

CONSEIL COMMUNAUTAIRE

Séance ordinaire

VOTE DES BUDGETS

Jeudi 11 avril 2019



INTRODUCTION

Le vote du budget est un moment important dans la vie d'une collectivité, a fortiori dans un contexte de :

- transfert continu de compétences obligatoires ;
- baisse des dotations de l'Etat entre 2011 et 2018 ;
- augmentation des prélèvements de l'Etat pendant cette même période.

A titre d'illustration, si la Communauté de Communes de l'Ile de Ré en 2019 verra sa DGF stabilisée, il n'en demeure pas moins que pour la période 2011 à 2018, elle a constaté:

- une baisse à hauteur de 1,6 M€ de sa DGF, soit 74 %,
- une augmentation de ses prélèvements par l'Etat (FPIC-FNGIR) de 0,5 M€, soit 20 %

Malgré ces contraintes, **la volonté politique des élus de l'Ile de Ré a été de poursuivre le rythme soutenu des investissements**, ce qui suppose :

- de dégager une **capacité d'autofinancement importante**;
- de **limiter le recours à l'emprunt** [c'est-à-dire de préserver un endettement et une solvabilité raisonnables],
- et ce, **tout en maintenant des taux de fiscalité directe locale**.

Cet exercice est d'autant plus difficile qu'à la différence de l'Etat, **une collectivité territoriale a l'obligation de voter en équilibre ses budgets**.

La Communauté de Communes de l'île de Ré va ainsi pour la 11^e année consécutive proposer de ne pas augmenter les impôts et ce, alors même qu'elle a **investi plus de 70M€** pour le quotidien des rétais (20 M€ pour les logements à loyer maîtrisé, 15 M€ pour les différents bâtiments publics, 12 M€ pour les digues, 9 M€ pour les déchets, 4 M€ pour les crèches, 3 M€ pour les pistes cyclables, 2,5 M€ pour les équipements sportifs, 1,3 M€ pour l'Ecotaxe, 1,2 M€ pour la Maline, ... *détail page 16*)

De surcroît, la CdC en 2018 :

- **observe un ratio de désendettement de 3,64 années**, sachant que le seuil d'alerte pour une collectivité territoriale est de 12 années ;
- **poursuit ses efforts de baisse des dépenses courantes de l'ordre 1,5 M€** soit 8 %, par une gestion et un contrôle approfondis par les services ; l'exécution en régie des missions confiées auparavant à des prestataires ; l'exécution de prestations en 2018 non facturées sur l'exercice, notamment pour le centre de transfert ;
- et donc **dégage en 2018 sa meilleure capacité d'autofinancement depuis 2008** puisque celle-ci s'élève à 5,405 M€ contre 2,764 M€ en 2017.

L'autofinancement de 5,405 M€ va ainsi permettre dans **une gestion maîtrisée en 2019** de proposer **des budgets dynamiques et conformes aux engagements passés** et donc de faire les travaux pour :

- les **digues** : **5 M€**
- la **piscine** : **3,7 M€**
- la **Maline** : **3,6 M€**
- **Ecotaxe** : **3,2 M€** (Pointe de St Clément, marais, forêts, Ecomusée...)
- les **équipements sportifs** : **0,9 M€**
- les **pistes cyclables** : **0,8 M€**
- le **logement** : **0,8 M€**
- les **bâtiments communautaires** : **0,6 M€**
- les **déchets** : **0,5 M€**
- ... *détail page 22*

En 2019, ce sont donc près de 60 M€ qui vont être soumis au vote , dont :

- 45,5 M€ pour le budget principal

- 30.5 M€ en fonctionnement
- 15 M€ en investissement (avec les restes à réaliser)

10,5 M€ pour le budget annexe Ecotaxe

- 7,2 M€ en fonctionnement
- 3,2 M€ en investissement (avec les restes à réaliser)

4 M€ pour le budget annexe Cinéma-Spectacle

- 0,4 M€ en fonctionnement
- 3,6 M€ en investissement

Enfin, **une nouveauté cette année, la création d'un budget annexe Cinéma- Spectacle**, et ce, puisque l'instruction budgétaire et comptable M14 applicable depuis le 1^{er} janvier 2005 contraint la CdC à procéder à la création d'un budget annexe pour suivre l'exploitation de la Maline.

En effet, l'activité est soumise de plein droit à la TVA et doit de ce fait être suivie au sein d'un budget annexe dédié, comportant une section de fonctionnement et une section d'investissement, géré selon la nomenclature M4 assujettie à la TVA.

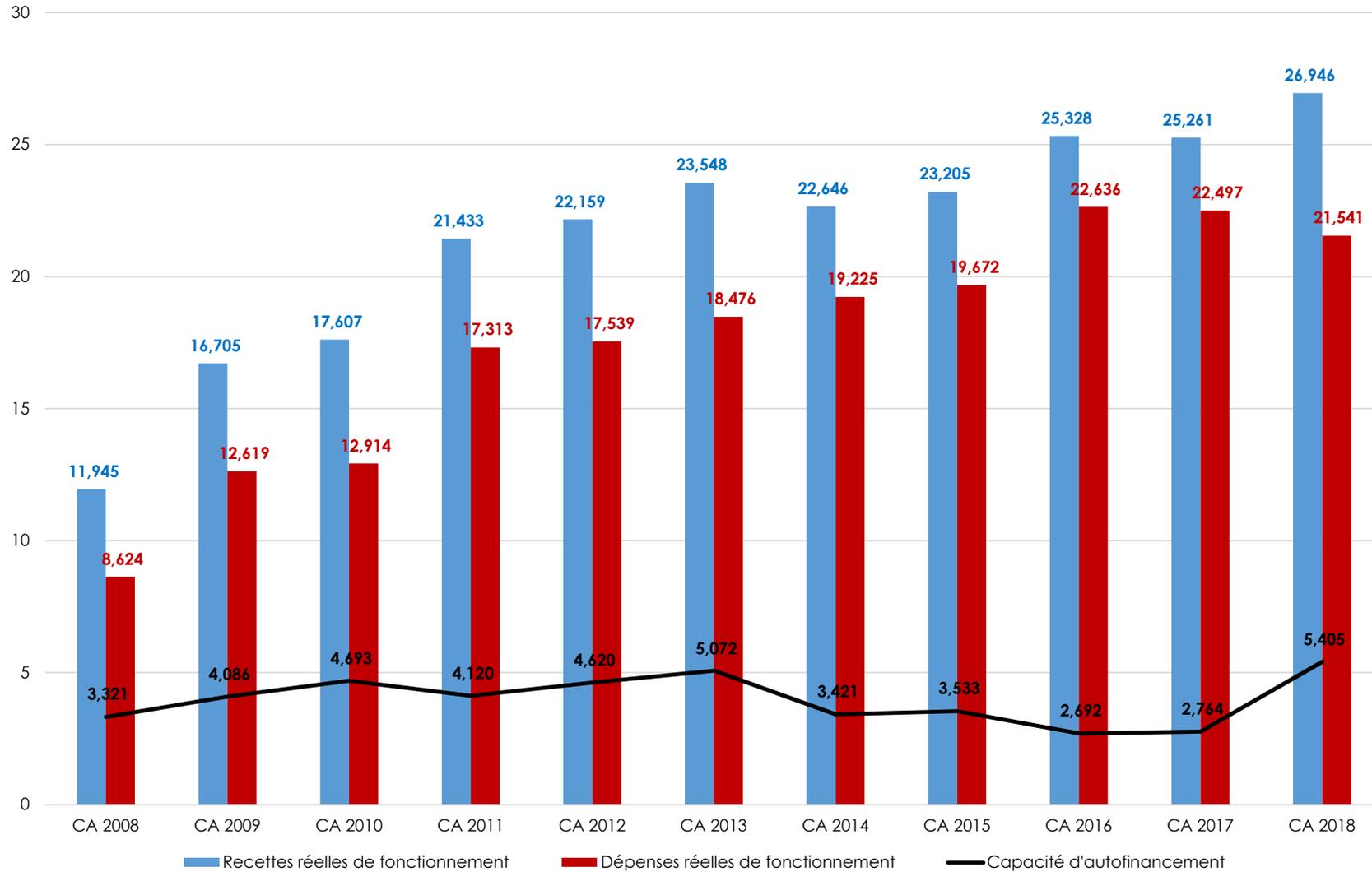
COMPTE ADMINISTRATIF 2018 budget principal :

REPRESENTATIONS GRAPHIQUES :

