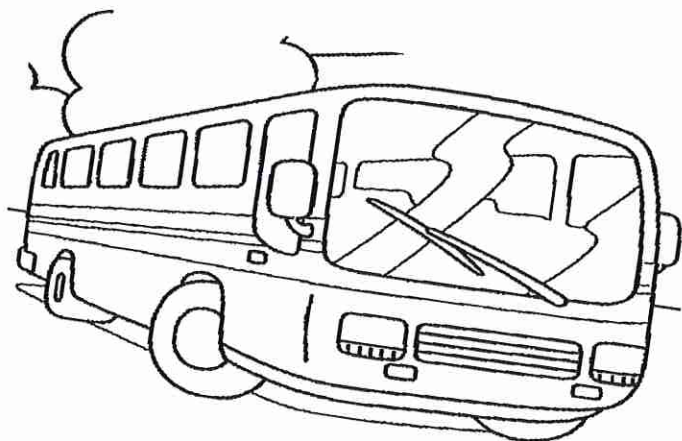


# Régie des Transports Scolaires de l'Intercom Bernay Terres de Normandie

## Rapport annuel d'activité 2022



### Sommaire

- 1) Statuts et dispositions générales de la Régie des transports
- 2) Les temps forts 2022 et chiffres clefs
- 3) Missions de la Régie des Transports
- 4) Les bases tarifaires
- 5) L'organisation et le fonctionnement
- 6) Les moyens humains et matériels
- 7) Les principaux résultats
- 8) Les perspectives

Ministère de l'Intérieur

827-200066413-20230926-157\_2023-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 29/09/2023

## **1) Statuts et dispositions générales de la Régie des Transports**

Cette Régie des transports dotée de la seule autonomie financière chargée de la gestion de transports publics routiers de personnes a pour objet d'assurer la gestion du service public industriel et commercial des transports publics non urbains réguliers, occasionnels, et à la demande du territoire de l'Intercom et à titre principal le service des transports scolaires.

## **2) Les temps forts 2022 et chiffres clefs**

### **A) Fin de la crise sanitaire et reprise des activités**

Fin de la crise sanitaire du covid-19 et reprise progressive de l'activité économique de la Régie des Transports depuis février 2022, principalement pour les déplacements périscolaires et les déplacements occasionnels des associations sportives, comités des fêtes et centres de loisirs.

### **B) Guerre en Ukraine et inflation des prix du Gasoil**

A compter de février 2022 et tout au long de l'année 2022, la hausse du prix du litre de gasoil a pesé lourdement sur l'équilibre financier des charges d'exploitation de la régie des transports.

Le carburant représentant environ 30% des charges totales du prix de revient, cette inflation du prix du gasoil a induit une hausse inattendue de 38% de nos dépenses de carburant sur l'année 2022.

Certains postes de dépenses ont également été impactés comme l'urée pour l'Adblue (plus 50%), le coût des pièces détachées à composantes électroniques, les huiles et les pneumatiques.

Les conditions de révision des prestations de transport scolaire (formule d'indexation) dans le cadre de la convention d'exploitation avec la Région Normandie n'entrant en vigueur qu'au 01/01/2023, une perte financière d'exploitation de 24 297.03 € HT a été constatée pour la réalisation des circuits de transport scolaire.

Une demande de soutien financier a été déposée auprès de la Région pour pallier à ce déficit d'exploitation en lien avec la hausse du coût des carburants pour la réalisation des lignes scolaires.

En annexe, ci-après l'analyse financière transmise à la Région Normandie.

## Bilan 2022 des dépenses de carburant (gasoil)

Régie des transports de l'Intercom Bernay Terres de Normandie

### 1) Historique et contexte :

Depuis l'établissement du contrat CE-18001 au 1<sup>er</sup> septembre 2018, aucune modification paramétrique des coûts de revient n'a été réalisée.

