

# **BUDGET PRIMITIF**

# **2018**

Conseil Communautaire du 25 janvier 2018

## Ajustements par rapport aux orientations budgétaires 2018

### Budget Principal

- Autofinancement en hausse de 0,6 M€ par rapport aux prévisions DOB
  - Ajustement des prévisions de recettes fiscales (CVAE) : + 380 K€
  - Optimisation des dépenses : -220 K€, principalement sur les charges à caractère général
  - Évolution des dépenses limitée à 0,8 % à périmètre constant (2% sur l'ensemble des dépenses)

*L'autofinancement prévisionnel du BP 2018 est donc supérieur de 0,6M€ à celui prévu au BP 2017*

*Pour rappel, face à une diminution d'autofinancement de 5M€ sur les 4 dernières années, il est indispensable de maintenir celui-ci à un niveau élevé pour faire face aux investissements importants à venir sur les prochaines années (Conservatoire, PEM, PAPI, projets urbains, ...).*

- Le BP 2018 intègre une augmentation du fonds de soutien aux manifestations communales (+2000 € par commune, soit une dotation de 3 500 € par an et par commune)
- Ajustement des dépenses d'investissements : - 3 M€, soit un montant total de 40 M€ sur le budget principal pour 2017 (*Principalement des ajustements sur les crédits GEMAPI, et décalage de certaines acquisitions foncières*)
- Prévisions d'emprunts ajustées à 12 M€ (emprunt maximum)

## Ajustements par rapport aux orientations budgétaires 2018

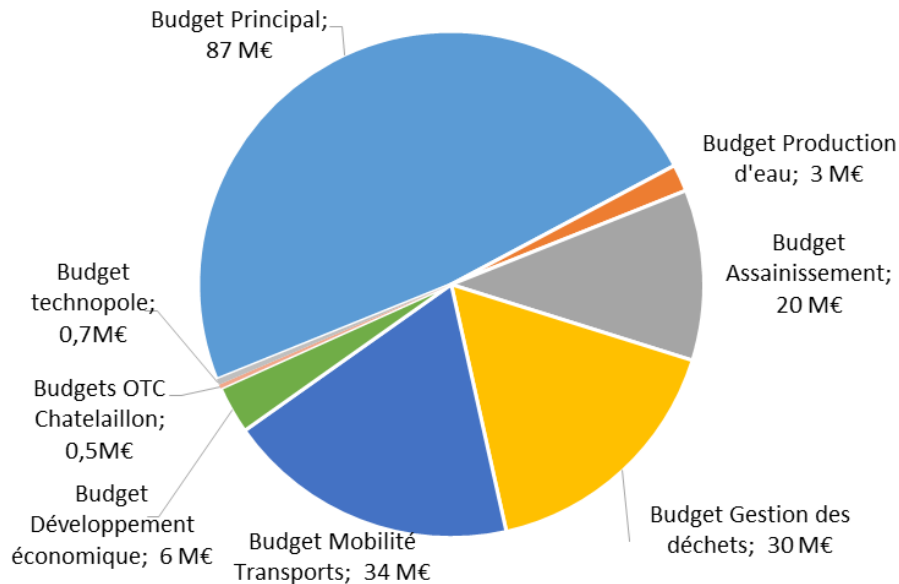
### Budgets annexes

- Autofinancement légèrement à la baisse de 0,3 M€ par rapport aux prévisions DOB.  
*Diminution uniquement sur le budget transports, intégration dans les prévisions budgétaires des modifications sur le réseau à venir.*
- Prévisions de dépenses d'investissements conformes au DOB (32 M€)
- Prévisions d'emprunts ajustées à 0,7 M€ (emprunt maximum), uniquement sur le budget développement économique. Aucun emprunt nécessaire sur le budget assainissement en 2018.

