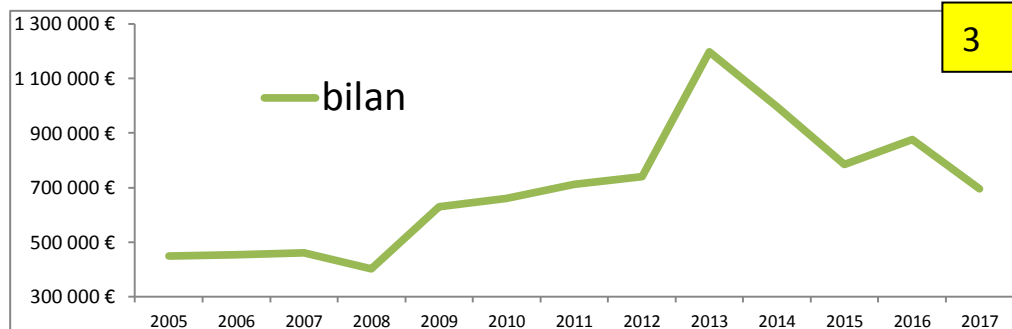
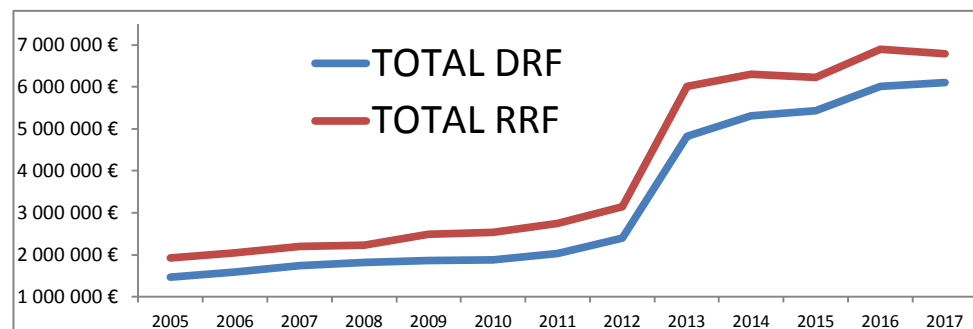


RRF et DRF

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
RRF	1 921 985 €	2 049 703 €	2 197 450 €	2 225 868 €	2 488 335 €	2 535 018 €	2 748 572 €	3 137 478 €	6 014 562 €	6 306 367 €	6 220 260 €	6 894 641 €	6 791 692 €
prog		6,65%	7,21%	1,29%	11,79%	1,88%	8,42%	14,15%	91,70%	4,85%	-1,37%	10,84%	-1,49%
DRF	1 472 137 €	1 595 804 €	1 735 281 €	1 823 945 €	1 858 757 €	1 875 071 €	2 036 850 €	2 396 617 €	4 818 017 €	5 311 243 €	5 434 606 €	6 018 113 €	6 096 394 €
prog		8,40%	8,74%	5,11%	1,91%	0,88%	8,63%	17,66%	101,03%	10,24%	2,32%	10,74%	1,30%
CAF	449 848 €	453 899 €	462 169 €	401 923 €	629 578 €	659 947 €	711 722 €	740 861 €	1 196 545 €	995 124 €	785 654 €	876 528 €	695 298 €



