

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

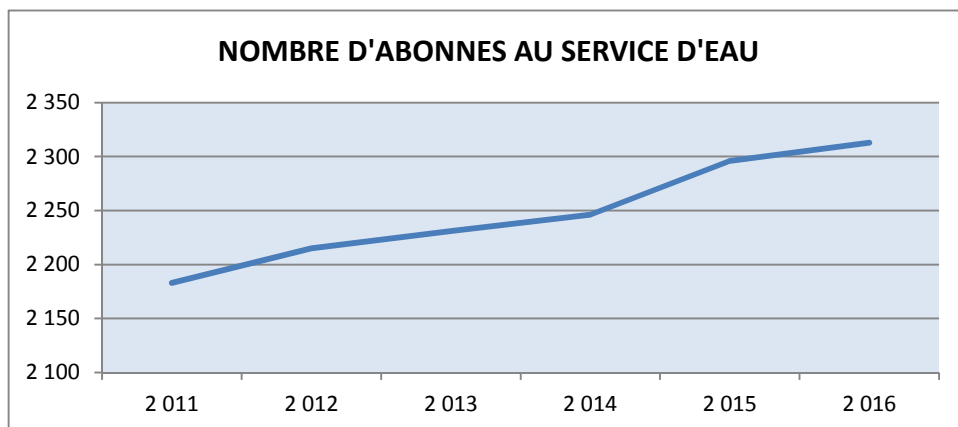
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

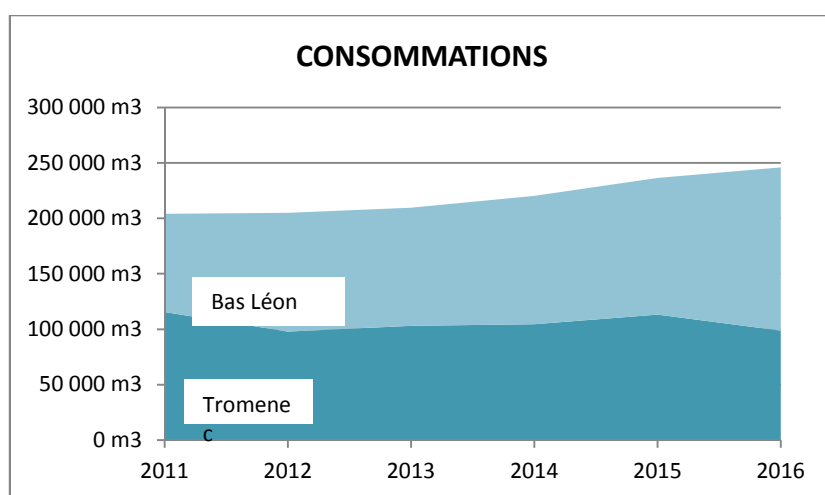
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

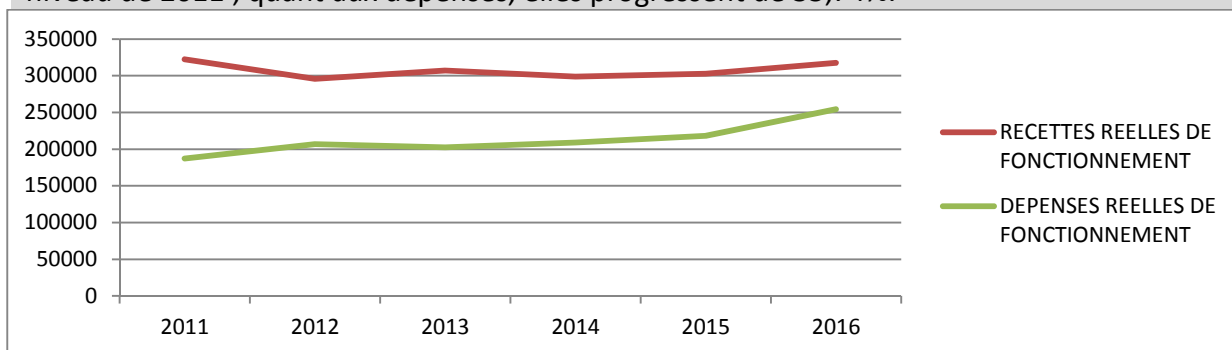


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

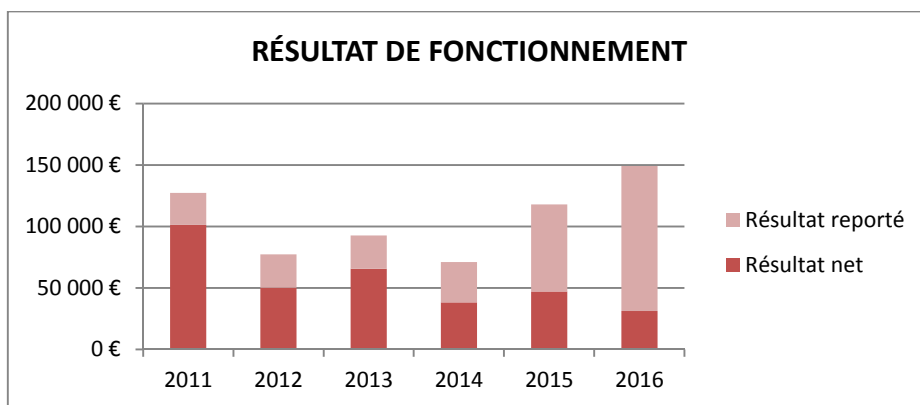
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**

Le budget garde un résultat net excédentaire



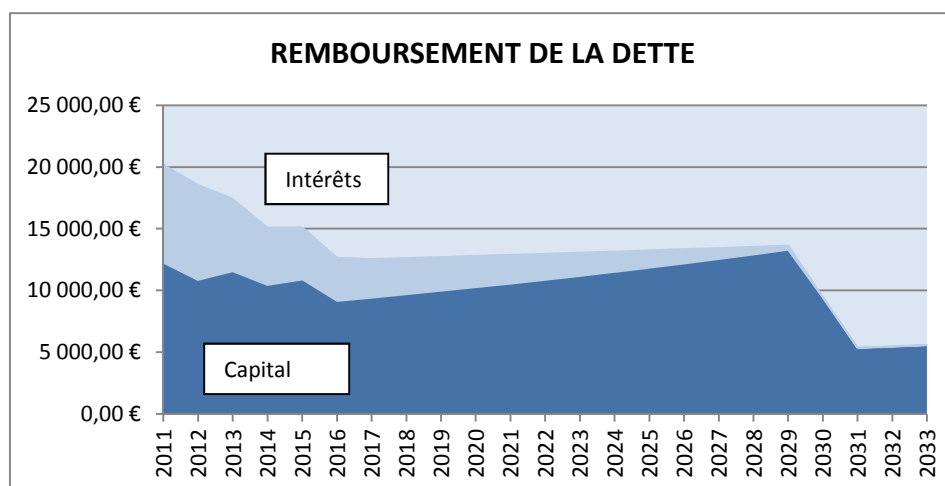
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

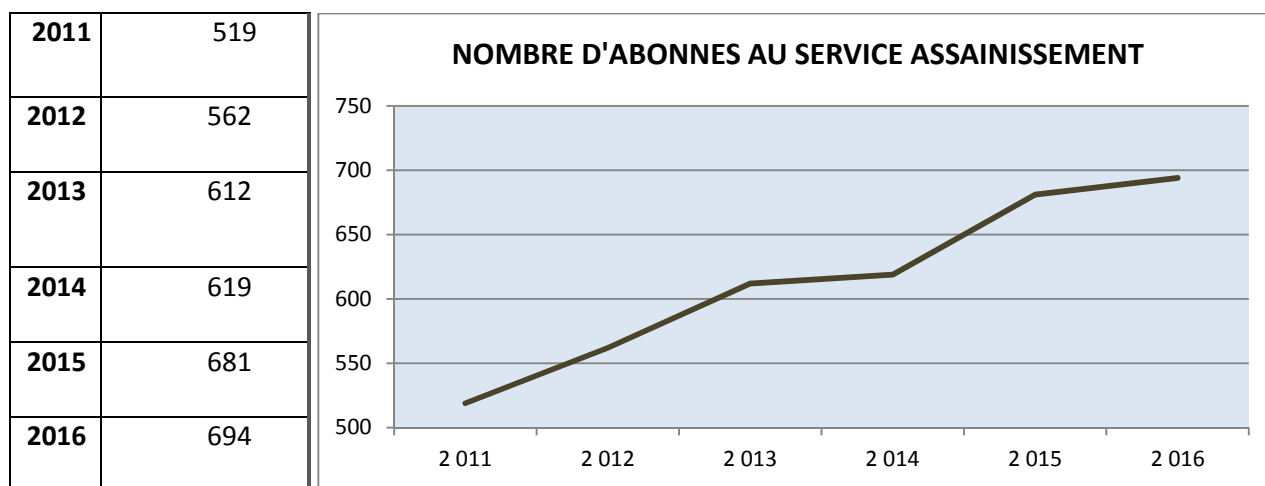
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

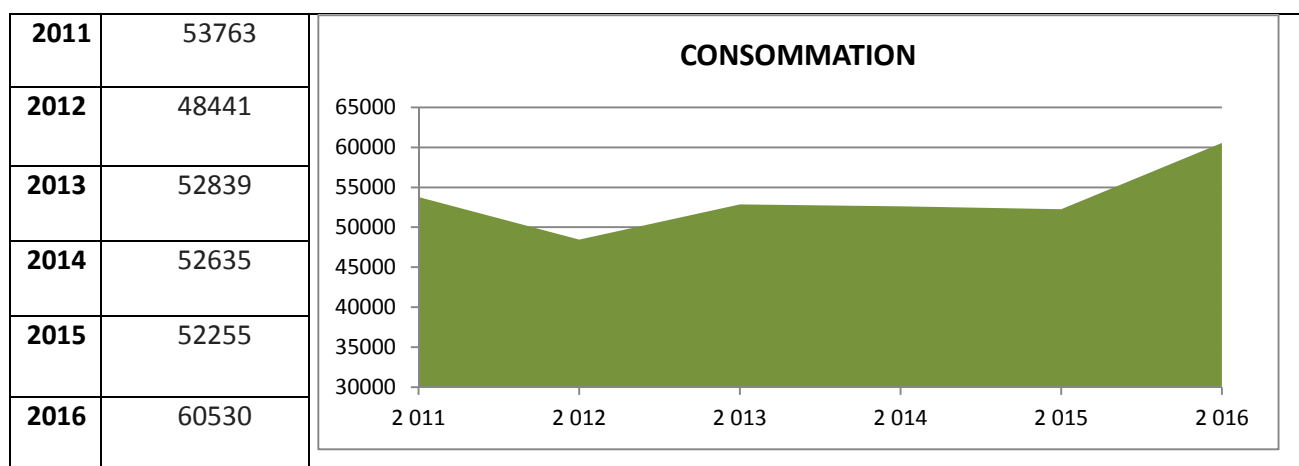
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation



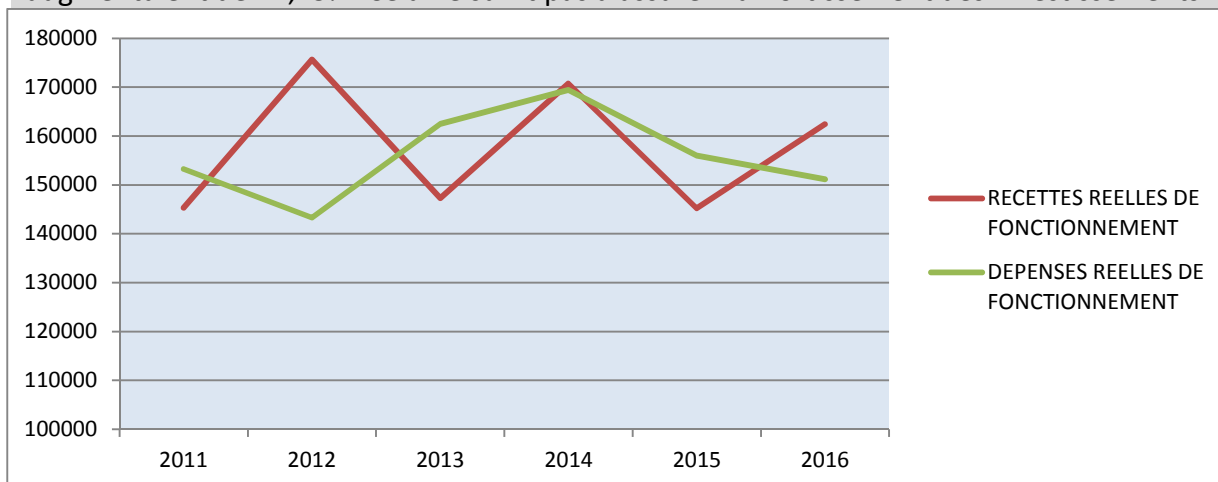


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

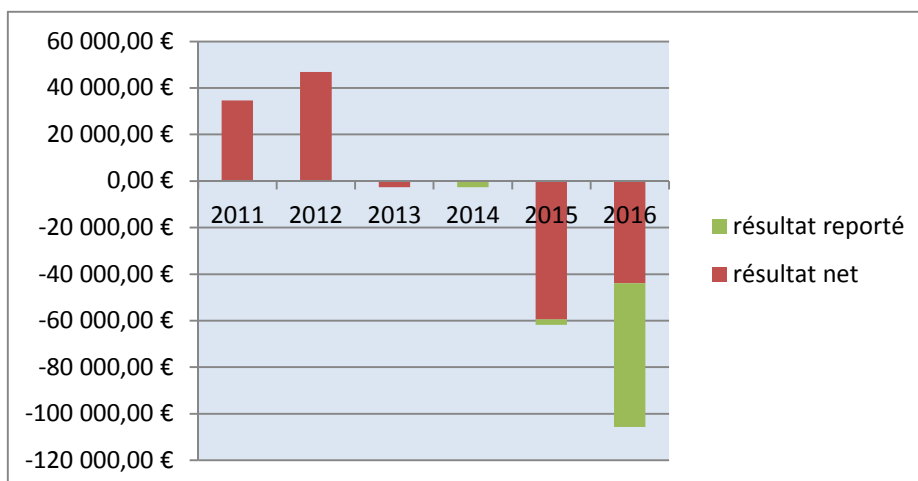
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

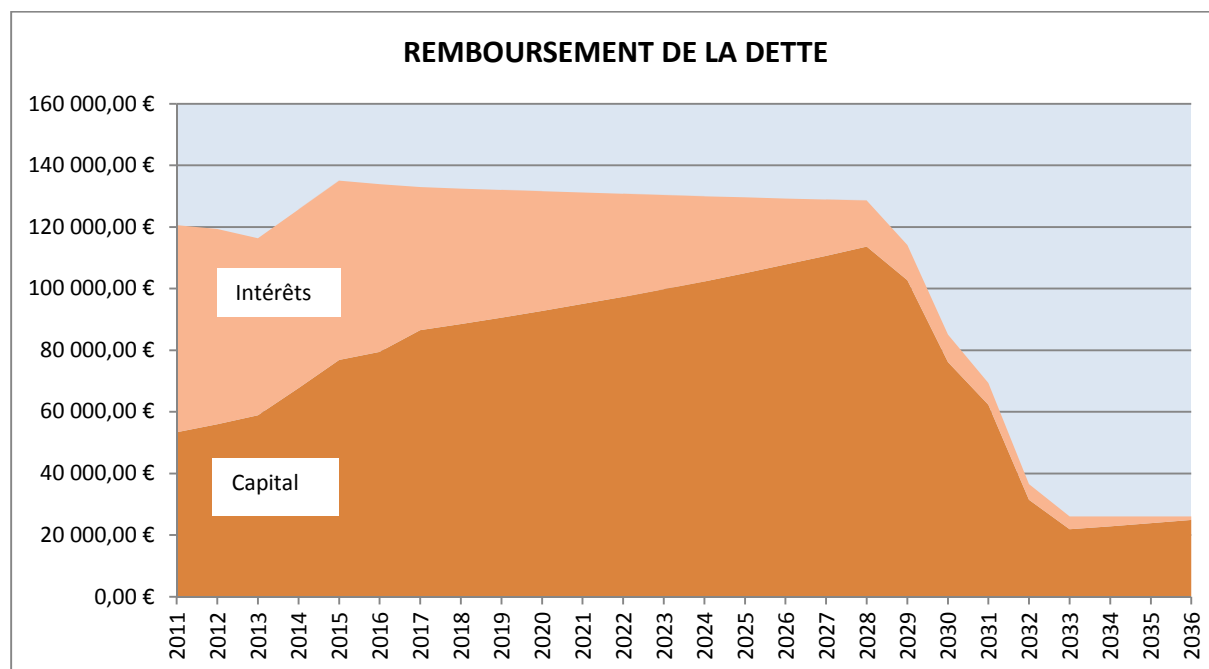
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

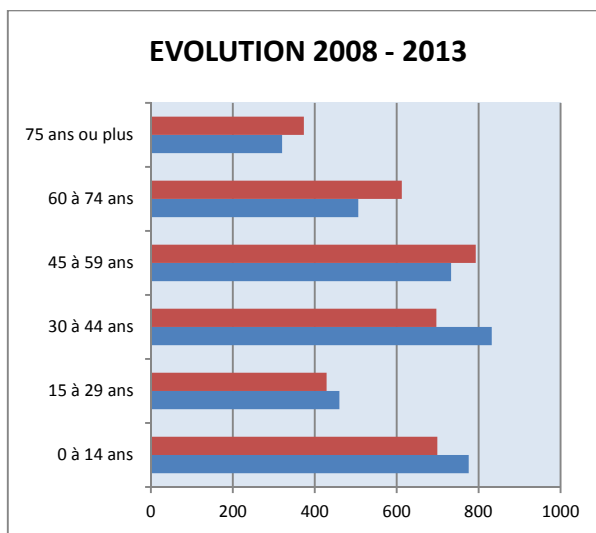
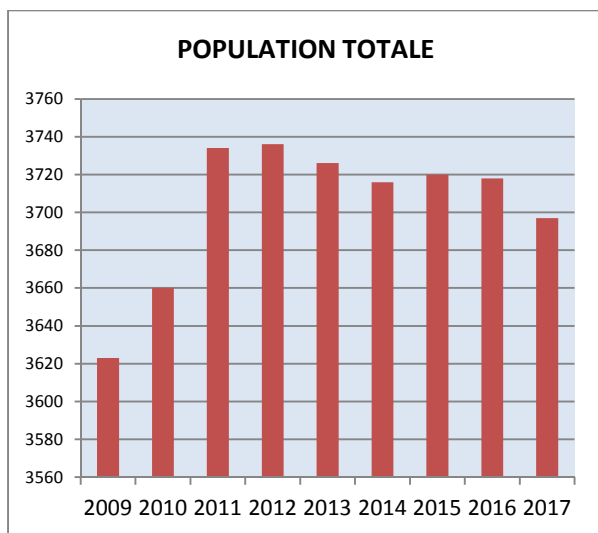
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

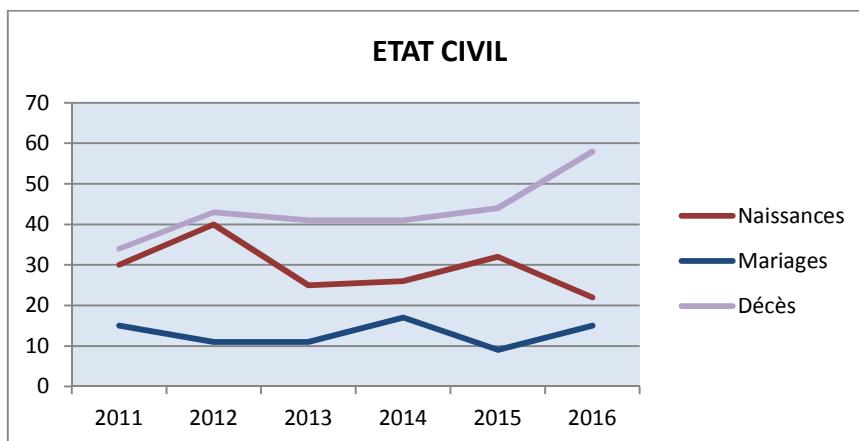
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

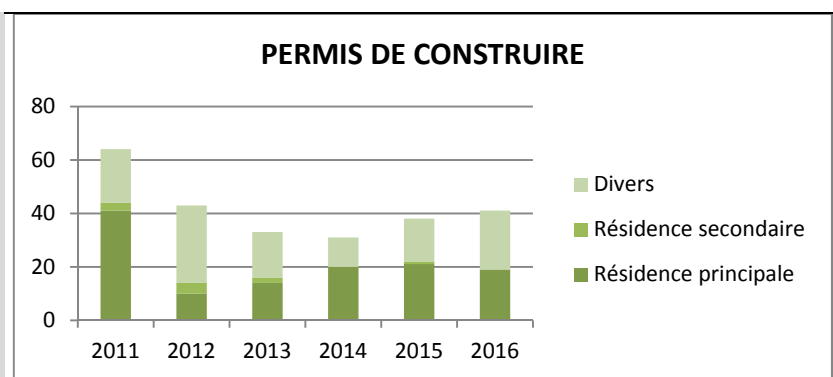


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

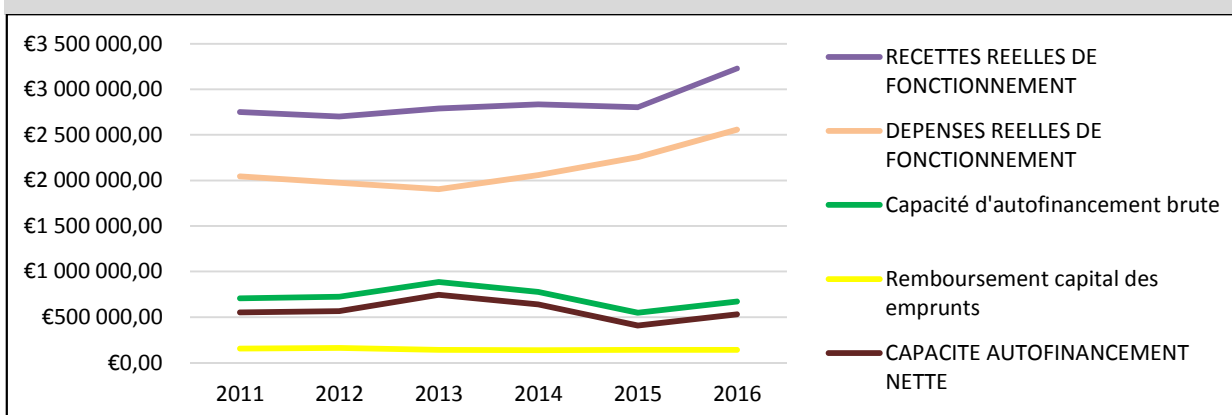
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

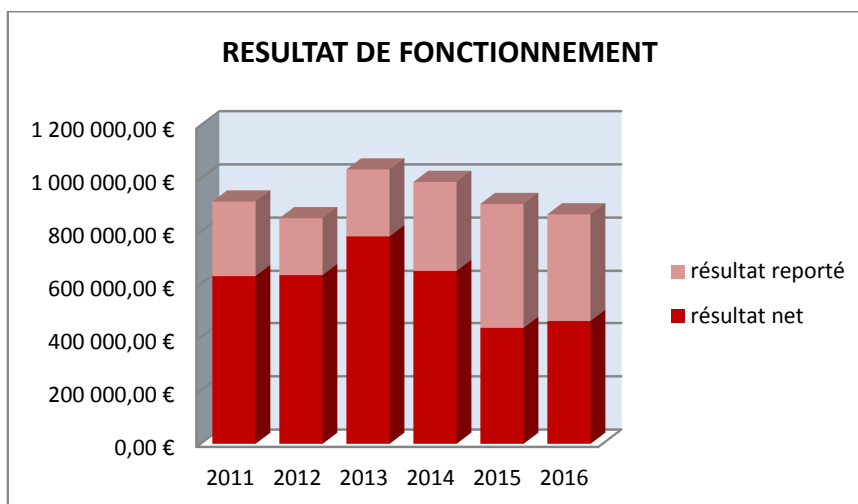
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>



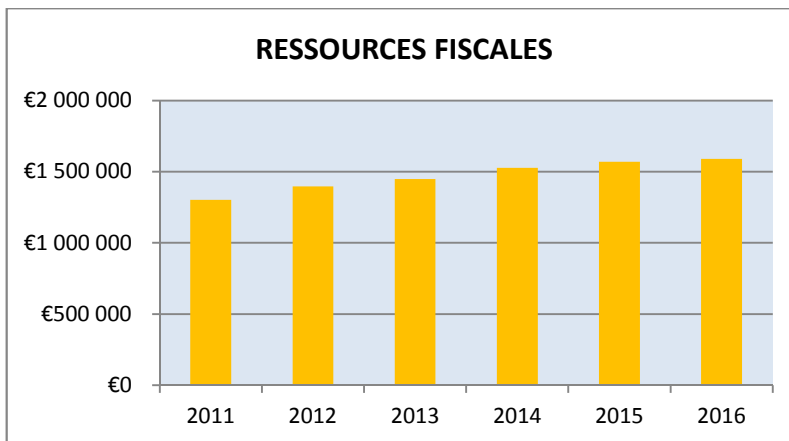
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

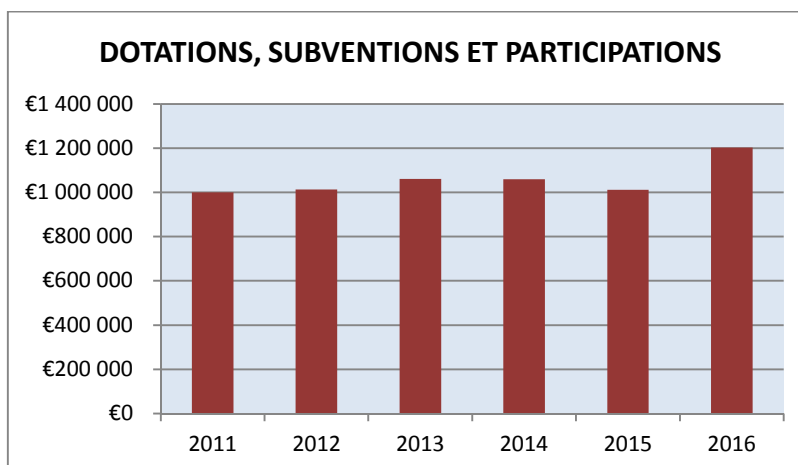
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



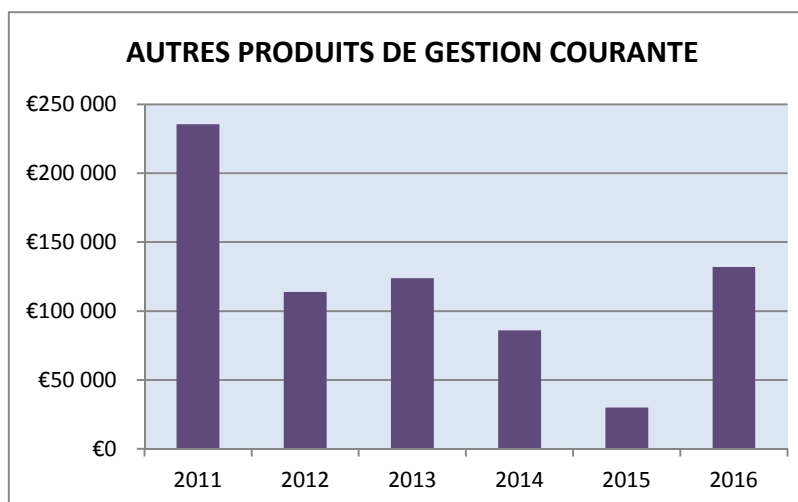
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

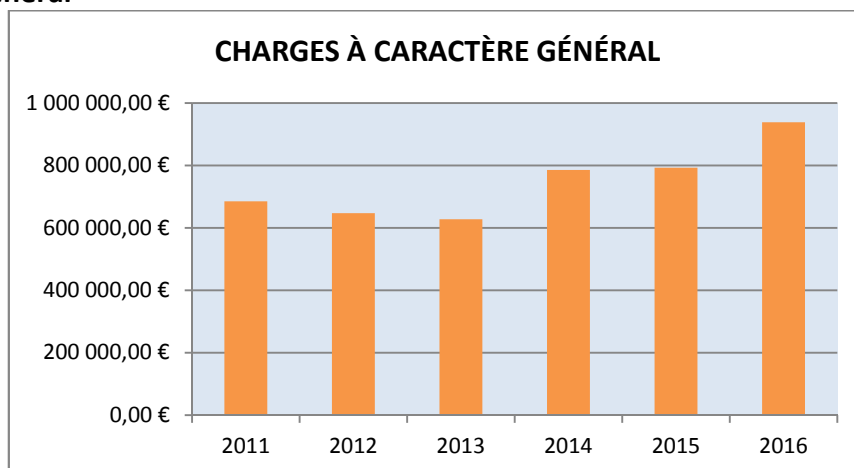


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

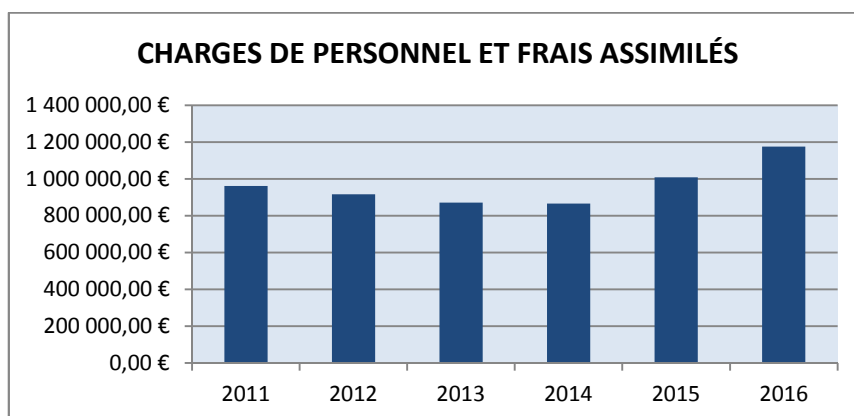
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

