

Communauté d'Agglomération Gard Rhodanien

Analyse financière prospective – éléments de synthèse

Actualisation Octobre 2016

Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

■ Modifications prises en compte à ce stade (hors projet de territoire)

Poste recette / dépense	Description du facteur	Impact pérenne ou ponctuel?	Impact sur l'autofinancement (en k€)	Impact section d'investissement (en k€)
Taxe d'habitation	Modification des bases liée aux abattements	pérenne	+140k€	
CFE	Rôles supplémentaires CFE 2011-2015	Ponctuel / pérenne	+900k€ ponctuel +300k€ pérenne	
FPIC	Stabilisation de l'enveloppe nationale du FPIC	Pérenne	+ 180k€	
Section de fonctionnement	Fin de la politique de programmation culturelle : économie de 300k€ en dépenses directes et 50k€ en dépenses de personnel (suppression d'un poste, en fin de CDD), fin des recettes (env. 20k€)	pérenne	+330k€	
Section de fonctionnement	Subventions des domaines culture et sport	pérenne	+80k€	

Des éléments supplémentaires restent à intégrer (cf. détails ci-après) liés au pacte financier et fiscal et au projet de territoire.



Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

Objectifs

Pacte financier et fiscal

- A isopérimètre global, avec la mise en place d'un groupe de travail pour mener une réflexion sur les critères :
 - ✓ Instauration d'une Dotation de Solidarité Communautaire
 - ✓ Diminution des fonds de concours
 - ✓ Répartition du FPIC
- Pas de modification des AC et de la fiscalité en l'absence de nouvelle compétence
- Recherches d'économies de fonctionnement par une rationalisation des dépenses
 - > objectif : viser un autofinancement à 1,5M€

- **Projet de territoire** : première évaluation de l'impact en section de fonctionnement: surcoût d'environ 200k€ au lancement puis environ 120k€ en rythme annuel (données et calendrier de réalisation à confirmer).

			Hyp haute	Hyp basse	dont ponctuel	dont pérenne
Economie emploi	Action 1 : Elaborer une stratégie d'attractivité et de promotion des activités productives du territoire	Etude sur les atouts du territoire	30	30	30	
Economie emploi	Action 3 : Porter des projets d'immobilier d'entreprises via la création d'un outil adapté aux TPE et PME	Etude de projet	30	30	30	
Economie emploi	Action 4 : Prospector des entreprises industrielles et déployer une politique d'accueil		48	35	35	
Economie emploi	Action 5 : Promouvoir le territoire et accompagner le développement des entreprises et des porteurs de projet	recrutement ou prestataire	50	40	40	
Numérique	Action 1 : Soutenir la création d'un Espace Numérique d'Entreprise	Fonctionnement à 100k€ annuel	100	100		100
Tourisme	Action 3 : Poursuivre la stratégie de promotion du territoire via la montée en qualité		20	20		20
Environnement	Action 2 : Réaliser une étude sur le transfert des compétences GEMAPI, eau et assainissement à la CAGR	Etude de transfert	50	50	50	
TOTAL (en k€)			328	305	185	120

Principales hypothèses

The image features a white background with several blue lines. A thick, dark blue line starts from the top left, goes down, then curves to the right, and then back down. A thinner, light blue line starts from the bottom left, goes up, then curves to the right, and then back down. Two other thin, light blue lines are positioned horizontally, one above the other, extending from the left side towards the right. The text 'Principales hypothèses' is written in a dark blue, sans-serif font, centered in the upper right quadrant of the image.

Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

Principales hypothèses prospectives

- Recettes de fonctionnement

- Produits de services : +4% en 2016 puis +2% par an (l'évolution des recettes suivant celle des charges liées au développement des compétences famille et sport/jeunesse).
- Fiscalité directe (données 2015):
 - ✓ CFE (10.211k€) Bases +2% par an ; Impact lié à l'intégration de Saint-Laurent des arbres Impact rôle supplémentaire de 1,2M€ notifié en 2016 (dont 0,3M€ pérennisé)
 - ✓ TH (9.329k€) bases +2% par an, taux inchangé ; impact bases/abattements (+144k€)
 - ✓ FB (2.370k€) bases +2% par an, taux inchangé
 - ✓ TAFNB (83k€) bases +2% par an, taux inchangé
- Fiscalité reversée :
 - ✓ CVAE (3.137k€) +1% par an
 - ✓ Tascom (463k€) +1% par an
 - ✓ IFER (871k€) +1% par an
- Reversement de la compensation perte de base de fiscalité économique site Marcoule (impact net 2015 : +0,7M€) : diminution progressive jusqu'en 2017 (-0,2M€ par an).
- FPIC (part CA: 353k€) 537k€ en 2016 (notifié) puis stable



Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

Principales hypothèses prospectives

- Recettes de fonctionnement (suite)

- Dotations et participations :

- ✓ Dotation d'interco. :

- Impact défavorable lié à la poursuite du mécanisme de contribution au redressement des finances (-0,7M€ en 2016 et -0,3M€ en 2017).

- Autres produits de gestion cour. : reconduction du montant 2015 (115k€)

- Atténuation de charges : 200k€ par an (237k€ en 2015).

