

La situation de sous-effectif des agents de conduite, constatée au 1<sup>er</sup> janvier 2011, corrigée au cours de la première année par l'entrée de conducteurs/receveurs supplémentaires, porte ses fruits sur l'exercice 2012. Le retour à un effectif nominal a permis de compenser les difficultés d'exploitabilité du réseau en phase travaux.

Les charges de personnel intègrent, en 2012, un intéressement de 21 K€ pour les salariés de Besançon Mobilités.

#### 4. Les autres charges

Montants en k€	2012	2011	2012/2011
Frais de siège et AT (yc. tramway)	307	300	2,3%
Dotations aux amortissements et provisions	814	985	-17,3%
Charges financières	0	0	-97,6%
Divers	-	13	-100,0%
Autres	-	1	-100,0%
<b>Total - Autres</b>	<b>1 121</b>	<b>1 300</b>	<b>-13,7%</b>

Les « Autres charges » sont en retrait de 13,7 %, du fait essentiellement, du montant moins important des provisions pour risques et charges. Cependant, en 2012, le montant des dotations aux amortissements s'élève à 252 K€, ce qui est nettement supérieur aux engagements pris par le Délégué dans le cadre du contrat de DSP. Les niveaux élevés des investissements réalisés en 2011 et 2012 sont à la source de cet écart. En effet, Besançon Mobilités a dédié une enveloppe de 232 K€ à des investissements pour un montant contractuel fixé à 88 K€ (2009). Cette variation traduit la volonté de mettre en œuvre les moyens nécessaires à la gestion du réseau et porte notamment sur l'outillage et l'aménagement du dépôt de maintenance bus pour un montant de 70 K€.

Les provisions s'élèvent à 562 K€, dont 92 K€ au titre des indemnités de départ en retraite, 235 K€ au titre des franchises sur sinistres et 229 K€ au titre d'autres éléments divers.

#### B/ Les produits d'exploitation

Montants en k€	2012	2011	2012/2011
Recettes de trafic	8 918	8 666	2,9%
Recettes services spéciaux et occasionnels	63	65	-3,0%
Produits des amendes	104	82	27,5%
Produits des activités annexes	177	165	7,1%
Produits financiers	25	31	-20,6%
Sous-total - Recettes commerciales	9 287	9 009	3,1%
Contribution forfaitaire	21 290	21 235	0,3%
Reprises aux amortissements et provisions	426	161	163,6%
Transferts de charges	390	216	
Produits exceptionnels	8	13	-35,5%
<b>TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>31 401</b>	<b>30 634</b>	<b>2,5%</b>

#### I. Les produits propres

Les produits propres, donc hors contribution forfaitaire, s'élèvent à 9 287 K€, soit un retrait de 428 K€ par rapport aux engagements contractuels de recettes de l'année 2012, établis à 9 715 K€. Ce retrait est imputable, pour l'essentiel, aux recettes de trafic.

Les recettes de trafic (issues des recettes comptables, donc en léger décalage par rapport aux statistiques de ventes) s'établissent à 8 918 K€, en hausse surtout du fait de l'effet année pleine de la hausse des tarifs de 2011 et des hausses successives appliquées au 1<sup>er</sup> mars puis au 1<sup>er</sup> septembre 2012, alors que l'évolution de la fréquentation comptable est en retrait significatif sur l'exercice (- 3,6 %).