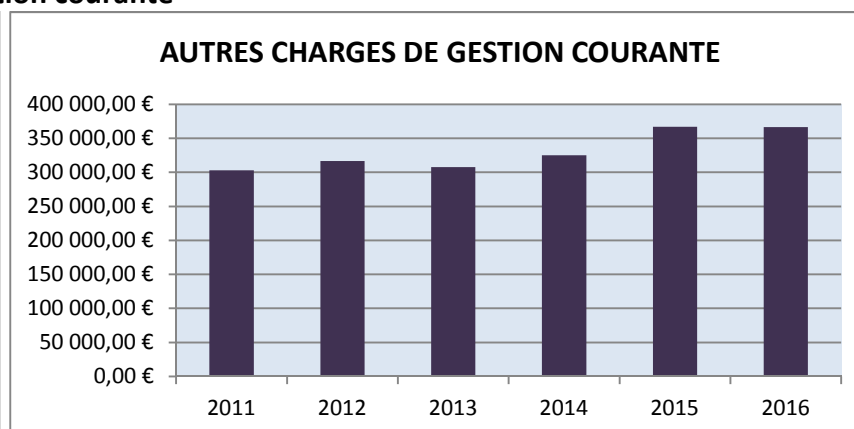
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

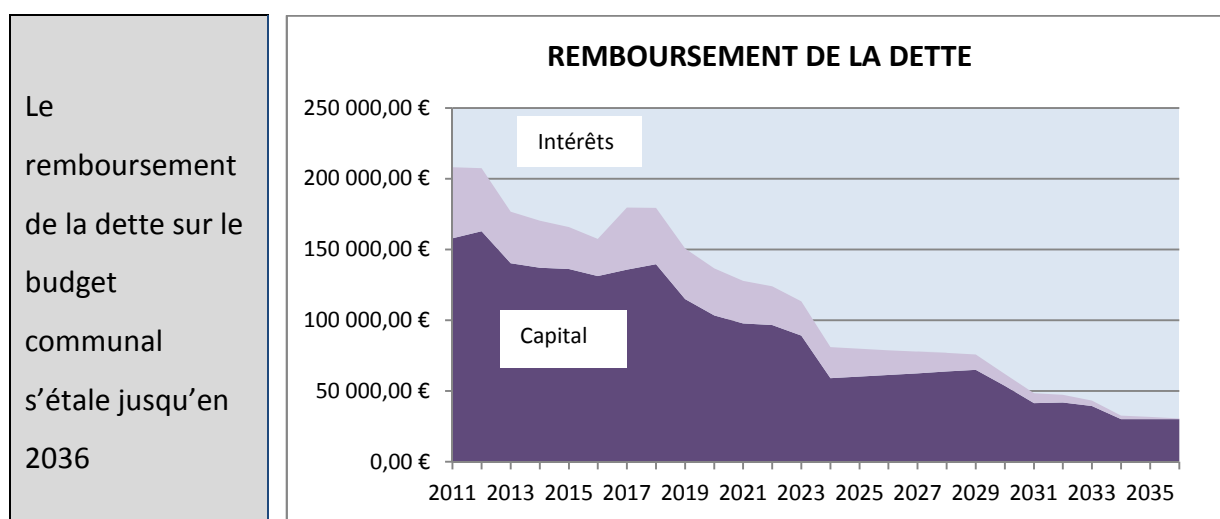
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14



3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

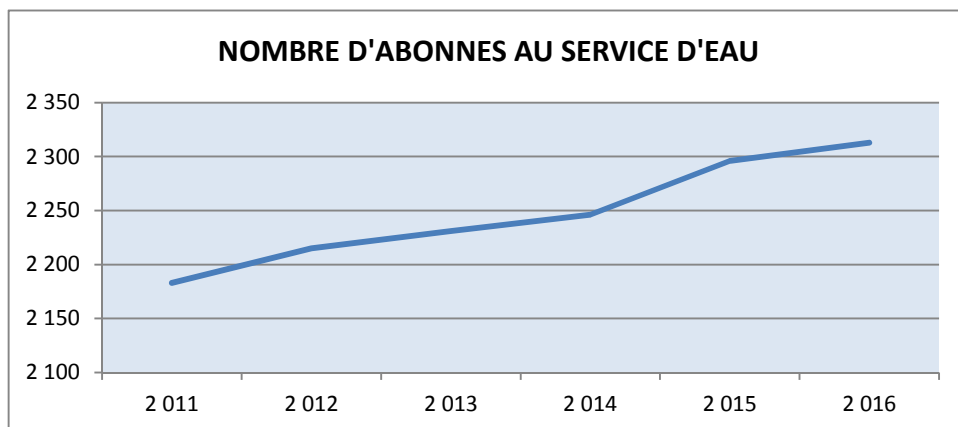
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

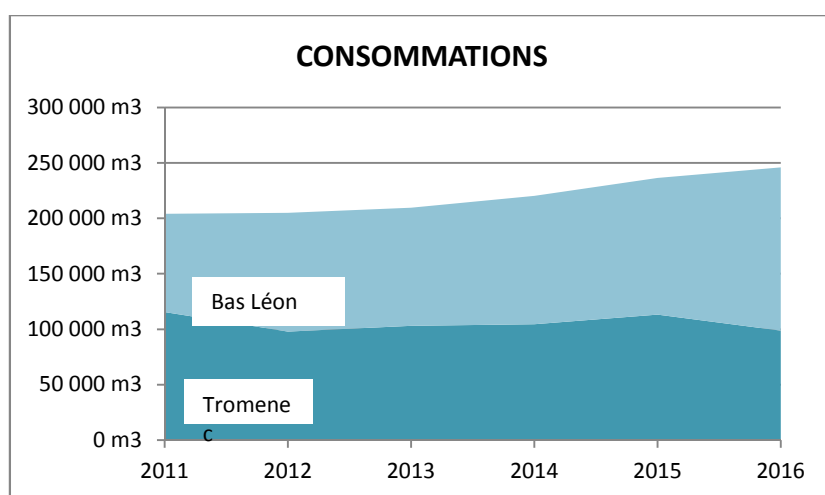
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

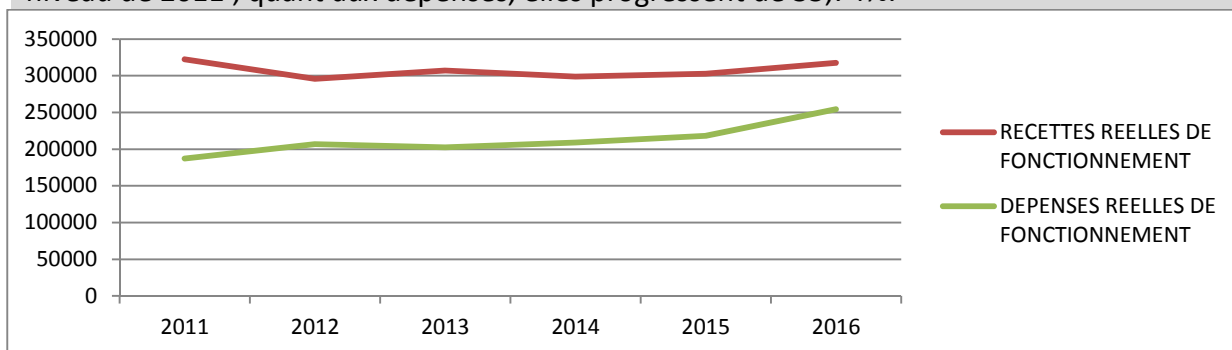


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

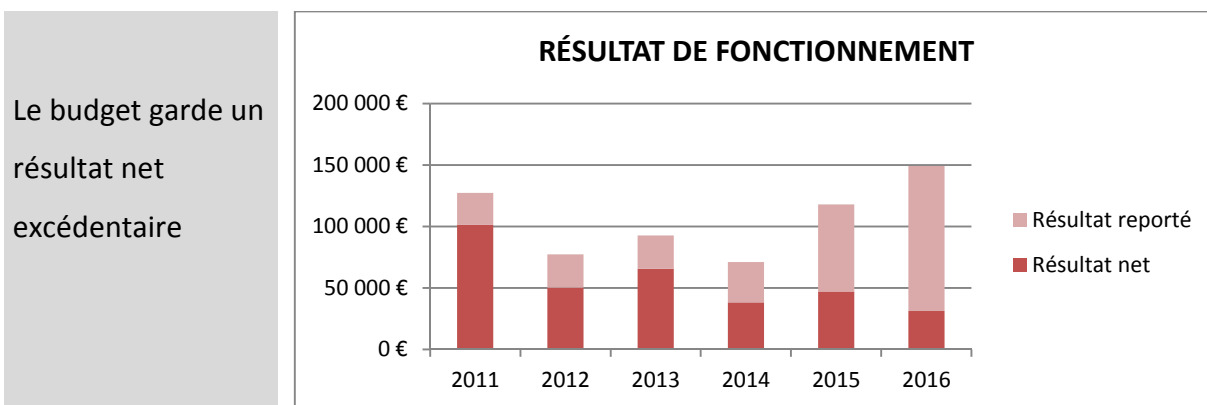
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



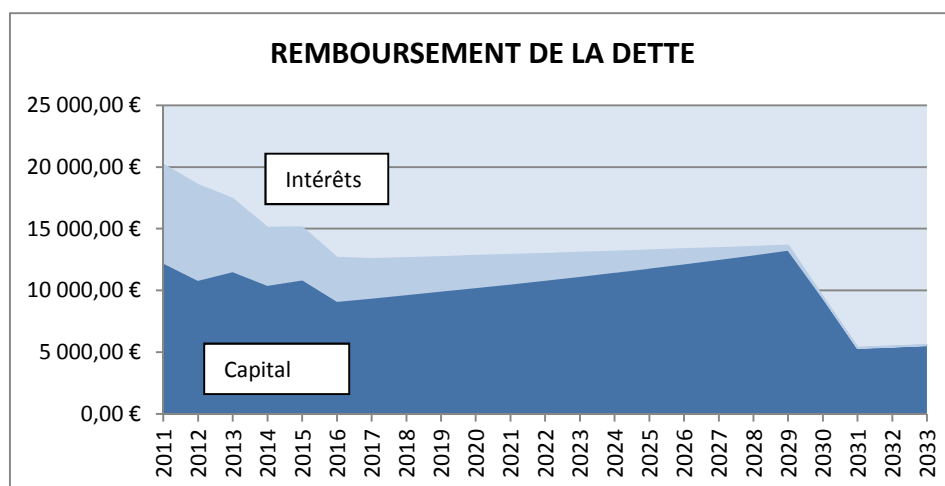
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

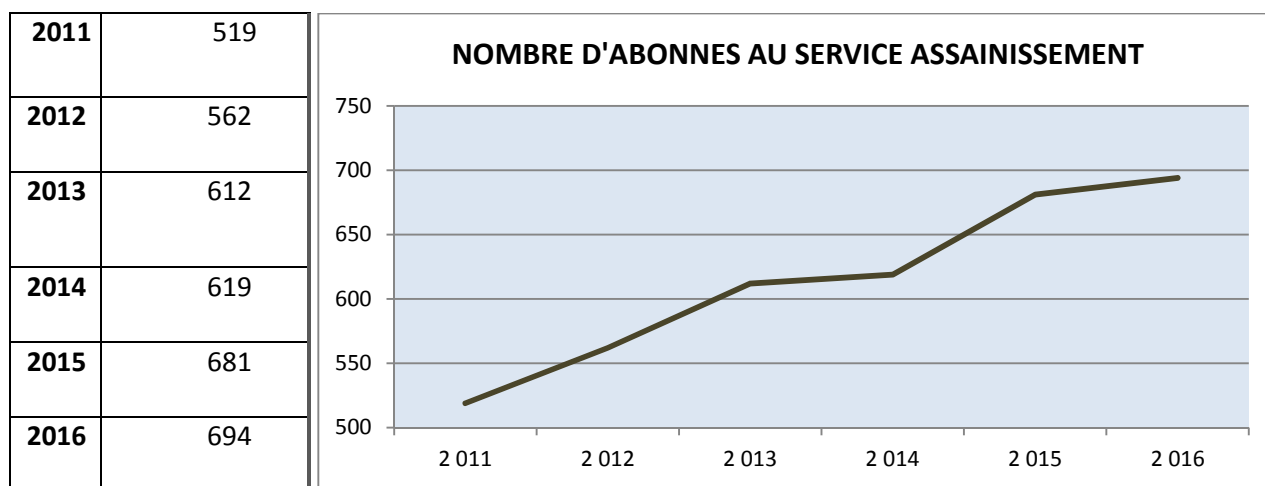
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

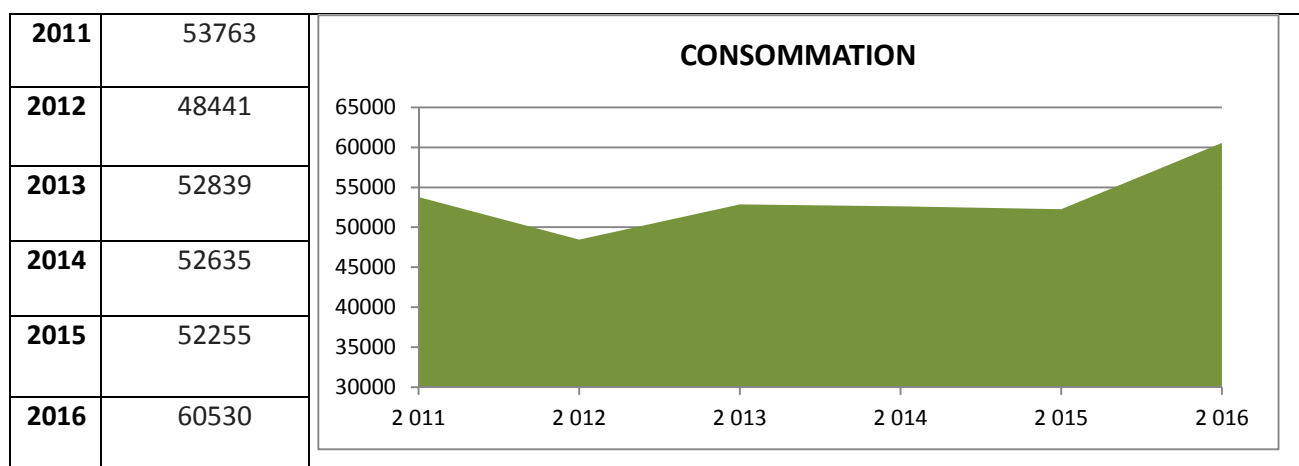
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

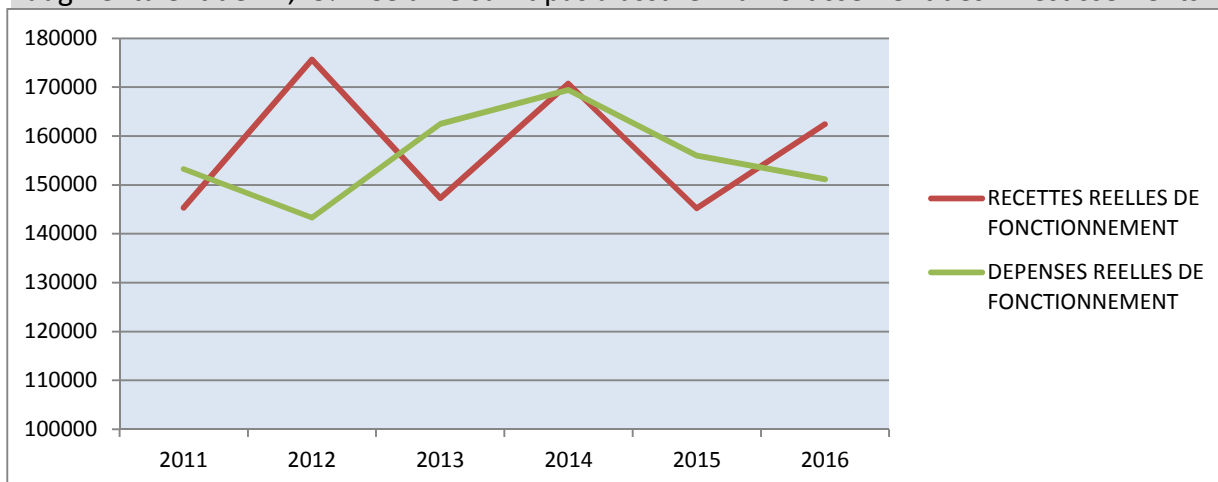


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

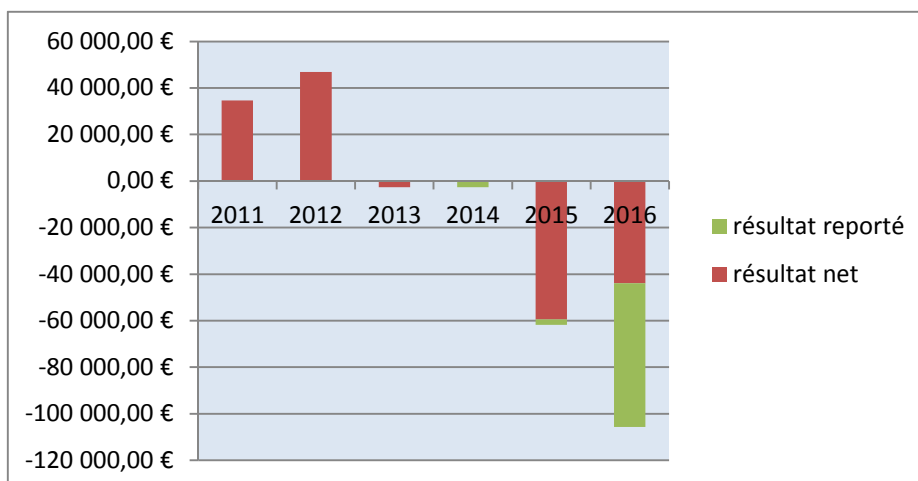
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

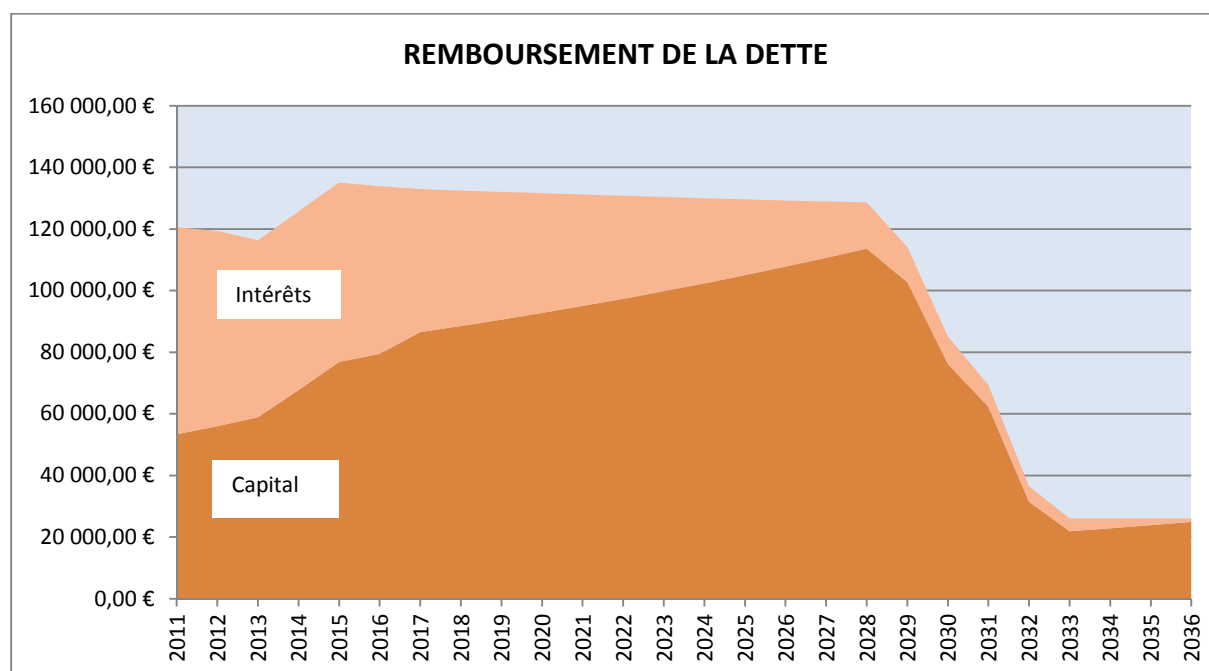
Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Station</b>	<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station	5 500,00
Entretien annuel	20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>	<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement	13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes	24 970,00
<b>Réseau</b>	<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale	10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

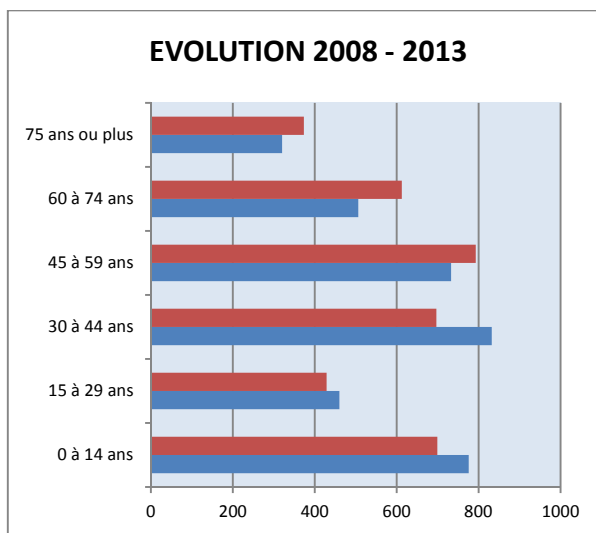
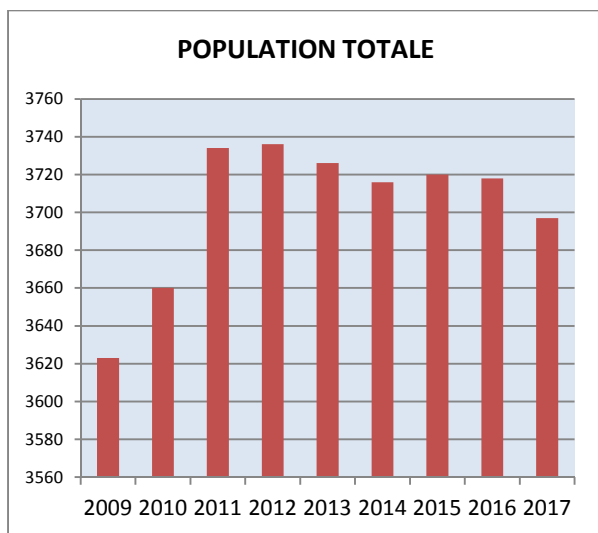
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

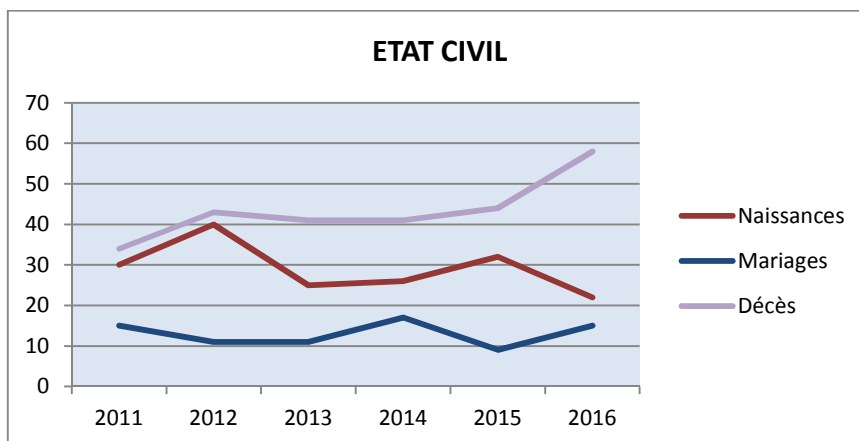
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

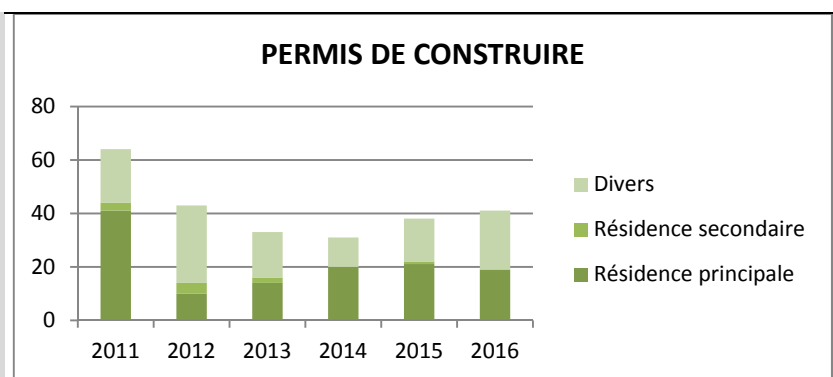


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

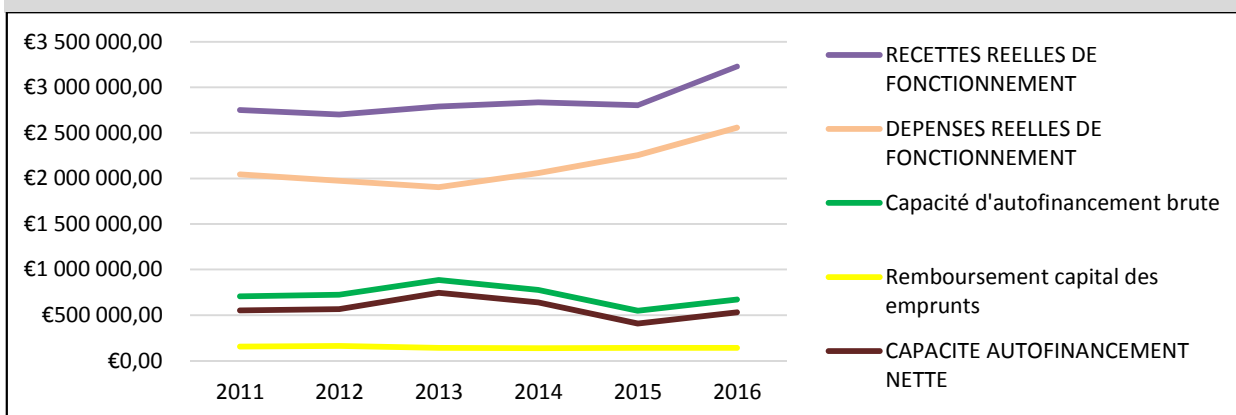
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

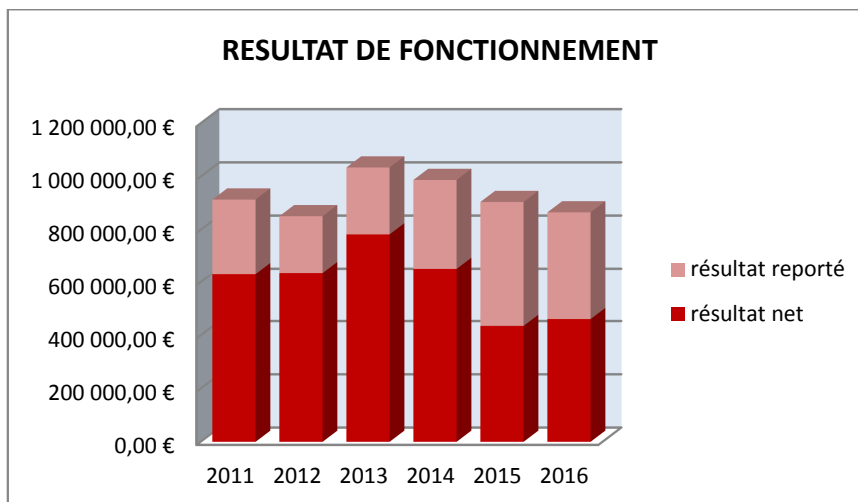
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

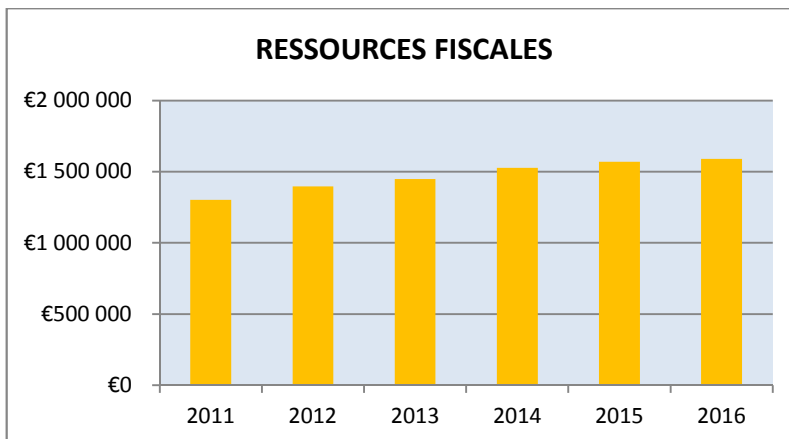
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

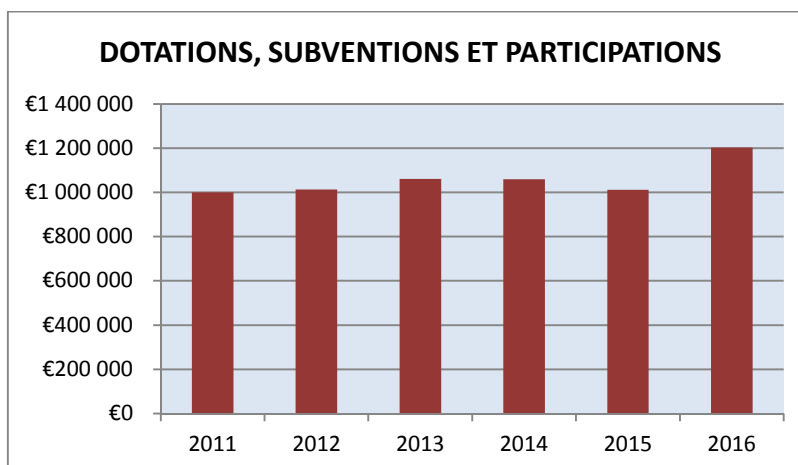
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



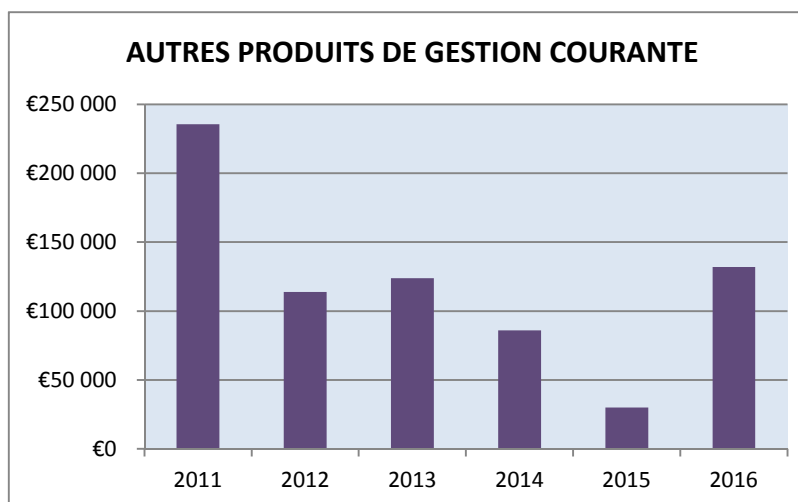
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

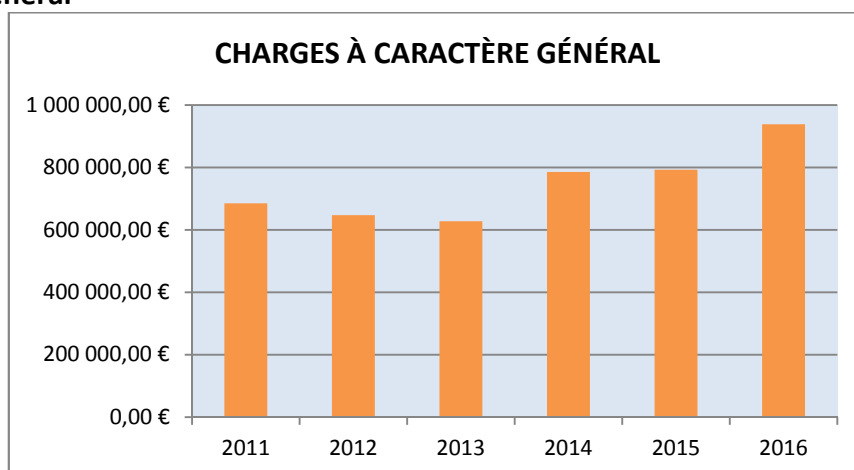


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

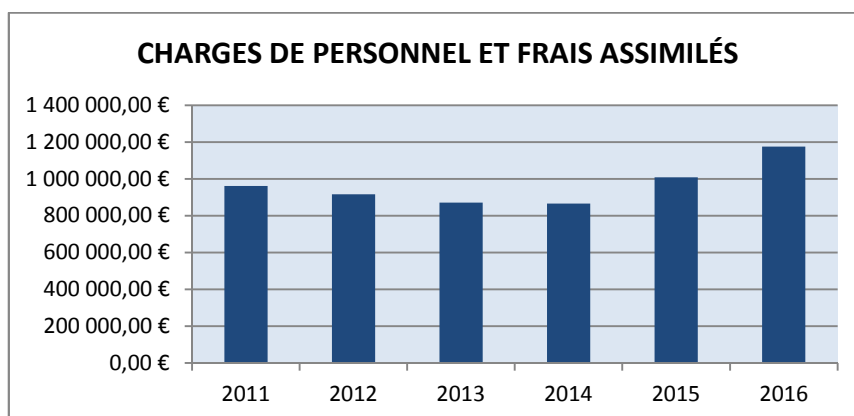
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

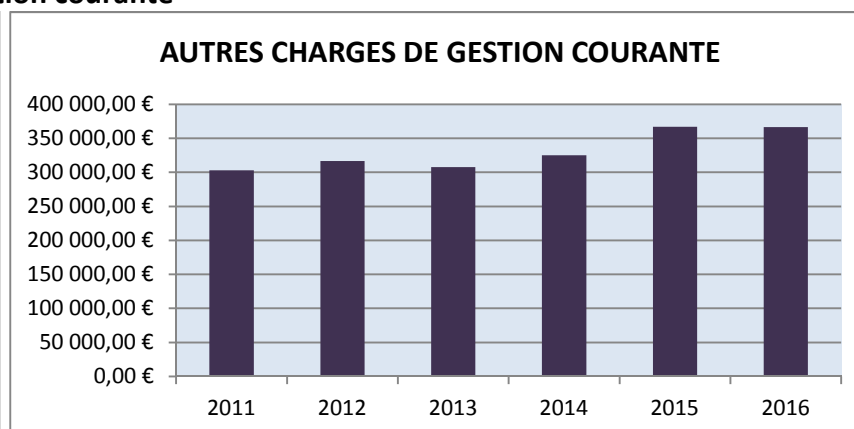
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.





## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

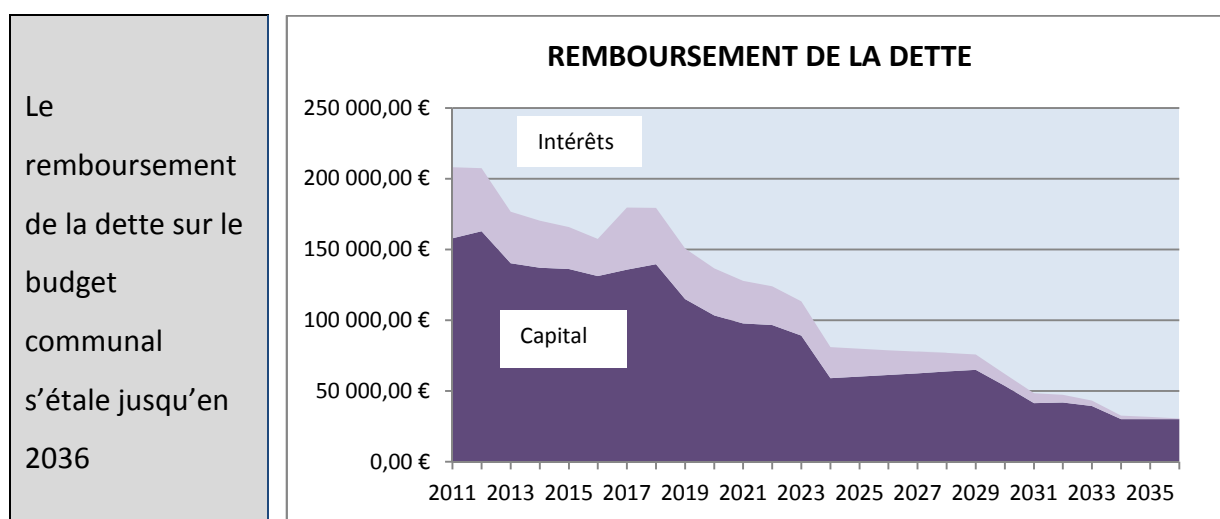
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

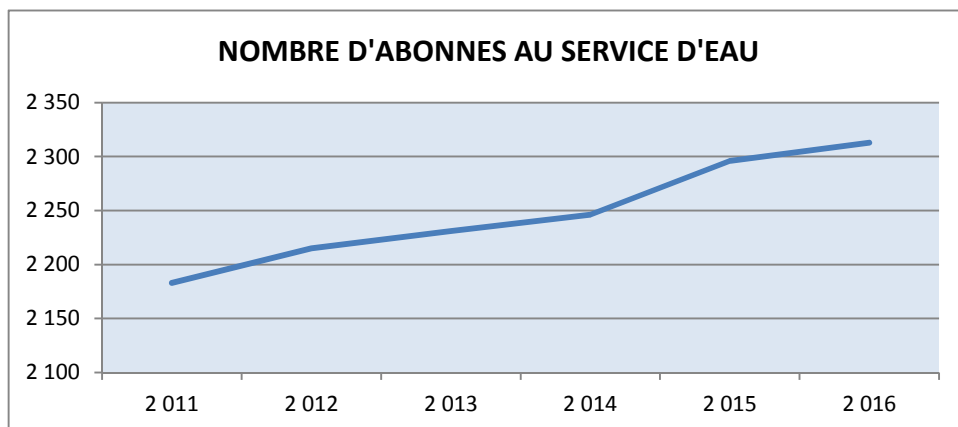
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

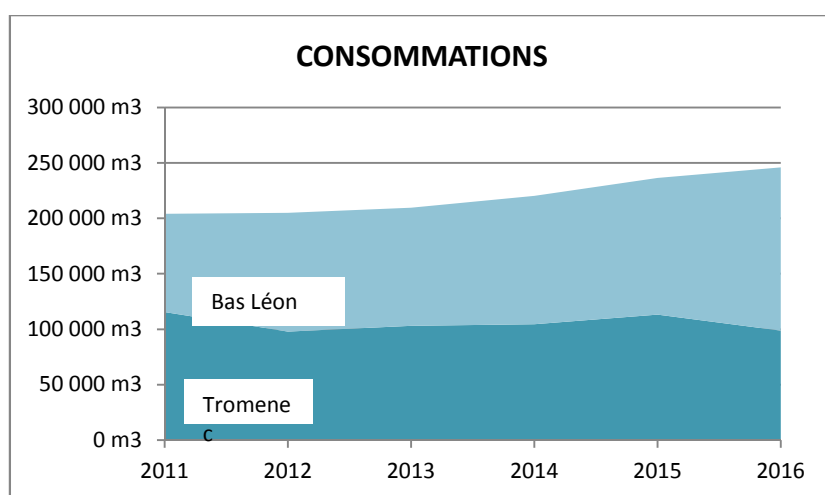
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>



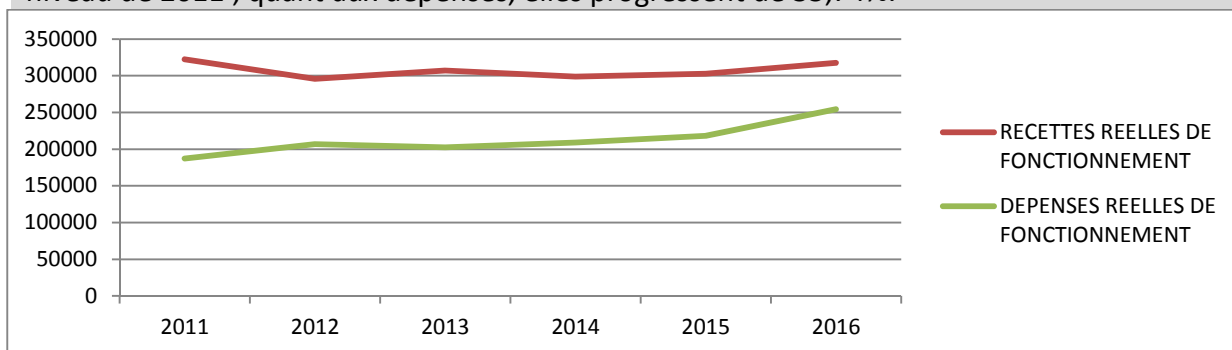


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

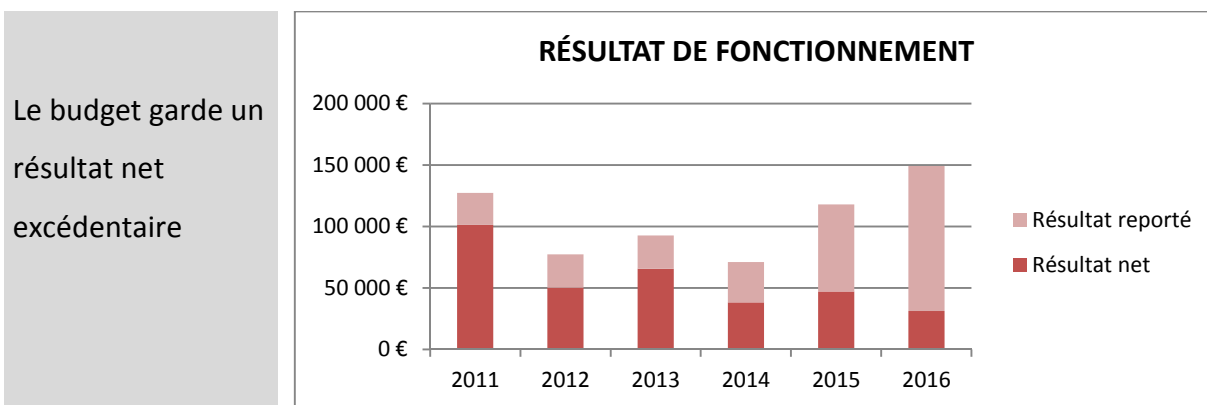
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



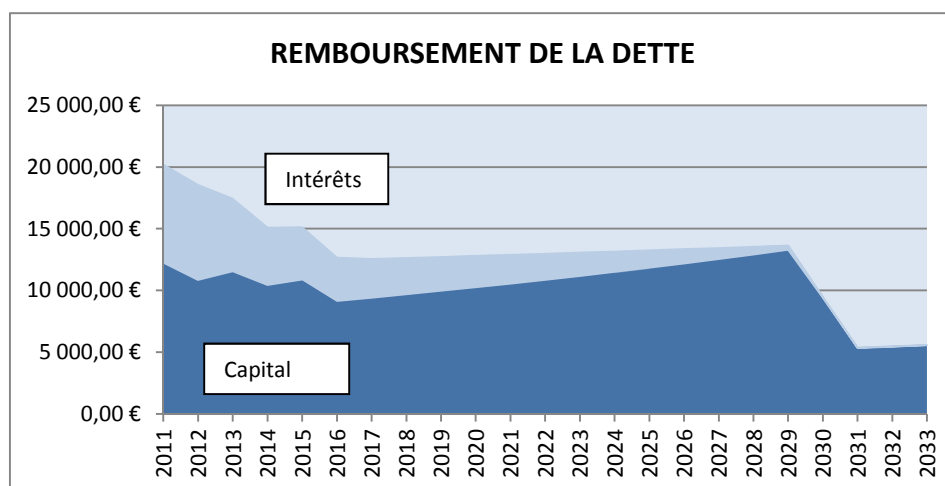
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

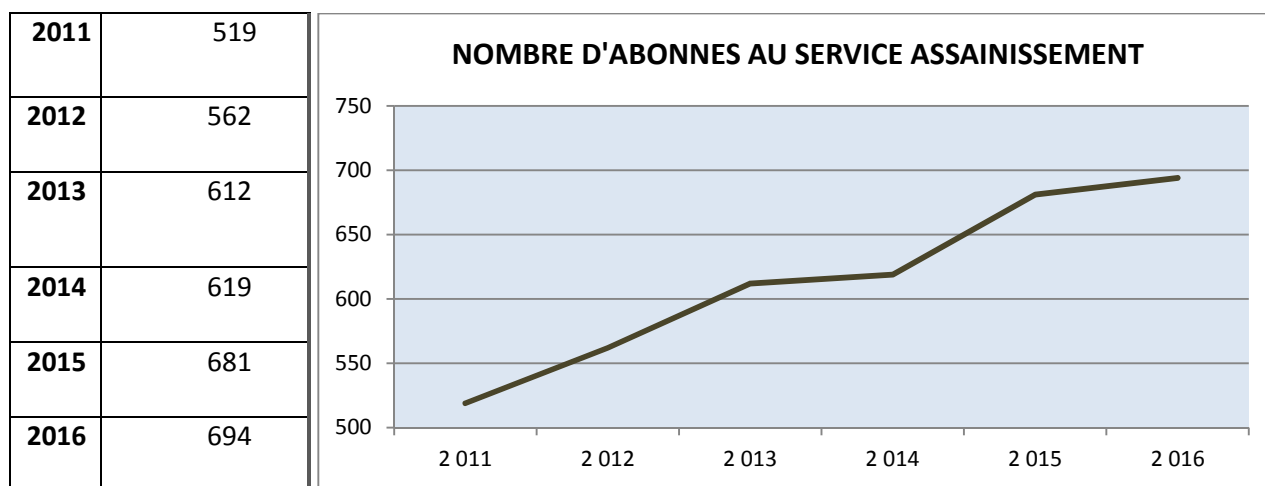
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

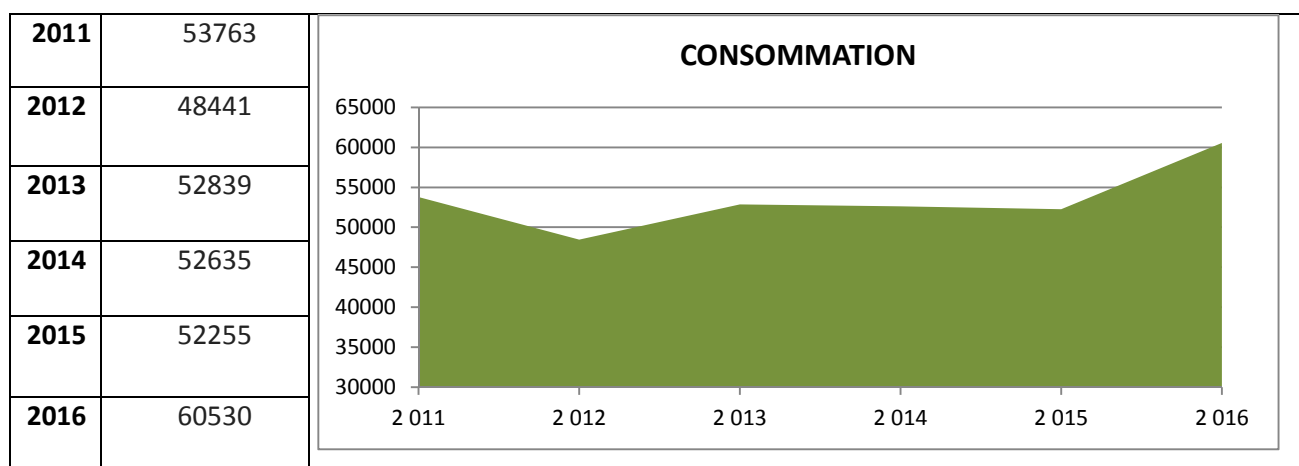
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

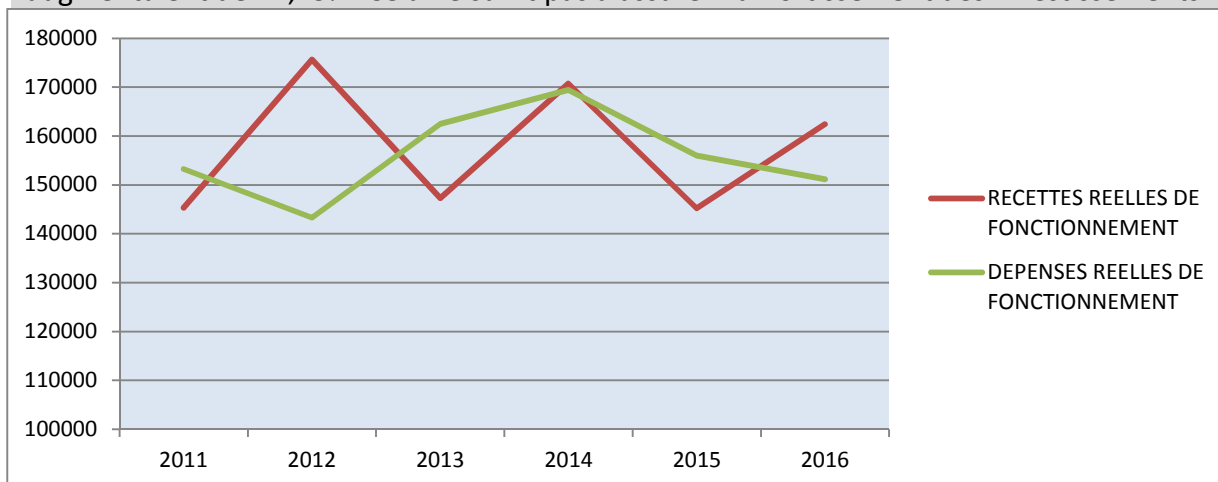


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

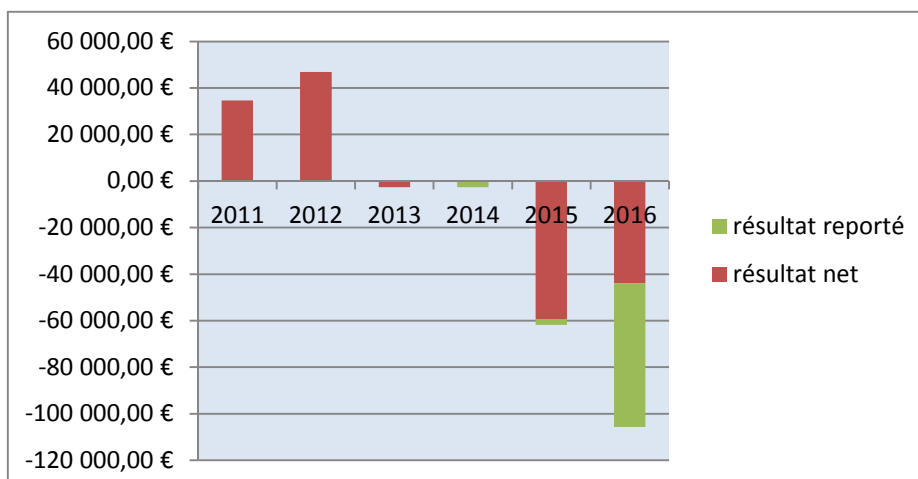
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

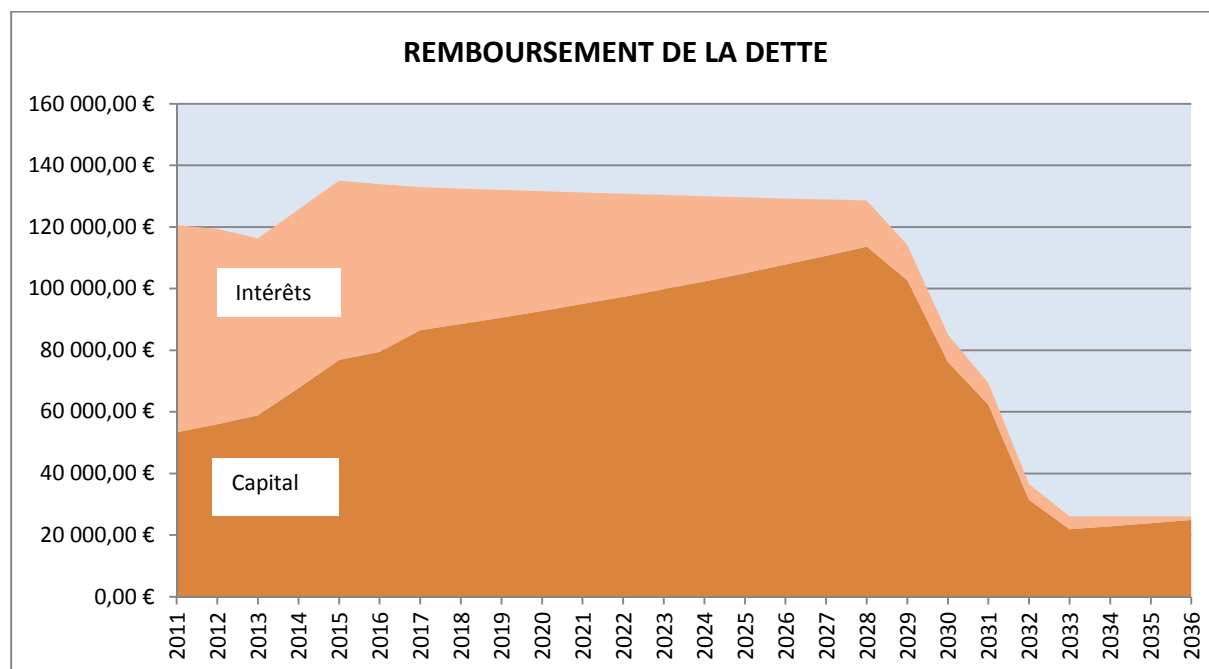
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

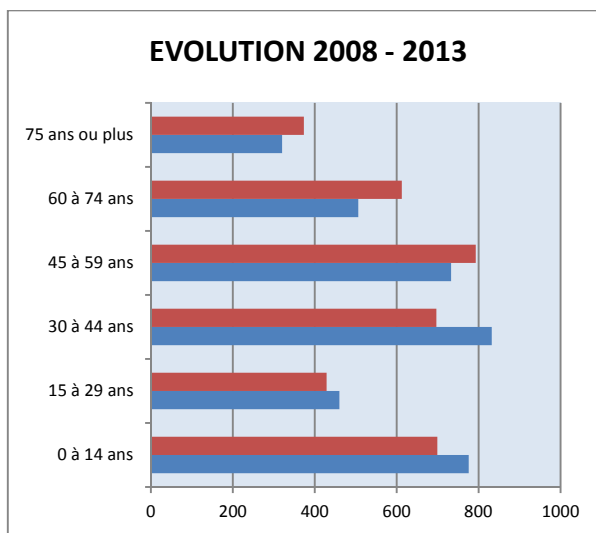
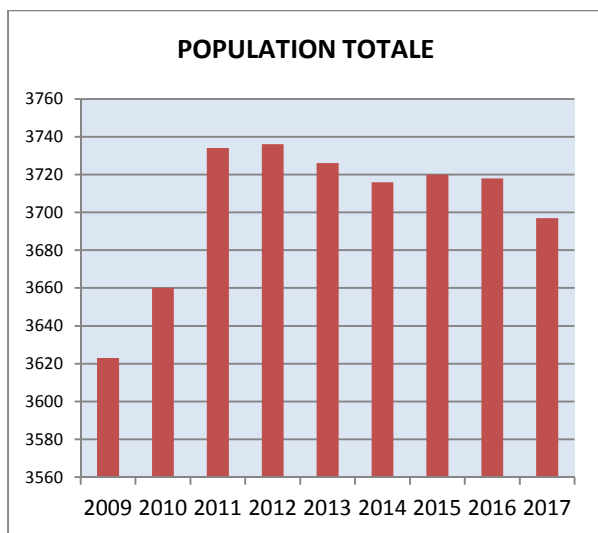


## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

### • Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

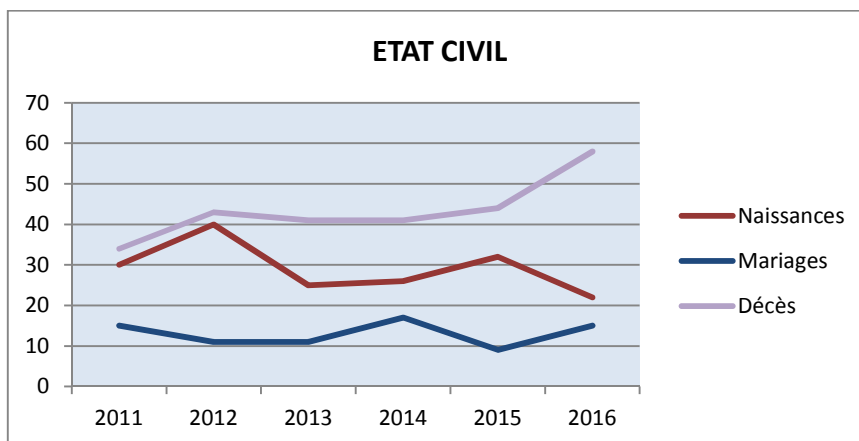
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

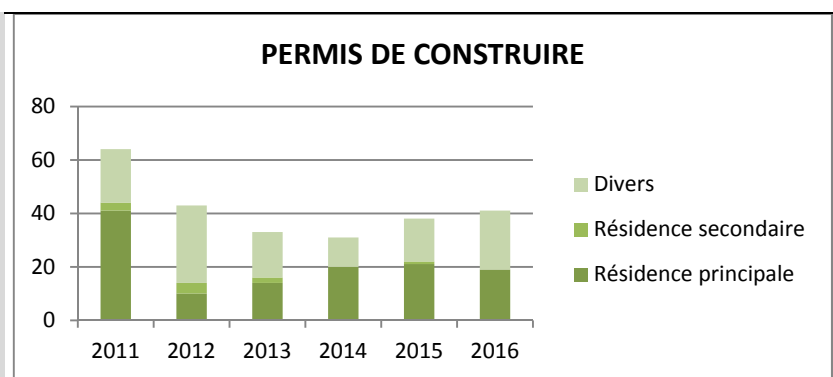


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

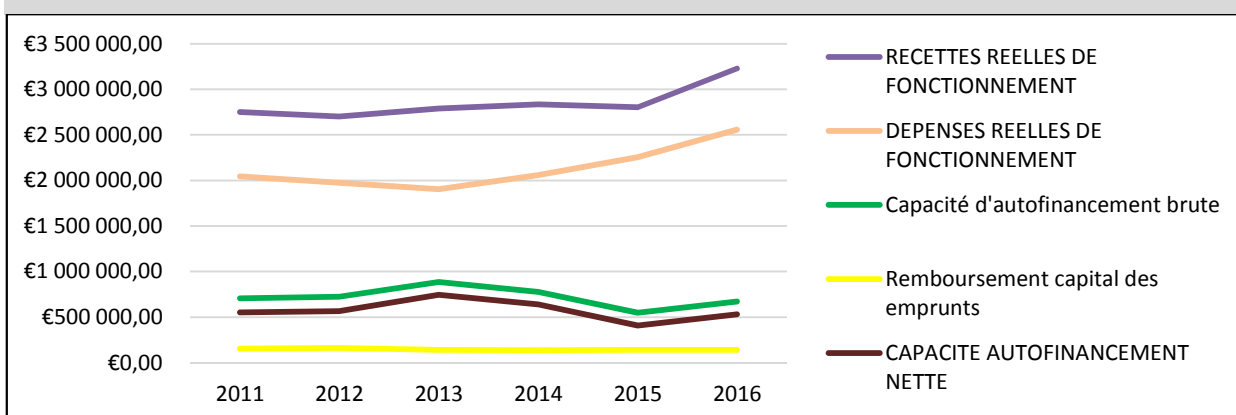
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

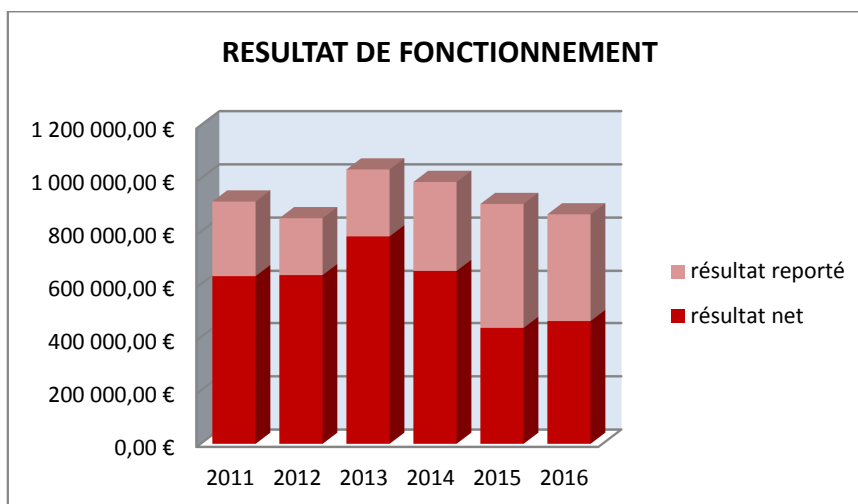
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

