

## NOTE ANNEXÉE AUX COMPTES ADMINISTRATIFS 2016

### ▪ Compte administratif Commune

FONCTIONNEMENT	Dépenses	1 251 246.74 €
	Recettes	1 557 098.86€ + 207 494.34 € excédent reporté

Soit un excédent année n de 305 852.12 €  
et un résultat cumulé de 513 346.46 € duquel on prélève 413 618.35 € pour une affectation aux investissements 2017. Reste donc à reprendre au BP 2017 un excédent de 99 728.11 €.

INVESTISSEMENT	Dépenses	710 897.17 € + 202 643.06 € déficit reporté
	Recettes	595 621.88 €

Résultat année n : - 115 275.29 €  
et un résultat cumulé : - 317 918.35 €

### ▪ Détail compte administratif Commune

#### FONCTIONNEMENT

**Dépenses : 1 251 246.74 € réparties comme suit :**

➤ Charges à caractère général	288 875.32 €
➤ Charges de personnel	619 742.47 €
➤ Atténuation de produits	15 997.00 €
➤ Autres charges de gestion courante	157 077.46 €
➤ Charges financières	63 392.59 €
➤ Charges exceptionnelles	4.08 €
➤ Opérations d'ordre entre sections	106 157.82 €
<b>Total</b>	<b>1 251 246.74 €</b>

**Recettes : 1 764 593.20 € réparties comme suit :**

➤ Atténuations de charges	44 480.65 €
➤ Produits des services du domaine	91 465.99 €
➤ Impôts et taxes	773 822.83 €
➤ Dotations, subventions et participations	454 657.19 €
➤ Autres produits de gestion courante	69 209.15 €
➤ Produits financiers	1.28 €
➤ Opérations d'ordre entre sections	96 671.20 €
<b>Sous-total</b>	<b>1 557 098.86 €</b>
➤ <b>Excédents antérieurs reportés</b>	<b>207 494.34 €</b>
<b>Total</b>	<b>1 764 593.20 €</b>

## INVESTISSEMENT

Dépenses : 913 540.23 €

➤ Emprunts et dettes	237 150.05 €
➤ Subventions d'équipement versées	6 026.34 €
➤ Immobilisations incorporelles	12 981.10 €
➤ Immobilisations corporelles	188 381.05 €
➤ Immobilisations en cours	129 762.43€
➤ Remboursement subv. investissement	39 925.00 €
➤ Opérations d'ordre en sections	96 671.20 €
<b>Sous-total</b>	<b>710 897.17€</b>
➤ Déficit reporté	202 643.06 €
<b>Total</b>	<b>913 540.23 €</b>

Recettes : 595 621.88 €

➤ Excédent fonctionnement capitalisé	310 686.06 €
➤ Dotations, fonds divers	88 451.28 €
➤ Subventions d'investissement	90 134.14 €
➤ Emprunts et dettes	192.58 €
➤ Opérations d'ordre entre sections	106 157.82 €
<b>Total</b>	<b>595 621.88 €</b>

Soit un résultat année n : - 115 275.29 €  
et un résultat cumulé : - 317 918.35 €

## COMMENTAIRES SUR LE COMPTE ADMINISTRATIF 2016

En section de **fonctionnement** :

Les charges à caractère général sont en baisse de 3,2% par rapport à 2015 : maîtrise des dépenses de combustibles, carburants et diminution des coûts d'entretien du fait du remplacement de matériel ancien au service technique en 2016 (tractopelle et tondeuse).

Les charges de personnel sont en hausse de 6,3 %. Elles comprennent le remplacement de deux agents en longue maladie mais sont compensées partiellement en atténuation de charges.

Compte tenu des transferts de compétences, l'attribution de compensation payée à Lannion-Trégor Communauté est de 13 967 €.

Les charges de gestion courante sont en baisse de 19%, en particulier grâce à une diminution de la participation au SIVU Aod ar Brug due à un financement direct de la CAF au SIVU sans passer par les communes et aussi à un important trop payé de notre commune en 2015.

Les subventions aux budgets annexes sont stables :

- Caisse des Ecoles (pour la cantine et la garderie) 58 000 €
- CCAS 4 000 €
- Port de Plaisance 1 200 €

En recettes, les dotations de l'État baissent de 4.82% et les attributions de péréquation et compensation baissent de 26%.

Le produit des impôts locaux baisse de 2% par rapport à 2015. Cela correspondant à une revalorisation des bases de 1% (7 102 €) et à la diminution de la croissance physique des bases de 3% en raison de l'effet de l'article 75 de la Loi de Finances 2016 (exonération pour les ménages modestes, dispositif dit « demi-part des veuves », non intégré dans les bases prévisionnelles de la taxe d'habitation notifiées par l'Etat au moment de l'élaboration du budget primitif).

L'équilibre du budget est fait dès le budget primitif sans augmentation des taux d'imposition.

En section d'**investissement**,  
Les principales dépenses ont concerné :

- l'achat d'un tractopelle, d'une tondeuse et de matériel pour le service technique 127 291 €
- la rénovation de la salle Louis Cado (isolation, plancher, électricité) 63 550 €
- le solde du programme de voirie 2015 et une partie du programme 2016, le tout pour 50 979 €
- la fin des travaux du cimetière de Locquémeau 27 070 €
- à l'église de Locquémeau 26 356 € comprenant l'étude de travaux de restauration (6 090 €) et les travaux de restauration du clocher (20 266 €)
- le déplacement du réseau téléphone à Kerguerwen et un poteau incendie 6 981€
- l'électricité BT et l'éclairage public 4 547 €
- l'étude pour l'agenda d'accessibilité 4 284 €
- au camping 2 365 €
- l'achat de matériel informatique (école, camping) 2 411 €
- et les travaux en régie réalisés par le service technique (65 323 €) à la salle Louis Cado, au camping, dans les logements, etc.

L'emprunt de 86 000 € prévu au budget n'a pas été réalisé.

### **COMPTES ADMINISTRATIFS ANNEXES**

#### ▪ **Camping municipal**

FONCTIONNEMENT	Dépenses	65 053.27 €
	Recettes	76 583.55 €
		+ 15 832.42 € excédent reporté

Résultat année n : + 11 530.28 €  
et un résultat cumulé : + 27 362.70 €

#### ▪ **Pompes du port de pêche**

EXPLOITATION	Dépenses	54 122.64 €
	Recettes	52 185.53 €
		+ 2 902.43 € excédent reporté

Résultat année n : - 1 937.11 €  
et un résultat cumulé : + 965.32 € sans besoin d'affectation aux investissements 2017.

INVESTISSEMENT	Dépenses	0.00 €
	Recettes	2 262.56 €
		+ 4 360.68 € excédent reporté

Résultat année n : + 2 262.56 €  
et un résultat cumulé : + 6 623.24 €