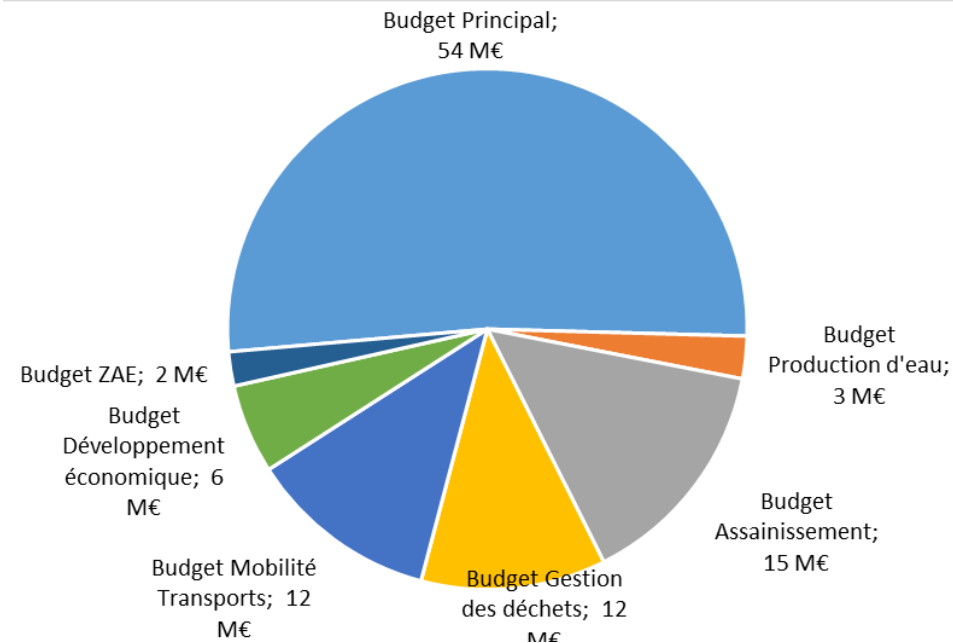
**Budget Général : Répartition par type de budget**

- Le Budget Général en fonctionnement représente 179 M€
- Le Budget Général en investissement représente 105 M€

**Fonctionnement**



**Investissement**

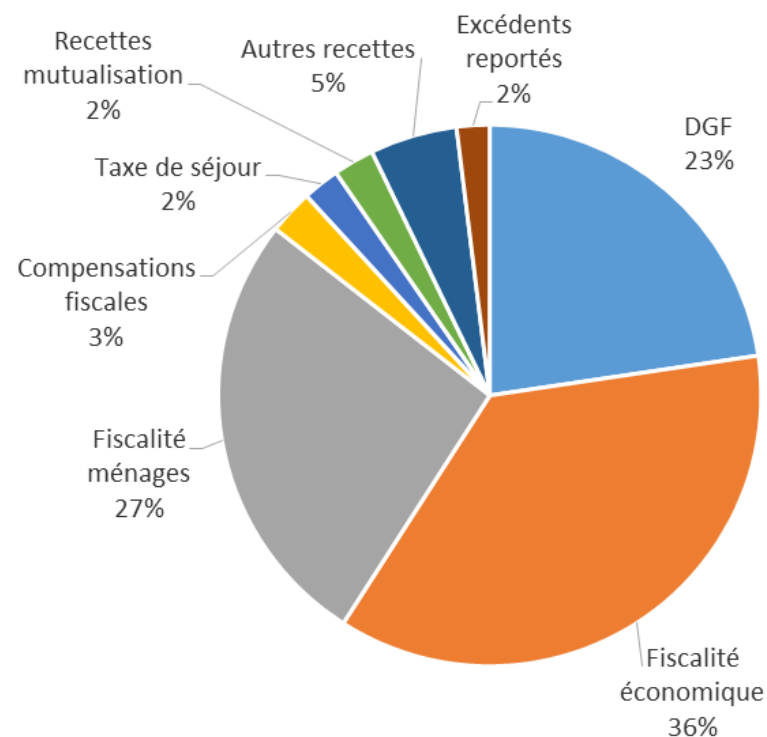


# I- Structure du Budget Principal 2018

Recettes de fonctionnement

**Budget Principal : Répartition des recettes de fonctionnement**

| <i>En millions d'euros</i> | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <i>Evol.</i> |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| DGF                        | 19,11        | 18,90        | -1,1%        |
| Fiscalité économique       | 30,84        | 31,77        | 3,0%         |
| Fiscalité ménages          | 21,84        | 22,27        | 2,0%         |
| Compensations fiscales     | 2,14         | 2,11         | -1,3%        |
| Taxe de séjour             | 1,95         | 1,98         |              |
| Recettes mutualisation     | 1,61         | 3,23         |              |
| Autres recettes            | 4,38         | 5,21         |              |
| Excédents reportés         | 1,60         | 1,60         |              |
| <b>TOTAL RECETTES</b>      | <b>83,46</b> | <b>87,06</b> | <b>4,3%</b>  |