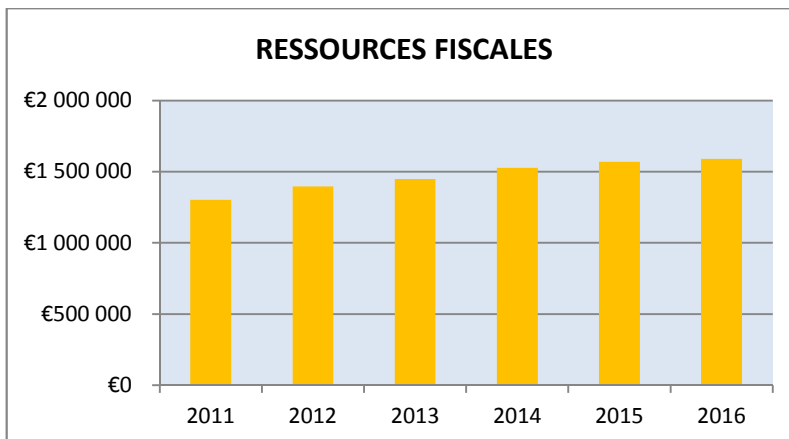
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

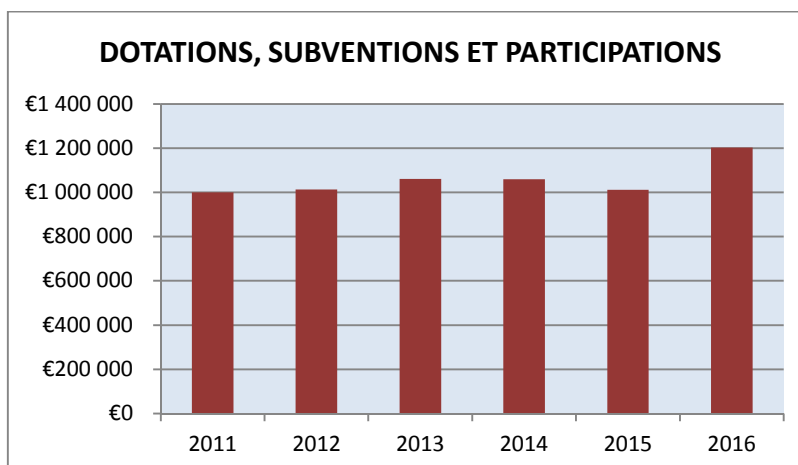
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



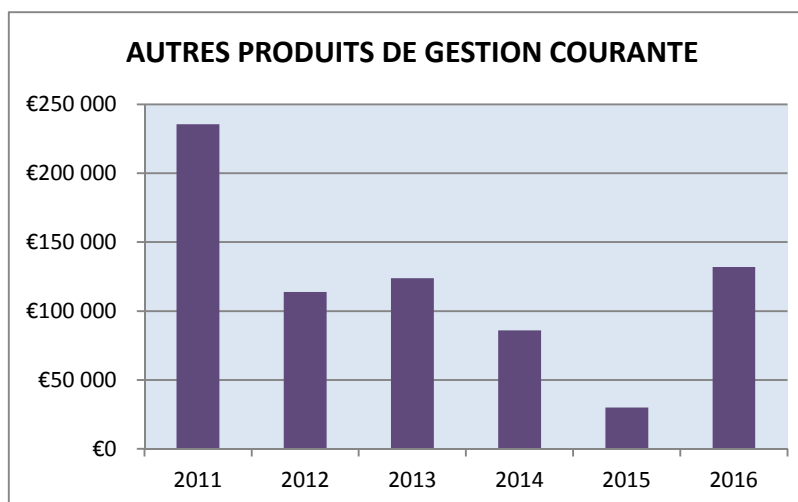
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

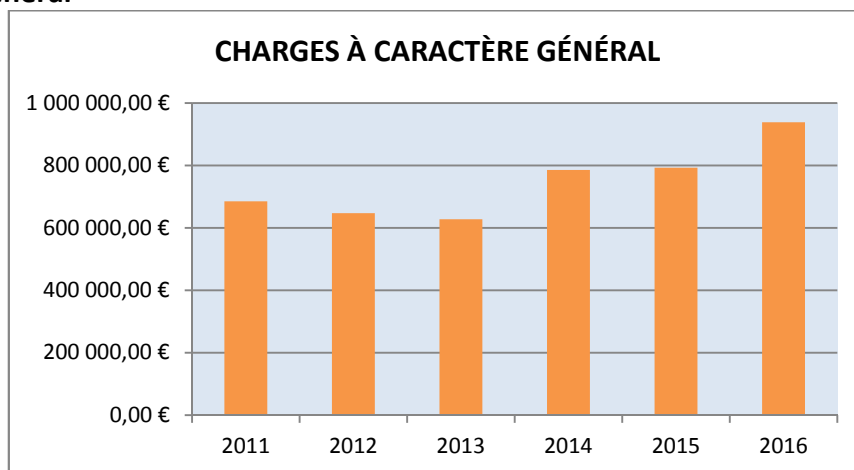


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

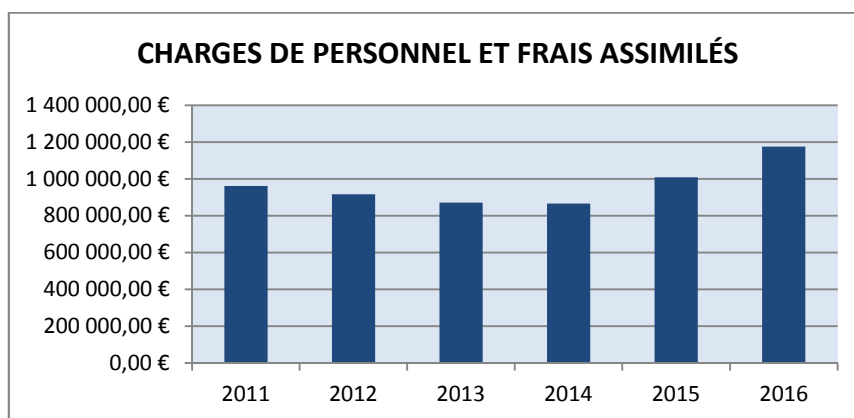
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

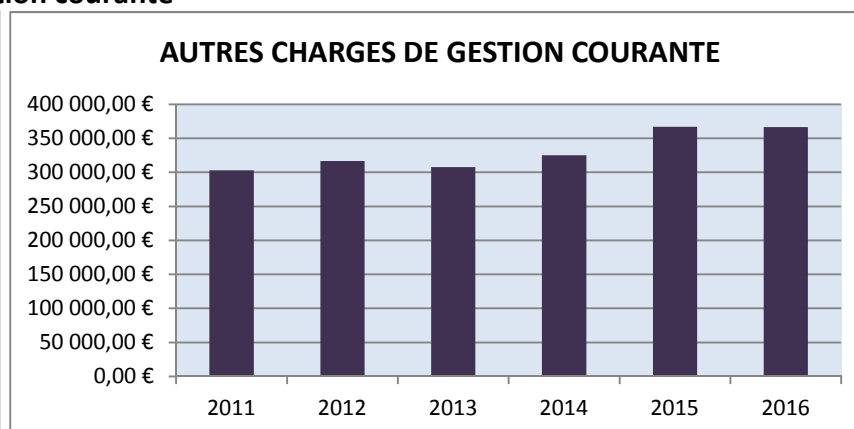
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

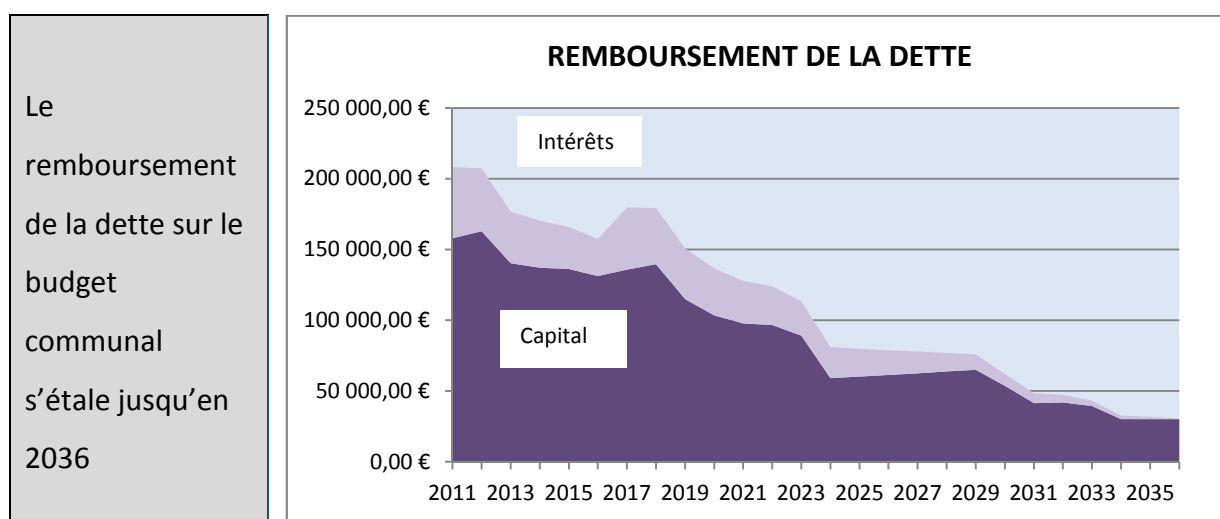
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €



- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënn</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

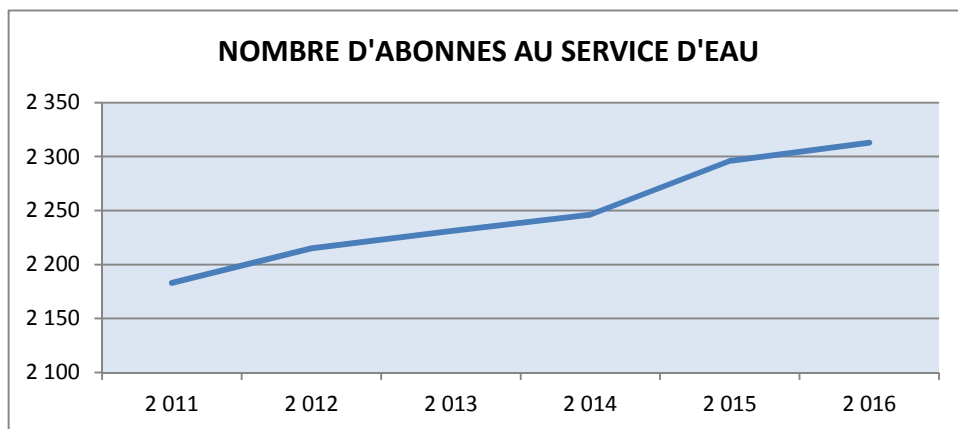
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

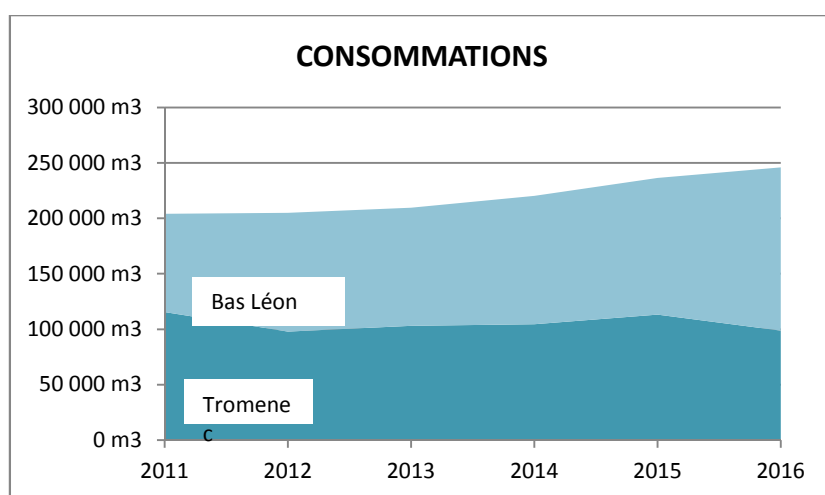
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

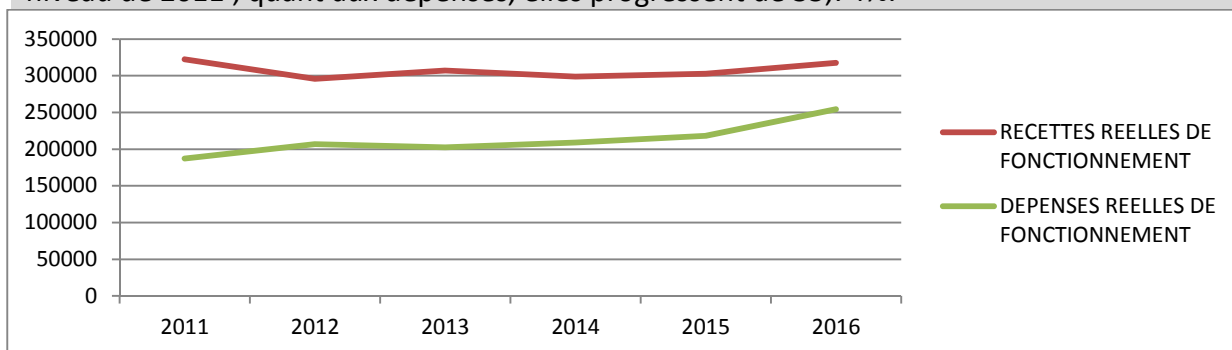


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

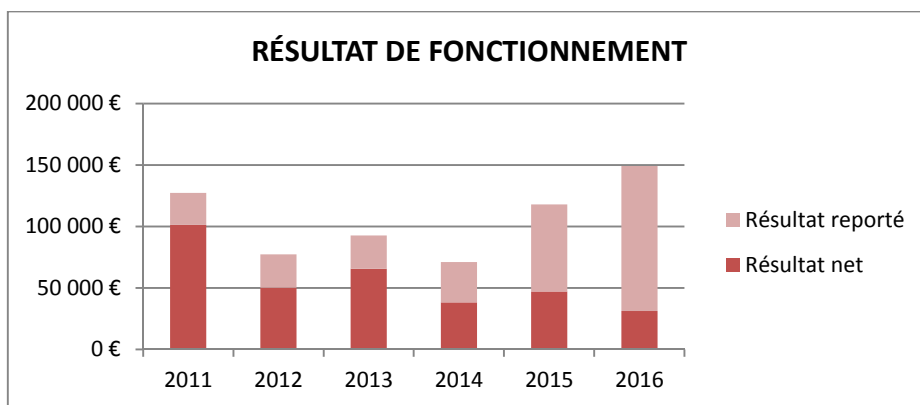
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**

Le budget garde un résultat net excédentaire



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

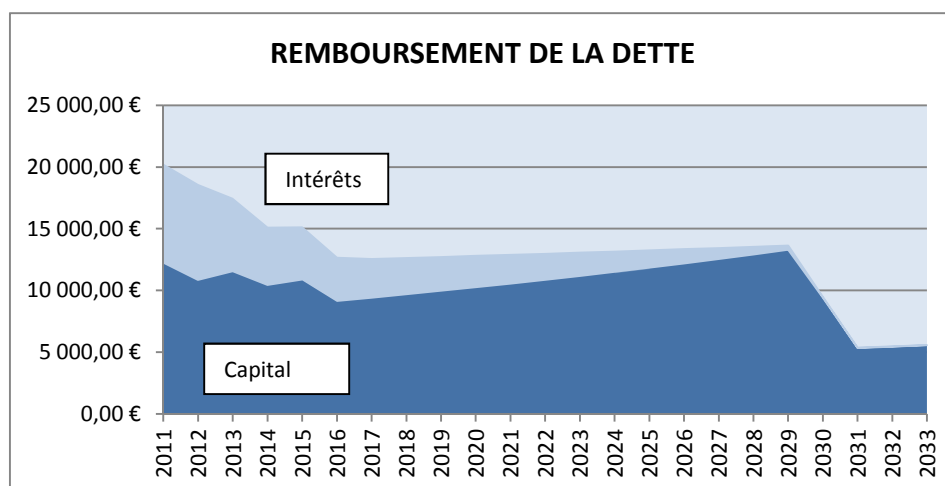
- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>



Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

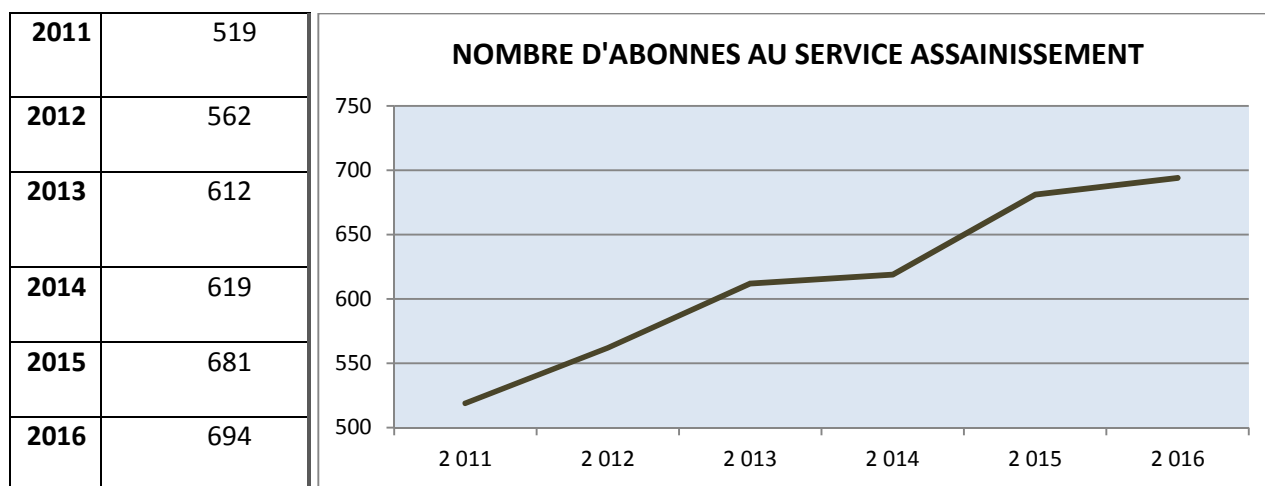
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

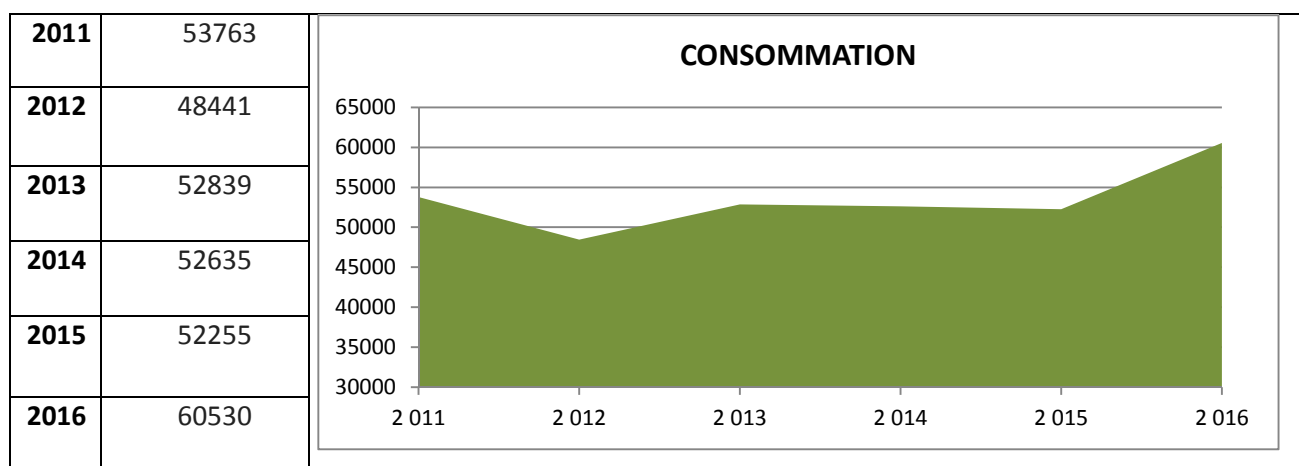
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

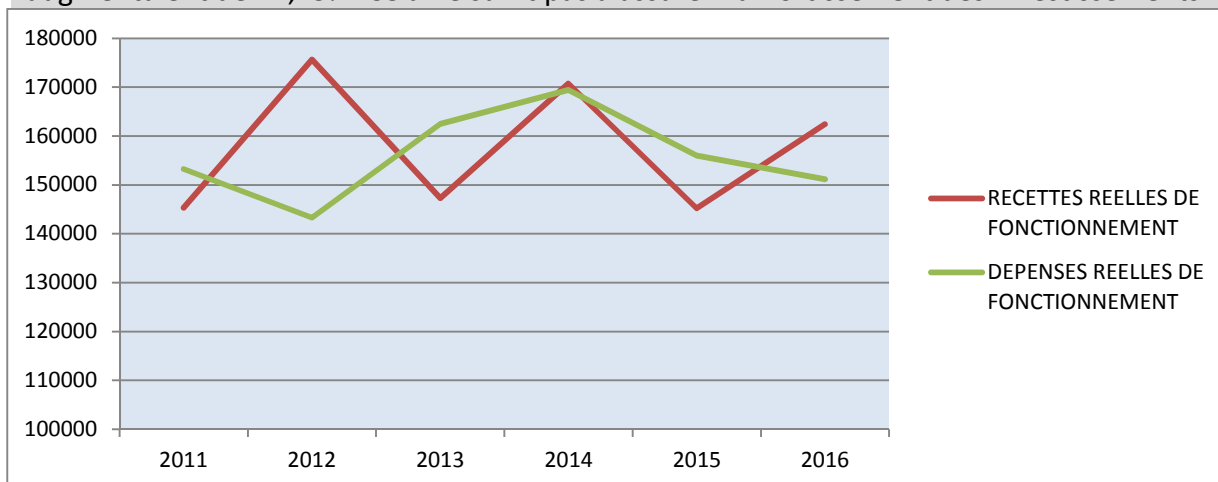


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

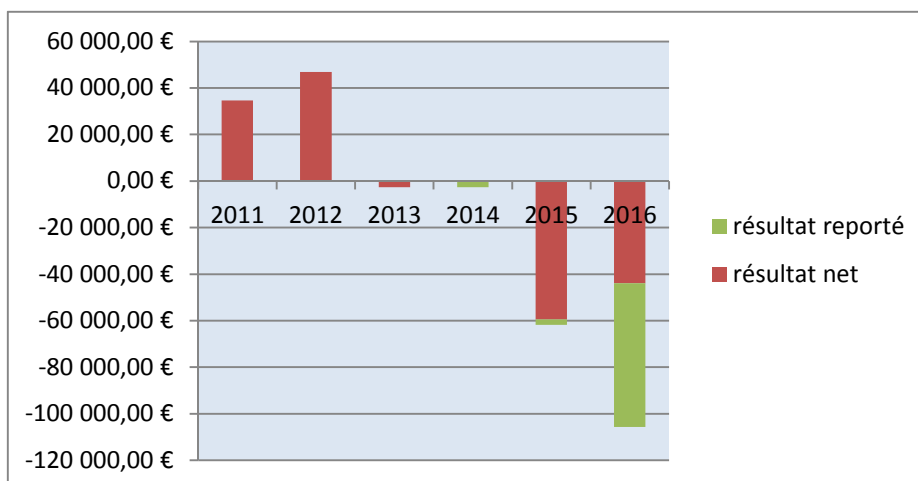
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

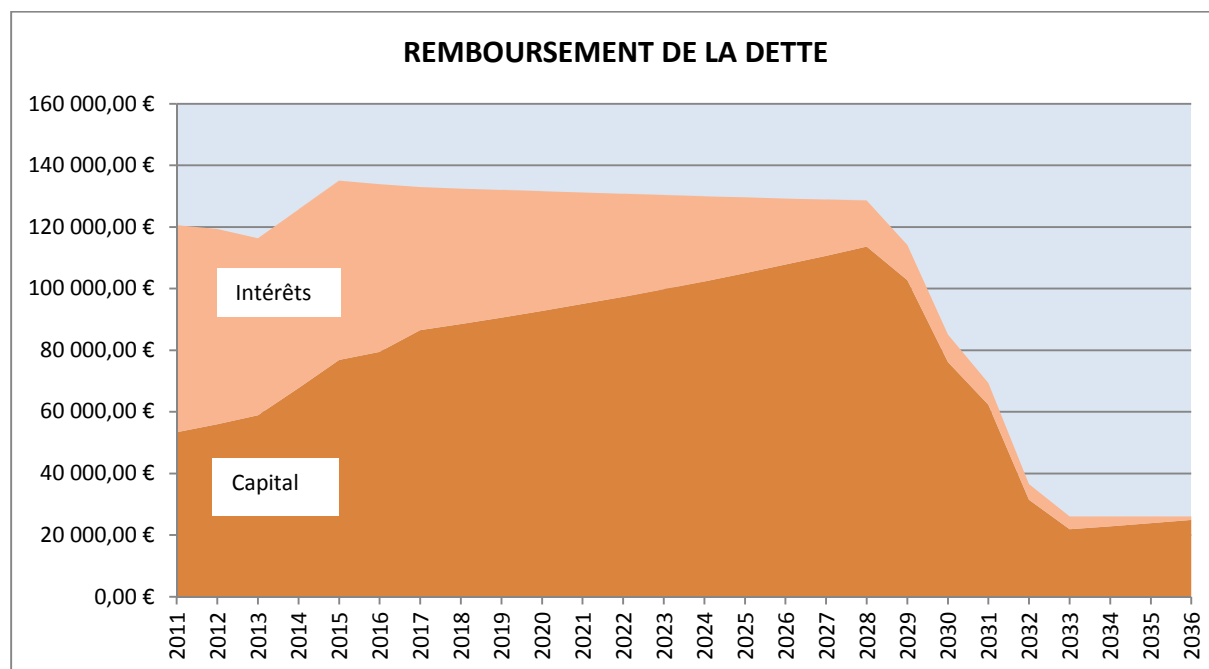
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Station</b>	<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station	5 500,00
Entretien annuel	20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>	<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement	13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes	24 970,00
<b>Réseau</b>	<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale	10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

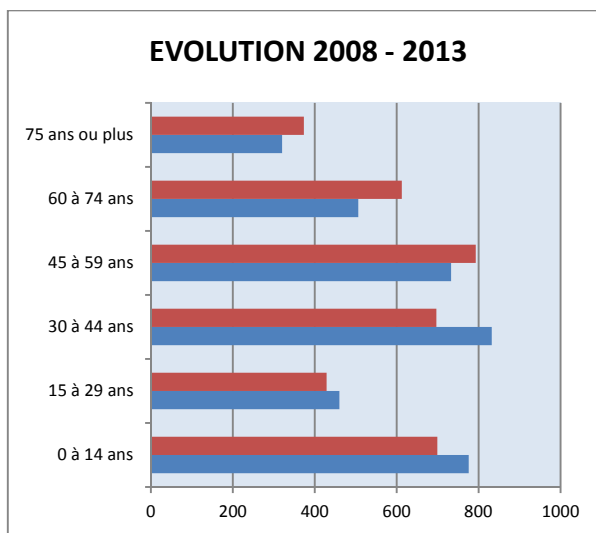
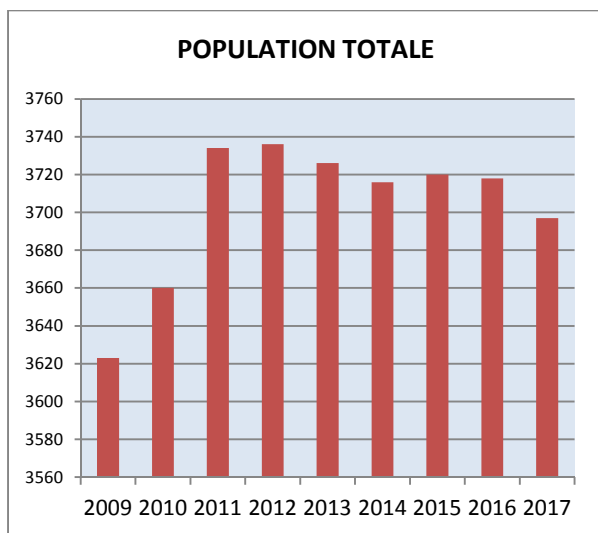
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

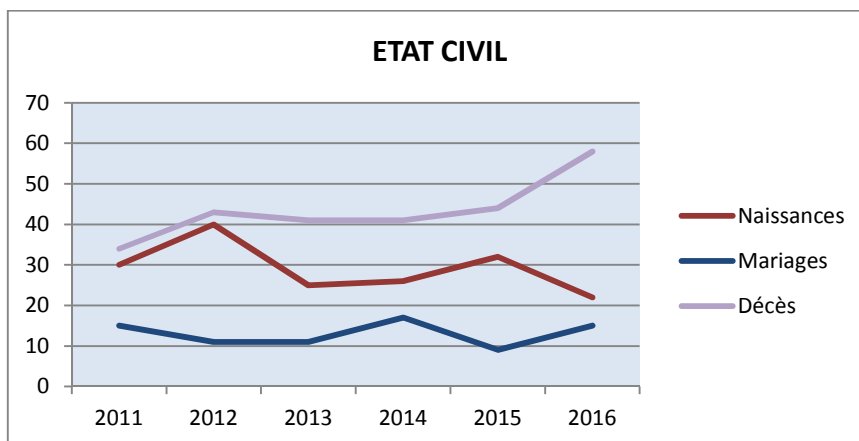
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

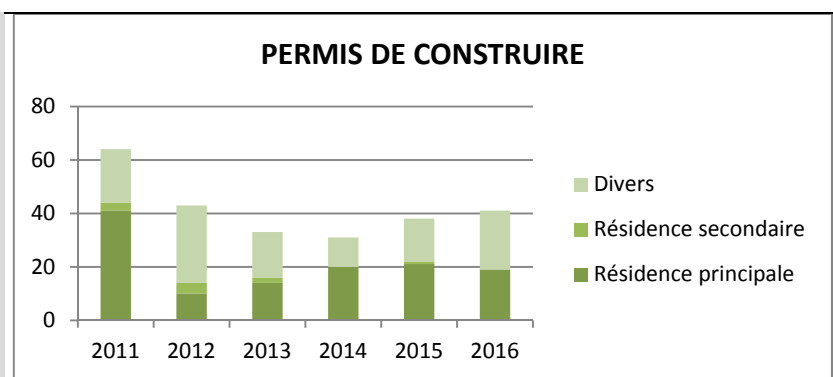


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »





- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

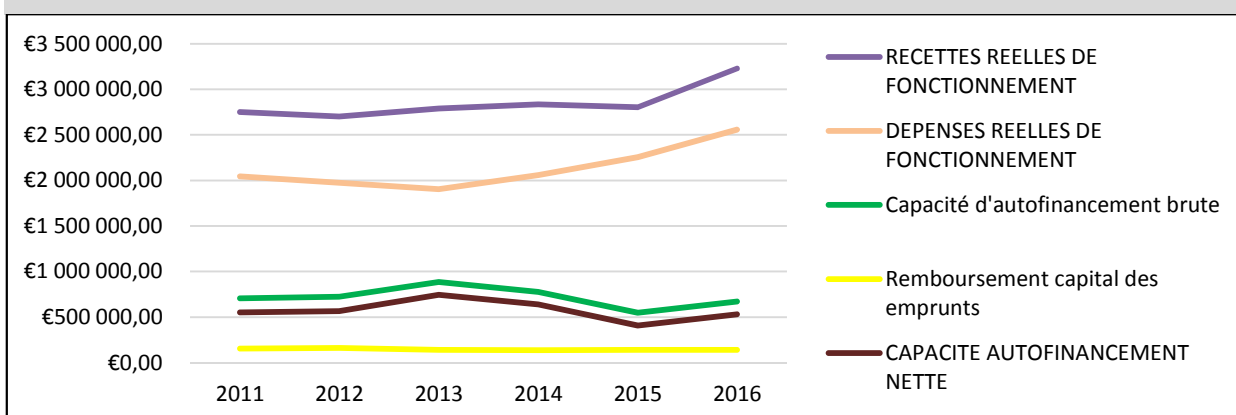
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

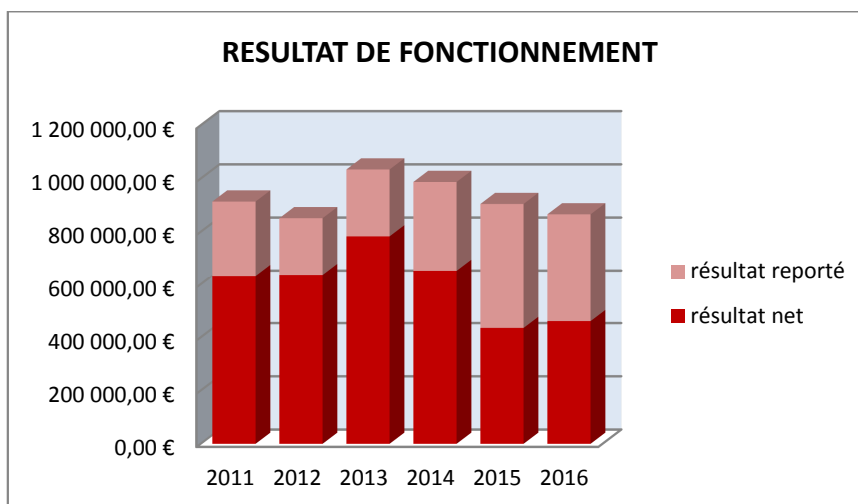
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

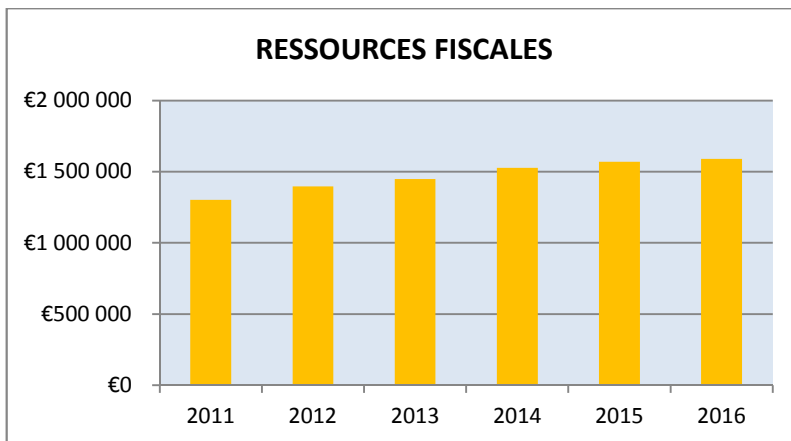
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

**Le produit des impôts et taxes**

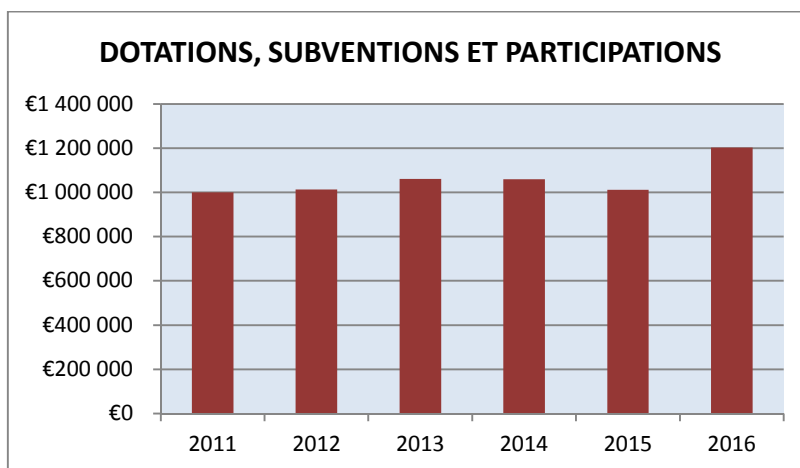
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



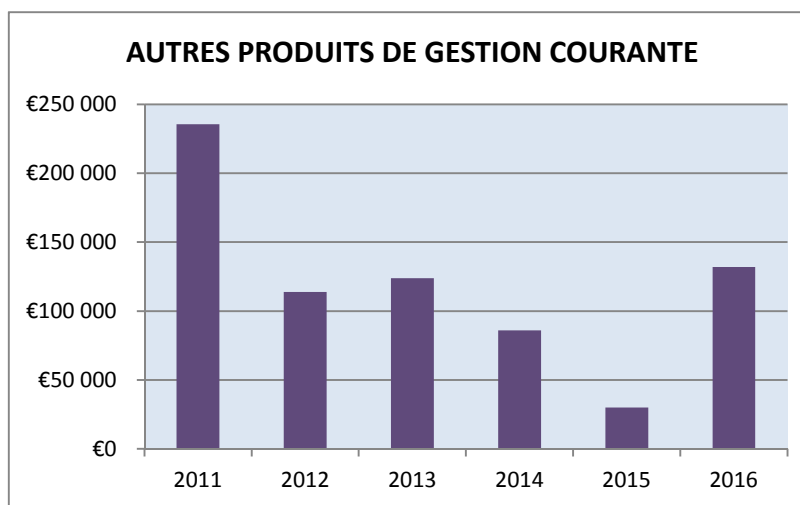
**Les dotations**

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



**Les produits de gestion courante**

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

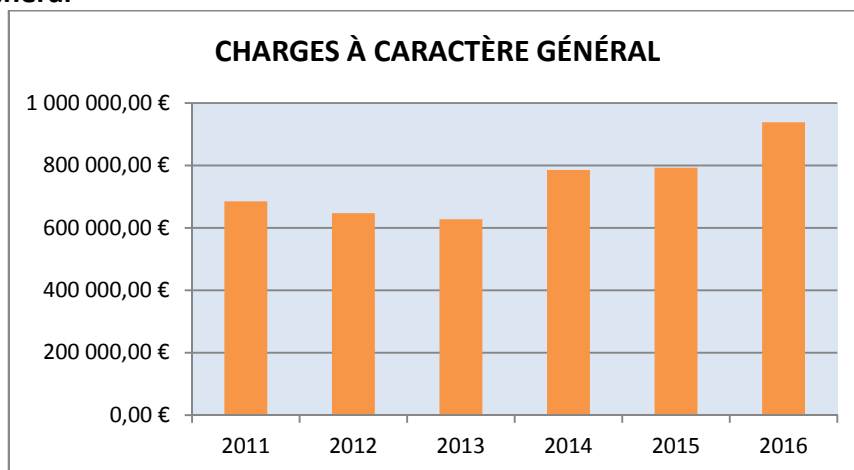


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

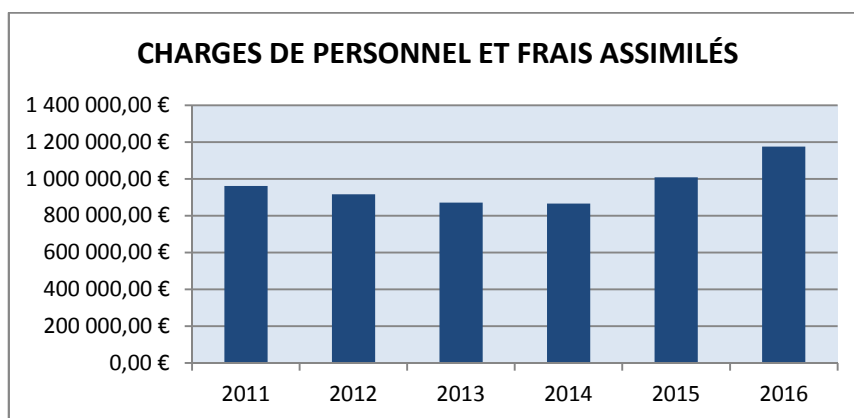
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

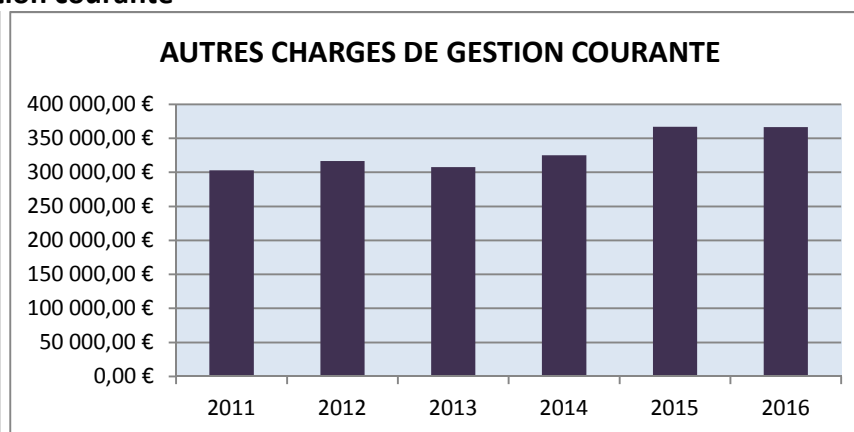
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

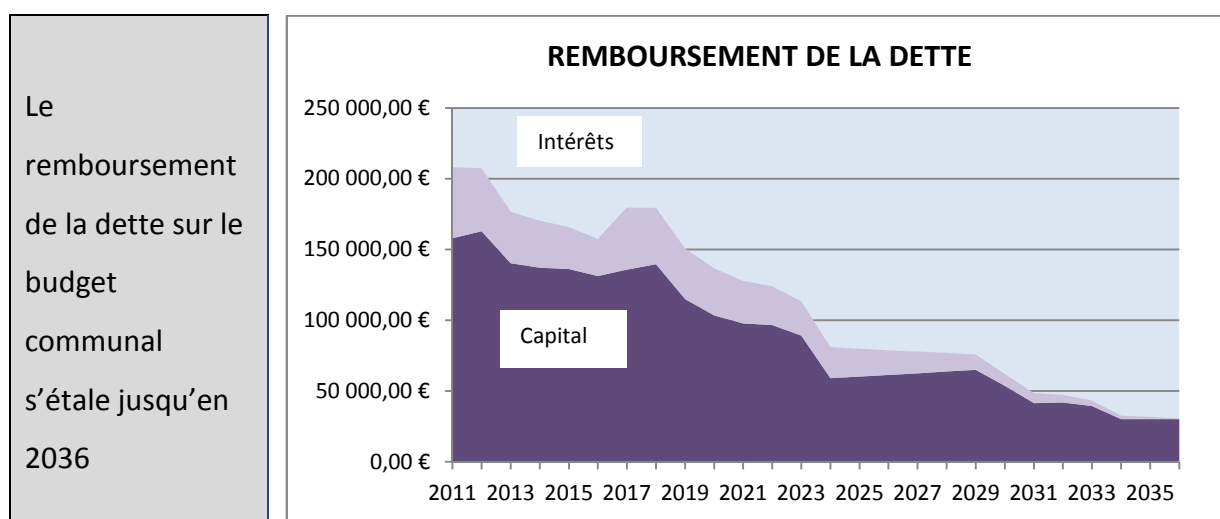
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €



# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

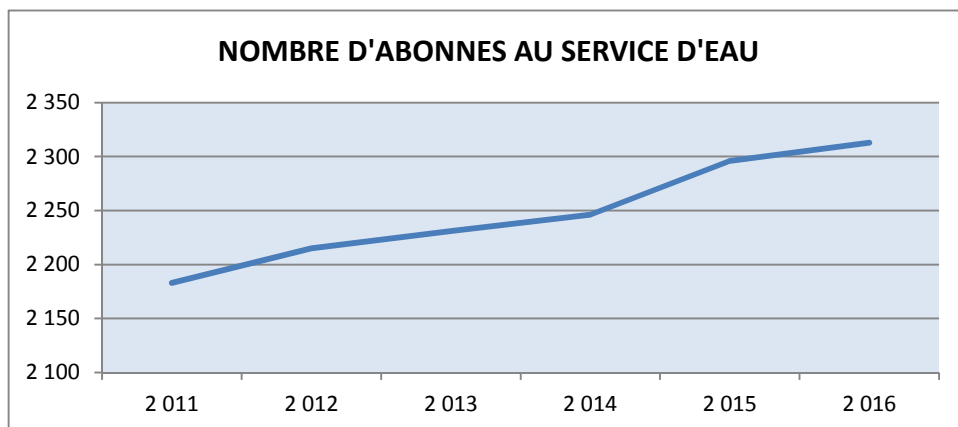
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

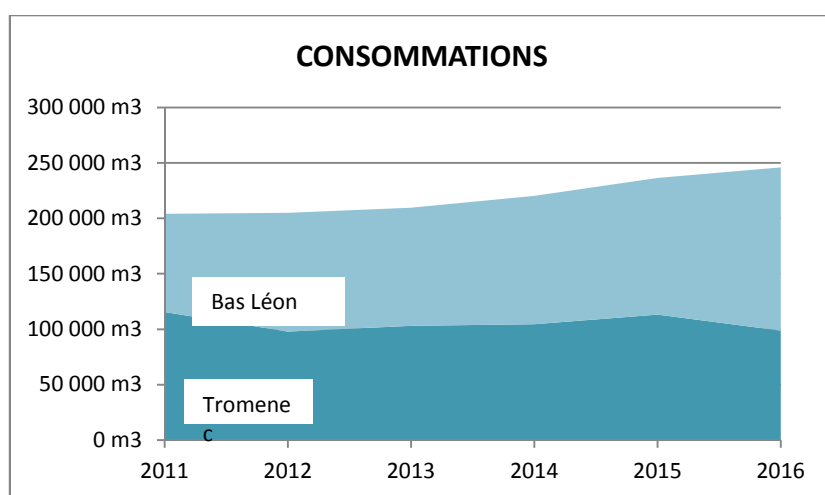
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

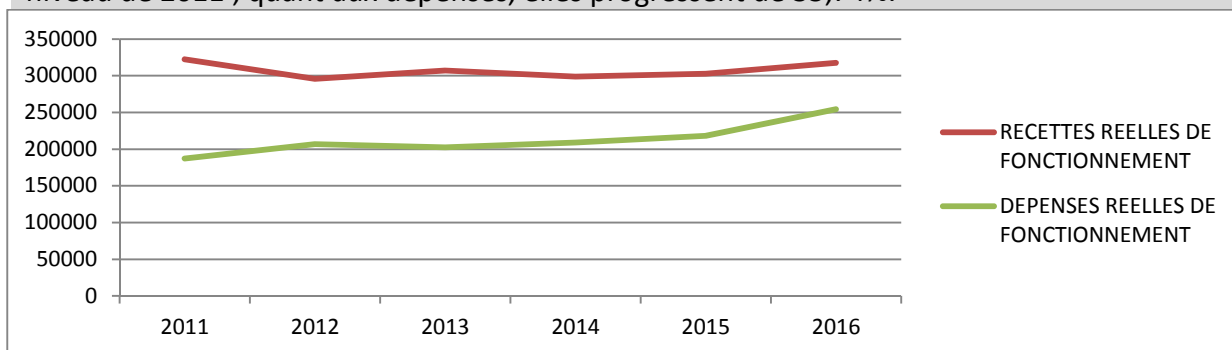


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

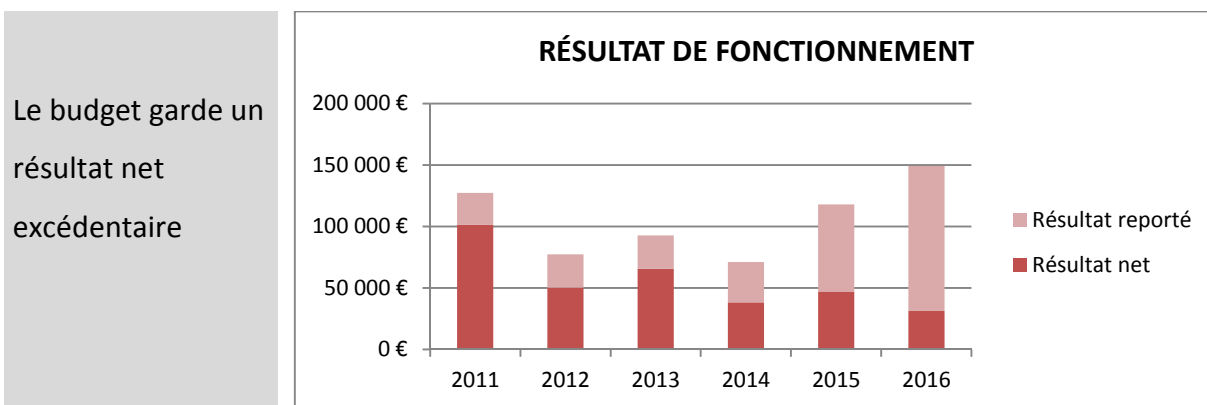
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



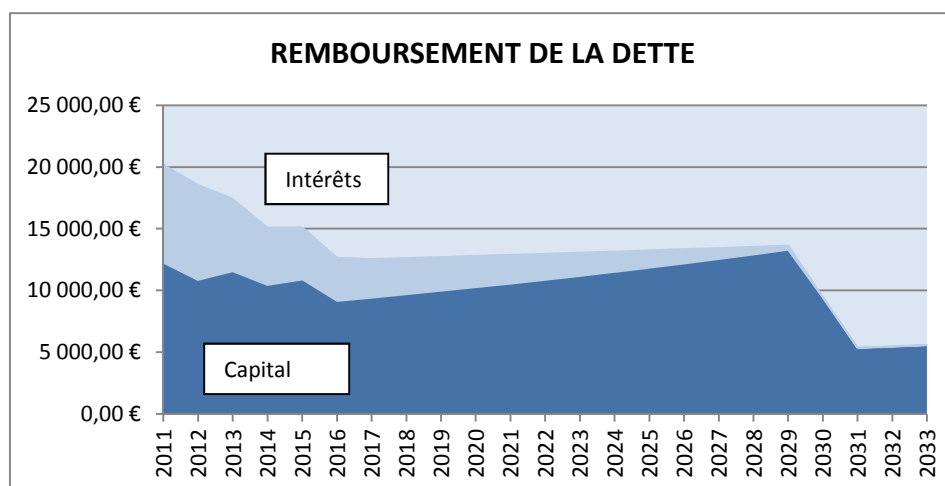
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

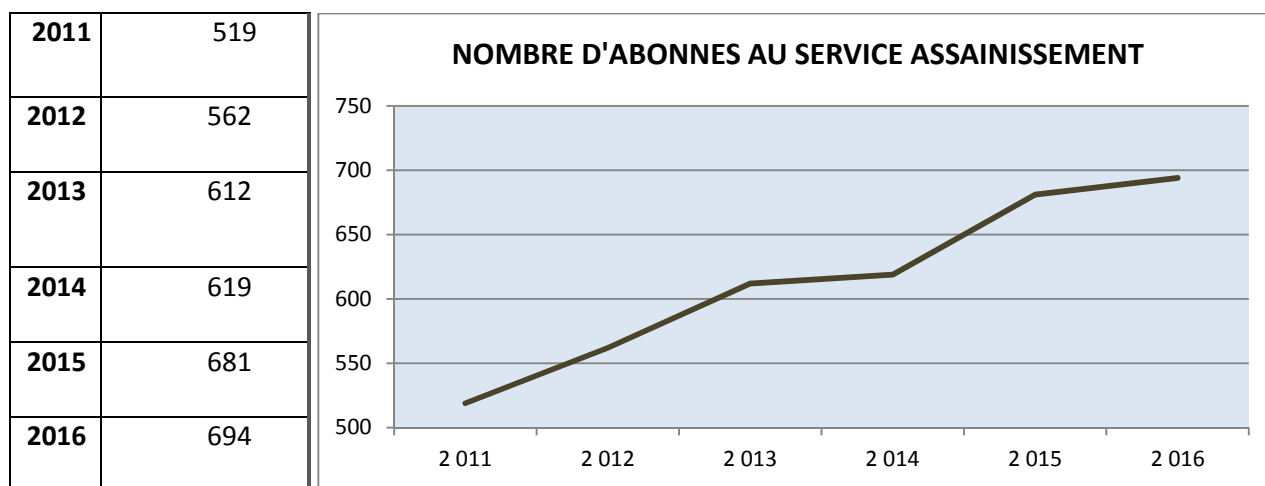
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

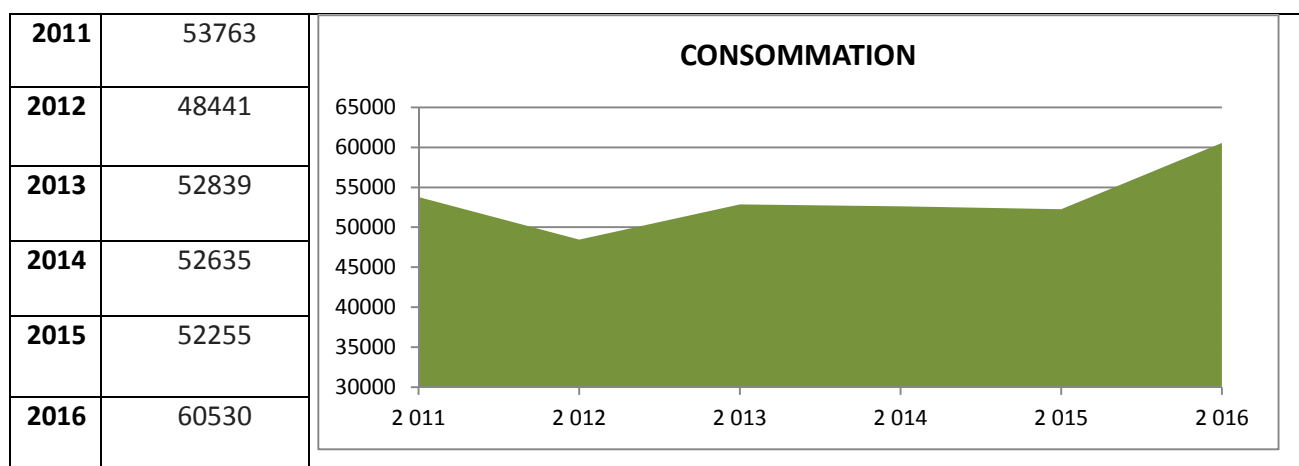
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation



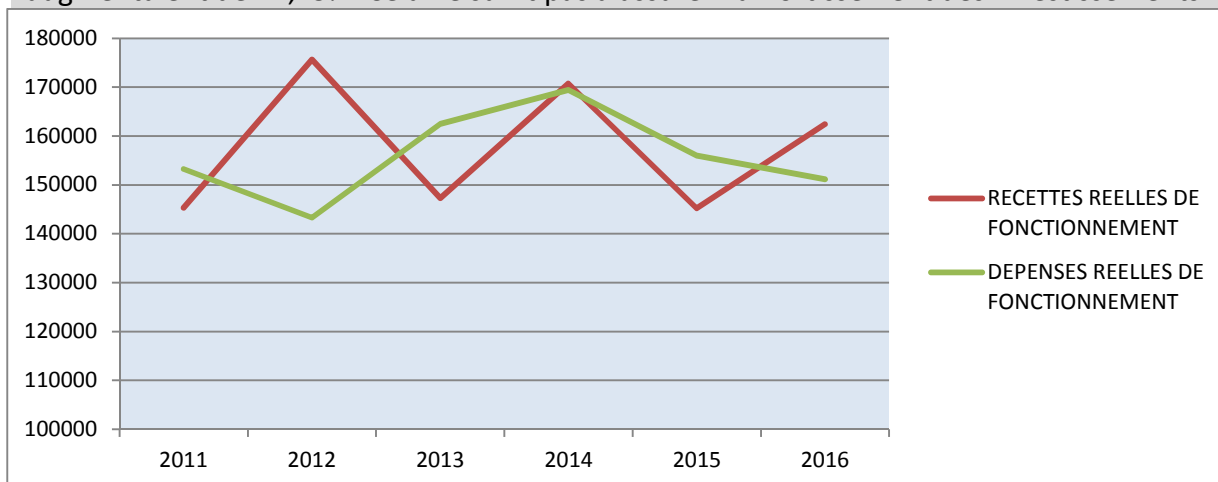


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

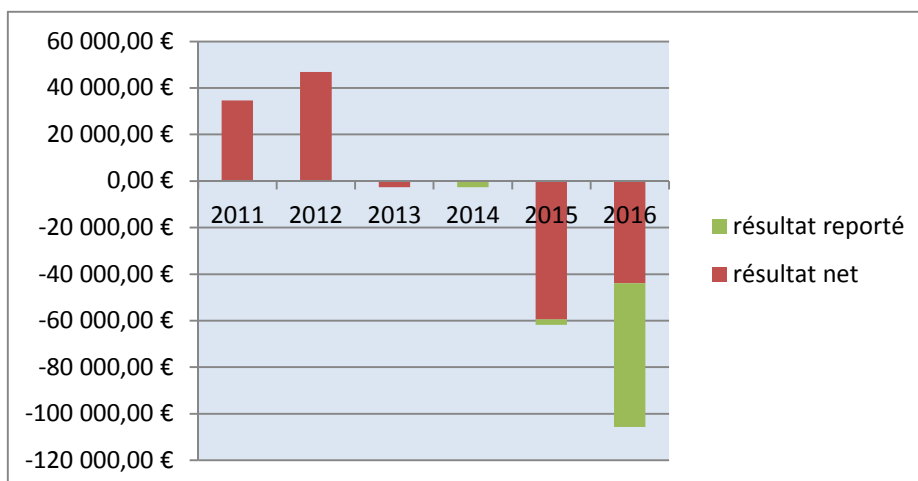
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

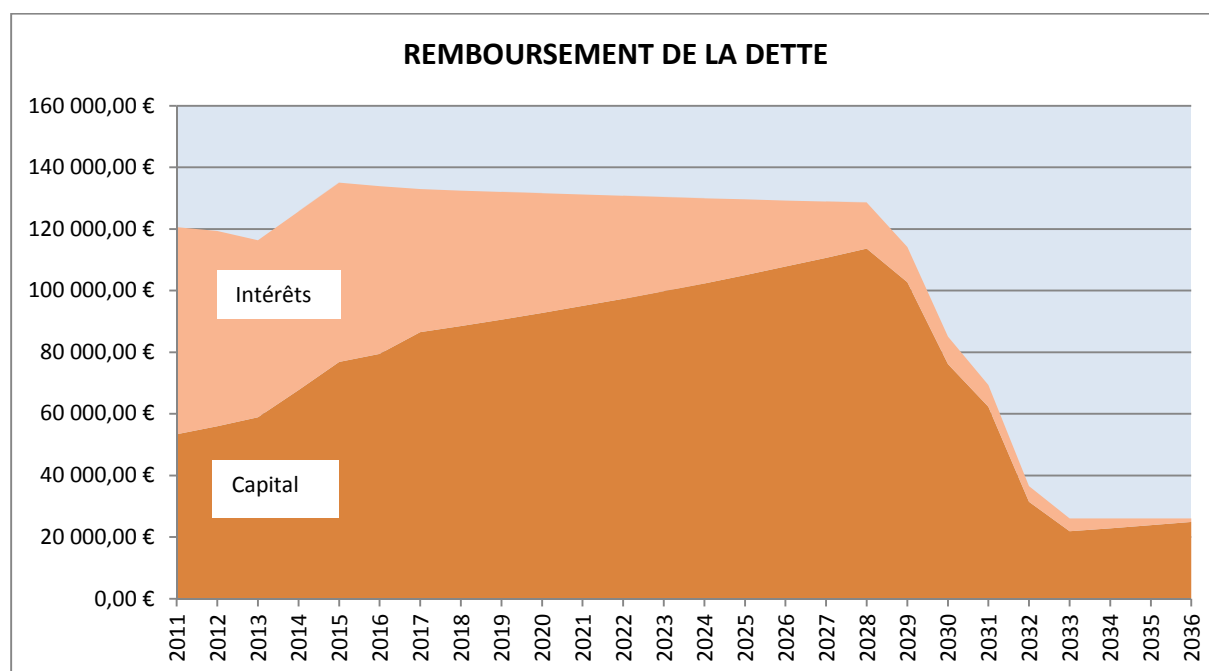
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Station</b>	<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station	5 500,00
Entretien annuel	20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>	<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement	13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes	24 970,00
<b>Réseau</b>	<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale	10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

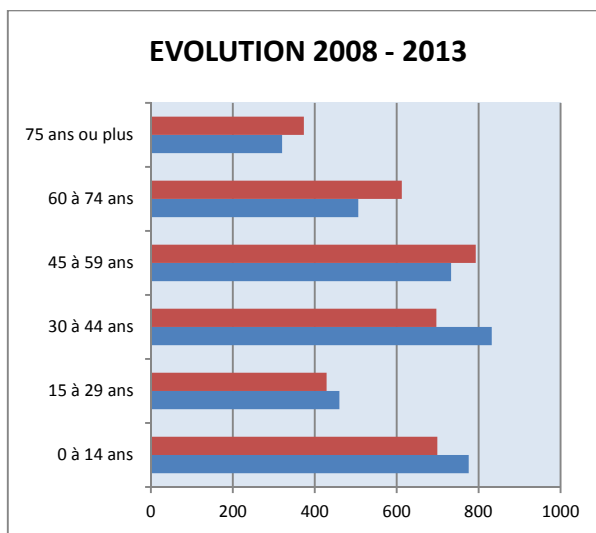
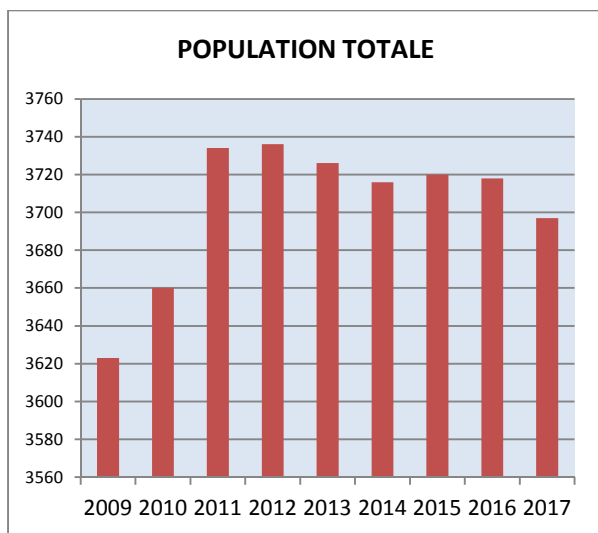
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