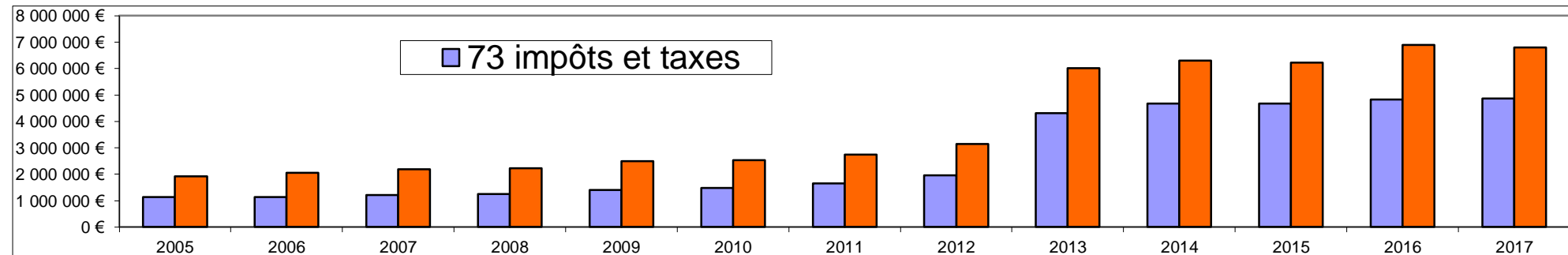
CHAPITRE 73

chap 73	1 128 245 €	1 138 295 €	1 209 815 €	1 259 158 €	1 404 253 €	1 485 670 €	1 655 317 €	1 953 269 €	4 311 597 €	4 680 088 €	4 680 432 €	4 811 879 €	4 869 262 €
prog		0,89%	6,28%	4,08%	11,52%	5,80%	11,42%	18,00%	120,74%	8,55%	0,01%	2,81%	1,19%

dont

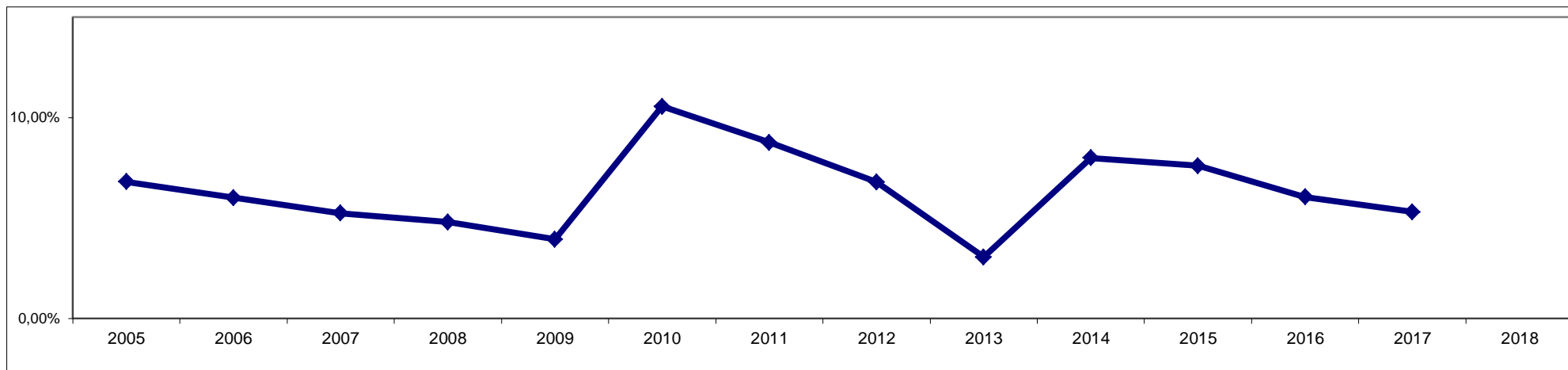
73112 CVAE								124 403 €	347 053 €	426 569 €	329 830 €	404 599 €	376 759 €
prog									178,97%	22,91%	-22,68%	22,67%	-6,88%
73112 TASCOM									122 766 €	116 531 €	123 019 €	125 957 €	118 068 €
prog										-5,08%	5,57%	2,39%	-6,26%
73114 imposition forfaitaire sur entreprises de réseaux								22 415 €	98 829 €	267 074 €	200 614 €	244 422 €	276 788 €
prog									340,91%	170,24%	-24,88%	21,84%	13,24%