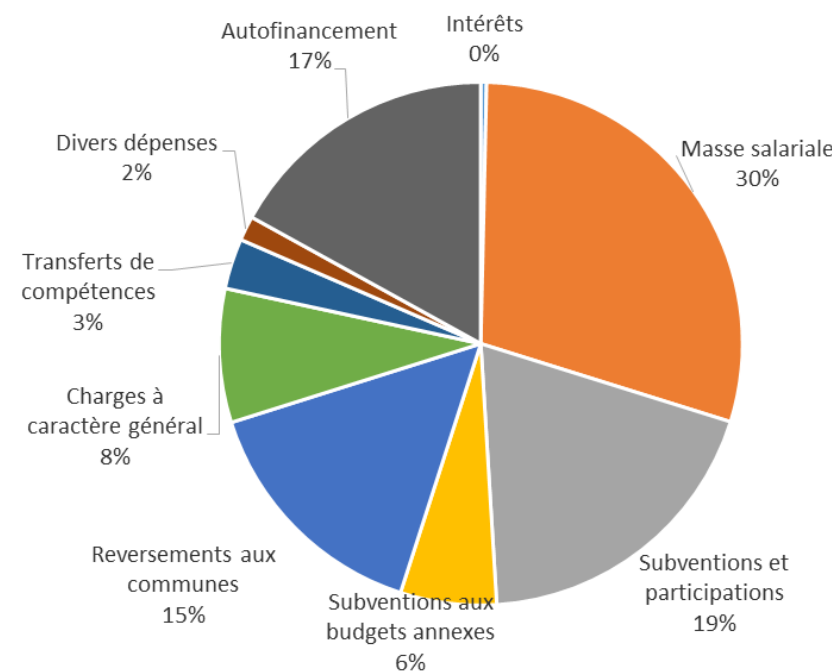


## dépenses de fonctionnement

### Budget Principal : Répartition par type de dépenses de fonctionnement

En millions d'euros

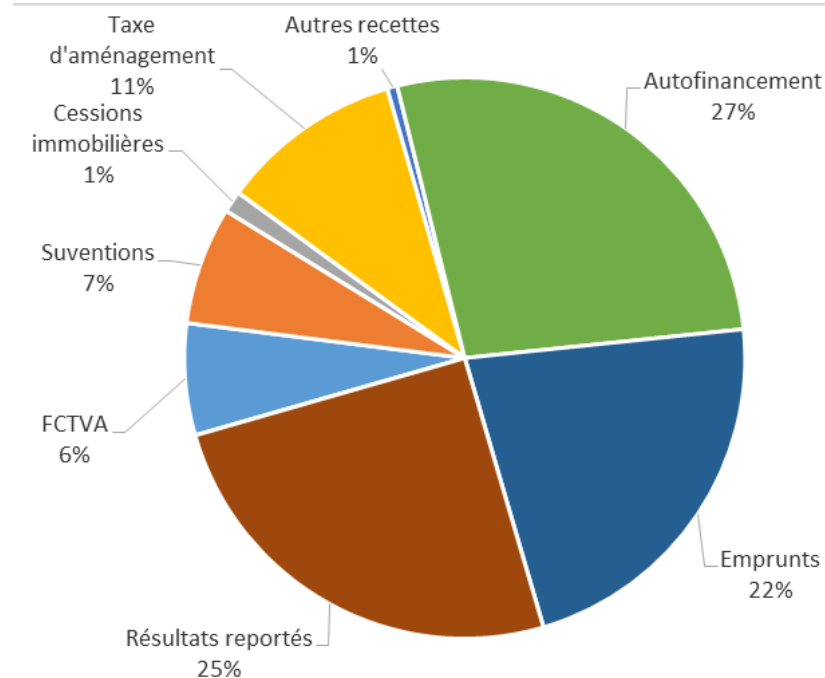
|  | 2017         | 2018         | Evol.       |
|--|--------------|--------------|-------------|
| <b>Opérations réelles</b>  |              |              |             |
| Intérêts   | 0,30         | 0,31         | 3,3%        |
| Masse salariale (y/c mutualisation et transferts)                    | 23,53        | 25,66        | 9,0%        |
| <i>Masse salariale nette (recettes sur masse salariale déduites)</i> | 20,35        | 20,60        | 1,2%        |
| Subventions  | 8,00         | 7,92         | -1,0%       |
| Participations ( <i>principalement SDIS</i> )                        | 9,11         | 8,80         | -3,4%       |
| Subventions aux budgets annexes                                      | 4,65         | 5,17         | 11,2%       |
| <i>Augmentation subvention développement économique</i>              |              |              |             |
| Reversements aux communes  | 13,26        | 13,20        | -0,5%       |
| Charges à caractère général  | 7,12         | 7,20         | 1,2%        |
| Nouvelles compétences ( <i>Tourisme, GEMAPI, PRU</i> )               | 2,31         | 2,71         |             |
| Reversement fiscalité ( <i>FNGIR, FPIC</i> )                         | 0,81         | 0,87         |             |
| Dépenses imprévues   | 0,18         | 0,45         |             |
| <b>Total dépenses réelles</b>  | <b>69,27</b> | <b>72,29</b> | <b>4,3%</b> |
| <b>AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>                                 | 14,18        | 14,78        |             |
| Dotations aux amortissements   | 8,87         | 9,38         |             |
| Autofinancement  | 5,31         | 5,40         |             |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>  | <b>83,45</b> | <b>87,06</b> |             |



