

Rapport d'orientations budgétaires : Cadre National

- Inflation 2018 -> 2,2% implique une bonne revalorisation des bases de TH,TF mais un index beaucoup plus faible pour la CFE et TF locaux professionnels 0,2%.
- Quelle anticipation de la hausse des taux d'intérêt à horizon septembre 2019 ?
A prendre en compte pour la décision d'emprunter.
- Evolution du mode de calcul de la DGF : harmonisation des valeurs du point entre les différents types d'EPCI impact première hausse de la DGF depuis 2014 + 77k€
- Poursuite de l'ajustement sur d'autres dotations et baisse du FPIC -78k€
- Contractualisation pas concernés mais à prendre en compte : DRF+1,2%
- Au total un paysage assez stable mais une inconnue le devenir de la TH à l'horizon 2020

ROB : Hypothèses d'évolution des recettes fiscales

Ressource	Evolution physique	Evolution nominale	Evolution totale
TH	1,5	2,2	3,7
FB habitation	1,5	2,2	3,7
FNB			0
CFE	1	0,2	1,2
FB entreprises	1	0,2	1,2
IFER			1,2
CVAE			8,8
TASCOM			1,4

ROB : Cas de la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères

- Limitation des dépenses notamment du fait de la faiblesse de la collecte de déchets verts et de la réduction de la contribution du SIRIOM/SYMIDEME en 2018
- Dynamique des recettes + 3,7% prévisionnel 2019
- Permet d'envisager une réduction de la TEOM
- Qui se traduira par une réduction de l'épargne pour toute baisse supérieure à la dynamique fiscale (400k€)

ROB : Hypothèses d'évolution des recettes de services

- Jeunesse revalorisation nominale de 2%
- Portage de repas revalorisation nominale de 2%

ROB : Hypothèses de recettes réelles de fonctionnement

Effet de structure	CA 2018 prévisionnel	CA Corrigé	Orientations BP 2019	Variation
	43 722		43 253	-1%
Rôles supp.		-350		
Fin de la TCFE		-600		
Fin convention éqpnts sportifs		-129		
Données corrigées		42 643	43 253	+1,4%

ROB : Hypothèses de dépenses réelles de fonctionnement

Effet de structure	CA 2018 prévisionnel	CA Corrigé	Taux de variation	Maximum BP 2019
	38 612			
Fin de la TCFE		-600		
Fin convention éqpnts sportifs		-129		
Données corrigées		37 883	+1,2%	38 338

Ces chiffres doivent s'entendre à périmètre constant :

- Pas de compétences nouvelles.
- Hors services nouveaux.
- Contribution au Symidème calculée sur les mêmes bases que l'an dernier.

ROB : Estimation des capacités d'investissement

- Epargne 5M€ moins l'effort fait sur la TEOM non couvert par la dynamique fiscale
- Subvention 3M€
- FCTVA 1M€
- Excédent global de clôture 11,8 M€
- Soit une capacité d'investissement totale de 19 à 20M€ qui peut être accrue par un recours à l'emprunt

ROB : La question de l'emprunt

- Pas de besoin à l'horizon 2020 à 2021
- Mais risque d'augmentation de taux
- Un potentiel : une réduction de la charge d'intérêt -20k€ (15 000€ par tranche de 1M€)