



**CONSEIL DE COMMUNAUTE
MERCREDI 19 DÉCEMBRE 2018**

L'an deux mille dix huit, le dix neuf décembre, à 18 heures 30, le conseil de Communauté de la Communauté de communes du pays de Landerneau-Daoulas s'est réuni salle plénière, maison des services publics à LANDERNEAU sous la présidence de Patrick LECLERC.

Présents

LECLERC Patrick, BESCOND Yvon, FORTIN Laurence, LE TYRANT Jean-Claude, GOALEC Bernard, GUILLORÉ Alexandra, FLOCH Jean-Bernard, MORVAN Marie-Claude, SOUDON Chantal, POUPON Julien, ANDRÉ Robert, BÉGOC Marie-Hélène, BERVAS Viviane, BONIZ Jean-Jacques, CANN Joël, COJEAN Michel, CORNILY Karine, CORRE Michel, CRENN Jean, CUNIN Marie-José, CYRILLE Yves, GODET Nathalie, GUILLOU Jacques, HERROU Monique, JÉZÉQUEL Marc, KERLAN Frédéric, LE GALL Jean-Noël, LE GUEN Jean-René, LE GUILLOU-HÉNAFF Sylvie, MAHÉ Marie-Line, MAILFERT Gilles, MASCLEF Evelyne, MERDY Marie-Thérèse, MORVAN Henri, MOULLEC Yvan, OMNÈS Elisabeth, PAGE Marie-Renée, PHILIPPE Georges, PITON Jean-Jacques, PONT Annie, RIOU Michel, SERGENT André, TANDÉO Gilles, TRMAL Marie-France, CALVEZ Gilles

Secrétaire de séance

SOUDON Chantal

Excusés

LEBALLEUR Pierre (pouvoir à FORTIN Laurence)
ROUBY Solenn (pouvoir à FLOCH Jean-Bernard)
TANGUY Anne (pouvoir à KERLAN Frédéric)

Conseil de Communauté du 19 décembre 2018
Délibération n°DCC2018_092

Objet	Débat d'orientation budgétaire 2019
Rapporteur	Laurence FORTIN
Service	Service Finances
Thème	Finances

EXPOSÉ DES MOTIFS :

Le débat d'orientation budgétaire n'a pas en lui-même de caractère décisionnel.

Comme cela a été confirmé lors de la préparation du budget 2018, le budget 2019 s'inscrit dans la stratégie de la Communauté visant le maintien de sa bonne santé financière.

Pour le projet de budget de fonctionnement 2019 du **budget général**, par rapport au budget 2018, ci-après les principaux éléments d'évolution retenus :

- l'évolution des dépenses à caractère général serait de + 2,5 %,
- les frais de personnel évolueraient de + 0,8 %,
- les autres chapitres de dépenses (65 et 66) tendraient à la baisse et permettraient de compenser la hausse des chapitres précédents, l'ensemble des dépenses évoluant à la baisse (-2,1 %) par rapport au budget 2018.
- du côté des recettes, les produits des services seraient en légère hausse (+0,5%). Les ressources fiscales malgré la baisse du FPIC, augmenteraient de 1,2 %, en prenant en compte une hausse des bases de 1,6 % et l'évolution de la TASCOT votée en 2018. Il n'est pas proposé de hausse des taux de fiscalité pour cette année 2019.
- la DGF est prévue à la baisse du fait que la dotation de compensation, comme chaque année, est obérée généralement de 2 %.

Le budget Economie :

Les dépenses à caractère général sont présentées à la hausse, en raison des évolutions de coûts de fluides, de la taxe foncière et d'enveloppes de frais d'honoraires et contentieux. La baisse de l'annuité d'emprunt permet cependant de diminuer l'enveloppe totale du fonctionnement, et par voie de conséquence la participation du budget général à l'équilibre de ce budget.

Les recettes se basent sur des loyers (chapitre 75) à la hausse de 2,3 %

Le budget Moulin Mer :

Une baisse importante des dépenses est envisagée, tant en charges à caractère général qu'en poids des frais financiers. Les recettes de loyers sont stables, la participation du budget général à la baisse.

La prospective est établie sur des hypothèses d'évolution retenues pour chacun des trois budgets, mais les résultats sont consolidés afin de connaître la trajectoire financière globale de la Communauté.

Depuis 2016, trois impératifs sont édictés afin de contenir le budget communautaire :

- une capacité d'autofinancement (CAF) nette de 1 million d'euros : il s'agit de l'excédent de fonctionnement de l'année après remboursement de la dette
- un fonds de roulement de 30 jours : il s'agit du résultat global de l'exercice rapporté au montant des dépenses réelles de fonctionnement.

- une capacité de désendettement inférieure à 8 années : il s'agit du rapport entre l'encours de la dette et la capacité d'autofinancement brute.

Le document de présentation de la prospective reprend l'ensemble des hypothèses et les résultats qui en sont issus.

Un nouveau travail de compilation des investissements est en cours afin que d'ici le vote du budget 2019, la Communauté puisse maintenir une capacité d'autofinancement nette supérieure à 1 million d'euros sur la période étudiée.

DÉLIBÉRATION :

Vu le code général des collectivités territoriales,
Vu les statuts de la Communauté de Communes du Pays de Landerneau-Daoulas,
Vu les éléments présentés par la vice-présidente en charge des finances,
Vu l'avis favorable de la Commission Finances Ressources Humaines du 4 décembre 2018
Vu l'avis favorable du Bureau Communautaire du 4 décembre 2018

Le conseil de Communauté prend acte :

de la tenue du débat d'orientation budgétaire, sur la base de la présentation réalisée en séance, reprenant l'ensemble des données fiscales et financières, la programmation des investissements et la trajectoire financière de la Communauté.