- Evolution de l'autofinancement
- Evolution de la DGF
- Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement 2008-2018
- Répartition des dépenses de fonctionnement totales
- Répartition des dépenses de fonctionnement hors déchets
- Répartition des dépenses de fonctionnement déchets
- Répartition des dépenses d'investissement
- Détail des investissements réalisés en 2018
- Total des investissements réalisés de 2008 à 2018

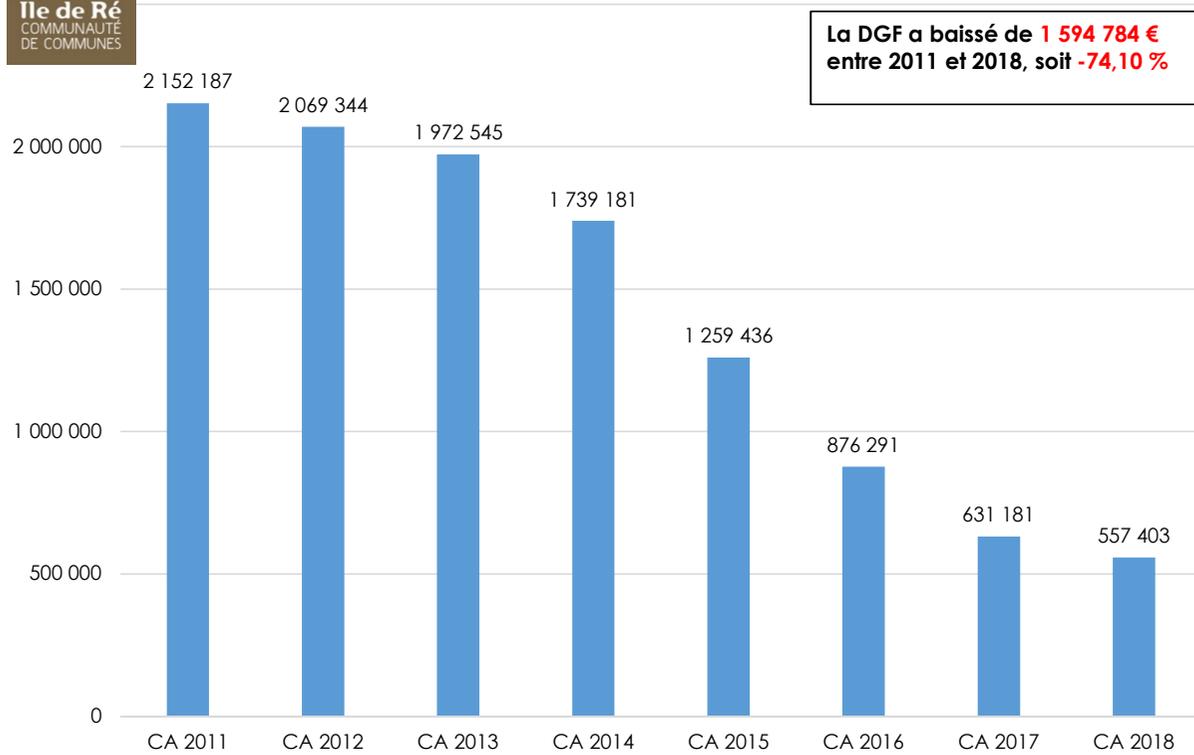


Capacité d'autofinancement brute (en M€) budget principal CA 2008 à 2018 (avec budget OM agrégé)