Recettes d'investissements

**Budget Principal : Recettes d'investissement**

| <i>En millions d'euros</i>       | 2017         | 2018         |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| <b><u>Opérations réelles</u></b> |              |              |
| FCTVA                            | 1,27         | 3,50         |
| Suventions                       | 1,56         | 3,69         |
| Cessions immobilières            | 1,80         | 0,68         |
| Taxe d'aménagement               | 5,20         | 5,70         |
| Autres recettes                  | 0,25         | 0,32         |
| Autofinancement                  | 14,18        | 14,78        |
| Emprunts                         | 0,00         | 12,00        |
| Résultats reportés               | 27,77        | 13,62        |
| <b>Total Opérations réelles</b>  | <b>52,04</b> | <b>54,28</b> |
| <i>Recettes reportées N-1</i>    | <i>0,11</i>  | <i>0,13</i>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             | <b>52,15</b> | <b>54,41</b> |

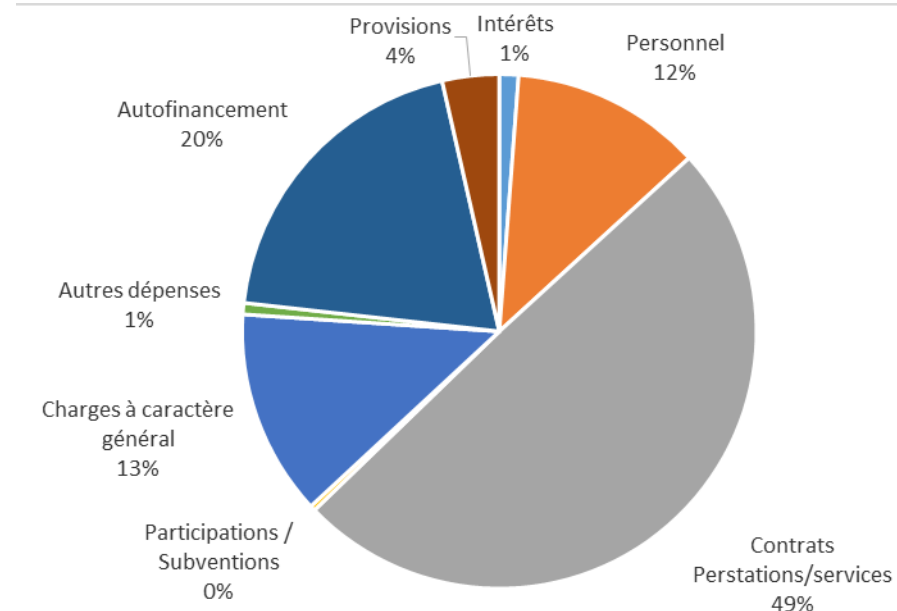




# I- Structure des Budgets Annexes 2018

**Budgets Annexes : Répartition par type de dépenses de fonctionnement**

|   | 2017         | 2018         | Evol.       |
|---|--------------|--------------|-------------|
| Intérêts                                      | 1,40         | 1,08         | -22,3%      |
| Personnel                                     | 10,90        | 10,91        | 0,1%        |
| Contrats Perstations/services                 | 42,00        | 45,02        | 7,2%        |
| Participations / Subventions                  | 0,57         | 0,30         | -47,6%      |
| Charges à caractère général                   | 10,88        | 11,77        | 8,1%        |
| Autres dépenses                               | 0,55         | 0,60         | 9,2%        |
| <b>Total dépenses réelles</b>                 | <b>66,29</b> | <b>69,67</b> | <b>5,1%</b> |
| Autofinancement                               | 17,61        | 17,83        |             |
| Provisions                                    | 4,43         | 3,25         |             |
| <b>Total Autofinancement (y/c provisions)</b> | <b>22,04</b> | <b>21,08</b> |             |
| Opérations réciproques/d'ordre                | 1,64         | 2,35         |             |
| <b>Total Général</b>                          | <b>89,97</b> | <b>93,10</b> |             |