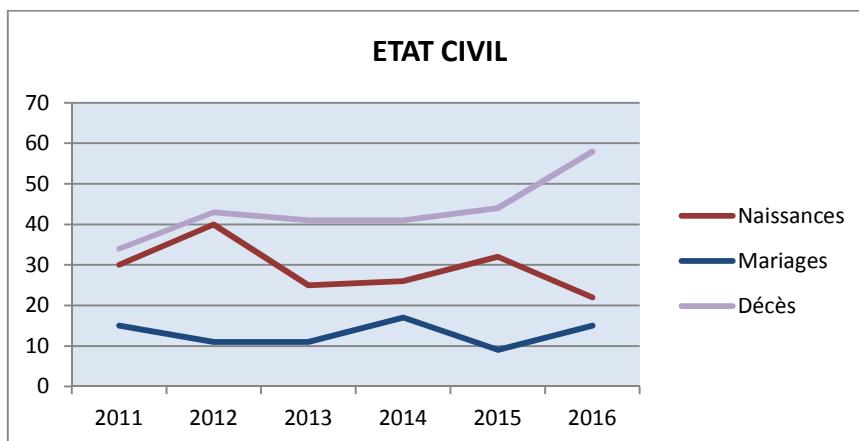
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

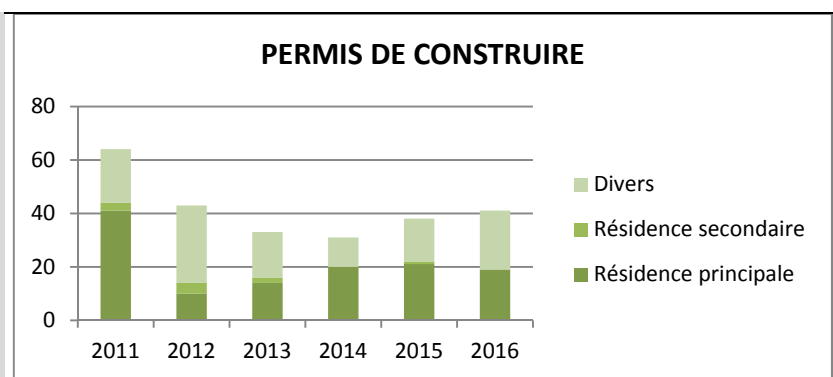


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

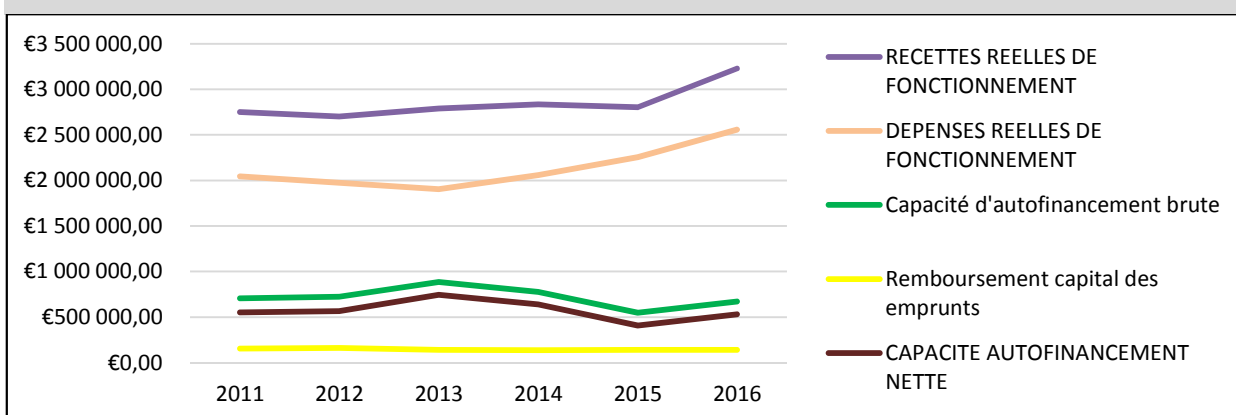
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

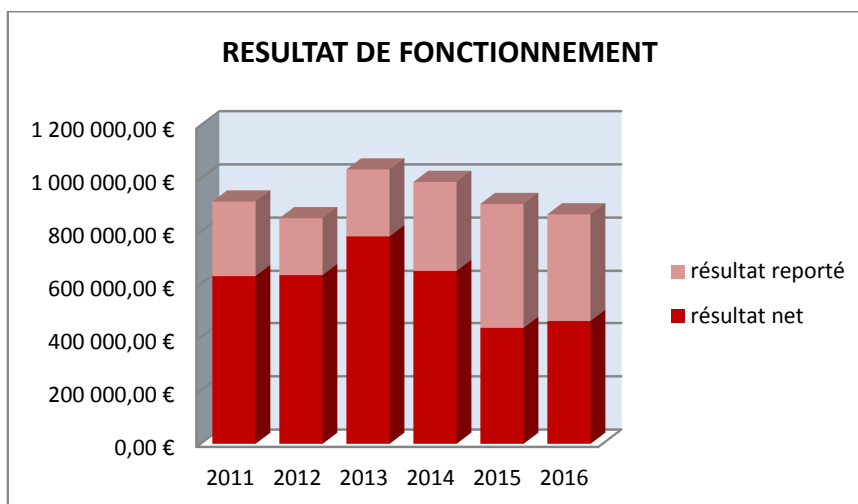
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>



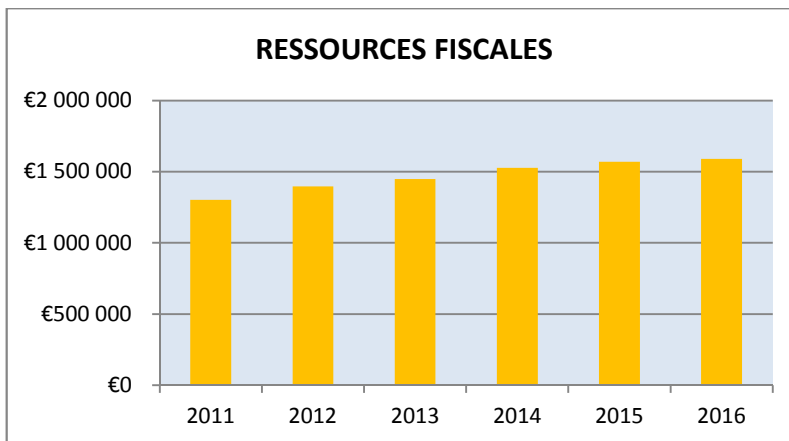
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

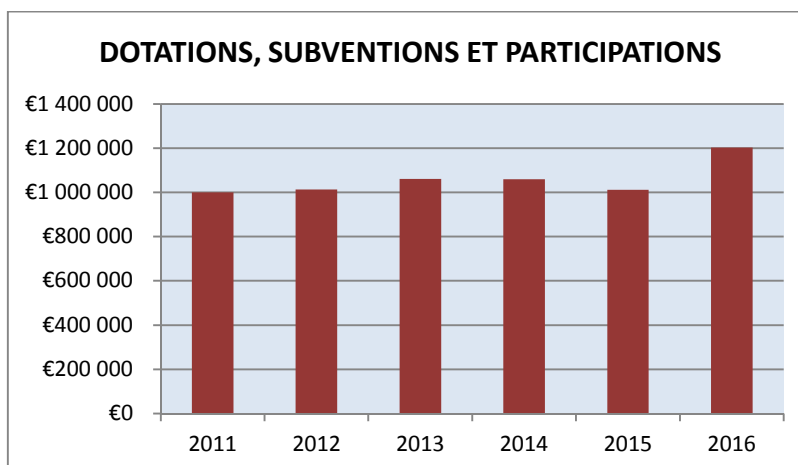
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



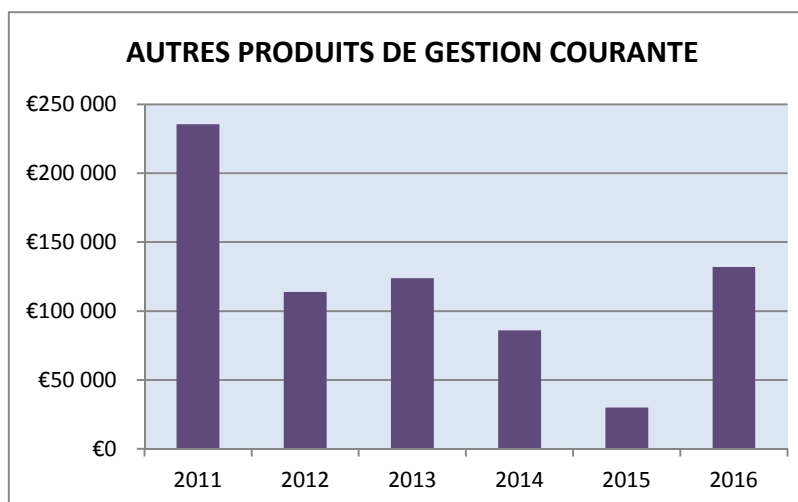
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

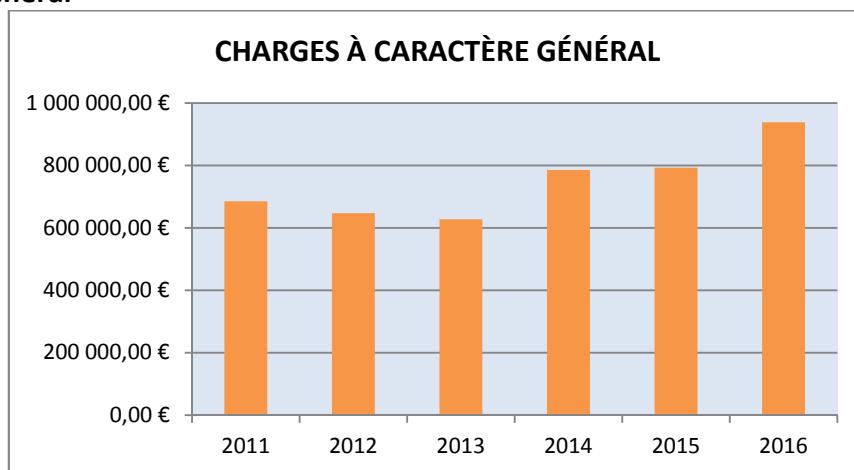


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

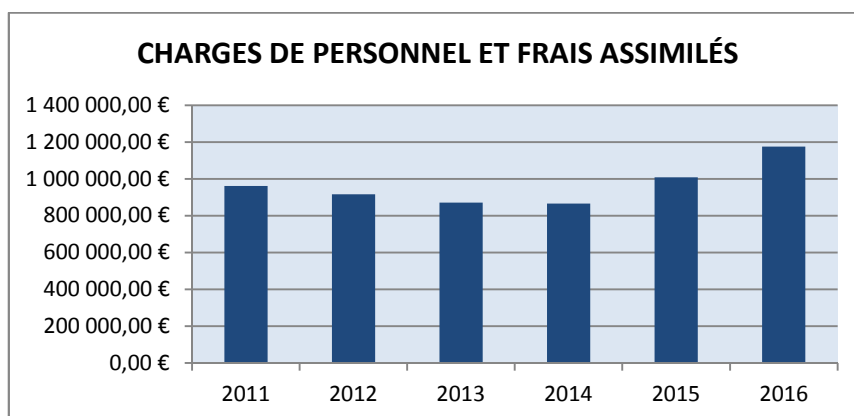
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

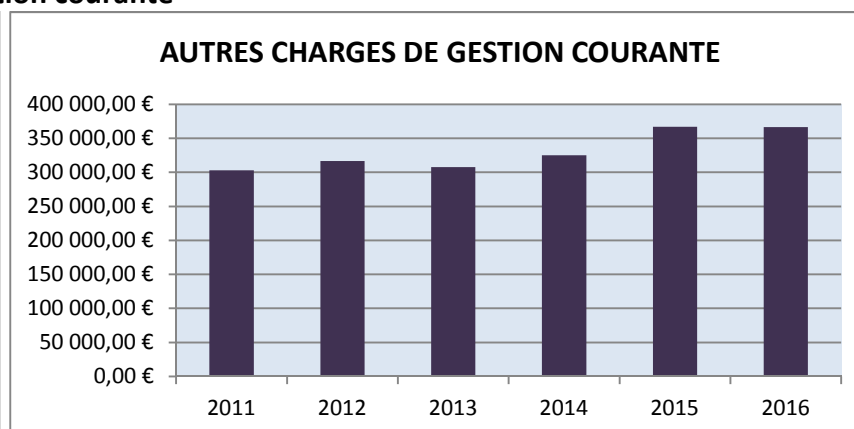
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

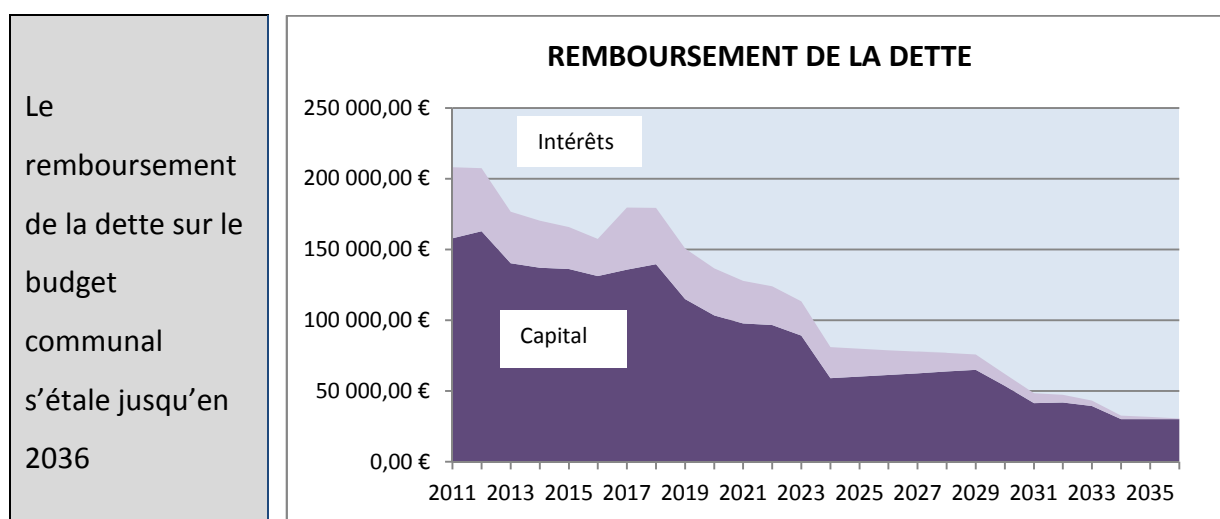
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënn</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14



3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

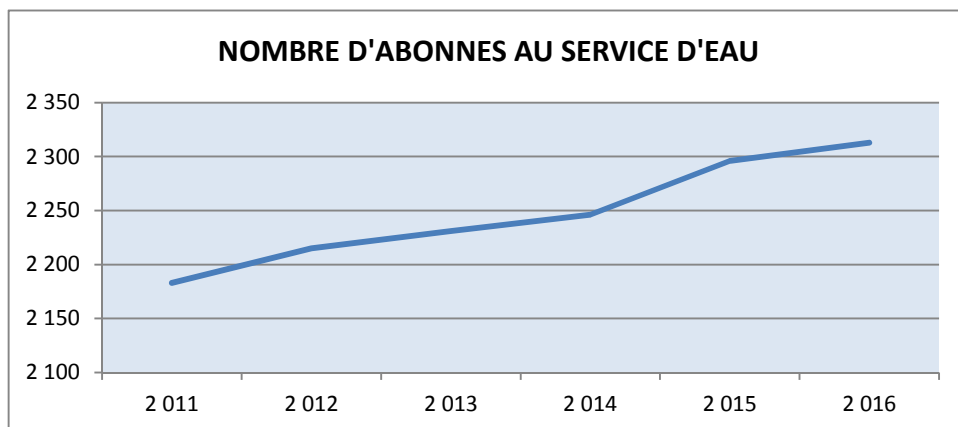
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

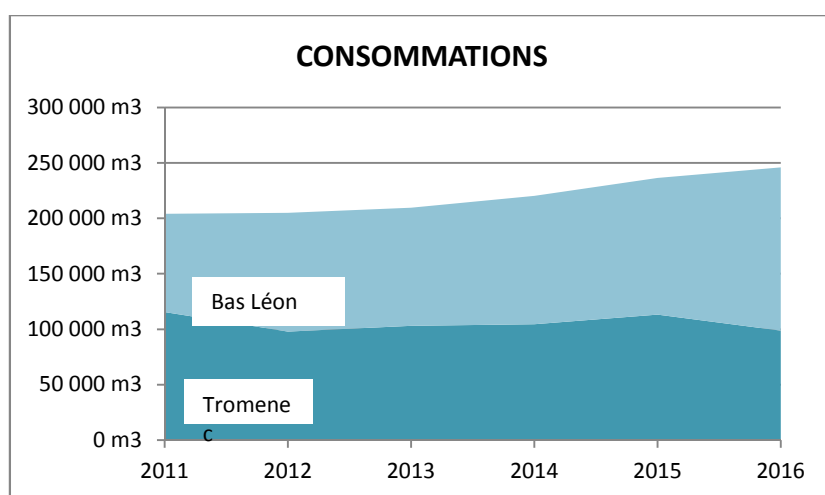
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

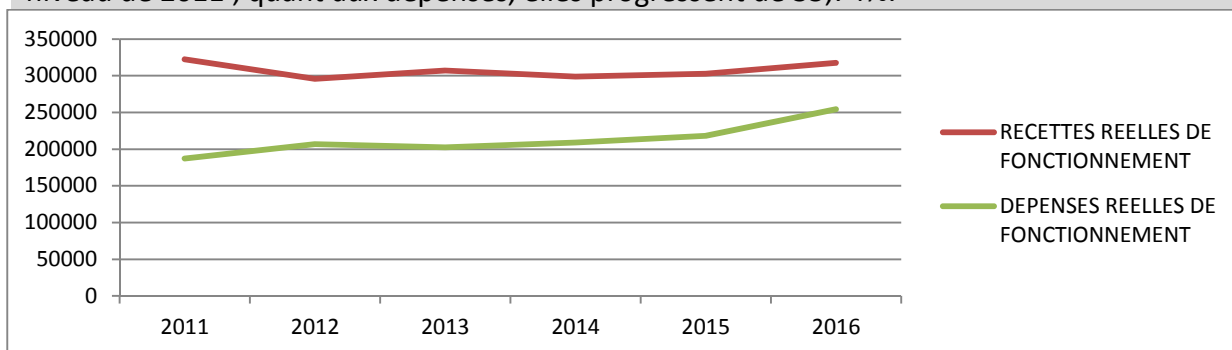


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

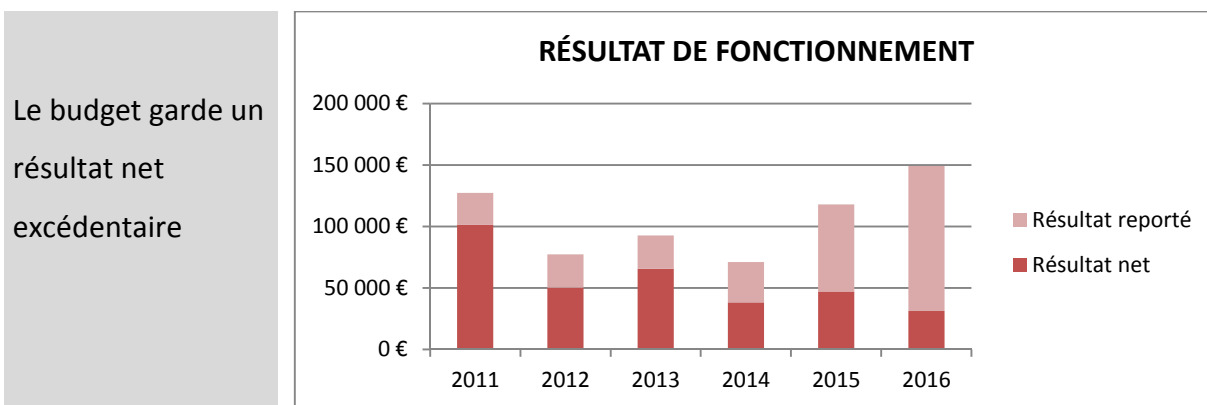
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



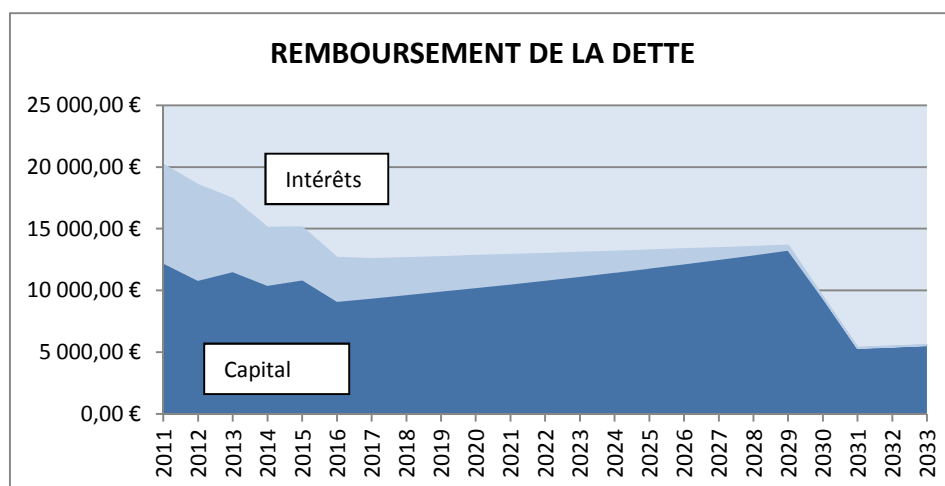
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

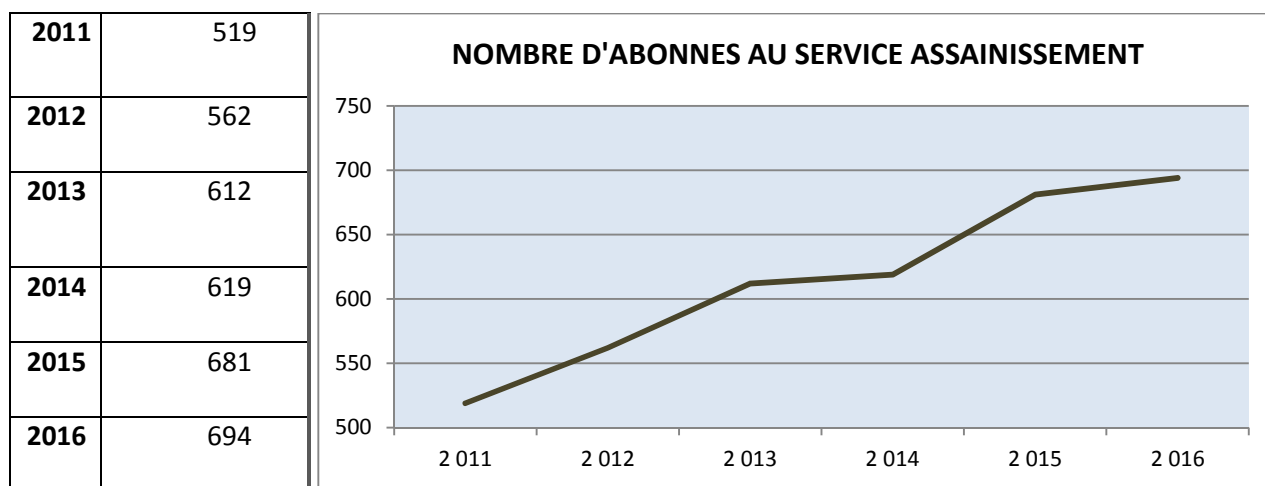
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

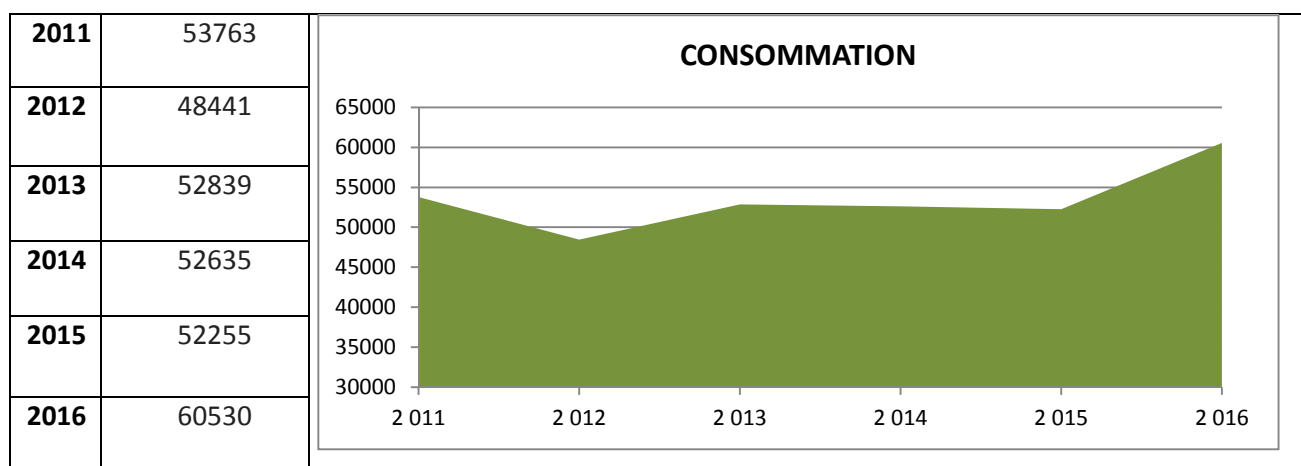
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

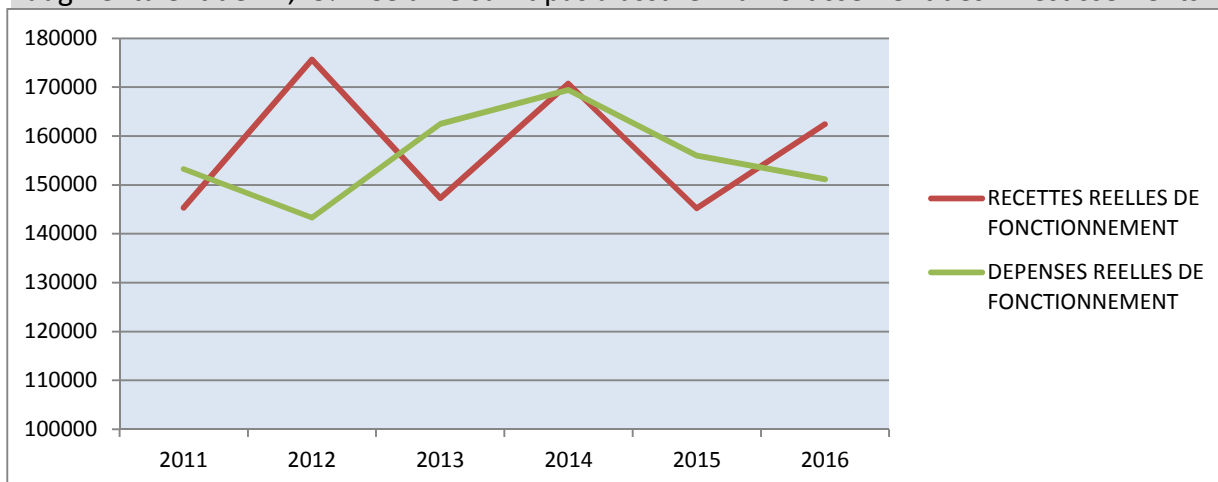


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

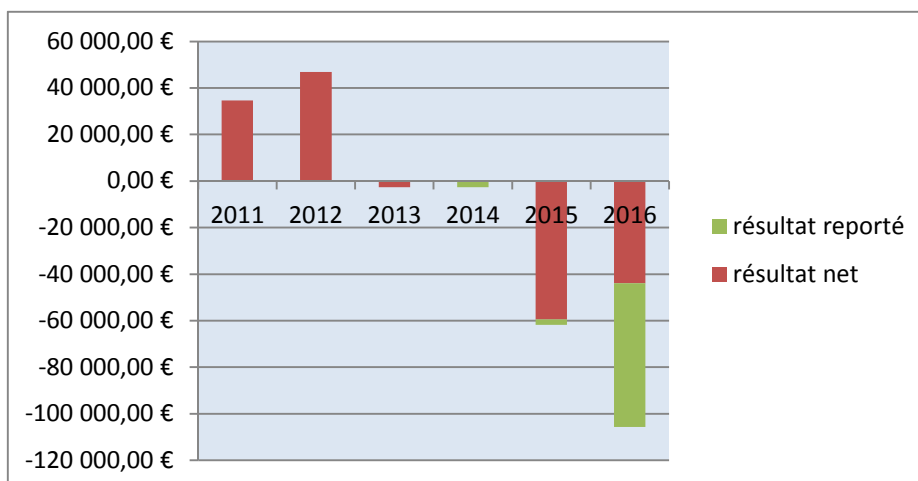
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

