

# FINANCES 2015

LAMPAUL-PLOUARZEL

Conseil Municipal

04/06/2016

G LE BEC

# Ordre du jour

- RAPPELS THEORIQUES
- CA 2015 ET CG

04/06/2016

G LE BEC

# RAPPELS THEORIQUES

## LES OBJECTIFS DE LA COMMUNE

1. Assurer le meilleur service quotidien à la population locale et ceci à moindre coût

2. Assurer le petit entretien courant du patrimoine

1. Assurer l'entretien du patrimoine de la commune

2. Assurer le développement harmonieux de la commune

↓

SECTION FONCTIONNEMENT	
Ressources	Dépenses
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	Virement sect. Inv. _____
_____	Excédent de fnct. _____

↓

SECTION INVESTISSEMENT	
Ressources	Dépenses
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	Excédent d'invest. _____

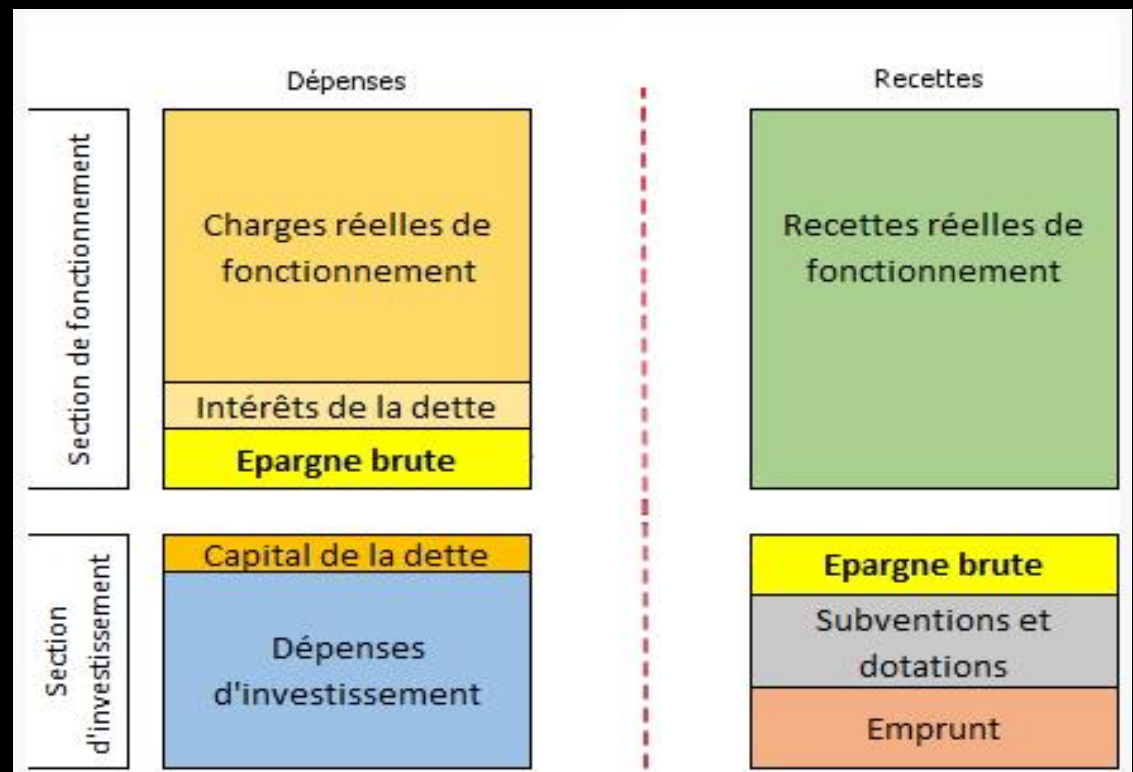
3. Dégager un résultat

Auto financement

04/06/2016

G LE BEC

# RAPPELS THEORIQUES



04/06/2016

G LE BEC



04/06/2016

G LE BEC

# COMPTES ADMINISTRATIFS MAIRIE ET ASSAINISSEMENT COMPTES DE GESTION



04/06/2016

G LE BEC

# Contexte : baisse des dotations de l'Etat

- Baisse de la DGF, redressement des finances publiques.
- Perte cumulée en 2015 :
  - - 43 956 €