AUTONOMIE FINANCIERE RRF / 73



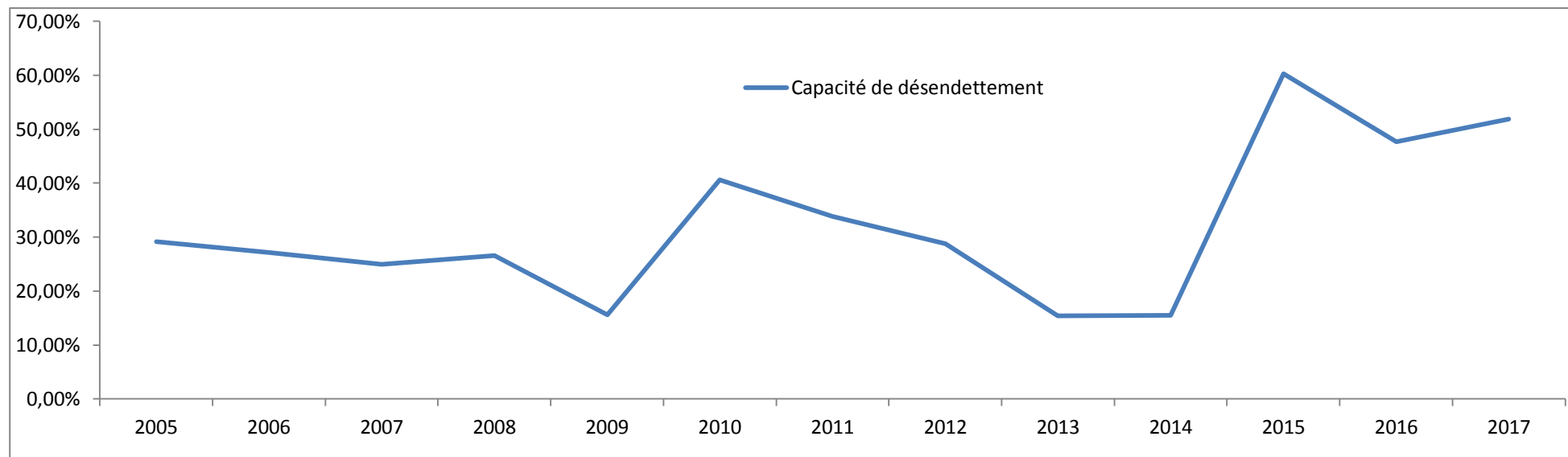
Donne une mesure de l'autonomie financière de la collectivité. Met en parallèle le produit issu des contributions directes et l'ensemble des recettes permettant le fonctionnement de la collectivité. En 2017 le produit des impositions directes représente 72% des RRF. Ce ratio croît à mesure que les dotations, autre recette

INDICE D'ENDETTEMENT



Ce ratio correspond à la part des recettes qu'il faudrait consacrer à un remboursement immédiat de la totalité de la dette en capital. L'indice baisse régulièrement de 2005 à 2009. La remontée 2009 - 2010 correspond à l'emprunt pour le bâtiment des ST et celle de 2013 - 2014 à l'emprunt pour la plate forme bois. En 2017 il aurait fallu consacrer 5,31 % des recettes réelles de fonctionnement pour rembourser l'intégralité du capital du.

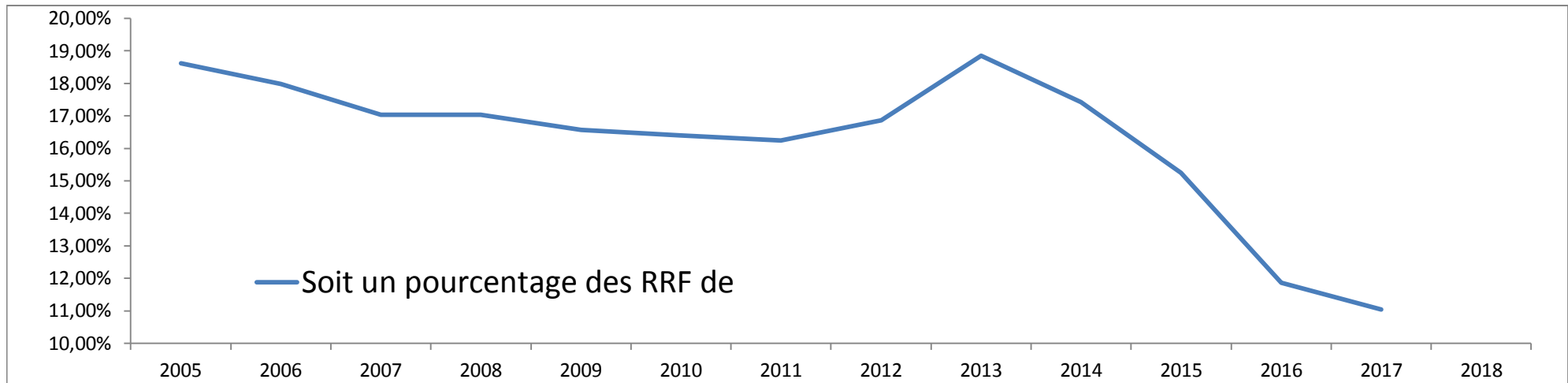
CAPACITE DE DESENDETTEMENT



La capacité de désendettement exprime la durée nécessaire pour rembourser complètement sa dette en y consacrant la totalité de la capacité d'autofinancement. CAF brute = produits - charges. CAF nette = CAF brute - annuité d'emprunt. Il traduit la dette en nombre d'années nécessaires à son remboursement. Le capital dû, en 2017 représente 52 % de l'excédent 2017. La communauté pourrait donc rembourser intégralement sa dette en capital en moins d'une année. Le seuil d'alerte pour ce ratio de capacité de désendettement se situe à 10/12 ans. Ce ratio évolue mécaniquement en fonction de la CAFet d'éventuels nouveaux emprunts.