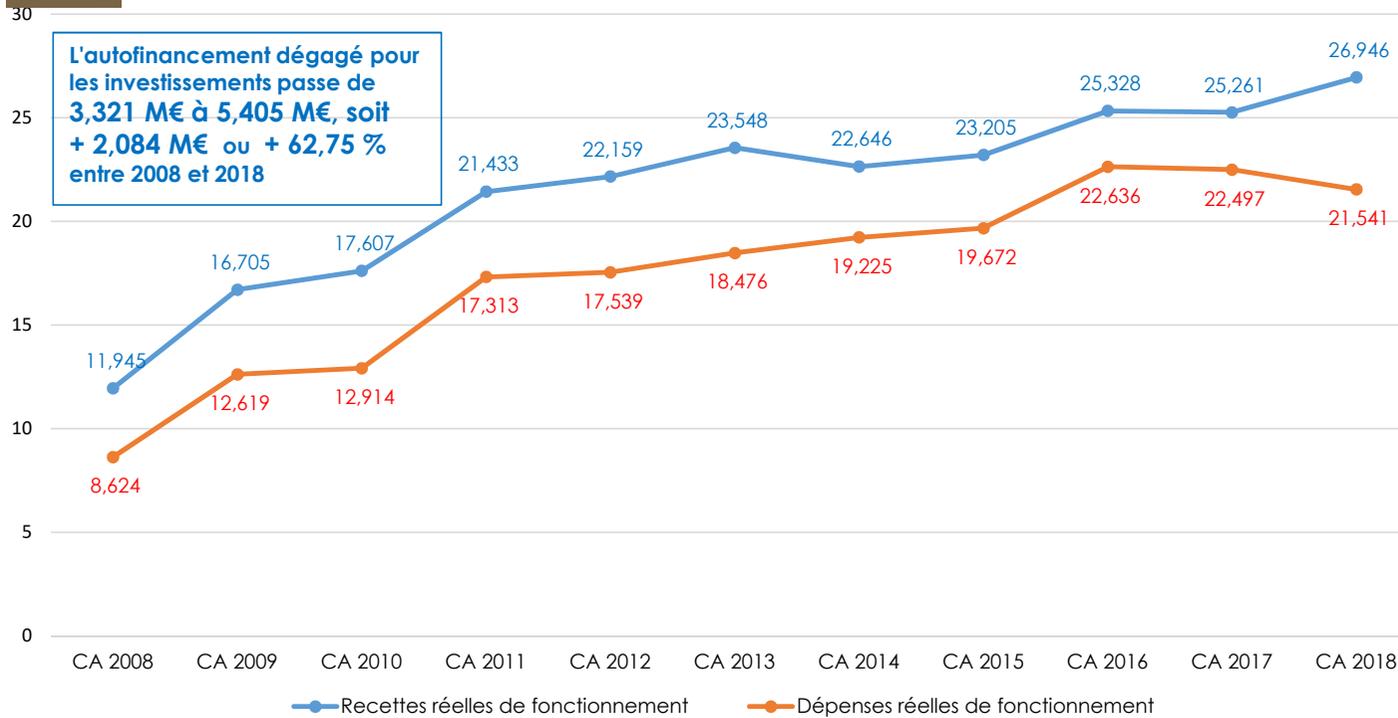


Evolution des recettes DGF de 2011 à 2018

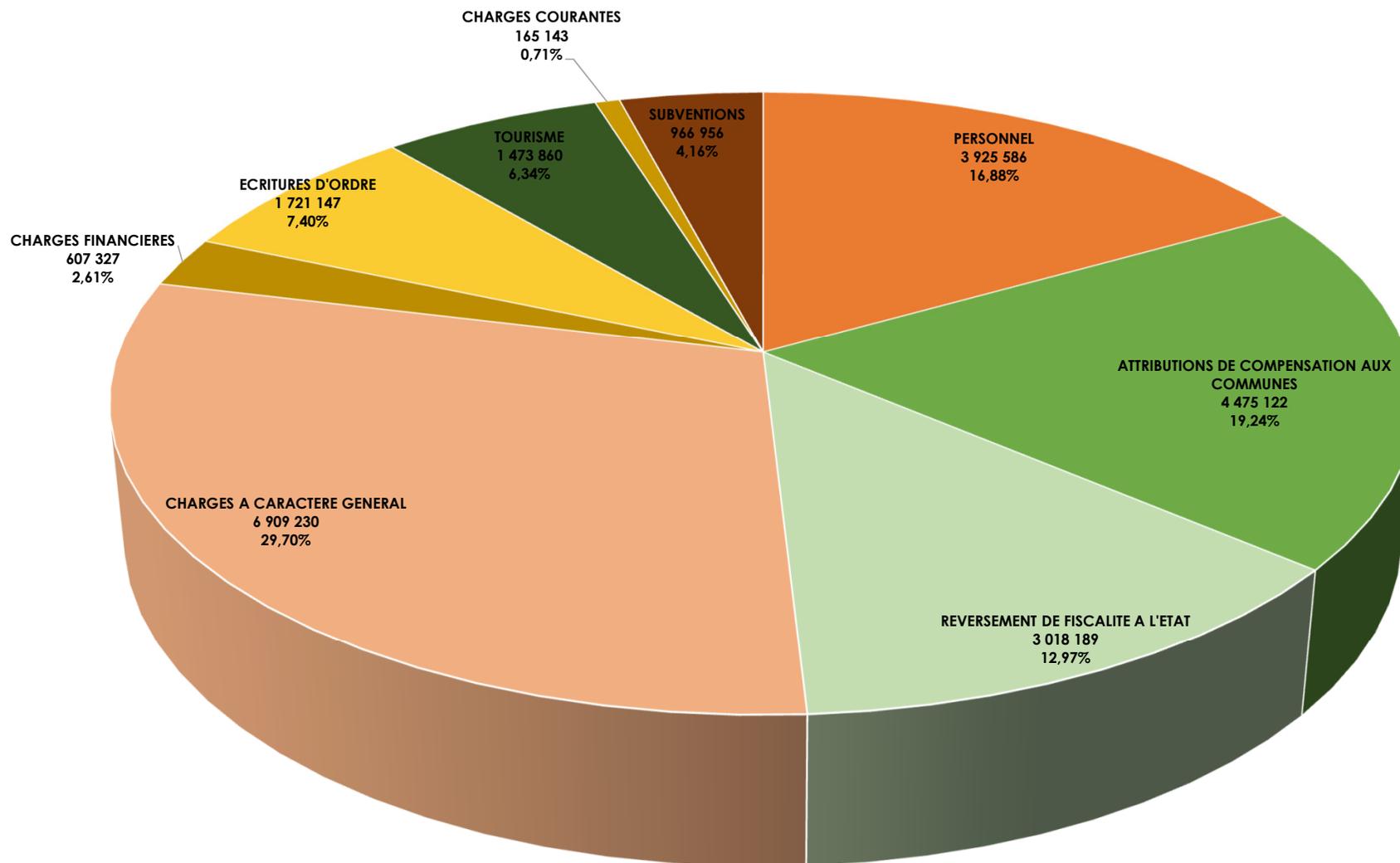




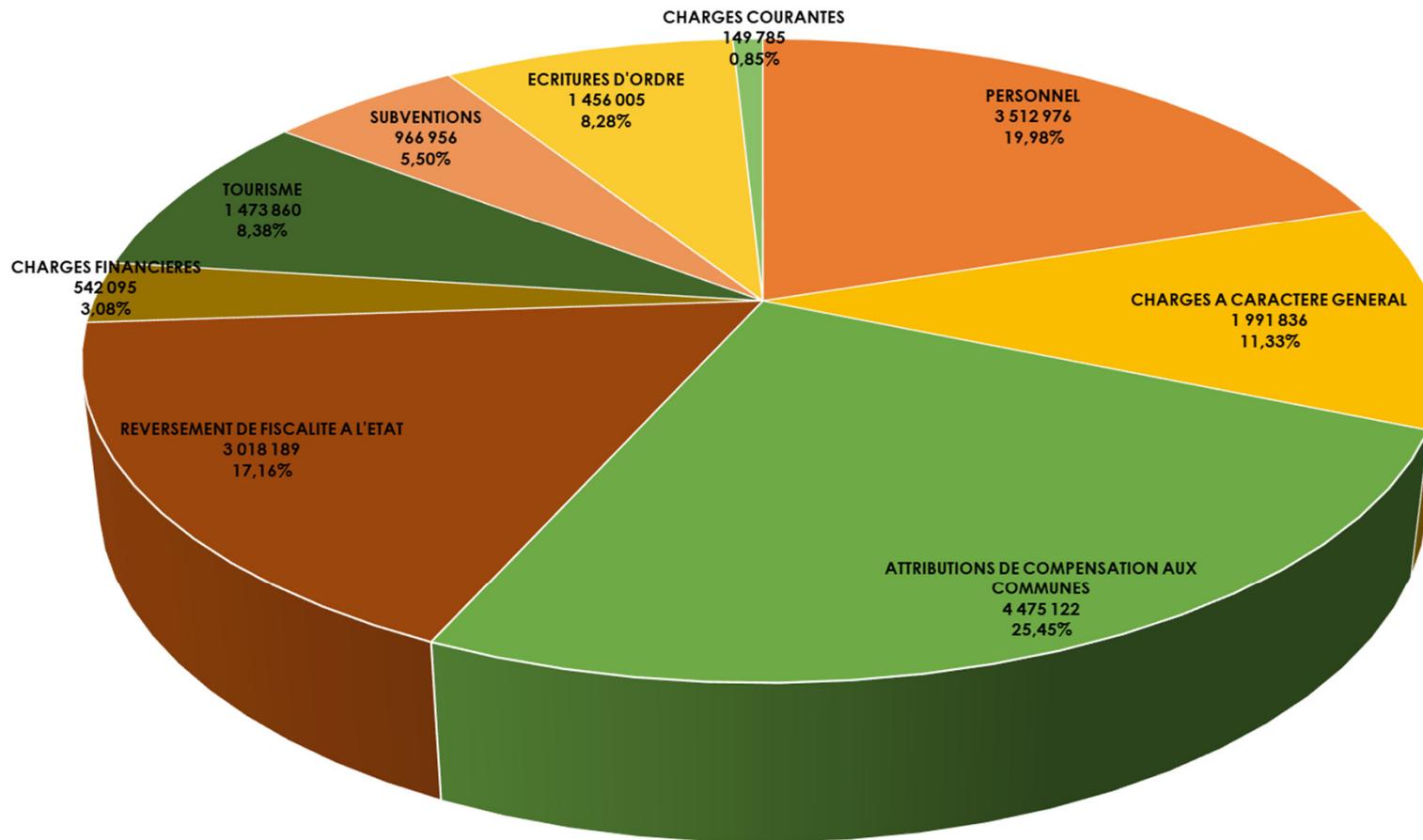
Evolution des dépenses/recettes réelles de fonctionnement (en M€) budget principal CA 2008 - CA 2018 (avec budget OM agrégé)



Répartition des dépenses de fonctionnement TOTALES Budget principal CA 2018 - 23 262 560 €