04/06/2016

G LE BEC

# COMPTE ADMINISTRATIF 2014 MAIRIE

## RESULTAT DE L'EXERCICE

- INVESTISSEMENT : - 234 414.34 €
- FONCTIONNEMENT : + 402 346.57 €
  
- RESULTAT DE CLOTURE : + 167 932.23 €

04/06/2016

G LE BEC



# COMPTE ADMINISTRATIF 2015

## MAIRIE

### RESULTAT DE L'EXERCICE

- INVESTISSEMENT : - 224 811.37 €  
(Résultat + 9 602.97 – report 234 414.34 €)
- FONCTIONNEMENT : + 536 084.3 €
- RESULTAT DE CLOTURE : + 311 272.93 €

04/06/2016

G LE BEC

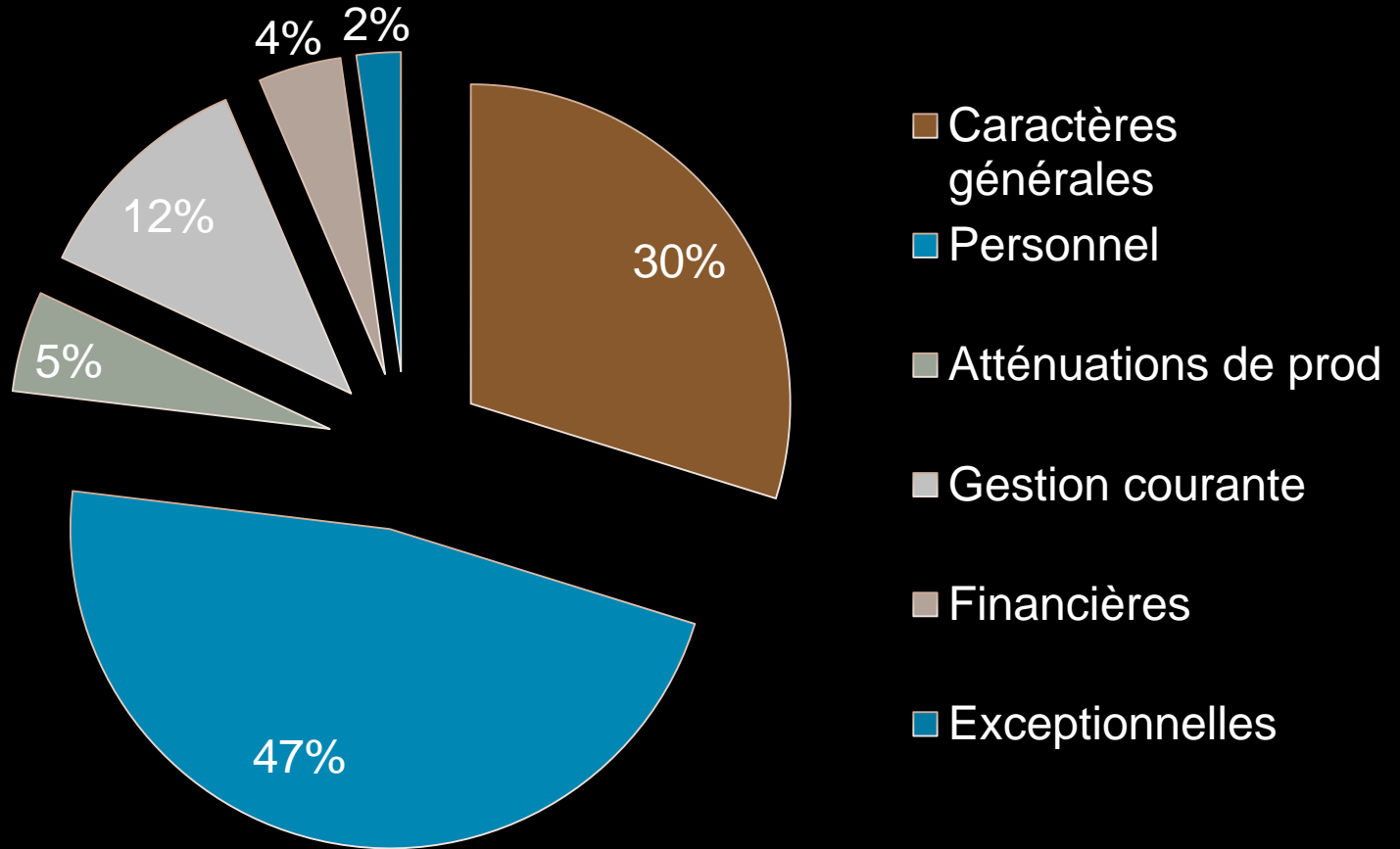
**SECTION DE FONCTIONNEMENT**  
**CHARGES BRUTES 1 438 169.89 €**  
**(+2.6 % SOIT 37 000 €)**

