

Séance publique du lundi 28 novembre 2016

Convoqué le lundi 21 novembre 2016, le Conseil Municipal de la Ville de Montpellier s'est réuni en mairie, Salle du Conseil Municipal, le lundi 28 novembre 2016 à 19H00, sous la présidence de Monsieur le Maire, Philippe Saurel

Présents :

Fabien ABERT, Lorraine ACQUIER, Luc ALBERNHE, Rémi ASSIE, Sophia AYACHE, Guy BARRAL, Valérie BARTHAS-ORSAL, Maud BODKIN, Françoise BONNET, Sabria BOUALLAGA, Djamel BOUMAAZ, Anne BRISSAUD, Nancy CANAUD, Gérard CASTRE, Mylène CHARDES, Robert COTTE, Christophe COUR, Jean-Luc COUSQUER, Perla DANAN, Titina DASYLVA, Michaël DELAFOSSE, Jean-Marc DI RUGGIERO, Jacques DOMERGUE, Michèle DRAY-FITOUSSI, Christian DUMONT, Abdi EL KANDOUSSI, Julie FRÊCHE, Vincent HALUSKA, Clare HART, France JAMET, Stéphanie JANNIN, Sonia KERANGUEVEN, Pascal KRZYZANSKI, Gérard LANNELONGUE, Max LEVITA, Chantal LEVY-RAMEAU, Nicole LIZA, Audrey LLEDO, Henri MAILLET, Mustapha MAJDOUL, Jérémie MALEK, Chantal MARION, Isabelle MARSALA, Hervé MARTIN, Dominique MARTIN-PRIVAT, Patricia MIRALLES, Jean-Pierre MOURE, Caroline NAVARRE, Véronique PEREZ, Thibault RASSAT, Patrick RIVAS, Brigitte ROUSSEL-GALIANA, Cédric de SAINT-JOUAN, Marie-Hélène SANTARELLI, Philippe SAUREL, Séverine SCUDIER, Sauveur TORTORICI, Bernard TRAVIER, Henri de VERBIZIER, Rabii YOUSSEF.

Absents ayant voté par procuration en application de l'article L 2121-20 du Code Général des Collectivités Territoriales :

Véronique DEMON, Samira SALOMON, Patrick VIGNAL, Annie YAGUE.

Absents :

Alex LARUE.

TaM Transports de l'agglomération de Montpellier - Rapport des administrateurs - Exercice 2015

Monsieur le Maire, Philippe SAUREL, rapporte :

1. STATUTS ET COMPOSITION DE LA SOCIETE

Le capital social est de 4 286 000€ et il est réparti entre deux groupes d'actionnaires :

- o les collectivités locales (Montpellier Méditerranée Métropole et Ville de Montpellier)
- o les autres types actionnaires (TRANSDEV, Caisse des Dépôts et Consignations, Caisse d'Epargne, Banque Populaire du Sud, Crédit Agricole, Chambre de Commerce et d'Industrie, Chambre des Métiers, CLCV).

La Ville de Montpellier détient 27,33% du capital social. Sa participation s'élève donc à 1 171 250€.

Dans le cadre de la compétence voirie et stationnement, transférée au 1^{er} janvier 2015, la Ville de Montpellier a cédé le 28 janvier 2016 à Montpellier Méditerranée Métropole 6 248 actions (soit 2/3 de ses parts détenues dans TaM) à la valeur nominale de 125 €.

La part de capital de Montpellier Méditerranée Métropole au sein de la société est donc passée de 27,79% à 46,02%, celle de la Ville de Montpellier de 27.33% à 9,11%.

Les Collectivités conservent 7 voix au Conseil d'Administration de TaM. La répartition des sièges de l'ensemble des représentants des actionnaires au sein du Conseil d'administration de la société se trouve ainsi modifiée : Montpellier Méditerranée Métropole passe de 4 à 6 représentants et la Ville de Montpellier de 3 à 1 représentant.