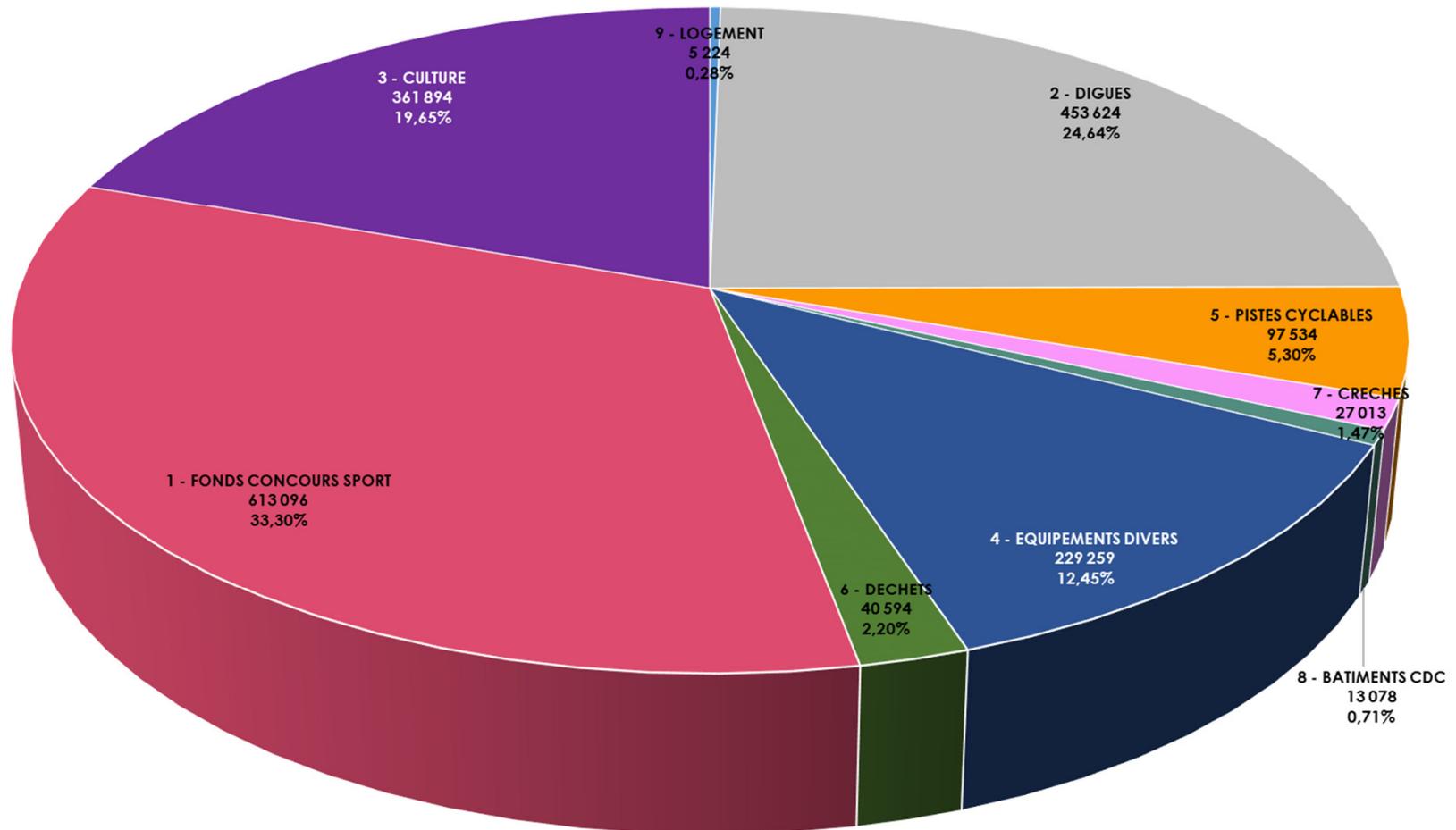


Répartition des dépenses de fonctionnement budget principal HORS DECHETS CA 2018 - 17 586 824 €





INVESTISSEMENTS REALISES EN 2018 BUDGET PRINCIPAL -1 841 316 €



INVESTISSEMENTS REALISES EN 2018 BUDGET PRINCIPAL						1 841 316 €	
1	LOGEMENT					5 224	0,28%
	Le Bois Plage	2 296 €	Loix	231 €	St Martin	2 697 €	
2	DIGUES					453 624	24,64%
	PAPI			358 815 €	Maîtrise d'Ouvrage Département	38 129 €	
	Travaux Loix Fosse de Loix	180 107 €	Analyse coûts bénéfiques avt 1 PAPI	2 310 €	Digues extérieures	38 129 €	
	Travaux La Couarde Fosse de Loix	19 324 €	Observatoire	107 100 €	Digues DIG	56 680 €	
	Travaux Ste Marie Montamer	23 032 €	Marégraphe	4 890 €	Epi de la Pergola La Couarde	4 647 €	
	SLGRI	20 485 €	Acquisitions	1 567 €	Anse du Fourneau Les Portes	52 033 €	
3	DECHETS					40 594	2,20%
	Centre de transfert	886 €	Déchèteries Bois Plage	2 954 €	Bacs OM	18 572 €	
	Gâchettes	3 950 €	Déchèterie Sainte Marie	4 463 €	Colonnes enterrées Les Portes	9 769 €	
4	CRECHES					27 013	1,47%
	Ars en Ré	4 880 €	Rivedoux	725 €	Saint Clément	1 124 €	
	La Couarde	4 481 €	Sainte Marie	15 803 €			
5	PISTES CYCLABLES					97 534	5,30%
	Ars en Ré accôtèments	2 906 €	Rivedoux accôtèments	851 €	Ars en Ré terrassement revêtement	7 132 €	
	Le Bois accôtèments	749 €	St Martin accôtèments	1 248 €	La Flotte Rivedoux revêtement	74 764 €	
	La Couarde accôtèments	1 976 €			Signalisation	7 907 €	
6	FONDS DE CONCOURS EQUIPEMENTS SPORTIFS					613 096	33,30%
	La Flotte salle de sports	103 443 €	Rivedoux salle activités + équipement sportif	315 659 €	Saint Martin pontons port	7 973 €	
	Les Portes clôture tennis + skate park	15 091 €	Saint Clément salle polyvalente	167 306 €	Sainte Marie salle polyvalente skate park	3 624 €	
7	EQUIPEMENTS DIVERS					229 259	12,45%
	Informatique	107 874 €	Piscine	121 385 €			
8	BATIMENTS CDC					13 078	0,71%
	Aile St Michel	5 736 €	Mirambelles	7 342 €			
9	CULTURE					361 894	19,65%
	La Maline	361 894 €					

DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES ENTRE 2008 ET 2018 - TOUS BUDGETS CONFONDUS (hors remboursements du capital des emprunts)