CHARGES	REALISES
À caractère général	426 839 €
De personnel	675 226 €
Gestion courante	166 334 €
Atténuation de produits	73 063 €
Financières	59 845 €
exceptionnelles	31 809 €

04/06/2016

G LE BEC

# CHARGES 2015



04/06/2016

G LE BEC

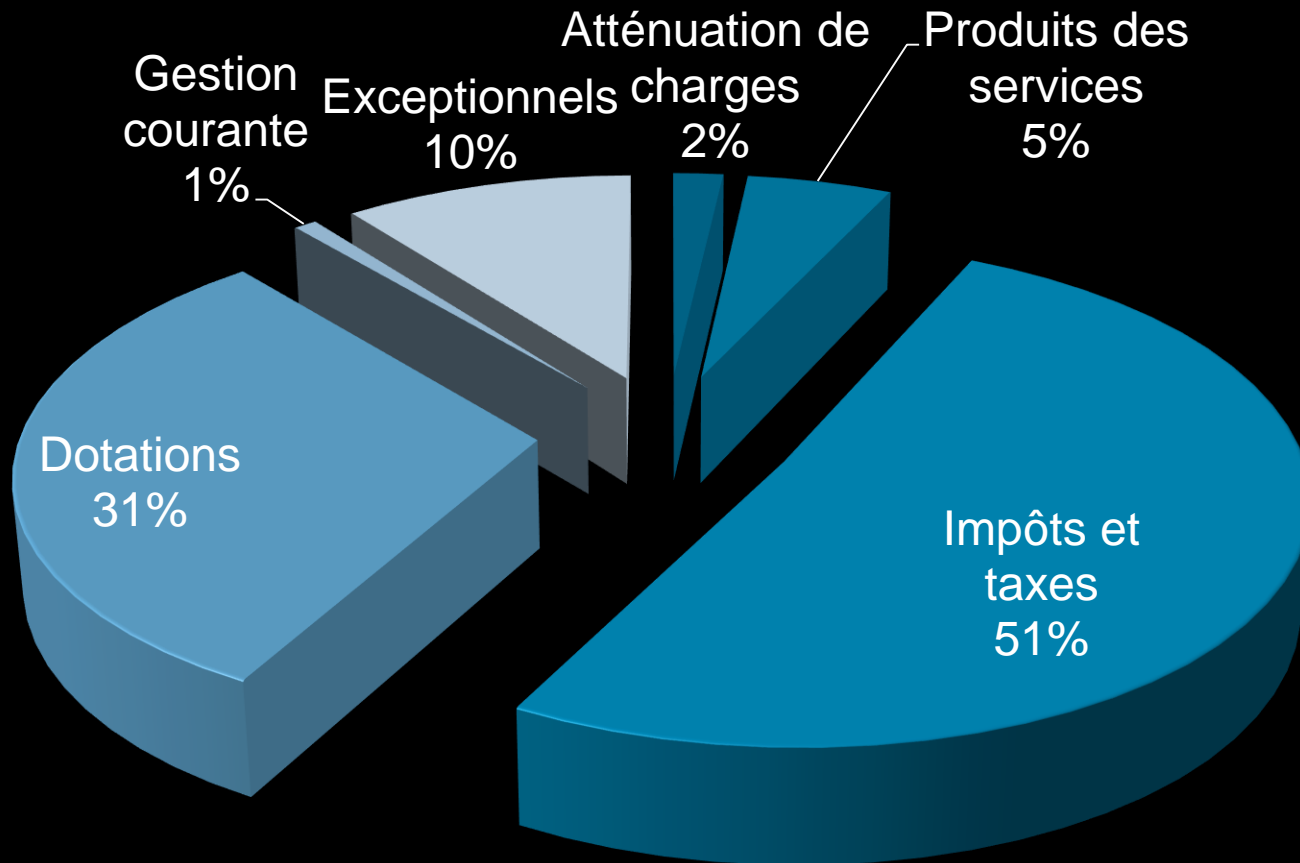
# SECTION DE FONCTIONNEMENT

## PRODUITS 1 974 254 € ( + 9.5 %)

PRODUITS	REALISES
Produits des services	102 582 €
Impôts et taxes	1 003 796 €
Dotations	608 425 €
Autres produits	15 879 €
Atténuation charges	35 494 €
Prod exceptionnels	205 069 €