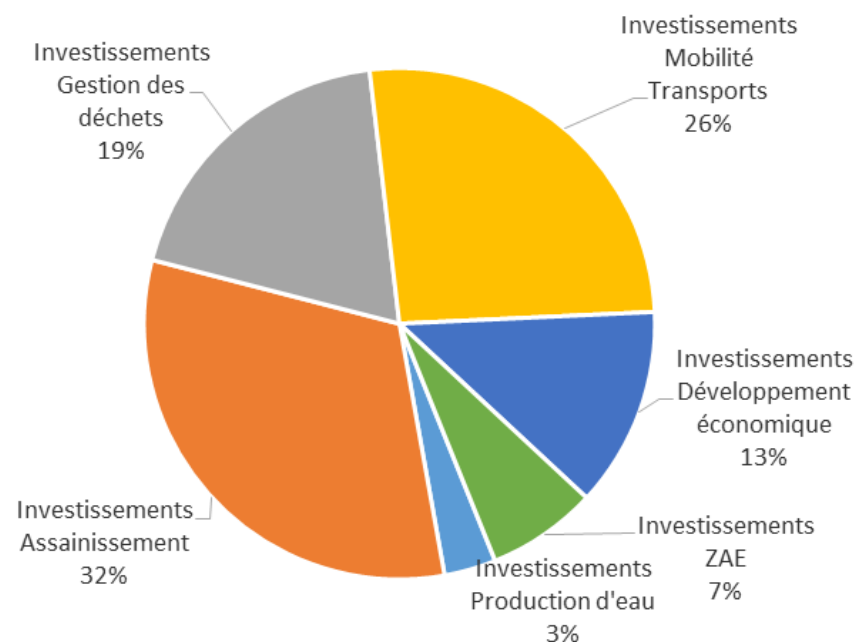
Zoom sur l'autofinancement :

|                                 | 2017         | 2018         |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Budget Production d'eau         | 1,23         | 1,22         |
| Budget Assainissement           | 7,22         | 7,67         |
| Budget Gestion des déchets      | 6,69         | 6,22         |
| Budget Mobilité Transports      | 5,61         | 4,34         |
| Budget Développement économique | 1,30         | 1,64         |
| <b>AUTOFINANCEMENT global</b>   | <b>22,04</b> | <b>21,08</b> |

Dépenses d'investissement

**Budgets annexes : Dépenses d'investissement**

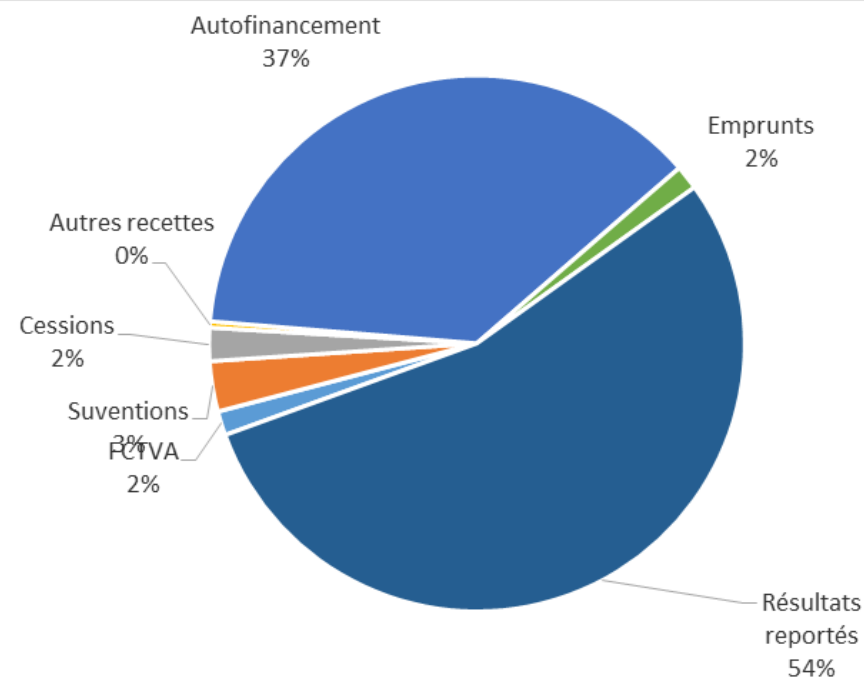
|   | 2017         | 2018         |
|---|--------------|--------------|
| Investissements Production d'eau            | 0,40         | 1,05         |
| Investissements Assainissement              | 9,97         | 10,15        |
| Investissements Gestion des déchets         | 8,41         | 6,09         |
| Investissements Mobilité Transports         | 3,62         | 8,33         |
| Investissements Développement économique    | 1,89         | 4,03         |
| Investissements ZAE                         | 6,73         | 2,22         |
| <b>Total Investissements (dép. réelles)</b> | <b>31,01</b> | <b>31,86</b> |
| <i>Capital dette</i>                        | 4,54         | 4,42         |
| <i>Provisions</i>                           | 11,14        | 8,45         |
| <i>Dépenses reportées N-1</i>               | 6,22         | 4,63         |
| <i>Résultats reportés</i>                   | 5,97         | 0,00         |
| <i>Dépenses imprévues</i>                   | 0,79         | 0,84         |
| <i>Opérations réciproques/d'ordre</i>       | 0,91         | 0,86         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>60,57</b> | <b>51,07</b> |