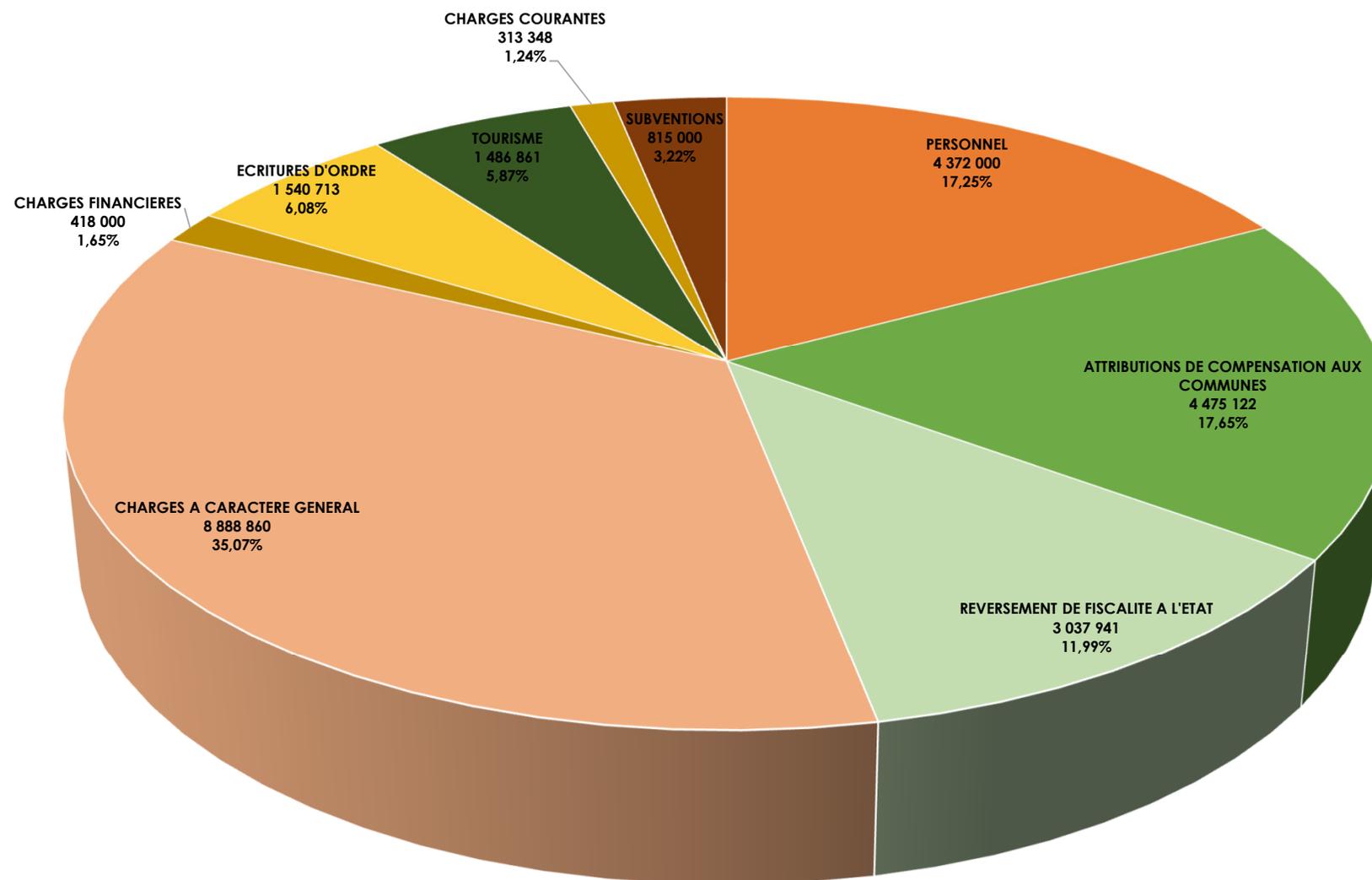
	CA 2008	CA 2009	CA 2010	CA 2011	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	TOTAL REALISE
Bâtiment jouxtant la Maline à la Couarde			504 000									504 000
Les Mirambelles au Bois Plage					867 463							867 463
Ex DDE à Ars en Ré					1 534 000							1 534 000
Brises Marines à Ars en Ré						3 053 191						3 053 191
Alambic à Ste Marie						148 500						148 500
Colonie PIT à Loix							1 939 878					1 939 878
Maison de Retraite à St Martin							4 563 158					4 563 158
Siège au Bois Plage								3 451 600	49 442	1 200		3 502 242
le Bois Rochefort									1 855 208			1 855 208
Acquisitions foncières et immobilières	0	0	504 000	0	2 401 463	3 201 691	6 503 035	3 451 600	1 904 650	1 200	0	17 967 640
CMA Les Bigorneaux Rivedoux	166 254	492 535	13 816	6 109	3 074	7 385	160 581	8 941	30 909	6 760	725	897 089
CMA Les Corallines (DoRéMi) à St Clément			1 399		1 691		555	2 268		2 007	1 124	9 044
CMA Les Salicornes à Ars en Ré				8 551	278 739	535 898	767 051	111 260	10 783	4 624	4 880	1 721 786
CMA les Petits Drôles à Ste Marie	23 138						57 509	107 861	661 677	621 580	15 803	1 487 567
CMA Les Hippocampes (Ilôt Z'Enfants) La Couarde		7 563	11 476	233 649	27 287	1 161	2 114	8 638	6 161	2 282	4 481	304 813
Maison de l'Enfance St Martin			17 685									17 685
Crèches	189 392	500 098	44 376	248 309	310 791	544 444	987 810	238 969	709 529	637 253	27 013	4 437 984
Rue Blanche au Bois Plage		18 789	93 304	205 944	12 689	3 460		2 286				336 472
Aile St Michel à St Martin	1 365 335	278 390	41 798	220 350	233 600	11 069	114 805	55 713	25 960	49 880	5 736	2 402 635
Gendarmerie à St Martin		55 262	144 507	214 123	1 006 212	3 000 345	280 049	3 800				4 704 298
Piscine à St Martin	3 625 116	2 584 522	112 587	52 576	42 081	47 487	50 602	48 768	25 373	156 229		6 745 342
Maison du Fier aux Portes					58 162	189 347	55 761	17 495				320 766
Perception à St Martin							69 962	59	8 086			78 108
Siège DASC à St Martin								69 657	17 108			86 764
Quai de la Criée à Ars en Ré						5 524		11 472	55 179	107		72 282
Les Mirambelles au Bois Plage								1 667		8 406	7 342	17 415
Bâtiments et travaux	4 990 451	2 936 963	392 196	692 993	1 352 744	3 257 232	571 179	210 917	131 706	214 622	13 078	14 764 081
Alambic à Ste Marie					2 797	7 440	58 593	720				69 550
La Maline à La Couarde						36 248	15 230	92 544	115 782	486 412	361 894	1 108 110
Ecole de Musique	1 211				877			11 408				13 496
Acquisition collection cartes postales Ile de Ré										18 000		18 000
Social / culture / patrimoine	1 211	0	0	0	877	39 045	22 670	162 545	116 503	504 412	361 894	1 209 156
Brises Marines à Ars en Ré							92 210	210 000				302 210
Logements à St Martin					11 549	228 691	150 646	170 373	154 411	600	2 697	718 967
Logements à Loix						17 474	98 109	35 602	265 221	240 000	231	656 637
Logements au Bois Plage							1 440			22 219	2 296	25 955
Logements	0	0	0	0	11 549	246 165	342 405	415 975	419 632	262 819	5 224	1 703 768
Pistes cyclables		108 586	63 611	729 160	128 119	900 411	303 562	175 556	471 324	117 110	97 534	3 094 972
Défense des côtes (digues + Fier d'Ars + PAPI)	257 694	307 621	280 658	369 812	1 234 702	643 948	1 440 164	2 757 688	1 831 991	2 168 541	453 624	11 746 444
Transport	0	0	62 319	38 570	51 933	5 377	0	113 264	55 635	0	0	327 098
Ars en Ré						3 474	2 934		7 043	10 642		24 093
Le Bois Plage						6 225	32 846	48 570	36 835	19 378		143 855
La Couarde								2 125	6 115			8 240
La Flotte							25 045		21 378		103 443	149 866
Les Portes						46 490	47 535	10 875	7 059		15 091	127 050
Loix						266 642	159 985		129 308			555 935
Rivedoux							78 759				315 659	394 418
St Clément						1 343	0	10 336	133 708	4 390	167 306	317 083
Ste Marie							4 833	52 865	1 350	41 469	3 624	104 141
St Martin					693 885		0				7 973	701 858
Fonds de concours équipements sportifs	0	0	0	0	693 885	324 174	351 937	124 771	342 798	75 879	613 096	2 526 540
Déchets	244 421	1 195 751	4 756 319	1 105 989	128 781	80 726	241 281	353 225	1 011 938	139 023	40 594	9 298 048
Divers équipements matériels, logiciels, mobiliers ...	127 050	83 637	216 858	228 474	326 548	140 092	109 734	118 179	60 639	49 773	229 259	1 690 243
Ecotaxe	6 457					244 812	452 055	145 617	149 632	241 098	97 781	1 337 451
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES	5 816 676	5 132 656	6 320 336	3 413 308	6 641 392	9 628 117	11 325 833	8 268 307	7 205 975	4 411 731	1 939 097	70 103 427

BUDGET PRIMITIF 2019 budget principal :

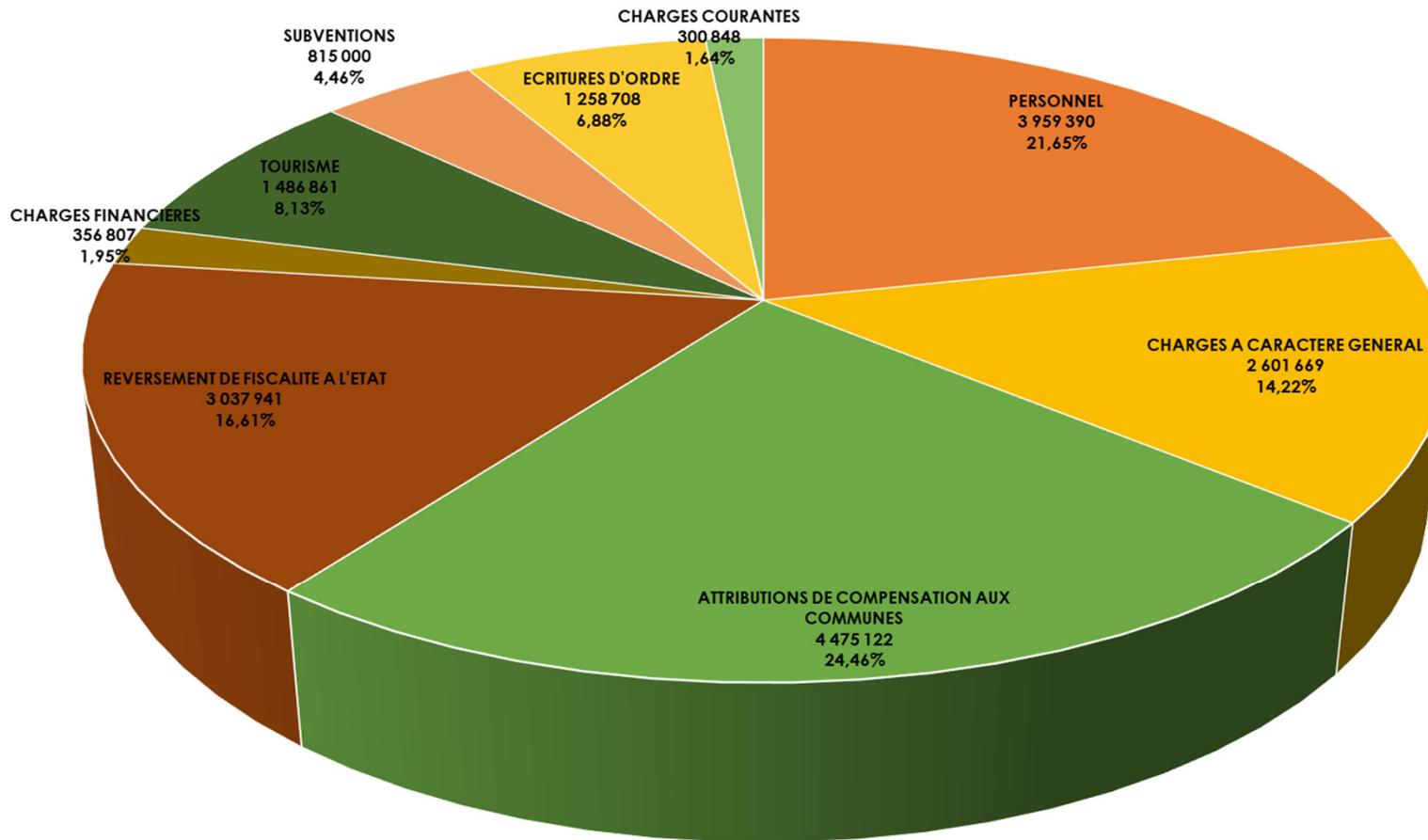
REPRESENTATIONS GRAPHIQUES :

