

Le Parc des Véhicules et des bacs rhénans (PVBR)

Le service Parc Véhicules et Bacs Rhénans (PVBR) met à disposition et entretient la flotte de véhicules de la CeA, acquise en pleine propriété. Ce service ne couvre pas les véhicules en location longue durée (LLD), ni ceux du Parc Travaux d'Erstein.

Le PVBR prend en charge l'ensemble des dépenses d'investissement et de fonctionnement des véhicules et refacture aux services leur mise à disposition selon un barème annuel. La gestion en budget annexe dédié est nécessaire pour tenir une comptabilité analytique exhaustive. Elle permet ainsi l'exactitude et la complétude des coûts inclus au barème, notamment en ce qui concerne les charges de structure.

Le PVBR est aussi chargé de l'entretien des bacs rhénans, et il participe également à la viabilité hivernale. Enfin, il assure des formations en interne. Ces activités sont également refacturées au budget général par le biais d'un barème de tarification.

1. Les dépenses du budget primitif 2025

1.1. Dépenses de fonctionnement

En fonctionnement, les montants des dépenses (salaires, sous-traitance, pièces détachées, carburants et énergies) et des recettes (locations et prestations) à prévoir pour 2025 diffèrent peu des montants inscrits au budget primitif de 2024.

Néanmoins, étant donné l'instabilité économique mondiale, il a y peu de visibilité sur les éventuelles augmentations des matières premières, qui pourraient impacter à court terme les coûts de fonctionnement, s'agissant notamment des postes carburant et énergies. Des ajustements pourraient être nécessaires en cours d'exercice.

Pour 2025, il est proposé de faire évoluer le barème de facturation.

Les dépenses réelles de fonctionnement sont estimées à 9 276 976 €.

Les dotations à l'amortissement sont de 2,5 M€ et un virement en recettes à la section d'investissement de 651 623 € est prévu.

1.2. Dépenses d'investissement :

Dans le cadre de la mise en place des ZFE sur l'EMS et la M2A d'une part, et du verdissement de la flotte d'autre part, des investissements onéreux sont à programmer dans les années à venir. Une étude sur la composition et la gestion de la flotte des véhicules légers de la CeA a été lancée pour 2024. Les orientations retenues, consécutives aux conclusions de cette étude, influenceront fortement sur les programmes d'investissement des prochaines années.

Le montant prévu dans le cadre du budget primitif 2025 est de 4 297 495 en réel et 425 € en ordre.

Les dépenses d'investissement prévues sont équilibrées avec les recettes d'investissement.

En fonction du résultat du bilan définitif 2024, les investissements prévus en 2025 seront réajustés.

2. Les recettes du budget primitif 2025

2.1. Recettes de fonctionnement :

Les recettes réelles prévisionnelles de 12 428 174 € sont issues :

- des locations des matériels mis à disposition,
- des activités confiées au PVBR,
- et de recettes autres comprenant les cessions de véhicules, le négoce (carburant pour les matériels non intégrés à la flotte du PVBR et pièces pour les bacs rhénans) et la gestion des petits matériels à main, les auto-facturations en interne au PVBR pour la main d'œuvre affectée aux matériels reconditionnés, ainsi que des recettes diverses comme par exemple les remboursements par l'assurance des sinistres.

Les recettes relatives aux dotations aux amortissements s'élèvent à 39 960 €.

2.2. Recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement sont constituées par les amortissements auxquels s'ajoute le fond de compensation de la TVA (FCTVA).

Le montant total des recettes d'investissements s'élève à 4 297 920 €, soit :

- 1 146 297 € en réel,
- 3 151 623 € en ordre.

En conclusion, le montant du budget primitif proposé pour l'exercice 2025 s'élève au total à 13 574 471 € en réel et 16 726 519 € en tenant compte des dépenses et recettes d'ordre, équilibré en recettes et en dépenses.

Tableau récapitulatif des crédits de paiements (dépenses et recettes)

PARC VEHICULES				
	BP 2024	BP 2025	BP 2025 - BP 2024 en €	BP 2025 - BP 2024 en %
Dépenses de fonctionnement dont	12 547 533,91	12 428 599,00	-118 934,91	-0,95%
Réal	9 247 533,91	9 276 976,00	29 442,09	0,32%
ordre	3 300 000,00	3 151 623,00	-148 377,00	-4,50%
Dépenses d'investissement dont	4 264 726,36	4 297 920,00	33 193,64	0,78%
Réal	4 160 726,36	4 297 495,00	136 768,64	3,29%
ordre	104 000,00	425,00	-103 575,00	-99,59%
TOTAL DEPENSES dont	16 812 260,27	16 726 519,00	-85 741,27	-0,51%
Réal	13 408 260,27	13 574 471,00	166 210,73	1,24%
ordre	3 404 000,00	3 152 048,00	-251 952,00	-7,40%
Recettes de fonctionnement dont	12 547 533,91	12 428 599,00	-118 934,91	-0,95%
Réal	12 494 533,91	12 428 174,00	-66 359,91	-0,53%
ordre	53 000,00	425,00	-52 575,00	-99,20%
Recettes d'investissement dont	4 264 726,36	4 297 920,00	33 193,64	0,78%
Réal	913 726,36	1 146 297,00	232 570,64	25,45%
ordre	3 351 000,00	3 151 623,00	-199 377,00	-5,95%
TOTAL RECETTES dont	16 812 260,27	16 726 519,00	-85 741,27	-0,51%
Réal	13 408 260,27	13 574 471,00	166 210,73	1,24%
ordre	3 404 000,00	3 152 048,00	-251 952,00	-7,40%