Ce contrat prévoyait une indexation à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2020 sur la base de la formule de révision mentionnée à l'article 61, calculée par vos services et établie à **0,93 %** pour l'année scolaire 2021/2022 (1,14 % en 2020/2021), alors que les mêmes indices de référence de la formule de révision pour les contrats privés font apparaître un taux de révision de 4,65 % à 6,62 % sur la même période (cf. annexe prix de notre participation au coût des circuits "cantine", circuits BRI 38 et ROG 30)

Ainsi, le coût du carburant moyen hors taxe au litre pris en compte en 2018 pour le calcul du coût de roulage kilométrique était de 1,15 € H.T (coût de roulage H.T de 0,690 € par kilomètre parcouru)

Depuis janvier 2022, l'inflation inédite du prix du litre de gasoil H.T est devenue très critique pour l'équilibre de notre coût de revient et nos dépenses de carburant ont augmentées de 38 % depuis cette date (variation de 1,15 € à 1,595 € H.T), **soit un surcoût de 0,445 € H.T par litre de carburant consommé** pour l'année 2022. La variation du coût du carburant de 2018 à 2021 a été de 3,9 % par rapport à notre coût référentiel de 1,15 € H.T.

### 2) Détail de l'analyse du coût de revient :

| Achats de carburant (prix moyen H.T à la cuve du litre de gasoil par an) |         |         |         |           |  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-----------|--|
| 2018                                                                     | 2019    | 2020    | 2021    | 2022      |  |
| 1,183 €                                                                  | 1,234 € | 1,119 € | 1,244 € | 1,595 €   |  |
| plus 3,9 %                                                               |         |         |         | plus 38 % |  |

Kilomètres annuels parcourus en transport scolaire :

Base kilométrage commercial et à vide du contrat CE-18001 : **194 583,31 kms**

| Consommation annuelle moyenne de nos véhicules mis à disposition : |
|--------------------------------------------------------------------|
| <b>28,06 litres/100 kms</b>                                        |

**soit 54 600,08 litres pour 194 583,31 Kms parcourus en transport scolaire**

| Surcoût budgétaire engendré par la hausse des carburants      |
|---------------------------------------------------------------|
| 54 600,08 litres x 0,445 € H.T litre : <b>24 297,03 € H.T</b> |

### 3) Demande de soutien financier :

Ainsi, au regard de cette analyse, l'Intercom Bernay Terres de Normandie sollicite la Région Normandie pour un soutien financier exceptionnel de **24 297,03 € H.T** dans le cadre de l'exploitation des lignes de transport scolaire.



### **C) Subvention d'équilibre de la part de l'Intercom Bernay Terres de Normandie**

Les pertes financières engendrées par l'arrêt des activités en 2021 ont conduit à un affaiblissement du résultat d'exploitation reporté rendant déficitaire l'équilibre budgétaire de la Régie des Transports, alors que depuis sa création cet équilibre avait toujours été respecté.

Ainsi dans ce contexte économique difficile, le service comptable de l'Intercom Bernay Terres de Normandie affecte exceptionnellement une subvention d'équilibre, ajustée en fin d'année budgétaire, pour équilibrer les charges inattendues liées à l'exploitation.

Cette subvention d'équilibre a été revalorisée pour l'année 2022 à **156 742.73 €**.

### **D) Les chiffres clefs 2022 de la Régie des Transports**

**14 lignes** de transports scolaires réalisées chaque jour

**435 élèves** transportés quotidiennement (11,4 % des élèves du territoire de l'Intercom)

**297 941 kms** parcourus (ensemble de la flotte)

**87834 litres** consommés (Gasoil)



### **Lancement d'un appel d'offre en 2022 pour le renouvellement de 3 cars scolaires**

### **3) Missions de la Régie des Transports**

La Régie, dans le cadre de la gestion de ce service a notamment les missions suivantes :

- **Exécution de services réguliers de transport public routier de personnes**

- Le transport des élèves dans le cadre des circuits de transports scolaires organisés par l'Intercom Bernay Terres de Normandie et financé par la région Normandie (contrat d'exploitation CE 18001 **puis convention de délégation de compétence à partir du 1/09/2022**) ;  
*Les territoires d'intervention en transport scolaire sont ceux des Communautés de Communes historiques de Broglie et de Beaumont le Roger.*
- Le transport des élèves dans le cadre d'activités scolaires et périscolaires des établissements scolaires du territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie et des territoires extérieurs ;
- Le transport des élèves dans le cadre d'activités parascolaires des établissements scolaires du territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie et des territoires extérieurs :
  - Classes découvertes, Classes vertes ou de mer
  - Les déplacements des élèves adhérant à l'UNSS.