- Produits exceptionnels : 5k€ par an (6k€ en 2015).

Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

Principales hypothèses prospectives

- Charges de fonctionnement

- Intégration d'un plan d'économies en 2016 à hauteur de 250k€ (réparti entre charges générales et autres charges de gestion courante)
- Charges à caractère général : +1,5% par an ; à partir de 2017 : -300k€ (+ PER: 100K€)
- Charges de personnel : +4,7% en 2016 puis +2% par an ; à partir de 2017 : -50k€
- Autres ch. de gestion courante : +1,5% par an ; à partir de 2017 : -80k€ (subventions)
- Atténuations de produits : Attribution de compensation et FNGIR: stabilité
- Charges financières Niveau des charges ajusté en fonction de la dette nouvelle éventuellement générée.
- Autres ch. exceptionnelles : 5k€ par an.

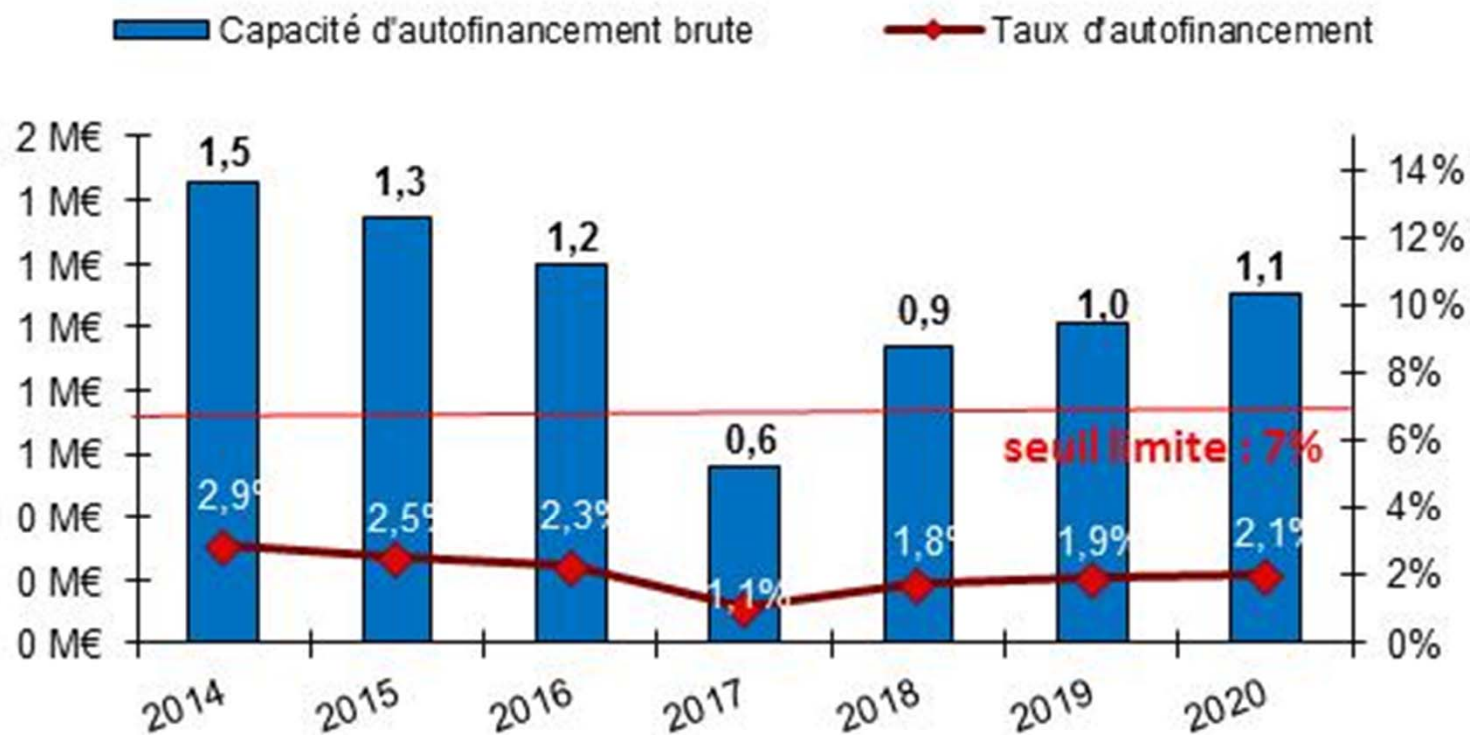


Tableaux de synthèse

The image features a white background with several blue lines. A prominent, thick dark blue line starts from the top left, descends, and then curves to the right. A thinner, light blue line starts from the bottom left and extends towards the right. Another thin light blue line starts from the top left and extends towards the bottom right. The text 'Tableaux de synthèse' is positioned in the upper right area, rendered in a dark blue, sans-serif font.

Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

Evolution de l'épargne brute (en M€) et de l'autofinancement



Synthèse de l'analyse financière prospective (2016-2020)

- Un niveau d'endettement en diminution constante à partir de 2017.
- Un ratio de solvabilité favorable