DGF

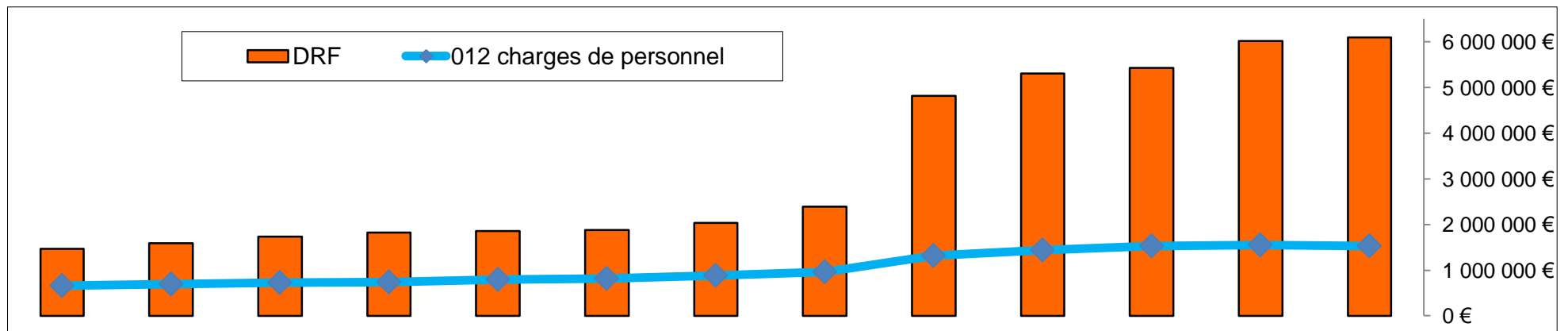
DGF/H	54,0 €	54,8 €	55,6 €	56,3 €	56,7 €	56,7 €	56,6 €	65,9 €	84,8 €	82,1 €	70,7 €	60,7 €	55,7 €							
prog		1,59%	1,48%	1,18%	0,79%	-0,03%	-0,22%	16,44%	28,71%	-3,25%	-13,84%	-14,13%	-8,33%							
Pour mémoire - contribution au redressement																	-34 668 €	-149 907 €	-131 239 €	-68 058 €



Après avoir culminé à 18,84 % en 2013, ce ratio ne cesse de baisser. En 2017 la DGF ne représente plus que 11,03% des RRF.

PERSONNEL

O12	663 343 €	691 006 €	728 559 €	745 070 €	796 800 €	821 934 €	889 029 €	957 571 €	1 323 468 €	1 442 169 €	1 532 116 €	1 553 571 €	1 534 965 €
prog		4,17%	5,43%	2,27%	6,94%	3,15%	8,16%	7,71%	38,21%	8,97%	6,24%	1,40%	-1,20%