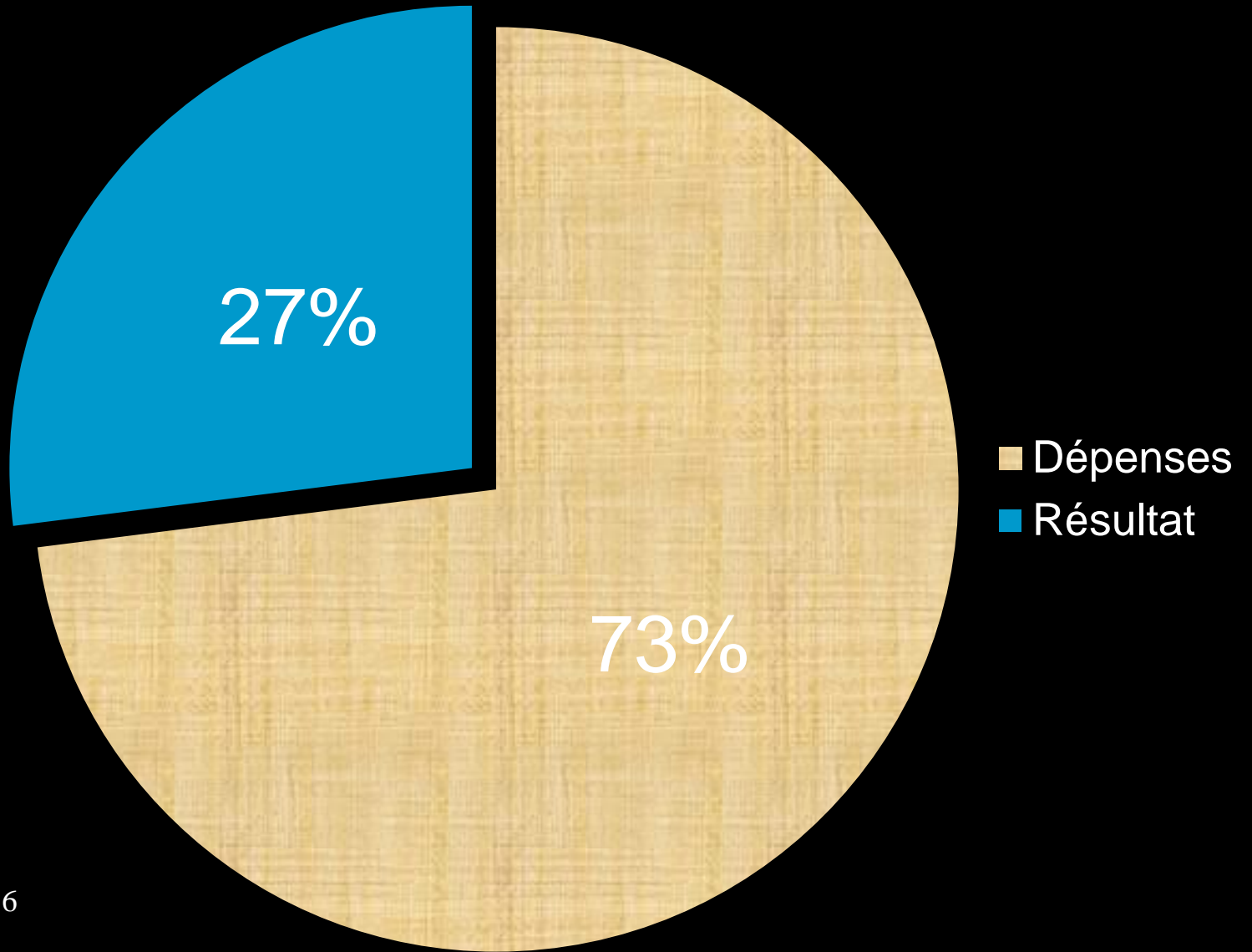
04/06/2016

G LE BEC



04/06/2016

G LE BEC



04/06/2016

G LE BEC

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2015 537 348 €

- Solde d'exécution SF : 234 414 €
- Emprunts : 123 964 €
- Immobilisations incorporelles 58 565 €
- Immobilisation corporelles : 100 660 €
- Immobilisations en cours : 251 155 €

04/06/2016

G LE BEC

# RECETTES D'INVESTISSEMENT 2015 546 951 €

- Subventions d'investissement : 80 313 €
- Emprunts : 0 €
- FCTVA : 29 217 €
- TLE : 24 992 €
- Excédent de fonct capitalisés : 402 346 €
- Divers : 5 031 €

