



Prospective 2018/2020

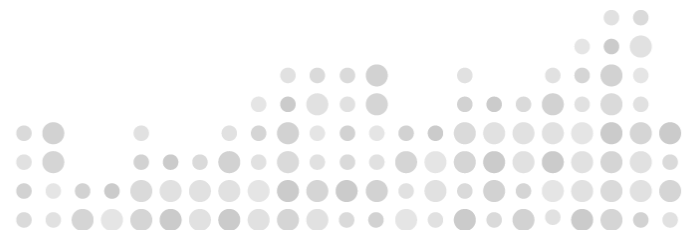
Contexte national

- Réforme de la taxe d'habitation
 - Pas d'impact sur l'évolution du produit à taux constant.
 - Pas d'impact sur l'évolution du produit même en cas de hausse de taux.
 - Hypothèque sur la stabilité de ce dispositif.
- Evolution des dotations
 - Fin de la politique de réduction brutale
 - Mais une politique qui amène une poursuite de la baisse de la DGF de 5% (300 000€) sur la période 2018/2020 après une baisse de 28% depuis 2014 (2 000 000€)
- Dispositif de contractualisation
 - Un enjeu sur les dépenses de fonctionnement : limitation de la progression à 1,1%
 - Un Enjeu sur le stock de dette : réduction de l'encours de 2,6milliards par an
 - Une question sur la contractualisation volontaire



Les hypothèses de progression des recettes

- Fiscalité ménage (TH, TF, TFNB) Pas d'augmentation des taux
- Fiscalité entreprises (TF, CFE) pas d'augmentation de taux
- Pour la TEOM après une baisse de 10% (soit une perte de 1 million de produit) en 2017, stabilité des taux en 2018.
 - rappel de l'objectif d'harmonisation sur le taux le plus bas dans les 10 ans.
 - Une action qui dépend de tous : la qualité du tri et les volumes collectés font le prix de la collecte.
- Evolution physique des bases reprise des tendances observées en l'attente d'une meilleure analyse de nos bases à réaliser avec l'arrivée d'un contrôleur de gestion prévue début avril.



Les hypothèses de progression des recettes

Evolution physique	Moy.	2014/13	2015/14	2016/15	2017/16	2018/17	2019/17	2020/19
Taux TH	2,2%	4,9%	4,2%	-0,6%	1,6%	1,8%	1,8%	1,8%
Taux FB	s.o.	s.o.	2,1%	1,3%	2,0%	1,5%	1,5%	1,5%
Taux FNB	s.o.	s.o.	0,8%	-0,3%	-0,5%	0,0%	0,0%	0,0%
Taux CFE	s.o.	s.o.	5,8%	-1,2%	-1,9%	1,0%	1,0%	1,0%
Taux IFR-TASCOM	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	1,0%	1,0%	1,0%
<i>Indice d'actualisation TH et FB</i>	<i>1,009</i>	<i>1,009</i>	<i>1,009</i>	<i>1,010</i>	<i>1,004</i>	<i>1,012</i>	<i>1,010</i>	<i>1,010</i>
<i>Indice d'actualisation CFE</i>	<i>1,009</i>	<i>1,009</i>	<i>1,009</i>	<i>1,010</i>	<i>1,004</i>	<i>1,012</i>	<i>1,010</i>	<i>1,010</i>

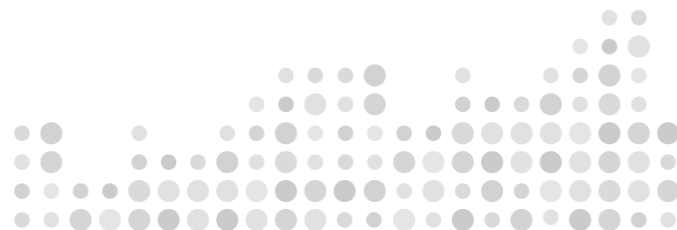


Hypothèses d'évolution des DRF

Poste	Taux évolution
Déchets	3%
Personnel	2%
Jeunesse	2%
GEPU	0,5%
Sénior	2%
Subv	0%
Energie	1 à 3%
Participations	1%
Autres dép	Au réel ou 0%



Environ 20Millions d'euros de dépenses soit avec les AC 75% du budget de fonctionnement