Recettes d'investissements

**Budgets annexes : Recettes d'investissement**

|                                       | 2016         | 2017         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| FCTVA                                 | 0,68         | 0,70         |
| Suventions                            | 2,67         | 1,45         |
| Cessions                              | 0,28         | 0,96         |
| Autres recettes                       | 0,23         | 0,18         |
| Autofinancement                       | 17,62        | 17,83        |
| Emprunts                              | 2,55         | 0,70         |
| Résultats reportés                    | 23,69        | 25,97        |
| <b>Total Opérations réelles</b>       | <b>47,72</b> | <b>47,79</b> |
| <i>Recettes reportées N-1</i>         | 6,13         | 1,07         |
| <i>Portage foncier ZAE</i>            | 6,72         | 2,21         |
| <i>Opérations réciproques/d'ordre</i> | 0,00         | 0,00         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                  | <b>60,57</b> | <b>51,07</b> |



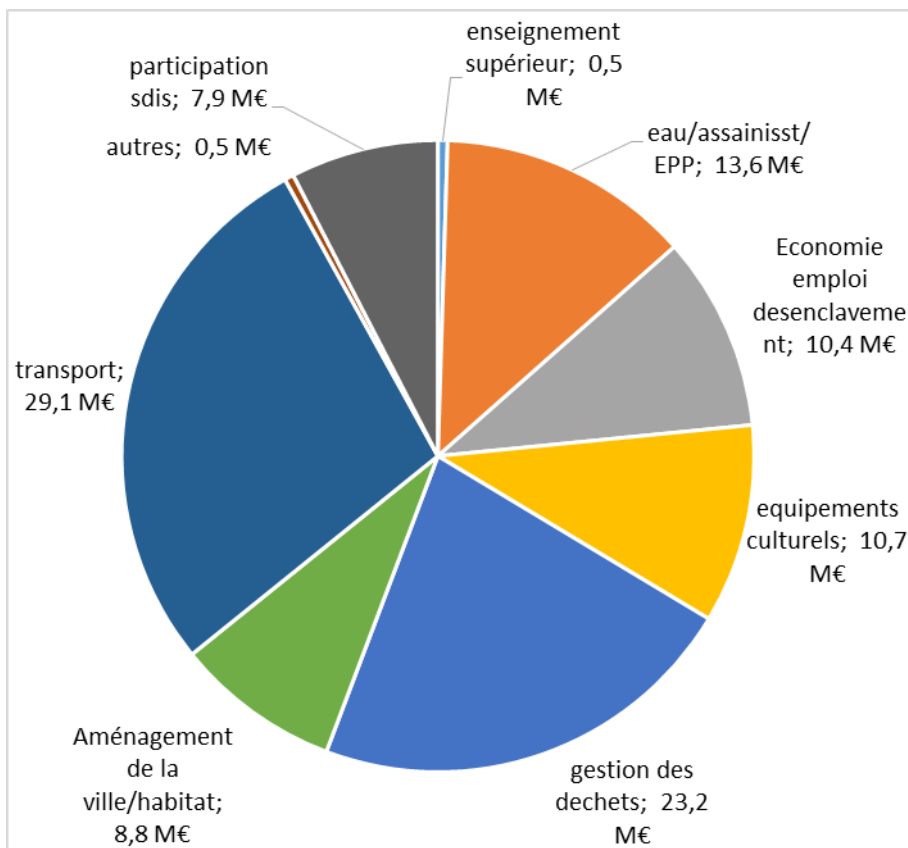
### **BUDGET PRIMITIF 2018 : Éléments marquants**