Actionnaires	Au 31/12/2015				Après le CM du 28/01/2016			
	Capital	%	Nb actions	Nb admin	Capital	%	Nb actions	Nb admin

Montpellier Méditerranée Métropole	1 191 250 €	27.79%	9 530	4	1 972 250 €	46.02%	15 778	6
Ville de Montpellier	1 171 250 €	27.33%	9 370	3	390 250 €	9.11%	3 122	1
TRANSDEV	856 750 €	19.99%	6 854	2	856 750 €	19.99%	6 854	2
Caisse des Dépôts & Consignations	491 000 €	11.46%	3 928	1	491 000 €	11.46%	3 928	1
Caisse d'Epargne et de Prévoyance	300 000 €	7.00%	2 400	1	300 000 €	7.00%	2 400	1
Banque Populaire du Sud	150 000 €	3.50%	1 200	-	150 000 €	3.50%	1 200	-
Crédit Agricole	75 000 €	1.75%	600	-	75 000 €	1.75%	600	-
Chambre de Commerce et d'Industrie	50 000 €	1.17%	400	1	50 000 €	1.17%	400	1
Chambre des Métiers	625 €	0.01%	5	-	625 €	0.01%	5	-
CLCV - Association nationale de défense des consommateurs & usagers	125 €	0.01%	1	1	125 €	0.01%	1	1
Total	4 286 000 €	100%	34 288	13	4 286 000 €	100%	34 288	13

2. ACTIVITES POUR L'ANNEE 2015

1) Pour l'activité Transport

Les ventes de titres de l'année 2015 à 35,3 M€, sont sensiblement du même niveau qu'en 2014 (-0,7%). Il s'agit de l'effet année pleine de la réforme tarifaire de septembre 2014 qui a occasionné +5% de fréquentation et ce à un tarif moindre pour l'utilisateur.

L'augmentation des frais de personnel est de +2.8%, la valeur du point ayant progressé de 0,21% et le régime d'indemnisations journalières ayant évolué.

2) Pour l'activité Stationnement

TaM a remporté de nouveaux contrats fin 2014 et début 2015 : parking du CHU Lapeyronie et Parking « Ode à la Mer » au pied de l'immeuble « Liner ».

Le résultat global du stationnement passe de 290,1 K€ en 2014 à 454,2 K€ en 2015.

A noter que hors le remboursement d'assurances et les provisions, le résultat global stationnement 2015 serait proche de 2014.

3) Pour les projets tramway menés en mandats MOD et divers AMO

- **Marché Ligne 3/Parking Mosson et première phase de la ligne 4 :**
Complément 4 rames livrées en 2014 et garantie de parfait achèvement en phase pour 2015. Le projet d'avenant acte du changement de périmètre du Projet, et de la rémunération mandataire correspondante : abandon du projet de parking en ouvrage Mosson, suppression du mur à la station Pérols, et rajout projet d'une station tramway à Boirargues.
- **Marché Bouclage de la ligne 4/Ligne 5 :**
L'avenant 3 voté par la Métropole le 16 décembre 2015 a acté la modification de périmètre du projet, ramené au seul bouclage de la ligne 4, et précisé en tranches conditionnelles le périmètre de l'aménagement en 2 phases du dépôt Jeune Parque. La phase 1 a été affirmée, concernant l'étude et réalisation d'une voie d'accès supplémentaire et l'acquisition d'un tour en fosse qui évitera de déplacer les rames au 2^e dépôt.

4) Activités de la filiale

L'activité de la SAS Saint Roch Stationnement, filiale à 100% de TaM, est dédiée statutairement à la gestion de l'affermage en DSP du parking de la Gare Nouveau St Roch, ouvert au public en juillet.

Il a été procédé d'avril à juin à l'acquisition et installation des équipements péagers, mobiliers, et divers aménagements intérieurs.

L'activité de la filiale, conforme au plan prévisionnel, a été la suivante en 2015 :

- Produits d'exploitation : 1,55 M€ dont 0,18 M€ de transferts de charges
- Charges d'exploitation : 1,23 M€
- Résultat d'exploitation : 0,32 M€
- Charges Financières : 0,26 M€
- Résultat courant avant impôts 59,6 K€ soit 42,8 K€ après IS.

3. PERSONNEL

L'effectif activité transport (dont PMAD) progresse de 1070 en 2014 à 1107 en 2015, soit +3,5% essentiellement sur des postes de vérificateurs consacrés à la lutte contre la fraude.

4. COMPTES ANNUELS

En millions d'euro HT	2014	2015	%
Produits d'exploitation	97,97	101,44	+3,5%
<i>dont CA</i>	62,94	63,16	+0,3%
Charges d'exploitation	100,29	103,7	+3,4%
Résultat d'exploitation	-2,32	-2,25	+3%
Produits financiers	0,30	0,28	-6,7%
Charges financières	0,32	0,30	-6,3%
Résultat financier	-0,02	-0,02	0%
Produits exceptionnels	2,92	3,37	+15,4%
Charges exceptionnelles	1,85	2,14	+15,7%
Résultat exceptionnel	1,07	1,23	+15%
Impôts sur bénéfice dont CICE / Participations des salariés	-1,86	-1,86	0%
Résultat net	0,58	0,82	41,4%

a) Compte de résultat

Le chiffre d'affaires 2015 (hors subvention forfaitaire d'exploitation) s'établit à 63,2 M€, contre 62,9 M€ en 2014, avec une évolution de +0,3 M€.