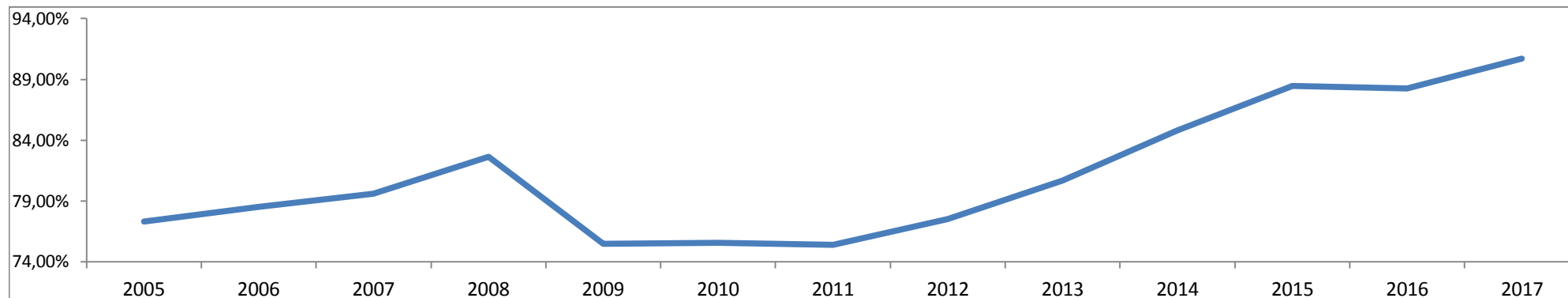


En 2017 les dépenses de personnel représentent 25 % des dépenses réelles de fonctionnement. Élément essentiel des dépenses d'exploitation, les dépenses de personnel peuvent être plus ou moins élevées en fonction du nombre de services régis directement par la collectivité. Entre 2016 et 2017 la masse salariale baisse de 1,20%.

POIDS DES CHARGES COURANTES

Poids d	77,29%	78,51%	79,58%	82,65%	75,48%	75,55%	75,40%	77,52%	80,70%	84,78%	88,45%	88,25%	90,73%
prog		-1,58%	-1,36%	-3,86%	8,67%	-0,08%	0,19%	-2,81%	-4,10%	-5,06%	-4,32%	0,23%	-2,81%

Les dépenses réelles de fonctionnement ajoutées au remboursement annuel de la dette représentent 90,73% des recettes réelles de fonctionnement en 2017. Après avoir constaté une diminution de la marge de manœuvre de 2012 à 2015 la tendance s'est très légèrement infléchiée en 2016 et reprend sa progression en 2017.

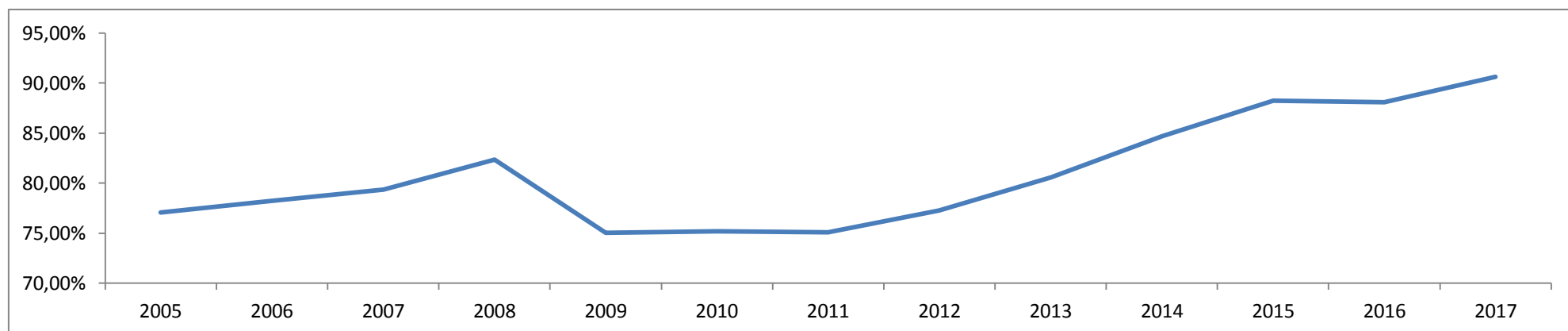


La progression des charges courantes est continue (sauf en 2016) ce qui impacte négativement les marges de manoeuvre de la collectivité. Notamment si les recettes ne suivent pas une courbe ascendante.

COEFFICIENT D'AUTOFINANCEMENT COURANT

CAF	77,08%	78,23%	79,33%	82,32%	75,05%	75,16%	75,08%	77,27%	80,59%	84,70%	88,24%	88,09%	90,60%
prog		-1,49%	-1,41%	-3,76%	8,83%	-0,15%	0,10%	-2,92%	-4,29%	-5,10%	-4,19%	0,17%	-2,84%

seuil d'alerte : 1 pendant deux exercices consécutifs



La différence entre les RRF et les DRF, c'est-à-dire l'autofinancement brut, n'est affectable qu'en partie à l'investissement. Il faut en effet rembourser parallèlement la dette en capital. La capacité d'autofinancement net de la collectivité est donc la part de l'épargne qui peut réellement être consacrée aux investissements nouveaux. **La progression de ce ratio - comme celui des charges courantes - diminue les marges de la collectivité.**

|