 848,92	99 181 821,04	3 608 972,12
Section investissement	1 001 110,86	1 333 845,30	332 734,44
TOTAL (réalisations + reports)	96 573 959,78	100 515 666,34	3 941 706,56

Restes à réaliser de l'exercice	Dépenses	Recettes
Section exploitation	0,00	0,00
Section investissement	172 936,72	0,00
TOTAL	172 936,72	0,00

Solde avec restes à réaliser
3 608 972,12
159 797,72
3 768 769,84

Exécution du budget 2024	Mandats émis	Titres émis	Reports 2023	Solde d'exécution
Section exploitation	95 572 848,92	96 248 904,83	2 932 916,21	3 608 972,12
Section investissement	1 001 110,86	935 044,65	398 800,65	332 734,44
TOTAL	96 573 959,78	97 183 949,48	3 331 716,86	3 941 706,56

Affectation budget 2025	Dépenses	Recettes	Solde
Section exploitation (002)	0,00	3 608 972,12	3 608 972,12
Section investissement (001)	0,00	332 734,44	332 734,44
TOTAL	0,00	3 941 706,56	3 941 706,56

2. Détail des inscriptions du budget supplémentaires 2025

Le projet de Budget Supplémentaire 2025, soumis à votre vote, propose dans le détail d'affecter le résultat de l'année 2024 au travers des inscriptions suivantes :

→ En section de fonctionnement :

- Une inscription de 400 000 € au chapitre 011 sur les postes énergie gazole et gaz.
- Une inscription de 300 000 € au chapitre 011 sur les postes affrètement notamment transport sur réservation.
- Une inscription de 300 000 € en chapitre 011 en assistances techniques à titre de provision.
- Une inscription de 1 600 000 € au chapitre 012 en charges de personnel en provision des dépenses supplémentaires liées à la préparation du nouveau réseau et à la gestion de la dette repos-congés.
- Une provision de 250 000 € au chapitre 67 permettant de gérer les dépenses sur exercice antérieur et pénalités.

- Une provision de 750 000 € au chapitre 68 (compte 6815) « Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation » permettant de sécuriser la hausse du Compte Epargne Temps et de prendre en compte d'éventuels contentieux.
- Une inscription de 8 972,12 € au chapitre 65, charges de gestion courante.

→ En section d'investissement :

- Un montant de 172 936,72 € pour couvrir les restes à réaliser issus d'engagements pris en 2024 mais non réalisés au 31 décembre 2024 dont 7 201,33 € sur le chapitre 20, 152 531,87 € sur le chapitre 21 et 13 203,52 € sur le chapitre 23.
- Un montant de 158 000 € pour couvrir des dépenses liées à des opérations prévues en 2024 et qui n'ont pas pu être engagées ou pour prendre en compte des opérations complémentaires.
- Une provision de 1 797,72 € au chapitre 27 pour d'éventuels cautionnements.

Le projet de Budget Supplémentaire 2025 propose également d'inscrire en recettes et en dépenses d'investissement un montant de 70 000 € aux comptes 4581 (dépense) et 4582 (recette) pour traiter la prise en charge dans le cadre d'un mandat d'investissement porté par le SMTC d'une opération d'acquisition de licences Office.

L'ensemble des points détaillés ci-dessus est repris en synthèse dans les tableaux en annexe.

Le budget 2025 s'établit ainsi à 104 121 826,56 € dont 100 110 120,00 € pour le Budget Primitif (BP) 2025 et 4 011 706,56 € pour le Budget Supplémentaire (BS) 2025.

Compte tenu de ces éléments, il est proposé au Conseil d'Administration de la Régie T2C d'approuver le Budget Supplémentaire 2025.

Le Conseil d'Administration :

Après en avoir délibéré,

décide, à l'unanimité :

- d'approuver le Budget Supplémentaire 2025

Fait et délibéré les jour, mois et an que dessus.

Au registre sont les signatures.

Transmission au représentant de l'Etat.

**Certifié exécutoire par la Présidente de T2C, compte tenu,
de la réception en Préfecture le :
et de la publication le :**

La Présidente de l'EPIC
Madame Blandine GALLIOT



La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa réception par le représentant de l'Etat.