- Stabilité des taux d'imposition sur 2018 (taux identiques depuis 2011)
- Augmentation de l'autofinancement sur le budget principal de 0,6 M€ en 2018 par rapport au BP 2017
- Maintien d'un autofinancement élevé sur les budgets annexes : 21 M€ (22 M€ en 2017)
- Évolution de la masse salariale nette (hors mutualisation, et autres remboursements) limitée à 0,5% sur le budget général (1,2% sur le budget principal)
- Haut niveau d'investissements : 72 M€ sur l'ensemble des budgets
- Financement des investissements à près de 70% par l'autofinancement et les excédents
- Emprunt limité à 12,7 M€ maximum

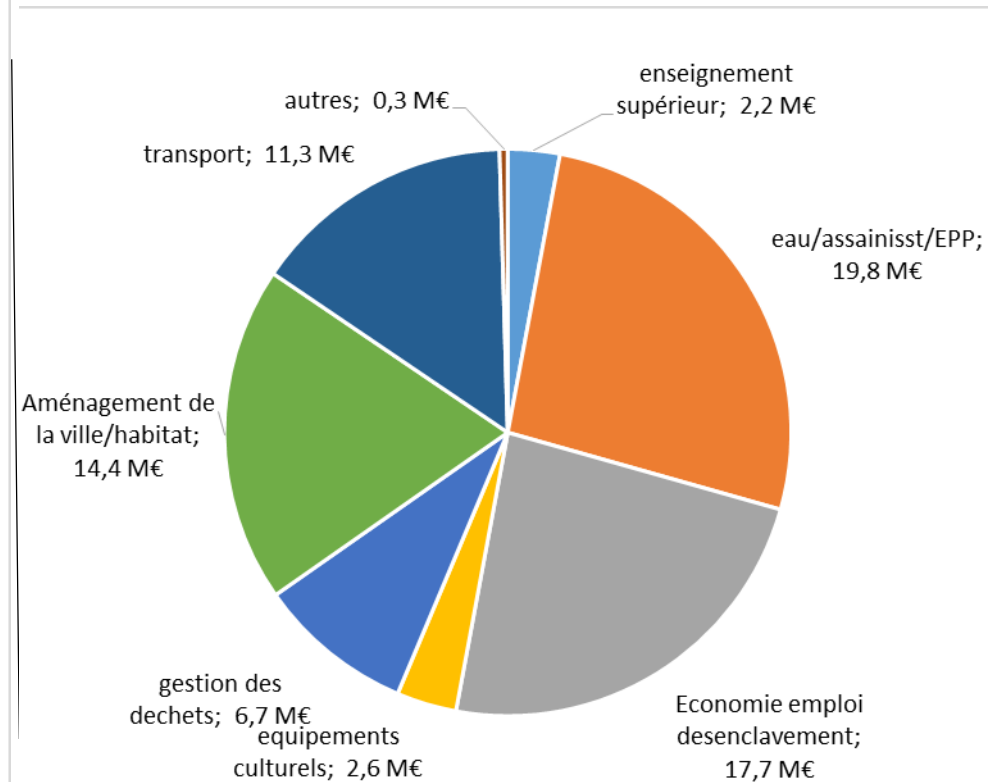
# **III- Le Budget 2018 par politiques publiques**

## Répartition par politiques publiques (Investissement et fonctionnement)

### Fonctionnement (en M€)



### Investissement (en M€)



## **ECONOMIE – EMPLOI – ENSEIGNEMENT SUPERIEUR: 30,8 M€**

### ➤ Investissement 2018 : 19,9 M€, dont :

- Dispositif Calcium (aide à l'investissement) : 0,5 M€
- Acquisition – réhabilitation de bâtiments économiques : 3 M€
- Aménagement Parc Atlantech : 0,5 M€
- Réfection voiries et requalification zones d'activités : 2,5 M€
- Fonds de concours Grand Port Maritime: 0,6 M€
- Solde participation LGV : 2,5 M€
- Fonds de concours Bâtiments universitaires: 1,8 M€
- Travaux cité des Métiers (Bel Air) : 1 M€