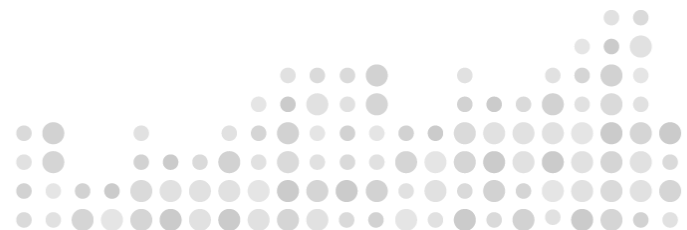
Point sur l'évolution du budget de personnel

- Une politique qualitative des ressources humaines
 - Le poste personnel n'est pas une charge mais une ressource
 - Mise en oeuvre des protocoles d'accord finalisés en 2017.
- Une gestion des effectifs qui vise à réaliser des économies sur les fonctions de administratives pour couvrir de nouveaux besoins opérationnels.
 - Depuis la fusion 17,4 suppressions essentiellement sur des fonctions support 20,4 créations essentiellement sur des fonctions opérationnelles liées à de nouvelles politiques et de mutualisation et de conseil aux communes
 - Des créations pouvant être génératrices d'économies : conseiller en économie partagée, marché, ADS. Le détail de cette politique est développée dans le schéma de mutualisation. Un chiffrage sera fait en 2018.
- Poursuite de cette politique en 2018
 - Renfort ADS, et BE voirie, création contrôle de gestion, mobilité.

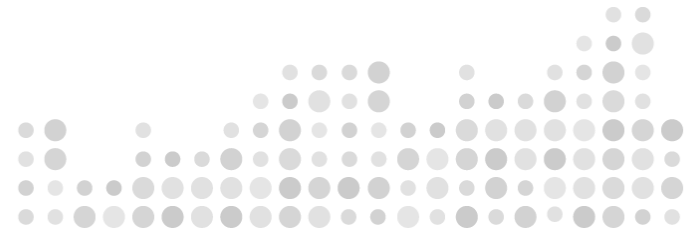


Hypothèses de DRI

- 26M€ d'investissements réalisés depuis la fusion
 - Voirie
 - Lutte contre les inondations
 - Equipements sportifs
 - Pôle d'échange
 - Zones d'activité (Genech, Cysoing)
- Poursuite du PPI : 59M prévus sur la fin de mandat (2018/2020)
 - Piscine 20M
 - Eclairage public 5,5M
 - Passerelle 4M
 - Cinéma 4M
 - Village d'entreprise de Saméon et bâtiment relais 2,4M
 - Fibre 1M
- Un financement essentiellement assuré par l'épargne et l'excédent cumulé
- Une dette nouvelle de 18M€ sur la période
- Pas d'emprunt nouveau nécessaire pour 2018 à voir toutefois l'inscription d'un emprunt en cas d'anticipations d'évolution des taux à la hausse.



Evolution des grands équilibres



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ev° Tx Imp° Ménages	-3,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Ev° Tx Imp° CFE	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Produits de Fonctionnement	39 113	39 890	41 363	43 294	41 656	41 261	41 830
Ev°réelle Charges fct courant strictes	-100,0%	0,7%	-0,9%	15,1%	-2,2%	-0,3%	2,1%
Charges fct courant strictes	23 342	23 517	23 342	27 126	26 807	26 988	27 834
Atténuations de produits	9 818	10 167	10 532	10 927	11 482	10 865	10 853
Ch. exceptionnelles larges	114	321	5	8	0	0	0
Intérêts de la dette	349	337	328	318	275	261	250
Ch. de Fonctionnement	33 623	34 342	34 207	38 379	38 565	38 114	38 937
Epargne brute	5 490	5 548	7 155	4 915	3 091	3 147	2 894
Capital de la dette	479	500	598	518	495	411	637
Dép Inv. hs Capital	9 423	4 369	6 907	5 552	21 347	16 027	23 988
Emprunt	0	1 027	0	0	0	6 757	11 429

Variables de pilotage	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Encours corrigé (31.12) / Ep brute	1,4	1,5	1,1	1,4	2,1	4,1	8,2
Coefficient d'intégration fiscale	38,72%	35,76%	35,63%	36,67%	37,14%	36,60%	36,39%
EGC	13 586	16 813	17 616	18 256	4 074	2 353	2 353
Prod fct courant [Evol° nominale]	s.o.	1,0%	1,3%	6,5%	-3,6%	0,5%	1,4%
Ch fct [Evol° nominale]	s.o.	2,1%	-0,4%	12,2%	0,5%	-1,2%	2,2%

En conclusion :

Une politique très soutenable mais une vigilance à avoir sur l'épargne dans la perspective de nouvelles politiques prioritaires dans le cadre du projet de territoire :

- PCAET
- Mobilité (parking gares aires de covoiturage)