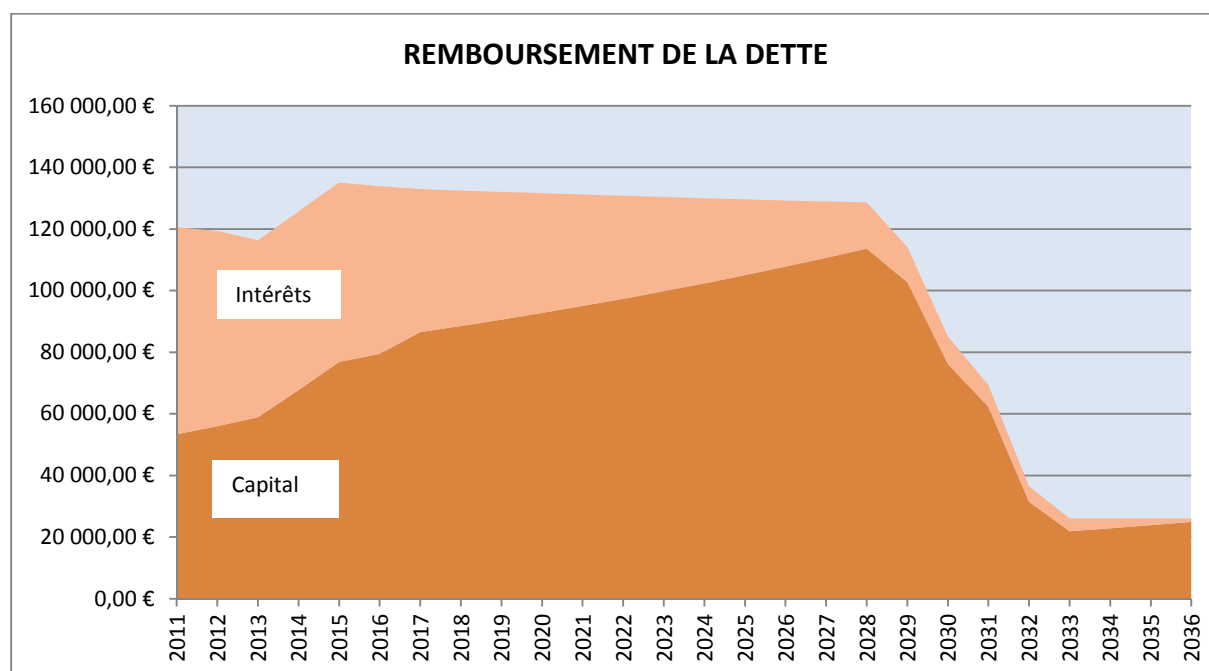
Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

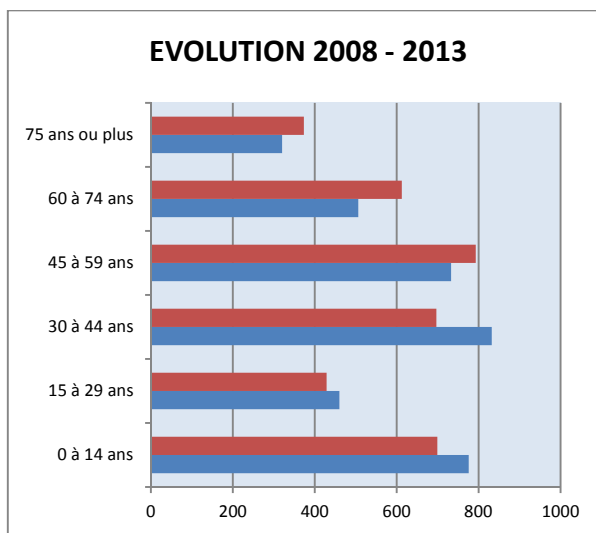
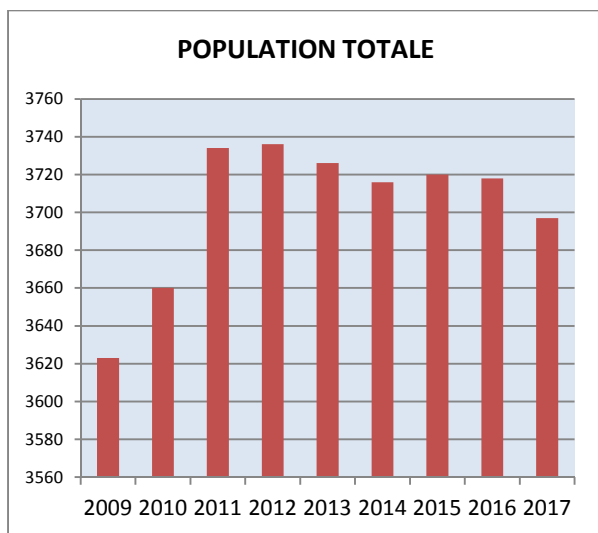
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

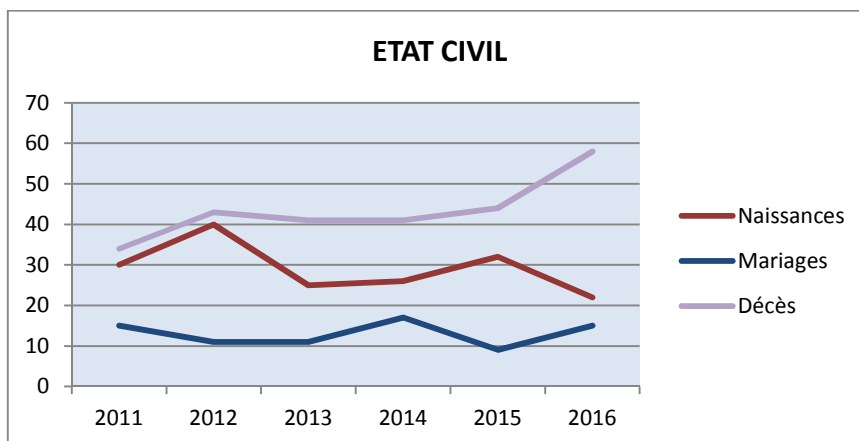
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

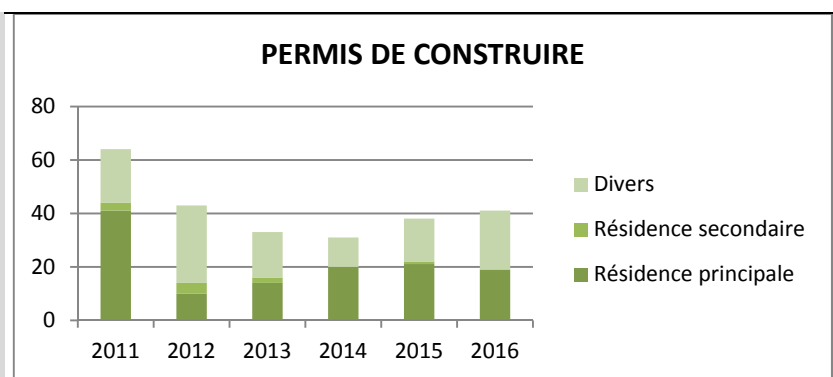


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

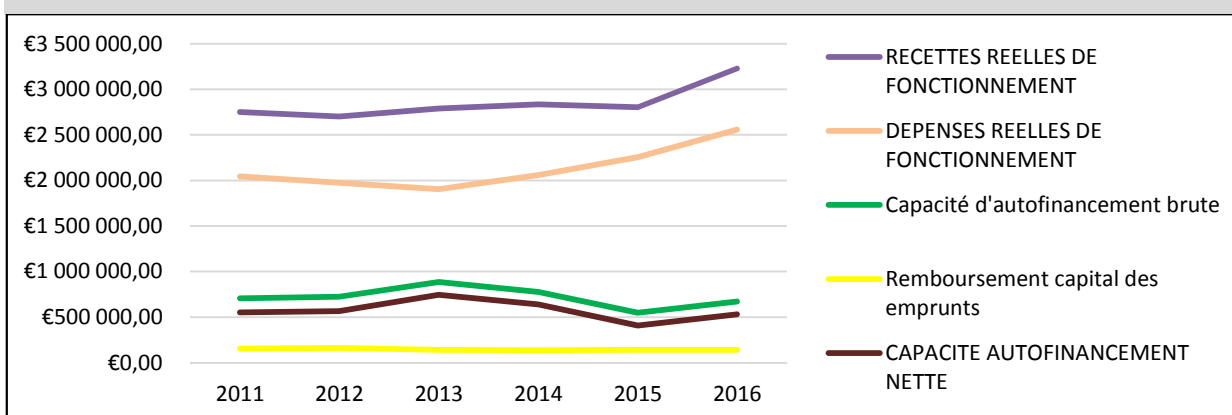
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

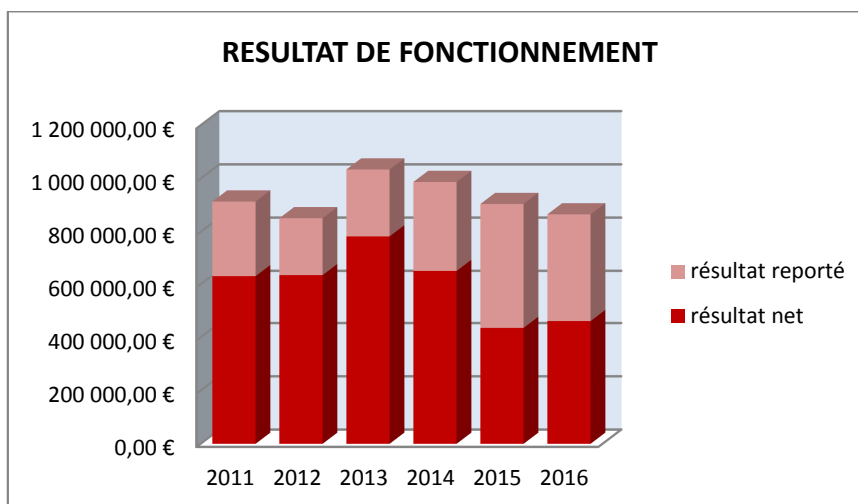
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

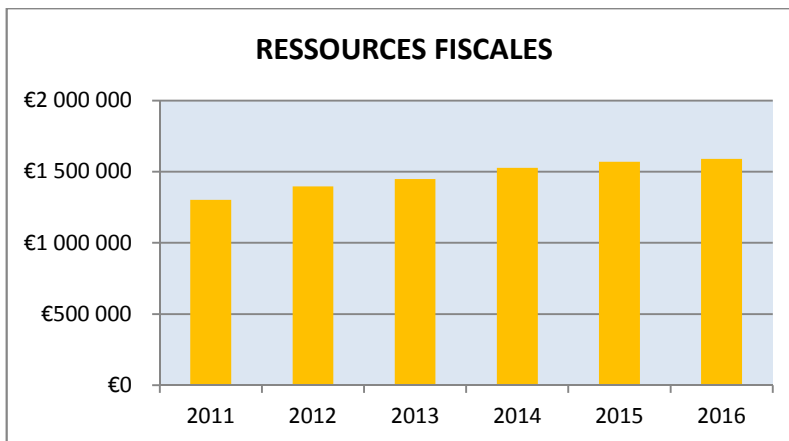
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

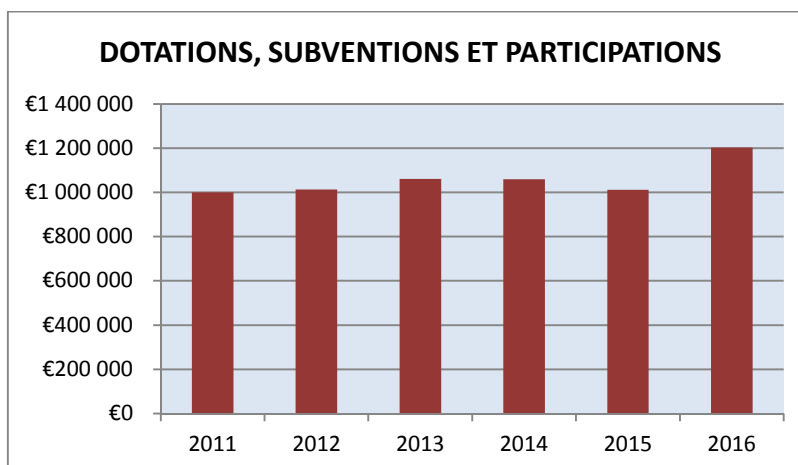
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



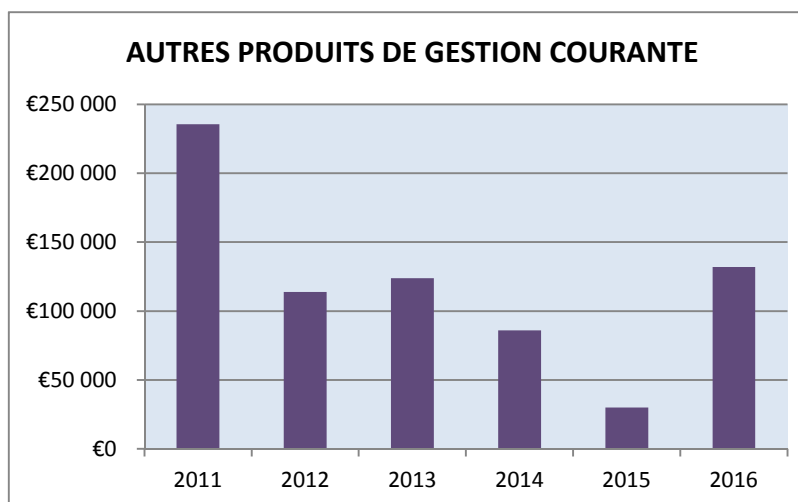
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

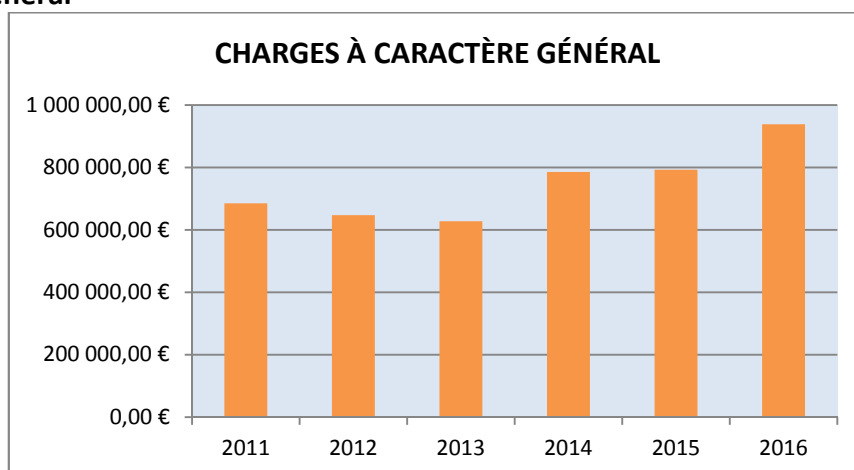


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

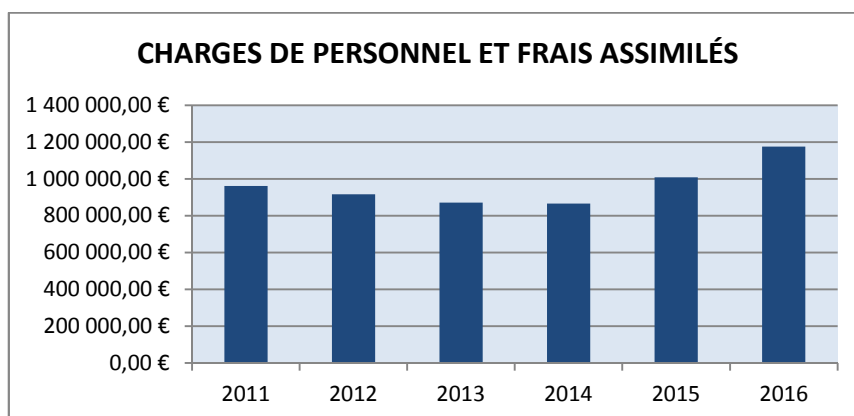
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

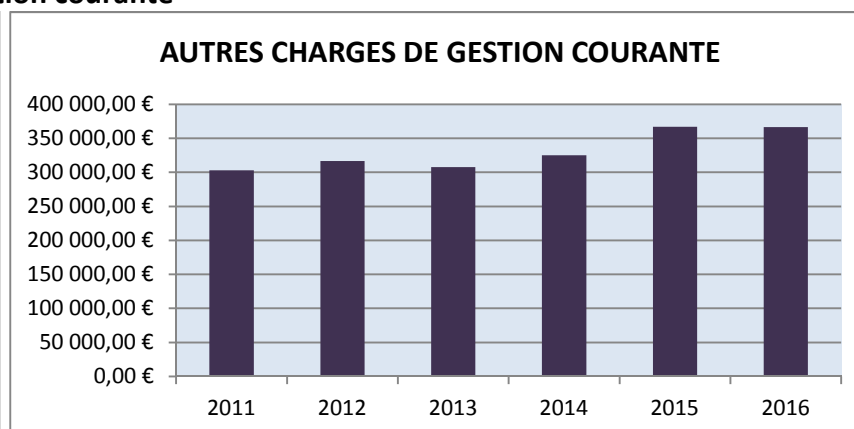
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.





## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

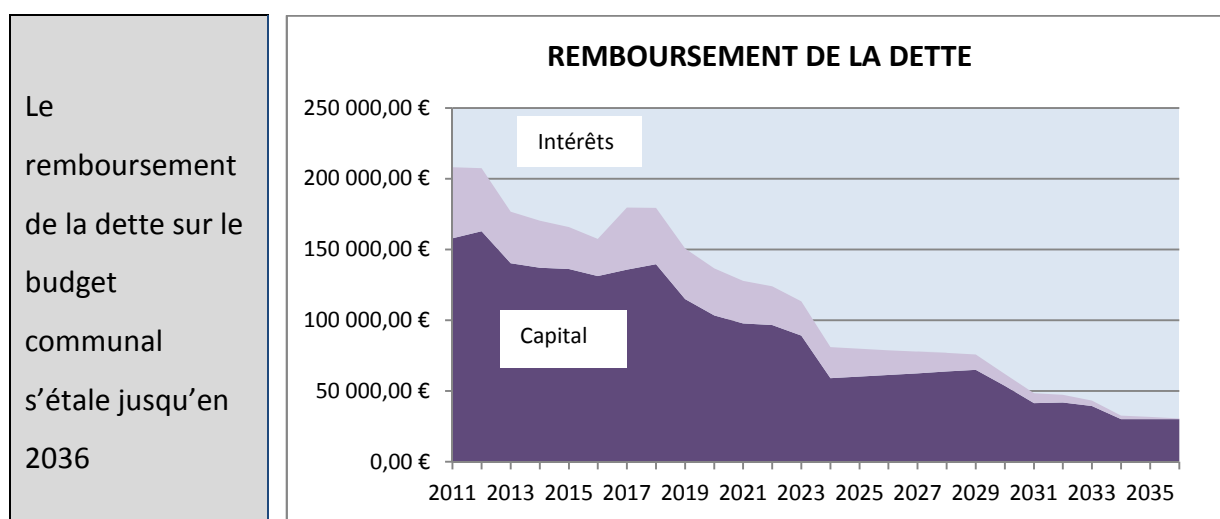
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënn</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L’endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L’étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D’INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d’aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d’amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d’amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d’équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

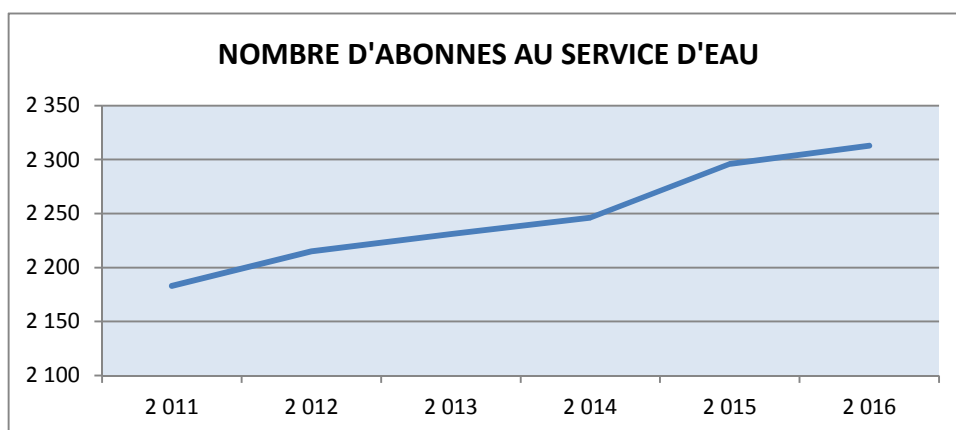
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

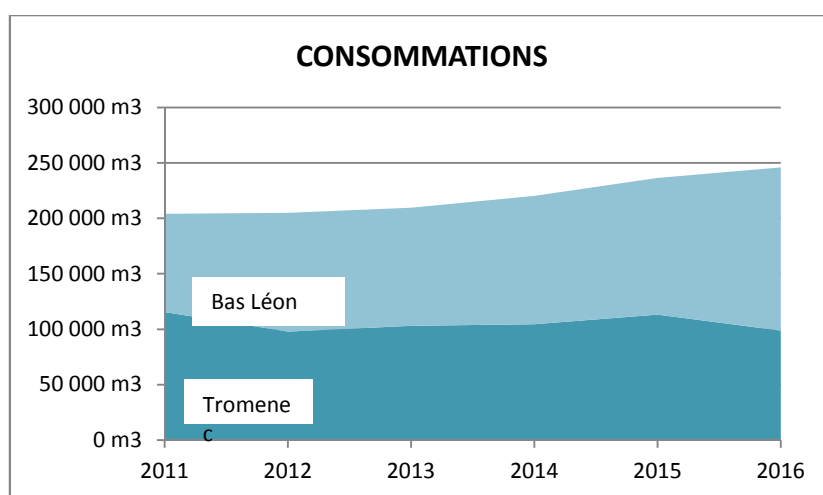
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>



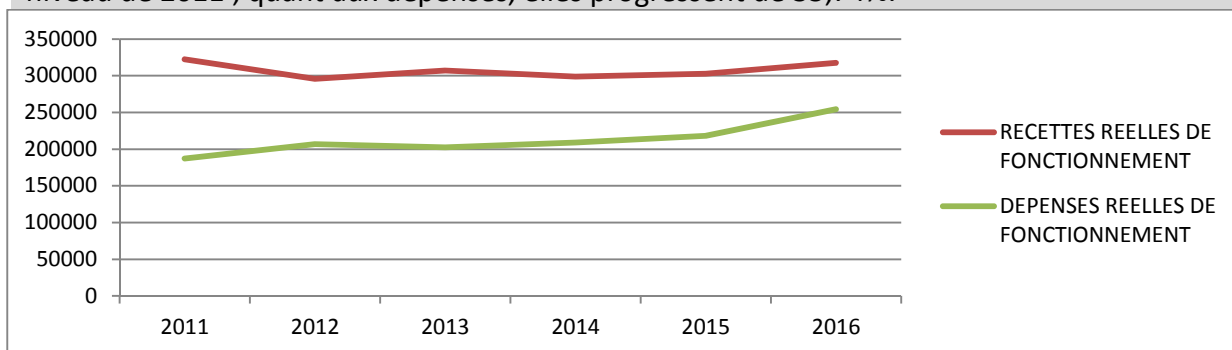


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

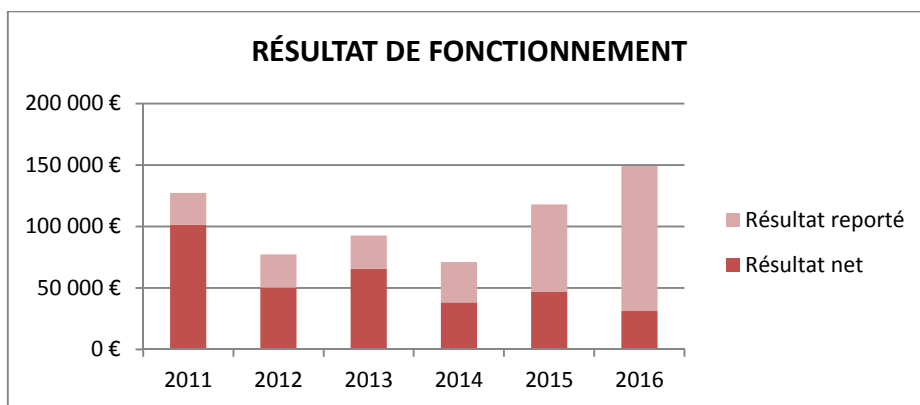
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**

Le budget garde un résultat net excédentaire



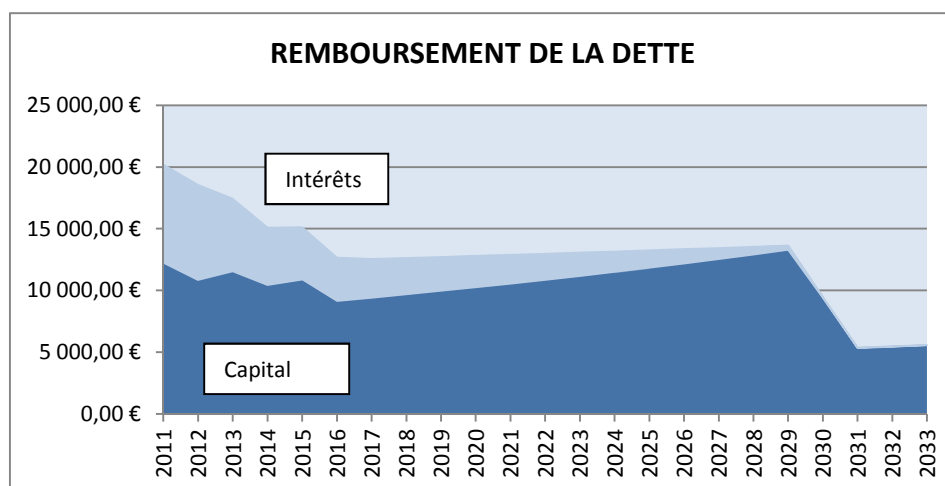
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

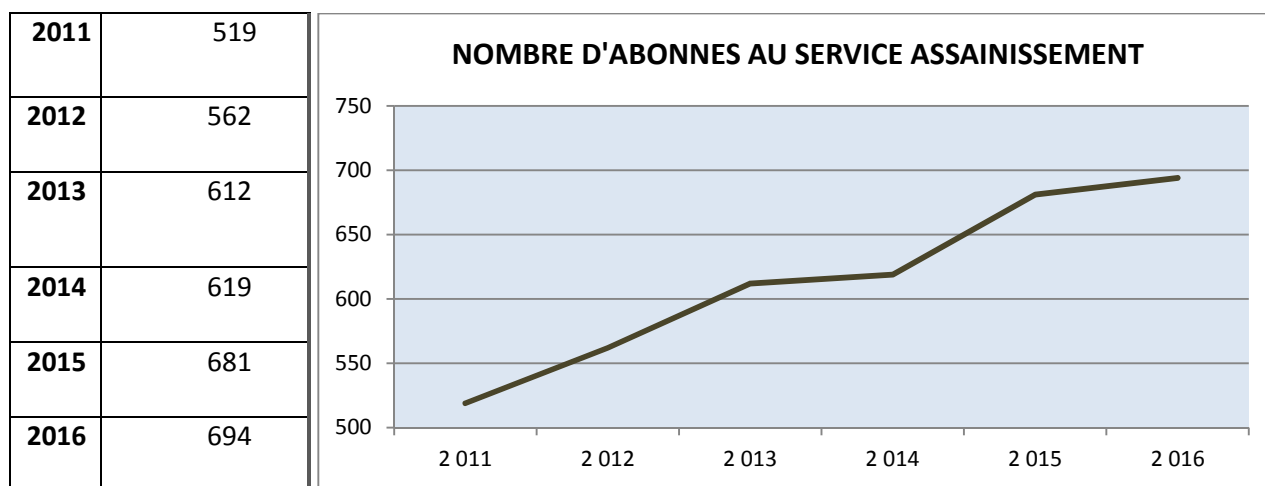
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

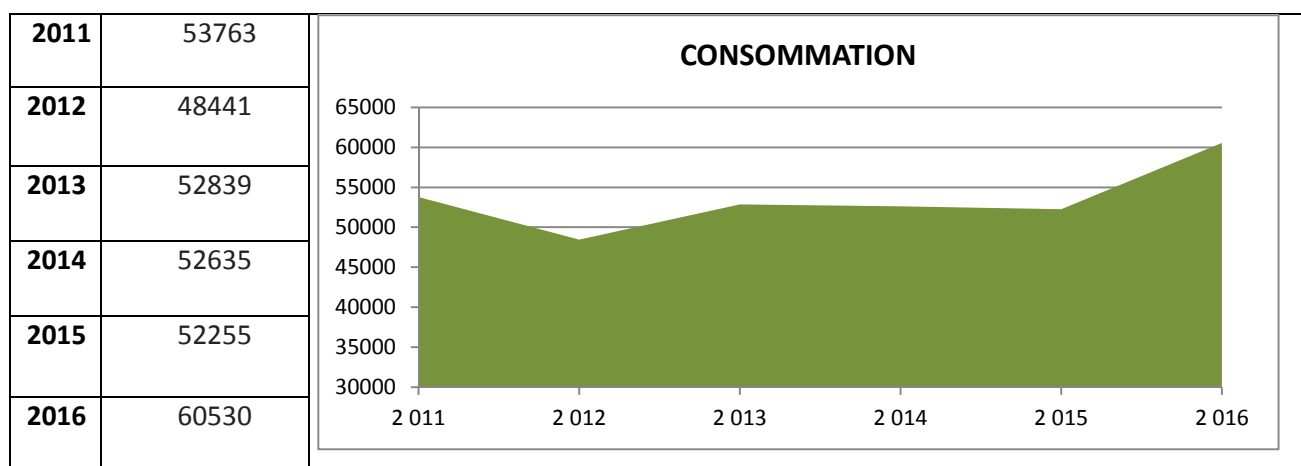
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