- **Exécution de services occasionnels de transport public routier de personnes**

- Les déplacements des associations sportives, éducatives et culturelles des collèges du territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie ;
- Les déplacements des établissements scolaires, des communes, des comités des fêtes, des comités d'entreprise et des diverses associations du territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie ;
- Les déplacements des communes, des comités des fêtes, des associations et des établissements scolaires extérieurs au territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie ;
- Les déplacements demandés par les collectivités territoriales, EPCI, syndicats et autres établissements publics ;
- Les déplacements des Centres aérés et associations de parents d'élèves du territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie et hors territoire ;
- Les déplacements pour les activités et les animations proposés par l'Intercom Bernay Terres de Normandie dans le cadre du CIAS.

- **Exécution de services à la demande de transport public routier de personnes**

#### 4) Les bases tarifaires (revalorisées en juin 2022)

##### A) Formule de calcul du coût de revient

$$P^0 = [(T \times Ch^0) + (Km \times Ck^0) + ((Km \times Cm^0) \times PG^0)] \times (1 + F^0) + \text{Frais Annexes}$$

##### Décomposition de la formule de calcul

|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| $P^0$                                                                  | Prix du transport                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Coût du conducteur ( $T \times Ch^0$ )                                 | Durée du transport x coût horaire moyen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Coût du véhicule ( $Km \times Ck^0 + ((Km \times Cm^0) \times PG^0)$ ) | Coût variable en fonction du kilométrage parcouru comprenant les entretiens et réparations, le carburant, l'AD blue, les fluides et l'usure des pneumatiques<br><br><i>Exemple : <math>PG^0 = 1,82 \text{ €}</math> (<math>1,72 \text{ €}</math> (carburant TTC révisable mensuellement + <math>0,07 \text{ €}</math> (fluides et AD blue) + <math>0,03 \text{ €}</math> (pneumatiques))<br/><math>Ck^0</math> Coût moyen de roulage (entretien /réparation hors Carburant et fluides), valeur révisable annuellement date de la délibération<br/><math>Cm^0</math> consommation moyenne pour 100 Kms</i> |
| Coût journalier ( $1 + F^0$ )                                          | Coût comprenant le financement et le renouvellement du véhicule, les assurances, les contrôles techniques et charges de structure et de gestion<br><br><i>Exemple : <math>F^0</math> ce coût se trouve pondéré selon la distance parcourue en raison des tranches kilométriques définies + de 0 à 50 kms, de 51 à 100 kms et au-delà de 100 kms</i>                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Frais annexes                                                          | Péage, pont, parking, repas et hébergement du conducteur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

##### B) Critères d'application des tarifs

Les activités de la Régie de Transports sont exclusivement réservées aux : (par ordre de priorité)

**I.** Les besoins de déplacement des établissements scolaires, centres aérés communaux situés sur le territoire de l'Intercom et aux services de l'Intercom Bernay Terres de Normandie (action éducative, sportive et culturelle) et du CIAS.

**II.** Les besoins de déplacement des communes, comités des fêtes, collectivités territoriales ou établissements publics et diverses associations situés sur le territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie.

**III.** Selon les disponibilités du planning, les besoins de réaliser des déplacements selon les mêmes critères de sélection à des entités extérieures et limitrophes au territoire de l'Intercom Bernay Terres de Normandie.