### • Fonctionnement 2018 : 10,9 M€

- Aéroport la Rochelle : 0,6M€
- Subventions en lien avec l'insertion–emploi : mission locale, Maison relais, point emploi, PLIE : 0,6 M€
- Promotion du tourisme : 1,1 M€
- Gestion des espaces congrès : 0,8 M€
- Fluides et entretien ZAE : 1 M€
- Entretien, maintenance, fluides bâtiments économiques : 1,2 M€
- Schéma Local de l'enseignement supérieur, convention université : 0,5M





## MOBILITE - TRANSPORTS : 40,4 M€

### ➤ Investissement 2018 : 11,3 M€, dont :

- Acquisition Bus : 2,2 M€
- Acquisition Passeurs : 1,4 M€
- Travaux P+R Beaulieu : 0,5 M€
- Travaux aménagement voirie pour le réseau : 0,8 M€
- Pistes cyclables : 1 M€
- Libre service vélos (développement et acquisitions vélos): 1,2 M€
- Pôle d'échange multimodal : 1,4 M€

### ➤ Fonctionnement 2018 : 29,1 M€ :

- Opérateurs de réseaux (bus, vélos, bateaux, véhicules électriques) : 26,3 M€
- Masse salariale : 1 M€



## **EAUX – ASSAINISSEMENT - GEMAPI : 27,3 M€**

### ➤ Investissement 2018 : 19,8 M€, dont :

- Réseaux et postes pompage : 6,2 M€
- Desserte assainissement – Yves : 2 M€
- Travaux PAPI : 3,9 M€
- Curage Bassins de rétention: 1,5 M€
- Renouvellement canalisation eau (*usine Coulonge*): 0,5 M€

### ➤ Fonctionnement 2018 : 13,6 M€, dont :

- Dépenses exploitation assainissement : 11,1 M€ (*en diminution de 0,3 M€ par rapport à 2017*)
- Exploitation usine production eau : 1,1 M€
- Dépenses GEMAPI : 0,6 M€



## **GESTION DES DECHETS : 29,9 M€**

### ➤ Investissement 2018 : 6,7 M€, dont :

- Travaux centre de tri (modernisation process) : 1,8 M€
- Matériel pré collecte : 1,3 M€
- Déchetteries – nouveau réseau : 0,7 M€
- Acquisition Broyeurs : 0,5 M€

### ➤ Fonctionnement 2018 : 23,2 M€

- Contrats de prestations de collecte : 6,3 M€
- Contrats de prestations traitement (Tri, UVE, ...) : 10,9 M€
- Masse salariale : 3,2 M€



## **EQUIPEMENTS CULTURELS : 13,3 M€**

### ➤ Investissement 2018 : 2,6 M€, dont :

- Nouveau conservatoire : 1,9 M€
- Travaux Médiathèque : 0,3 M€
- Travaux Coursive : 0,2 M€
- Travaux La Sirène : 0,1 M€

### ➤ Fonctionnement 2018 : 10,7 M€

- Conservatoire : 3,9 M€ (dont 3,1 M€ de masse salariale)
- Médiathèque : 4 M€ (dont 3,2 M€ de masse salariale)
- Coursive : 1,9 M€ (subvention)
- Sirène : 0,76 M€ (subvention)



## **AMENAGEMENT DE LA VILLE - HABITAT : 23,2 M€**

### ➤ Investissement 2018 : 14,4 M€, dont :

- Fonds de concours logements sociaux : 4 M€
- Contrat de ville : 0,3 M€
- Projets urbains Joffre/Rompsay : 2,1 M€
- Terrains accueil Gens du voyage – Les Artichauds : 0,8 M€
- Études Espace gare : 0,9 M€
- Élaboration PLUI : 0,5 M€
- Études / travaux : Aytré/Bongraine : 0,9 M€

### ➤ Fonctionnement 2018 : 8,8 M€

- Subventions aux associations dans le cadre de la politique de la ville et de la prévention de la délinquance : 1,5 M€
- Masse salariale : 4,8 M€
- Gestion des aires accueil gens du voyage : 0,9 M€



**TAUX D'IMPOSITION 2018**

|   | <b>Taux 2017</b> | <b>Taux 2018</b> |
|---|------------------|------------------|
| Taxe d'habitation                           | 8,04%            | 8,04%            |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties     | 0,262%           | 0,262%           |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 3,21%            | 3,21%            |
| Cotisation foncière des entreprises         | 25,97%           | 25,97%           |
| Versement Transports                        | 1,70%            | 1,70%            |
| Taxe d'enlèvement des ordures ménagères     | 9,13%            | 9,13%            |

*Les taux d'imposition sont stables depuis 2011*