- Répartition des dépenses de fonctionnement totales
- Répartition des dépenses de fonctionnement hors déchets
- Répartition des dépenses de fonctionnement déchets
- Répartition des dépenses d'investissement
- Détail des investissements prévues en 2019

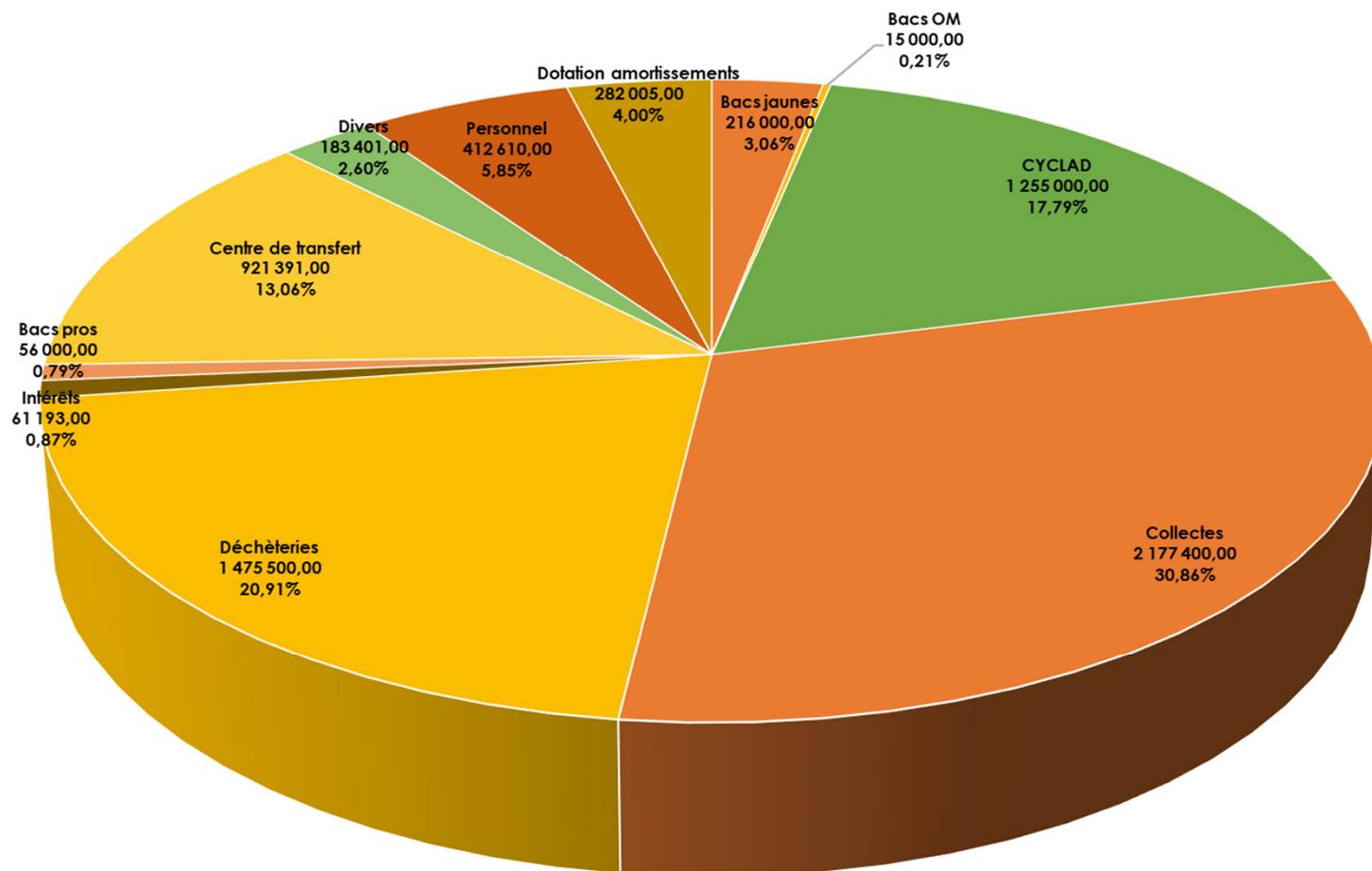
Répartition des dépenses de fonctionnement TOTALES Budget principal BP 2019 - 25 347 845 €



Répartition des dépenses de fonctionnement budget principal HORS DECHETS BP 2019 - 18 292 346 €

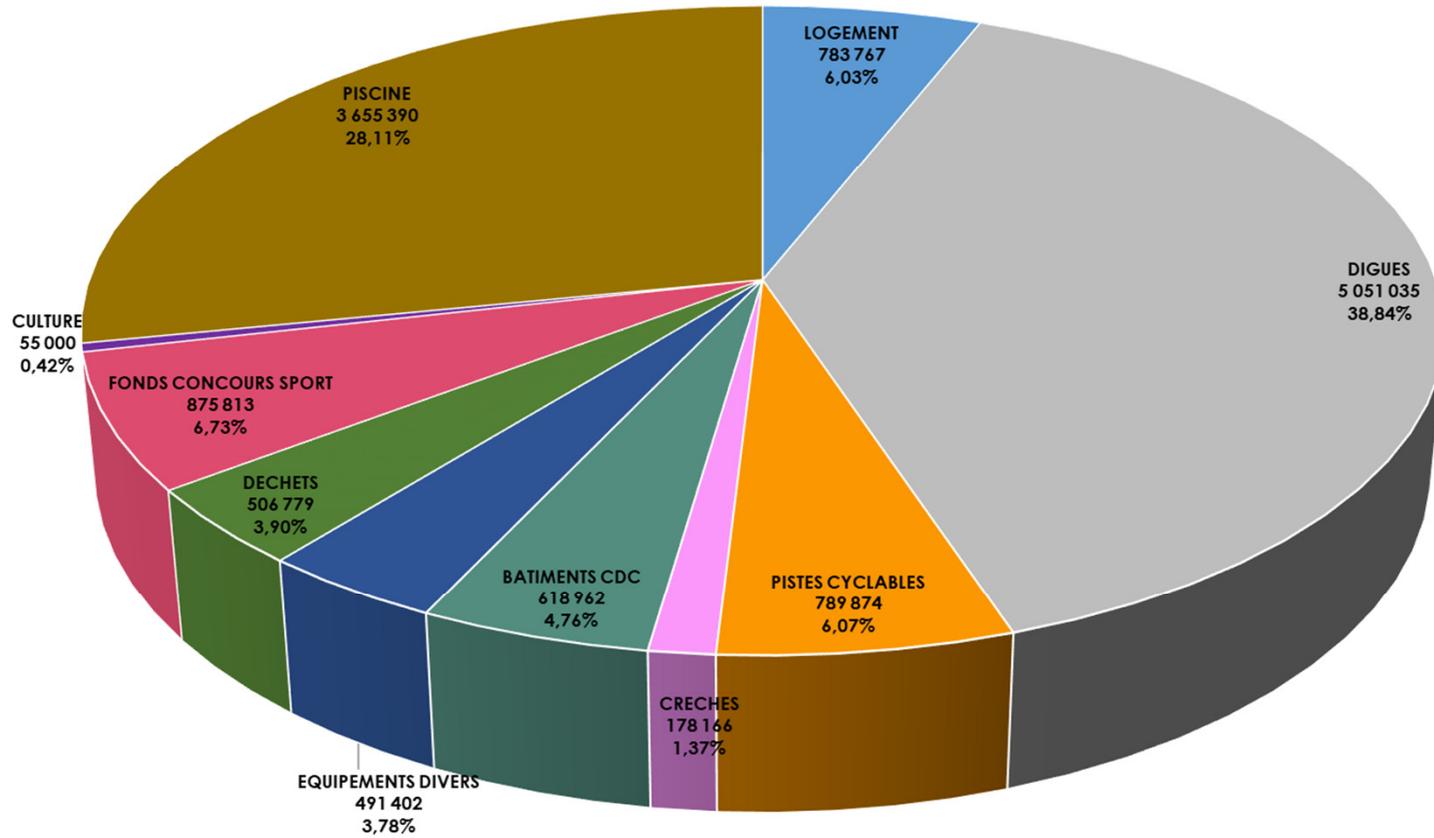


Répartition des dépenses de fonctionnement DECHETS BP 2019 - 7 055 500€, soit 28 % du budget total