## **5) L'organisation et le fonctionnement**

### **A) La Régie se décompose en deux établissements :**

- **Un établissement principal** où sont conservés les documents administratifs et de contrôle, dénommé : Régie des Transports Scolaires - **Pôle de Broglie, lieu-dit « Beauvais », 27270 Broglie.**
- **Un établissement secondaire**, dépôt, dénommé : Régie des Transports Scolaires – **Pôle de Beaumont le Roger, ZI les Coutures, 27170 Beaumontel**

### **B) Fonctionnement administratif de la régie**

La régie est administrée par un Conseil d'exploitation, son Président et un Directeur, sous l'autorité du Président de la Communauté de Communes « Intercom Bernay Terres de Normandie » et du Conseil communautaire.

### **C) Composition du Conseil d'exploitation**

L'organe délibérant de la Régie dotée de la seule autonomie financière est constitué par un Conseil d'exploitation.

Le Conseil d'exploitation de la régie est **composé au titre des représentants du Conseil Communautaire par l'ensemble des membres désignés par le Président de l'Intercom Bernay Terres de Normandie qui composent la commission Mobilité / Transports.**

## **6) Les moyens humains et matériels**

### **A) le personnel**

- Directeur de la Régie des Transports : Mr LESAGE Hervé (ETP 10 %)
- Assistantes administratives : Mmes HASPESLAGH Catherine (en charge du transport scolaire et des accompagnatrices) et JARDIN Aurore (gestion et planning de la Régie des Transports) (ETP 15 % chacune)
- 8 conducteurs de car à temps plein
- 1 conducteur de car remplaçant à temps partiel vacataire

## B) les véhicules

### Véhicules en exploitation

| Immatriculation            | Date de 1 <sup>ère</sup> immatriculation | Marque     | Nombre de places | Norme pollution |
|----------------------------|------------------------------------------|------------|------------------|-----------------|
| <b>AJ 602 CT</b>           | 30/12/2009                               | BOVA       | 59               | EURO 5          |
| <b>AJ 698 CT</b>           | 30/12/2009                               | BOVA       | 63               | EURO 5          |
| <b>BJ 132 XF</b>           | 07/03/2011                               | BOVA       | 59               | EURO 5          |
| <b>BH 862 YT</b>           | 17/02/2011                               | BOVA       | 61               | EURO 5          |
| <b>BL 677 BH</b>           | 28/03/2011                               | BOVA       | 61               | EURO 5          |
| <b>BJ 107 XF</b>           | 07/03/2011                               | BOVA       | 59               | EURO 5          |
| <b>BX 750 BT</b>           | 28/10/2011                               | BOVA       | 61               | EURO 5          |
| <b>DN 611 PQ</b>           | 28/01/2015                               | VDL (BOVA) | 57               | EURO 6          |
| <b>AE 257 LJ</b>           | 30/10/2009                               | IVECO      | 26               | EURO 5          |
| <b>EV 776 HC (minibus)</b> | 10/04/2017                               | RENAULT    | 9                | EURO 6          |

### Véhicules à réformer en 2023

| Immatriculation  | Date de 1 <sup>ère</sup> immatriculation | Marque        | Nombre de places | Norme pollution |
|------------------|------------------------------------------|---------------|------------------|-----------------|
| <b>BV 379 NN</b> | <b>04/01/2005</b>                        | <b>BOVA</b>   | <b>63</b>        | <b>EURO 3</b>   |
| <b>BZ 119 EQ</b> | <b>17/12/2004</b>                        | <b>SCANIA</b> | <b>57</b>        | <b>EURO 3</b>   |

## 7) Les principaux résultats

Le budget annexe de la Régie des Transports se présente sous la forme de montants hors taxes compte tenu que la Régie des Transports est assujettie à la TVA.