L'évolution provient principalement du Transport (compensations sociales indexées, indemnités PV et régie publicitaire compensent l'effet en année pleine de la réforme tarifaire 2014). La quote-part de subvention forfaitaire d'exploitation revenant à TaM évolue significativement par rapport à 2014 : +1,67 M€, puisqu'elle équilibre forfaitairement l'effet année pleine de la réforme tarifaire de septembre 2014 (impact de 1,11 M€ sur les 4 mois de 2014).

Les charges d'exploitation augmentent de 3,4 M€, passant de 100,3 M€ à 103,7 M€ (+3,4%), avec notamment :

- ✓ 58,7 M€ soit +1,6 M€ (+2,8%) pour les frais de personnels
- ✓ 18,8 M€ soit +0,6 M€ de charges sociales : taux de charges en hausse de 0,3 points
- ✓ 4,6 M€ (+0,2 M€) sur les Impôts et Taxes : Taxes sur salaires, CVAE et contribution sociale
- ✓ 7,2 M€ soit +1,2 M€ sur les dotations aux amortissements et provisions d'exploitation

- ✓ 23,1 M€, soit +0,7 M€ (+3,3%) pour les achats et charges externes
- ✓ 2,4 M€ soit +0,1 M€ de redevances d'affermage versés

Les charges exceptionnelles augmentent de 0,3 M€, passant de 1,85 M€ à 2,14 M€.

Les charges financières sont relativement stables à 0.3M€

b) Résultat

Le résultat 2015 avant IS et CICE s'établit à -1 043,7 K€ en amélioration par rapport au résultat 2014 de -1 273,1 K€.

Compte tenu d'une charge d'impôts de 0€ (0€ en 2014 et 35.819,00€ en 2013), et du Crédit d'Impôts Compétitivité Emploi (CICE) dont les droits acquis représentent 1 861 735,88 € en 2015, le résultat net après impôts s'élève à 817 984,94€ contre 582 383,87€ en 2014.

c) CICE

En 2015, TaM bénéficie pour la troisième année de l'effet du Crédit d'Impôts Compétitivité Emploi (CICE). Il est inscrit dans les comptes en réduction de l'impôt sur les sociétés « CICE ». Les montants des droits acquis par année sont les suivants :

- Exercice 2013 : 1 195 306,74 €
- Exercice 2014 : 1 855 453,30 €
- Exercice 2015 : 1 861 735,88 €

d) Bilan

Les fonds propres représentent plus de 20% du total bilan : 19,3 M€ soit 27% en 2015.

A 84,96 M€ en 2015, contre 82,83 M€ en 2014, l'actif immobilisé brut de TaM reste couvert par les capitaux permanents : 94,40 M€ (contre 88,91 M€ en 2014).

Ces derniers se constituent de :

- 19,33 M€ de fonds propres (incluant 7.36 M€ de subventions d'investissement),
- 9,12 M€ de provisions,
- 2,92 M€ d'emprunts et cautionnements, hors concours bancaires sur dépenses projet tram en MOD,
- et 63,02 M€ d'amortissements et dépréciations.

Le Fonds de Roulement Net Global (FRNG) à 9,43 M€ augmente de +3,35 M€ par rapport à 2014.

Le Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation (BFRE) demeure négatif bien qu'en hausse (variation de +1,07 M€), passant de -14,65 M€ en 2014 à -13,58 M€ en 2015.

Le compte clients continue de diminuer, mais les stocks augmentent en 2015, l'actif circulant d'exploitation progressant ainsi de +0,89 M€.

Le passif circulant diminue de -0,17 M€, malgré la hausse du compte fournisseurs.

e) Evolution des ratios de gestion

- L'endettement sur capitaux propres est de 17,9% en 2015 (21,1 % en 2014): cela montre que l'actif de la société est davantage financé par les capitaux propres que par l'endettement
- L'endettement sur chiffres d'affaires est de 5,5% en 2015 (6,3% en 2014) : ce ratio indique quelle proportion du chiffre d'affaires de la société est financée par l'endettement
- Le cout moyen de l'endettement est de 3,7% en 2015 contre 3,8% en 2014.

En conséquence, il est proposé au Conseil municipal de prendre acte de ce rapport 2015.

Le Conseil prend acte du rapport.

Pour extrait conforme, Monsieur le Maire,


Philippe SAUREL

Publiée le : 29 novembre 2016