ANNEXE 1 : présentation du budget supplémentaire 2025 par chapitre

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025

BUDGET PRIMITIF 2025	Section de fonctionnement		Section d'investissement		Fonctionnement + Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Recettes et dépenses réelles	98 582 900,00	98 584 900,00	416 900,00	414 900,00	98 999 800,00	98 999 800,00
Recettes et dépenses d'ordre	556 160,00	554 160,00	554 160,00	556 160,00	1 110 320,00	1 110 320,00
TOTAL BUDGET PRIMITIF 2025	99 139 060,00	99 139 060,00	971 060,00	971 060,00	100 110 120,00	100 110 120,00

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025	Section de fonctionnement		Section d'investissement		Fonctionnement + Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report du résultat 2024	0,00	3 608 972,12	0,00	332 734,44	0,00	3 941 706,56
Report des restes à réaliser	0,00	0,00	172 936,72	0,00	172 936,72	0,00
Report des soldes hors reste à réaliser	3 608 972,12	0,00	159 797,72	0,00	3 768 769,84	0,00
Recettes et dépenses d'ordre	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
TOTAL BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025	3 608 972,12	3 608 972,12	402 734,44	402 734,44	4 011 706,56	4 011 706,56

TOTAL BUDGET 2025	102 748 032,12	102 748 032,12	1 373 794,44	1 373 794,44	104 121 826,56	104 121 826,56
--------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

BUDGET 2025	BP 2025	REPORT CREDIT	BS 2025	BUDGET 2025
RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
70 Prestations de services et autres produits	89 415 000,00	0,00	0,00	89 415 000,00
74 Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Autres produits de gestion courante	610 800,00	0,00	0,00	610 800,00
013 Atténuations de charges	8 559 100,00	0,00	0,00	8 559 100,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77 Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00
78 Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
042 Quote part subv. d'invest. virée au cpte de résultat	554 160,00	0,00	0,00	554 160,00
002 Report résultat de fonctionnement 2024	0,00	3 608 972,12	0,00	3 608 972,12
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2025	99 139 060,00	3 608 972,12	0,00	102 748 032,12

BUDGET 2025	BP 2025	REPORT CREDIT	BS 2025	BUDGET 2025
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
011 Charges à caractère général	28 579 520,00	0,00	1 000 000,00	29 579 520,00
012 Charges de personnel et frais assimilés	69 441 880,00	0,00	1 600 000,00	71 041 880,00
65 Autres charges de gestion courante	6 500,00	0,00	8 972,12	15 472,12
66 Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	250 000,00	255 000,00
68 Dotations aux provisions	550 000,00	0,00	750 000,00	1 300 000,00
042 Dotations aux amortissements et provisions	556 160,00	0,00	0,00	556 160,00
023 Transfert à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2025	99 139 060,00	0,00	3 608 972,12	102 748 032,12

BUDGET 2025	BP 2025	REPORT CREDIT	BS 2025	BUDGET 2025
RECETTES D'INVESTISSEMENT				
13 Subvention d'investissement	414 900,00	0,00	0,00	414 900,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Amortissement des immobilisations corporelles	556 160,00	0,00	0,00	556 160,00
45 Opérations pour compte de tiers - recettes	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
021 Transfert de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
1068 Autres réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
001 Report résultat d'investissement 2024	0,00	332 734,44	0,00	332 734,44
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2025	971 060,00	332 734,44	70 000,00	1 373 794,44

BUDGET 2025	BP 2025	REPORT CREDIT	BS 2025	BUDGET 2025
DEPENSES D'INVESTISSEMENT				
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles	45 000,00	7 201,33	34 000,00	86 201,33
21 Immobilisations corporelles	369 900,00	152 531,87	124 000,00	646 431,87
23 Immobilisations en cours	0,00	13 203,52	0,00	13 203,52
27 Autres immobilisations financières	2 000,00	0,00	1 797,72	3 797,72
040 Quote part subv. d'invest. virée au cpte de résultat	554 160,00	0,00	0,00	554 160,00
45 Opérations pour compte de tiers - dépenses	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2025	971 060,00	172 936,72	229 797,72	1 373 794,44