04/06/2016

G LE BEC



# BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COMPTE DE GESTION

## RESULTAT DE L'EXERCICE

- INVESTISSEMENT : + 127 348.29 €
- FONCTIONNEMENT : - 490.93 €
  
- RESULTAT DE CLOTURE : + 126 857.36 €

04/06/2016

G LE BEC

# BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

## FONCTIONNEMENT

- DEPENSES : 343 317 €
- RECETTES : 320 269 €
  
- RESULTAT DE L'EXERCICE : - 23 048 €
- RESULTAT DE CLOTURE : - 490 €

04/06/2016

G LE BEC

# CA ANNEXE ASSAINISSEMENT

## INVESTISSEMENT

- DEPENSES : 807 317 €
- RECETTES : 508 775 €
  
- RESULTAT DE L'EXERCICE : -198 541 €
- RESULTAT DE CLOTURE : + 127 348 €

04/06/2016

G LE BEC

# Simulation perte de dotation sur 4 ans – 300 000 € cumulés

- 44 000 €

Années	Perte nominale	Perte cumulée
2014	- 30 000	- 30 000
2015	- 30 000	- 60 000
2016	- 30 000	- 90 000
2017	- 30 000	- 120 000

04/06/2016

G LE BEC

- 32 000 €

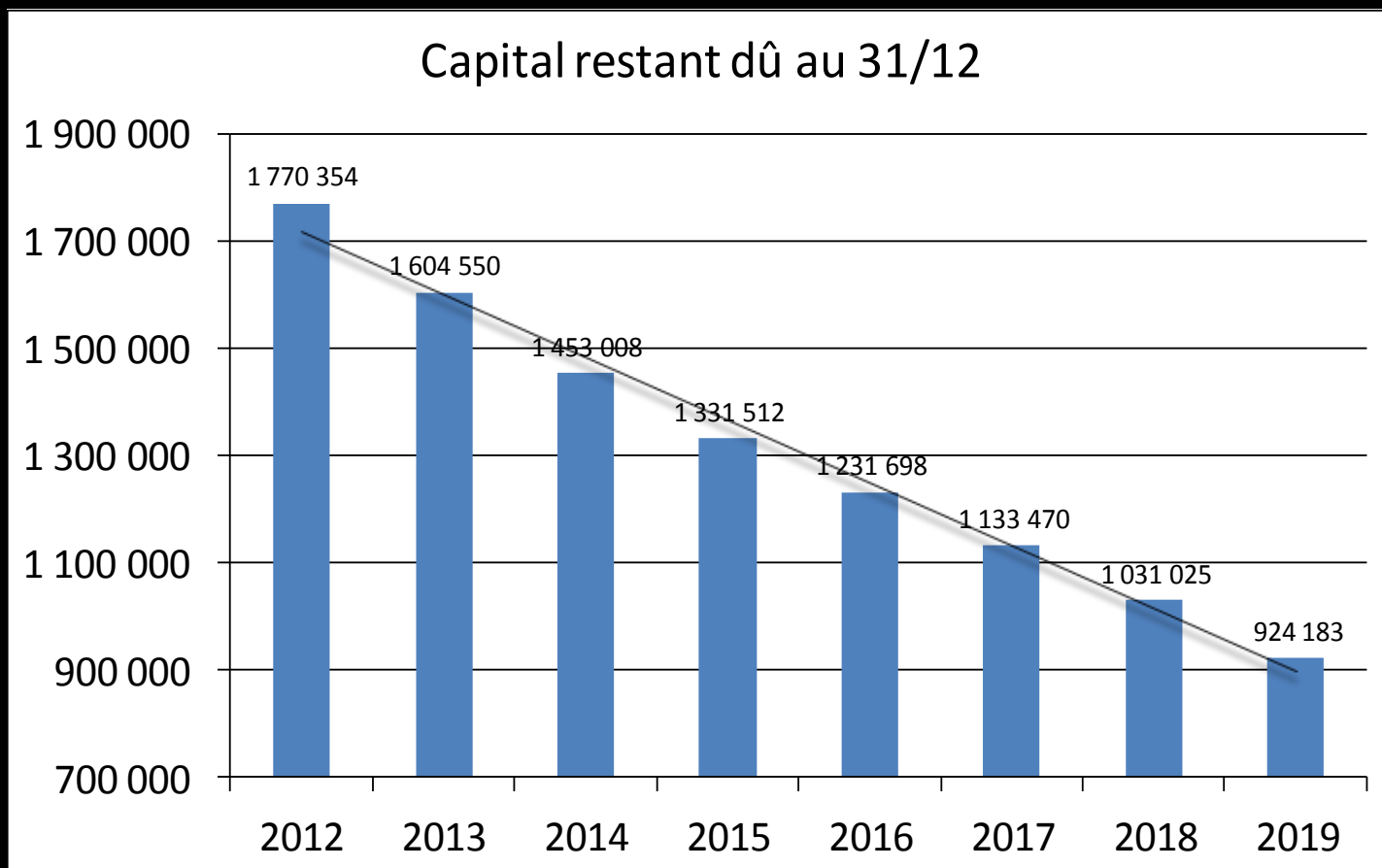
20

[origine](#)

[retour](#)

[suivant](#)

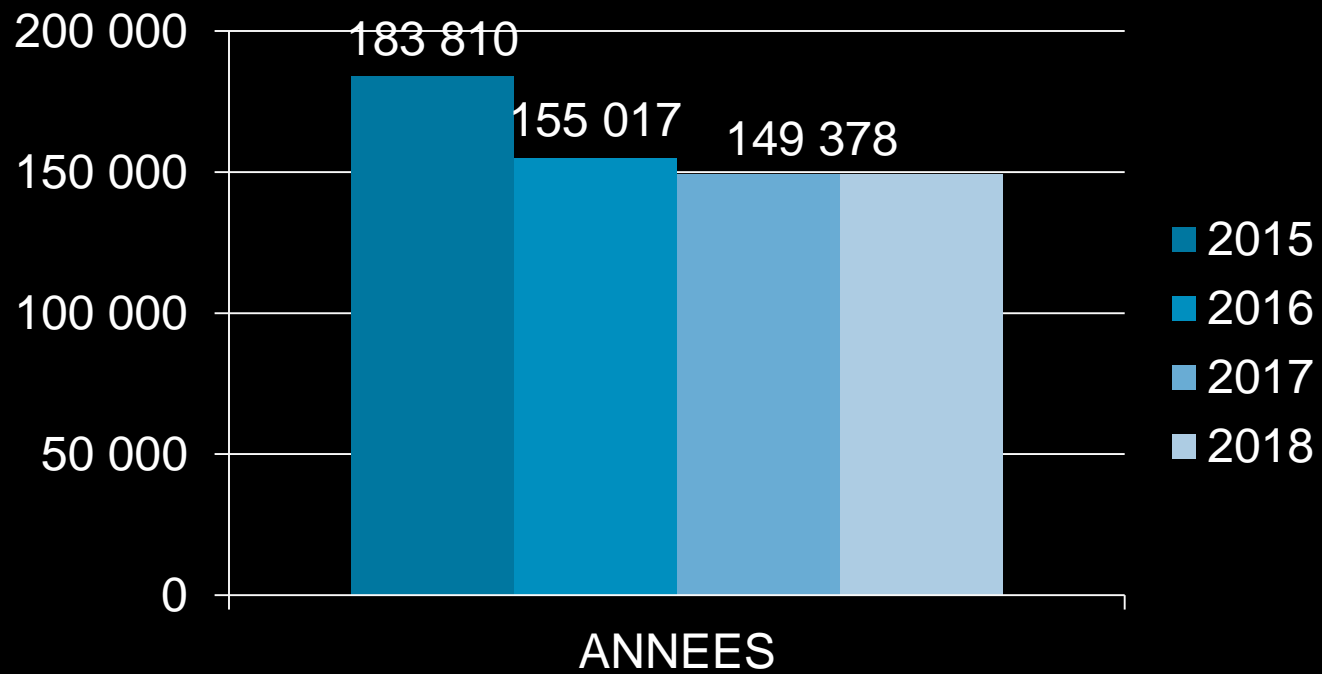
# POINT SUR LA DETTE



04/06/2016

G LE BEC

# ANNUITES



04/06/2016

G LE BEC

# QUELQUES RATIOS

Dette par habitant :

Pop double compte : 631 €

Pop DGF : 523 €

Moyenne de la strate de la région en  
2014 : 773 € / hab

04/06/2016

G LE BEC

# QUELQUES RATIOS

Données brutes

Dettes/produits de fonct : 66.5% soit  
243 j

Dettes/ résultat – de 2.5 années.

04/06/2016

G LE BEC