**INVESTISSEMENTS PREVUS EN 2019 (compris RAR)
BUDGET PRINCIPAL - 13 006 188 €**



INVESTISSEMENTS PREVUS EN 2019 BUDGET PRINCIPAL (compris RAR 2018)						13 006 187 €	
1	LOGEMENT					783 767	6,03%
	Le Bois Plage	328 888 €	St Martin	454 879 €			
2	DIGUES					5 051 035	38,84%
	PAPI			3 227 790 €	Maîtrise d'Ouvrage Département	658 000 €	
	Axe 1 à 6 animation	140 000 €	7.9 Ste Marie Montamer	307 000 €	Digues extérieures	658 000 €	
	7.1 St Clément Doreaux	430 000 €	7.10 Rivedoux centre	240 000 €	Digues DIG	441 960 €	
	7.2 Les Portes Fier d'Ars	18 000 €	7.11 Rivedoux comiche	20 900 €	Epis + imprévus 2019	129 960 €	
	7.3 Ars Fier d'Ars	30 000 €			Anse du Fourneau Les Portes	150 000 €	
	7.4 Loix Fosse de Loix	316 897 €	Système d'endiguement	117 812 €	Montamer Ste Marie	12 000 €	
	7.5 Boutillon	121 502 €	Observatoire	252 800 €	Pas des huitres + Moulinat St Martin	150 000 €	
	7.6 La Couarde Fosse de Loix	1 080 676 €	SURVEY17	21 000 €	Imprévus	723 285 €	
	7.8 La Flotte port	121 203 €	Acquisitions	10 000 €			
3	DECHETS					506 779	3,90%
	Centre de transfert	133 084 €	Déchèteries	35 000 €	Bacs OM	102 392 €	
	Gâchettes	116 002 €	Colonnes enterrées Les Portes	120 300 €			
4	CRECHES					178 166	1,37%
	Ars en Ré	19 177 €	Rivedoux	51 564 €	Saint Clément	16 580 €	
	La Couarde	21 614 €	Sainte Marie	69 231 €			
5	PISTES CYCLABLES					789 874	6,07%
	TRAVAUX			731 098 €	ETUDES	58 776 €	
	Le Bois Morinand	150 000 €	Rivedoux / Ste Marie	115 000 €	Loix Ebrèches + passerelle	12 000 €	
	Les Portes déchèterie	70 000 €	St Martin pas des huitres	150 000 €	Rivedoux Le Bois	18 776 €	
	St Clément phare	15 000 €			Ste Marie SDIS	6 000 €	
	Purges toutes pistes Ile de Ré	130 000 €	Signalisation + marquage horizontal + chicanes	101 098 €	St Martin Moulinatte	22 000 €	
6	FONDS DE CONCOURS EQUIPEMENTS SPORTIFS					875 813	6,73%
	Ars salle de sports	17 320 €	La Flotte salle de sports	103 443 €	Rivedoux salle de sport + city stade	434 490 €	
	Le Bois salle de sports	132 794 €	Loix pétanque	36 000 €	Saint Martin pontons port	7 973 €	
	La Couarde skate park + local Ventoux	44 655 €	Les Portes clôture tennis + skate park + aire de jeux + chauffage	43 591 €	Sainte Marie salle polyvalente + Ecole La Noue + skate park + filet et but	55 546 €	
7	EQUIPEMENTS DIVERS					4 146 792	31,88%
	Informatique	198 272 €	PLUi	293 130 €	Piscine	3 655 390 €	
8	BATIMENTS CDC					618 962	4,76%
	Aile St Michel	251 600 €	Mirambelles	131 997 €	Gendarmerie	45 923 €	
	Perception	5 000 €	Siège DASC	101 877 €	Rue de la Blanche	27 565 €	
	Terrain siège Bois Plage	15 000 €	Bureaux d'accueil tourisme	40 000 €			
9	CULTURE					55 000	0,42%
	Alambic	5 000 €	Signalétique patrimoine	50 000 €			

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 budget Ecotaxe :

DEPENSES :

Les dépenses (fonctionnement et investissement confondus) ont été contenues au niveau des dépenses de 2017, puisqu'elles passent de 3 407 186 € en 2017 à **3 242 290 € en 2018**

RECETTES :

Les recettes sont également restées stables, passant de 4 341 828 € en 2017, à **4 366 918 €**.

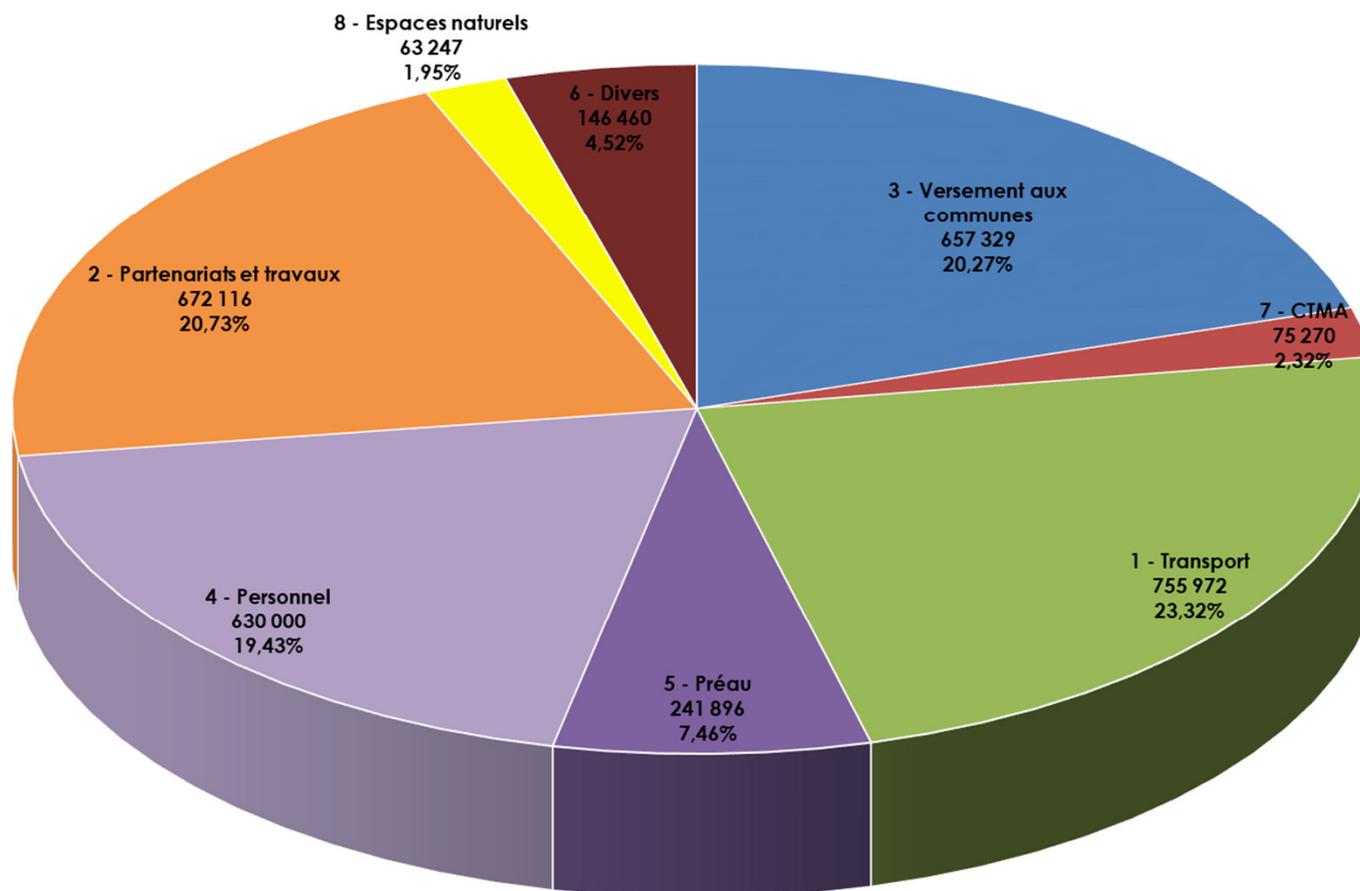
L'AUTOFINANCEMENT ainsi dégagé permet de faire face aux dépenses d'investissement prévues en 2019 sans recourir à l'emprunt.