|                              |  |
|------------------------------|--|
| <b>COMPARATIF BUDGETAIRE</b> |  |
|------------------------------|--|

| Chapitre                                        | Année 2022            | Année 2021            |  |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| <b>Recettes d'exploitation</b>                  |                       |                       |  |
| Excédent d'exploitation de l'exercice 2022      | + 69 349.80 €         | + 26 546.26 €         |  |
| Excédent d'exploitation reporté                 | + 26 546.26 €         | + 16 729.26 €         |  |
| Subvention exceptionnelle IBTN                  | 156 742.73 €          | 80 000 €              |  |
| Subvention exceptionnelle Région Normandie      | 0 €                   | 47 715.87 €           |  |
| <b>Résultat cumulé Section d'investissement</b> | <b>+ 311 078.90 €</b> | <b>+ 245 545.67 €</b> |  |
| <b>Résultat cumulé Section d'exploitation</b>   | <b>+ 95 896.06 €</b>  | <b>+ 26 546.26 €</b>  |  |

| Chapitre                                                      | Année 2022  | Année 2021   | Variation sur 1 an |
|---------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------|
| <b>Principales recettes d'exploitation 2022</b>               |             |              |                    |
| Activités périscolaires, extrascolaires et locations diverses | 189 636 €   | 122 420.96 € | + 54.9%            |
| Contrat d'exploitation avec la Région Normandie               | 407120.57 € | 397 678.88 € | + 2.3%             |

| Chapitre 011                                    | Année 2022        | Année 2021        | Variation sur 1 an        |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| <b>Principales dépenses d'exploitation 2022</b> |                   |                   |                           |
| Carburants                                      | 139 738.25 €      | 89 908.16 €       | + 55.4%                   |
| <b>Chapitre 011</b>                             | <b>Année 2022</b> | <b>Année 2021</b> | <b>Variation sur 1 an</b> |
| Assurances                                      | 13 748.88 €       | 13 178.84 €       | + 4.3%                    |
| Entretien matériel roulant                      | 72 614.40 €       | 55 692.48 €       | + 30.4%                   |
| Dotations aux amortissements (042)              | 95 955.54 €       | 137037.94 €       | -29.9%                    |

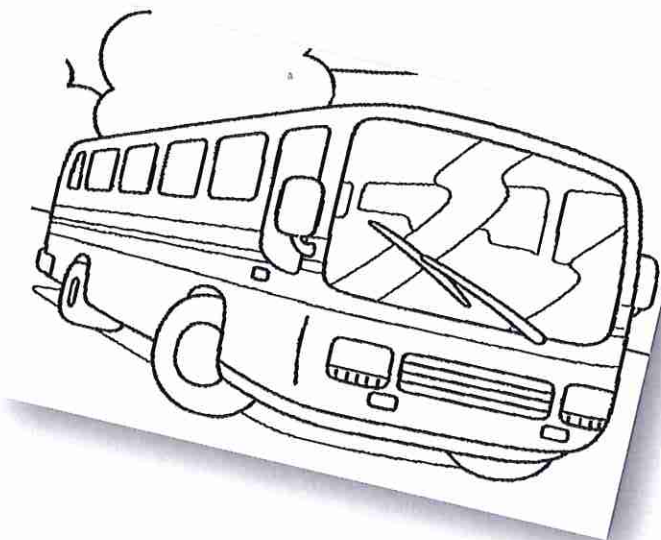
| Chapitre 012         | Année 2022   | Année 2021   | Variation sur 1 an |
|----------------------|--------------|--------------|--------------------|
| Charges de personnel | 352 849.01 € | 328 663.57 € | + 7.36%            |
| Charges rattachés    | 19 518.58 €  |              |                    |

## 8) Les perspectives

- Poursuite de l'exploitation des lignes scolaires actuelles et renouvellement de la convention de délégation de compétence avec la Région Normandie pour 4 ans ;
- Poursuite des activités conjointes avec les services de l'Intercom et du CIAS ;
- Redéfinition des activités dans le cadre des compétences communautaires ;
- Réévaluation des coûts de fonctionnement en juin 2022 (indexation Gasoil) et analyse financière ;
- Etablissement d'un programme d'investissement pluriannuel pour l'amortissement et le renouvellement de la flotte de véhicules (aucun investissement depuis 2018)

*Lancement d'un appel d'offre en 2022 pour le remplacement de 3 cars scolaires*

- Consolider l'effectif du personnel roulant et anticipation des départs à la retraite (fin 2023 et 2024). Compléter le poste non-remplacé en mai 2021.



Le 12 juillet 2023  
Rédacteur : Hervé LESAGE