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 budget Ecotaxe :

REPRESENTATIONS GRAPHIQUES :

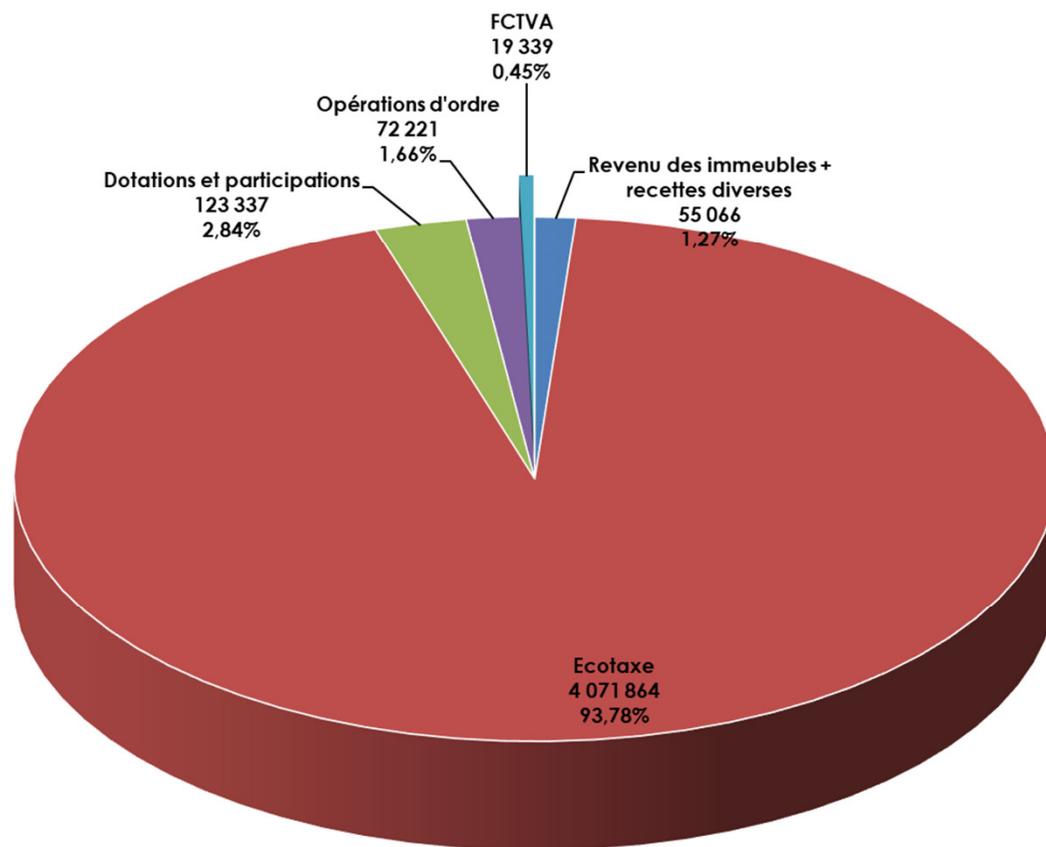
- Répartition des dépenses par axe (fonctionnement et d'investissement)
- Répartition des recettes

REPARTITION DES DEPENSES GLOBALES FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT CA 2018 BUDGET ECOTAXE - 3 242 290 €





REPARTITION DES RECETTES GLOBALES FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT CA 2018
BUDGET ECOTAXE 4 366 918 €

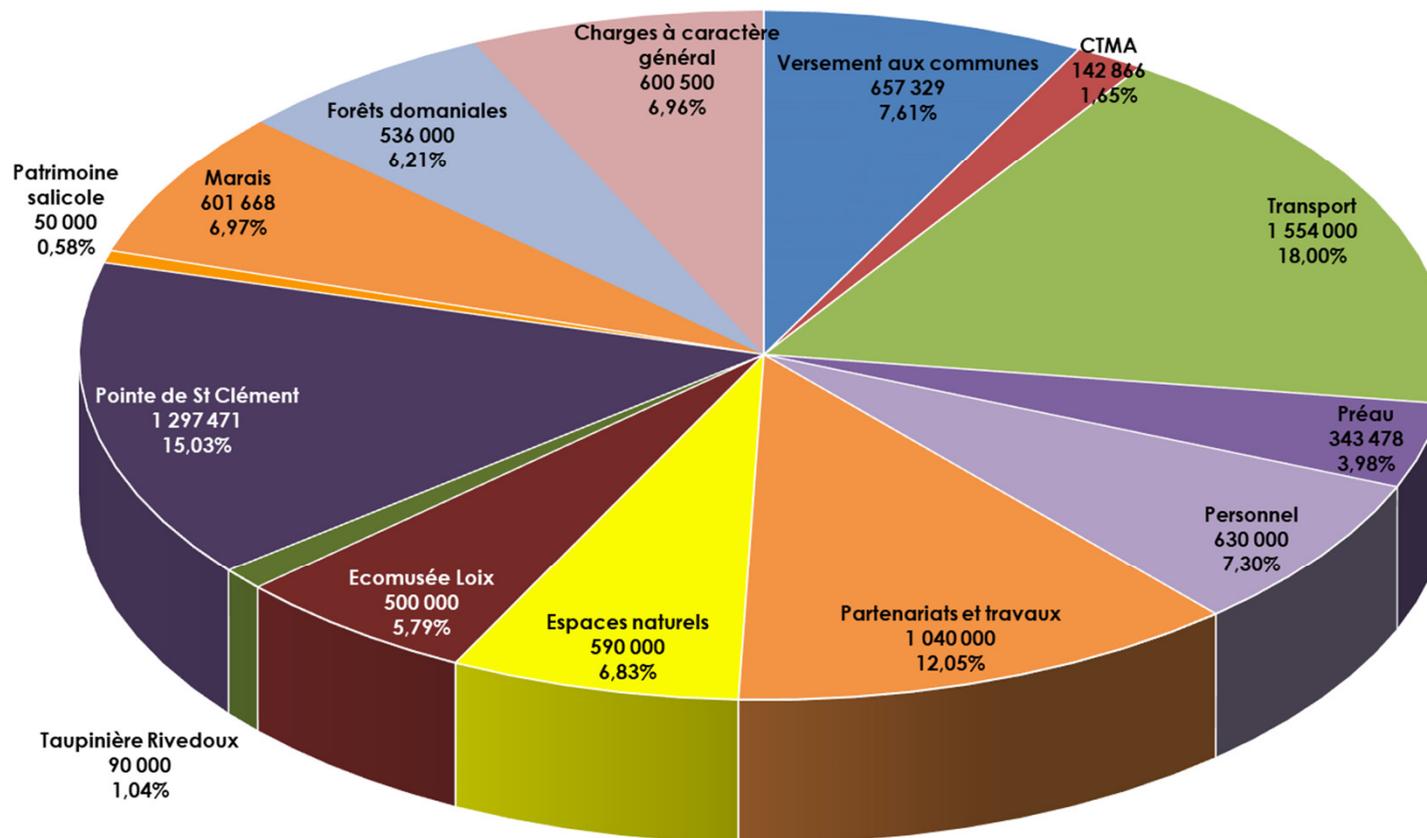


BUDGET PRIMITIF 2019 budget Ecotaxe :

REPRESENTATIONS GRAPHIQUES :

- Répartition des dépenses par axe (fonctionnement et d'investissement)

REPARTITION DES DEPENSES GLOBALES FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT BP 2019
BUDGET ECOTAXE - 8 633 312 €



BUDGET PRIMITIF 2019 budget Cinéma-Spectacle :

CONTENU DU BUDGET ANNEXE CINEMA-SPECTACLE 2019 :

■ SECTION DE FONCTIONNEMENT :

La section de fonctionnement s'équilibre à 434 100 € pour couvrir les dépenses d'exploitation, notamment les charges de personnel et les charges liées à l'exploitation de la Maline à compter de la gestion en régie, soit le 1^{er} septembre 2019.

■ SECTION D'INVESTISSEMENT :

La section d'investissement s'équilibre à 3 641 345 €.
Ce montant correspond à celui des travaux de réhabilitation de La Maline repris du budget principal et transféré sur le budget annexe dédié.