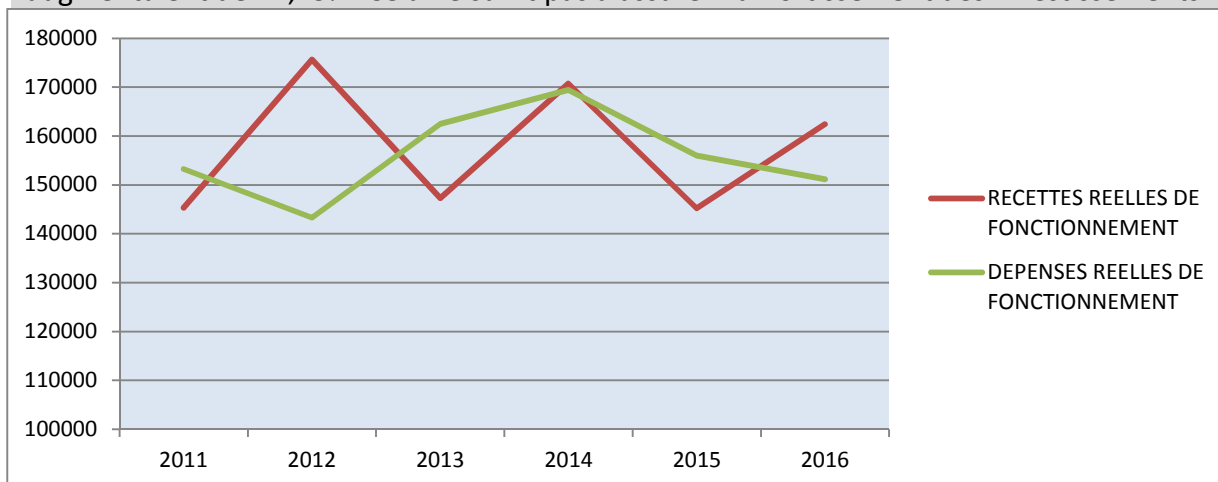


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

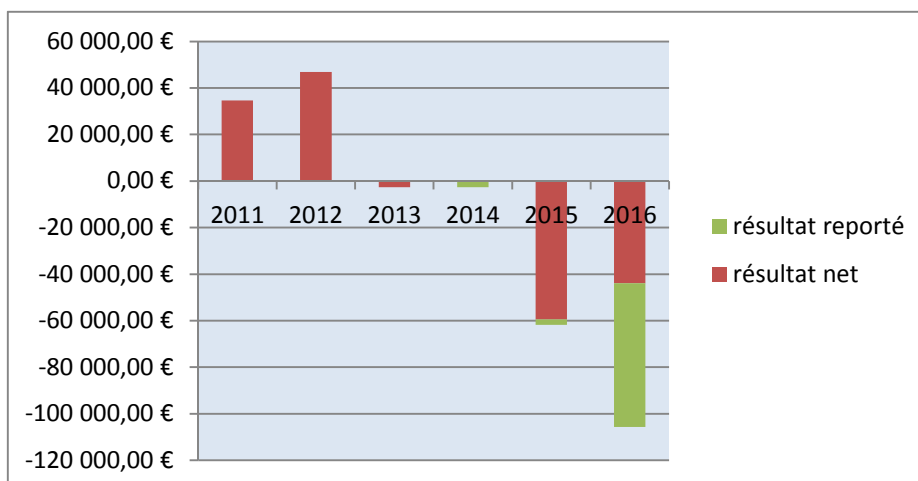
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

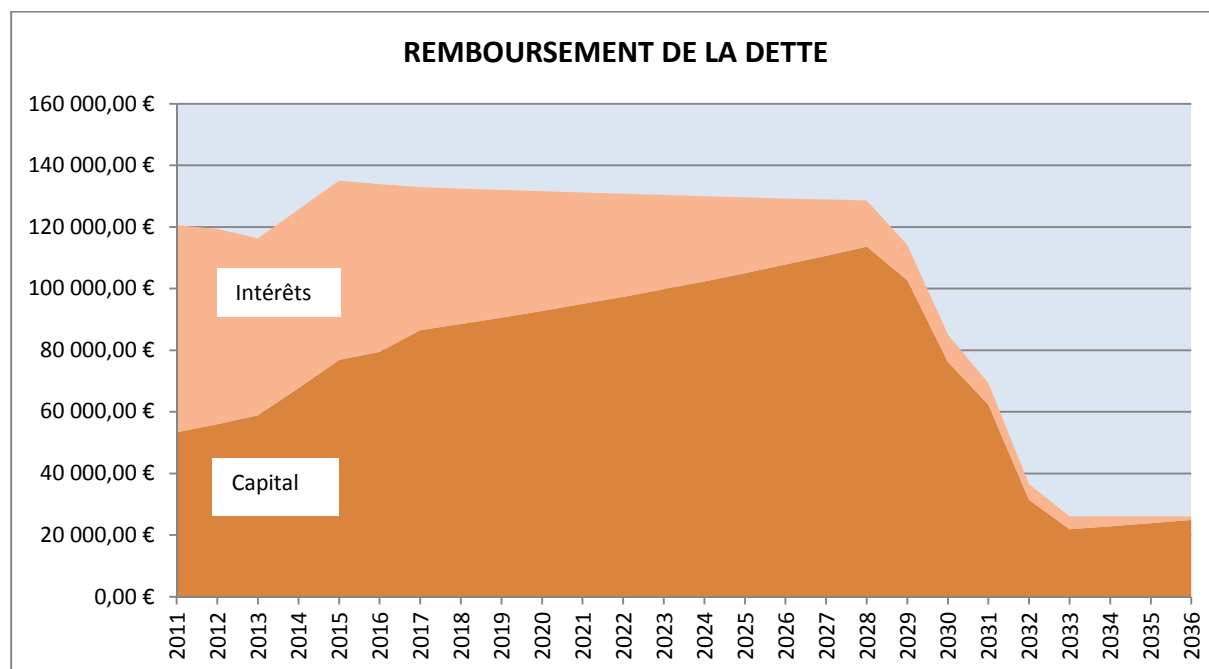
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

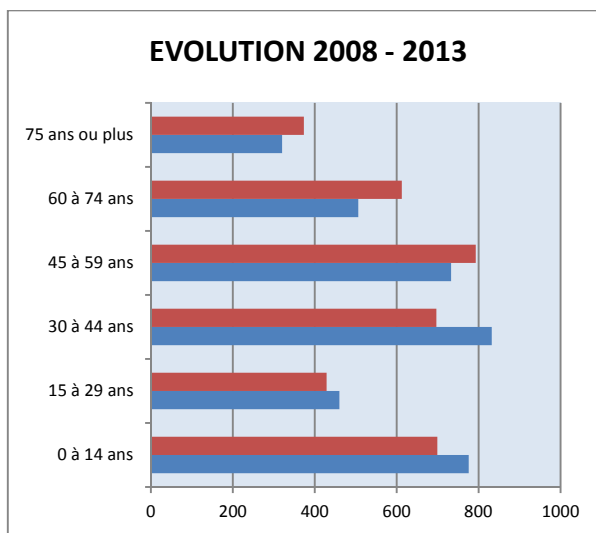
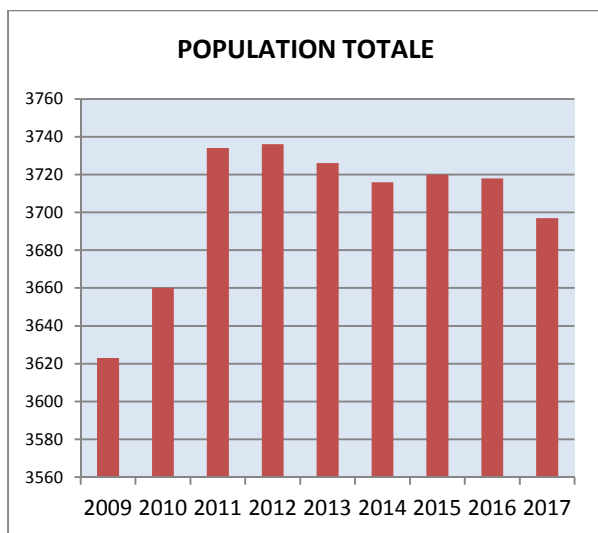


## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

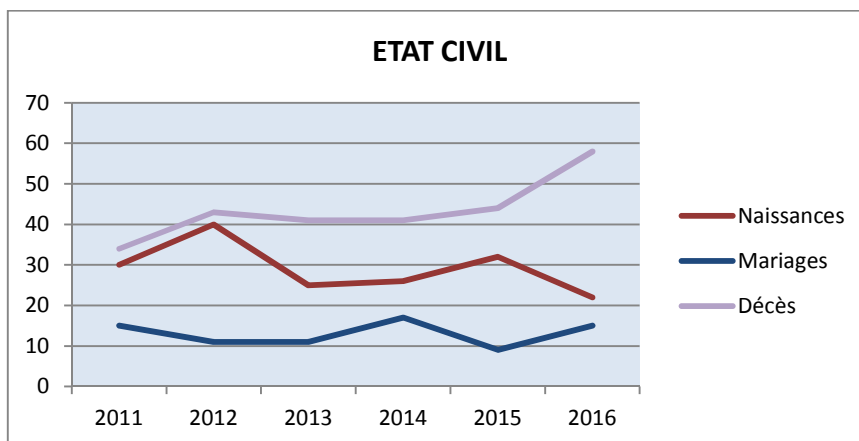
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

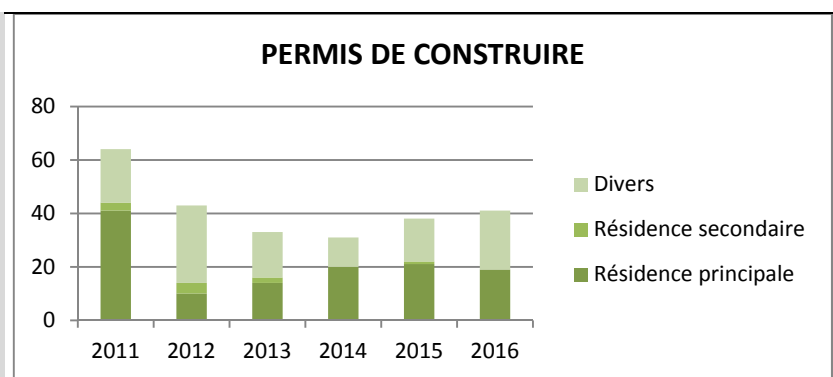


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

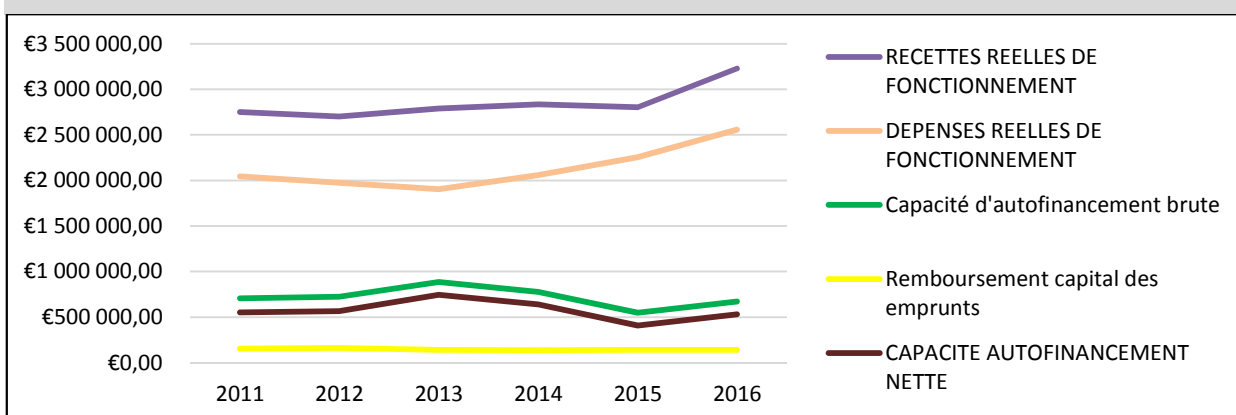
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

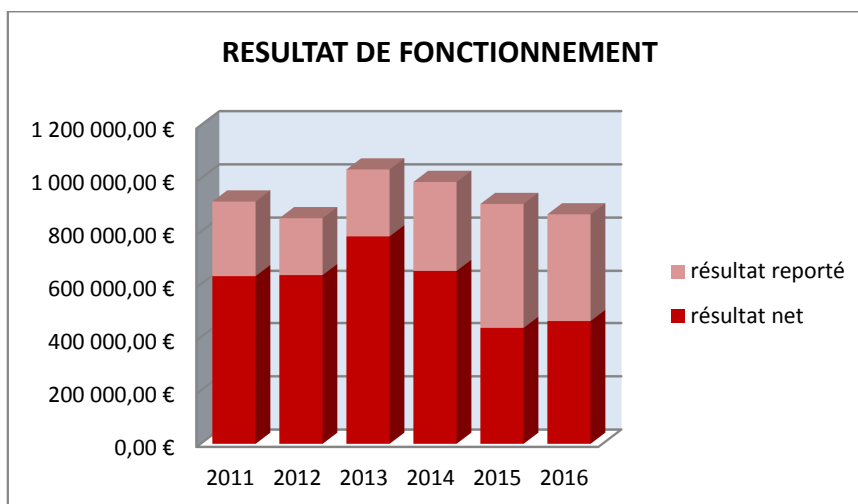
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

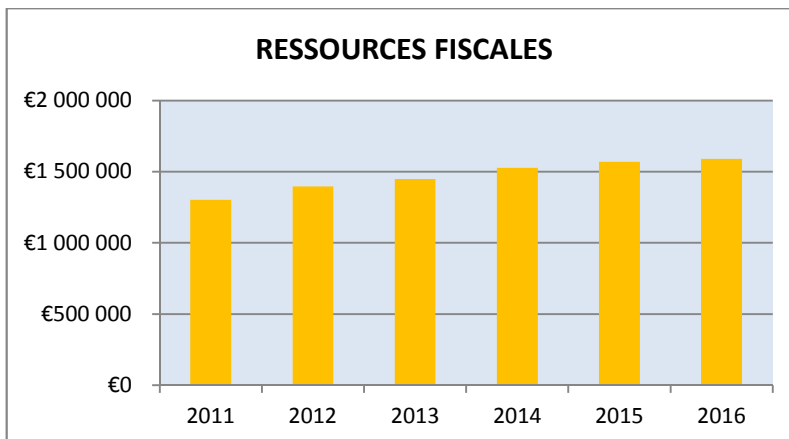
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

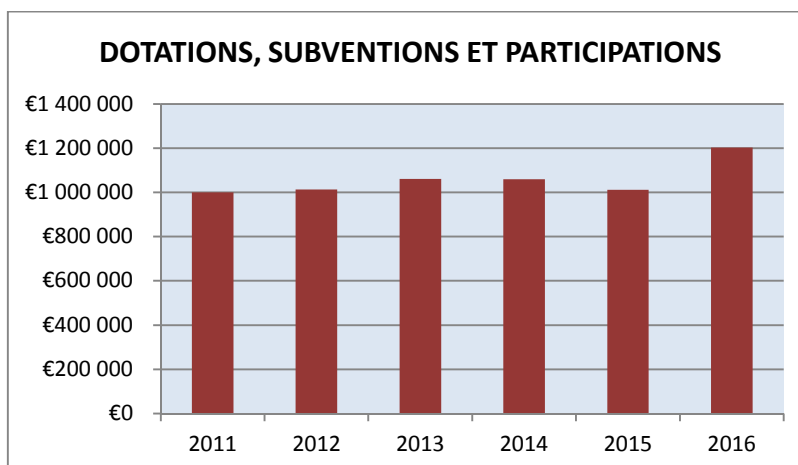
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



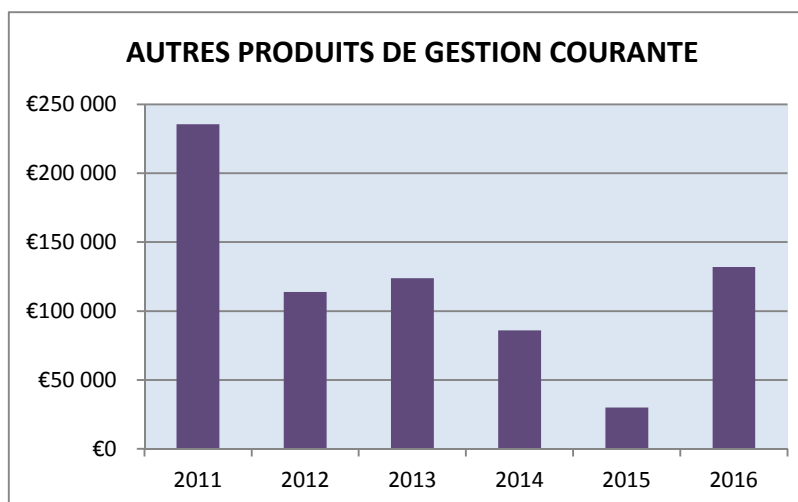
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

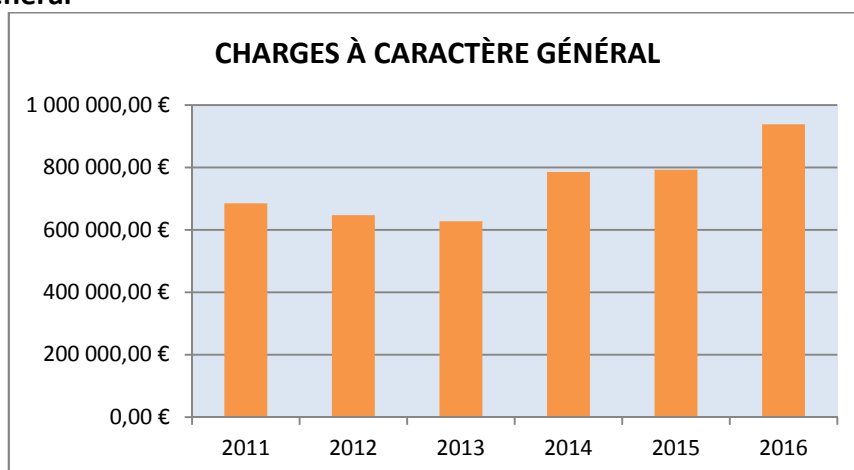


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

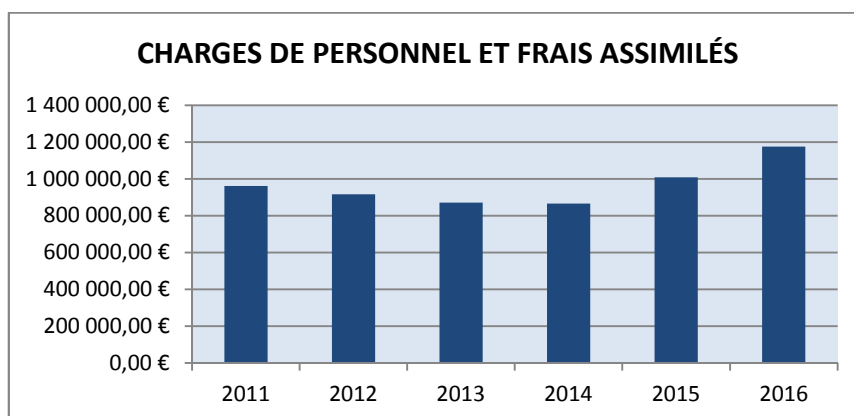
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

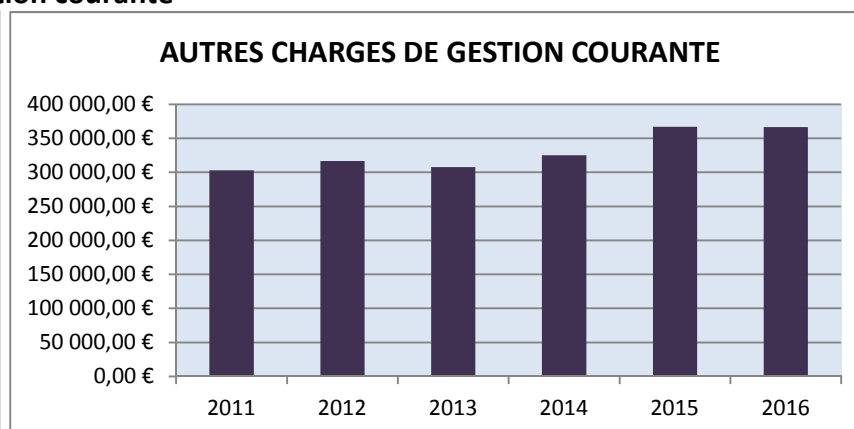
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

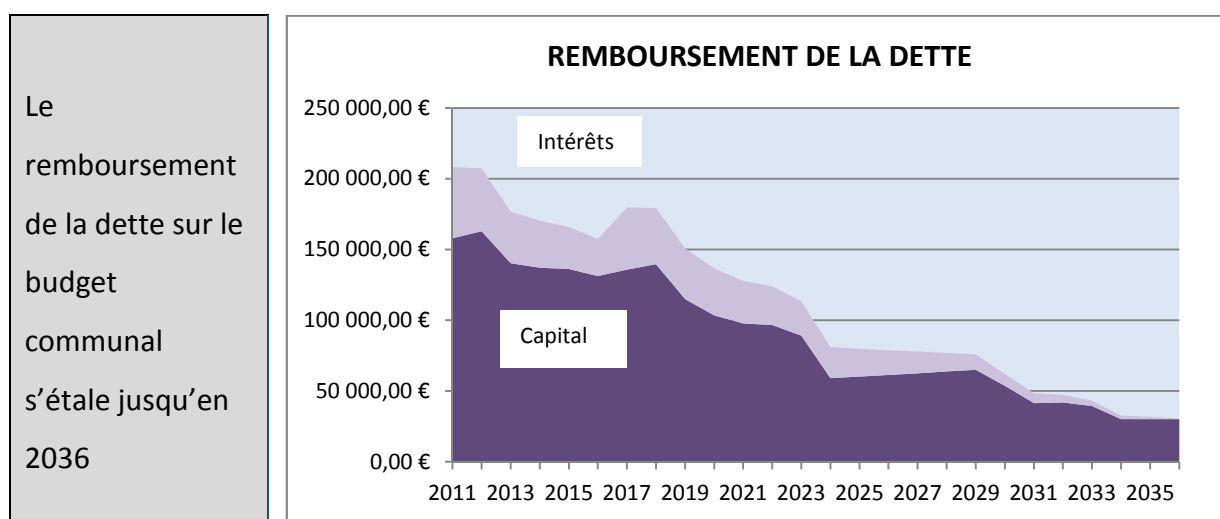
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €



- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

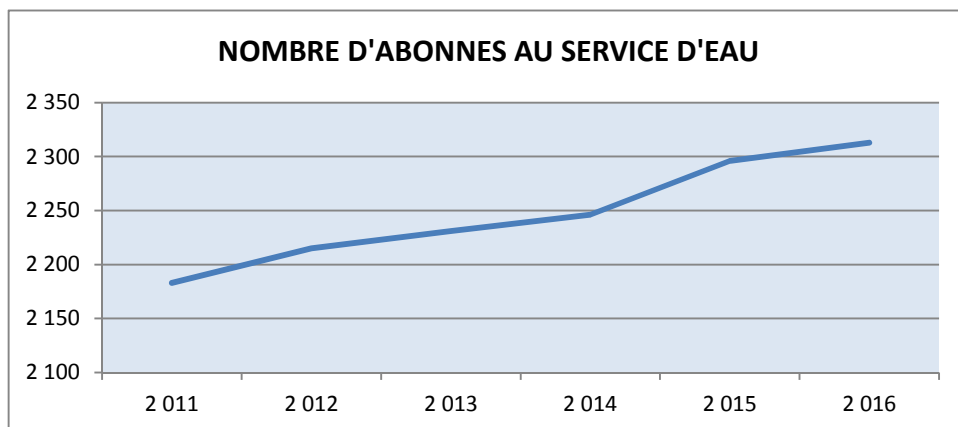
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

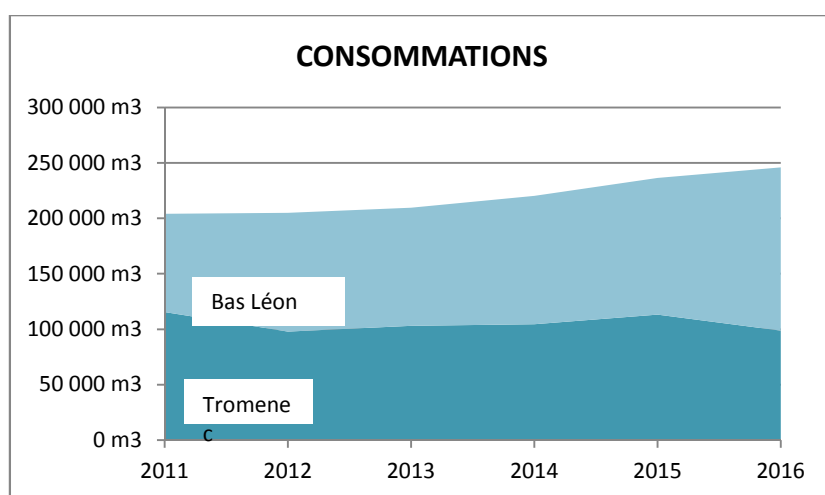
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

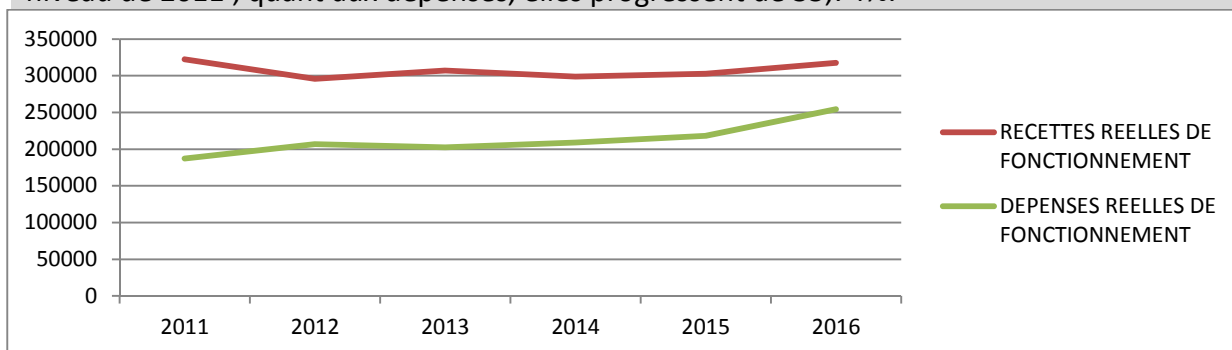


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

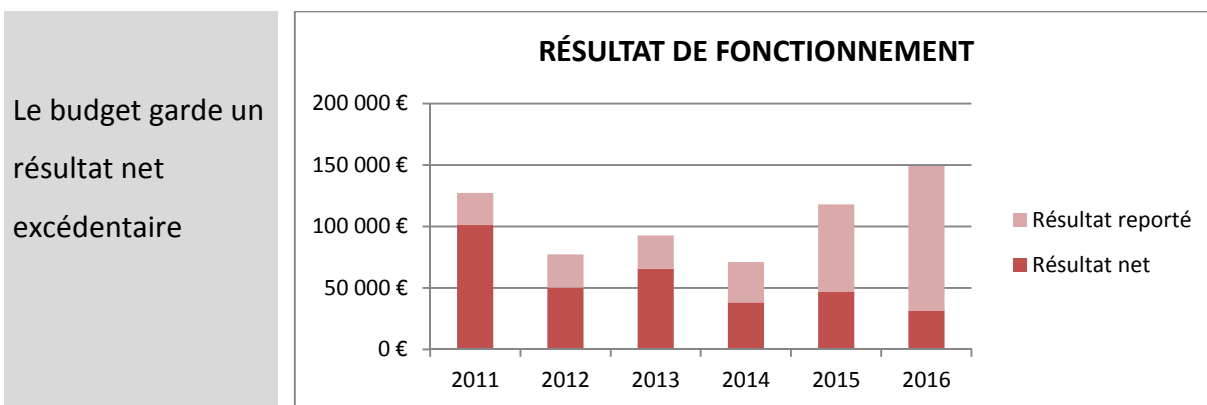
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

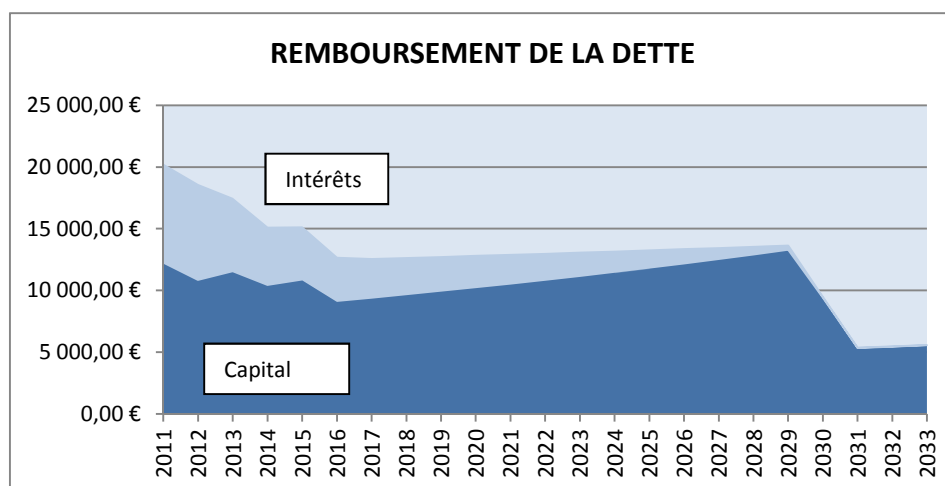
- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>



Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

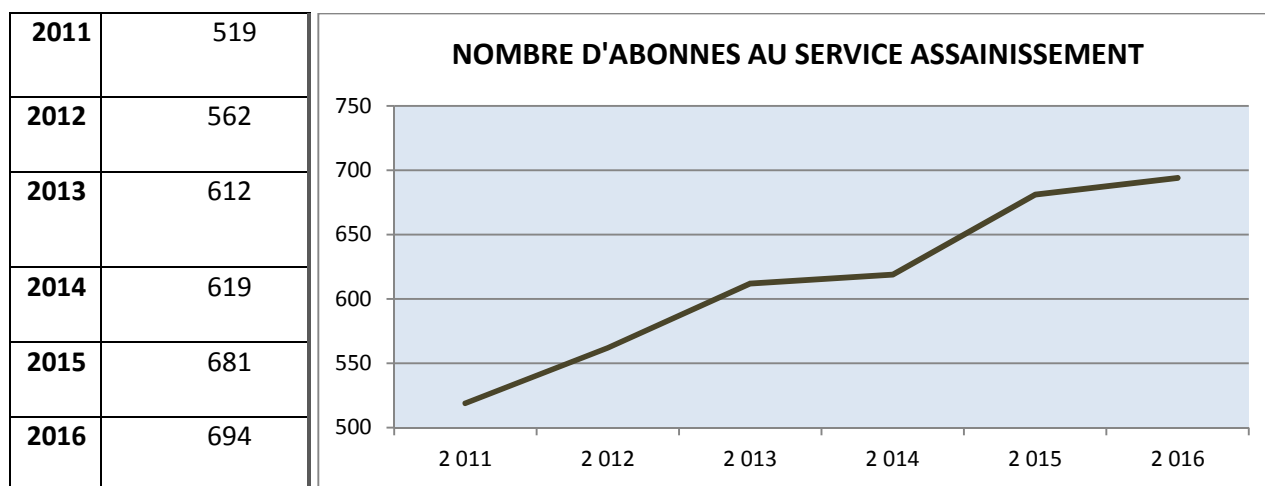
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

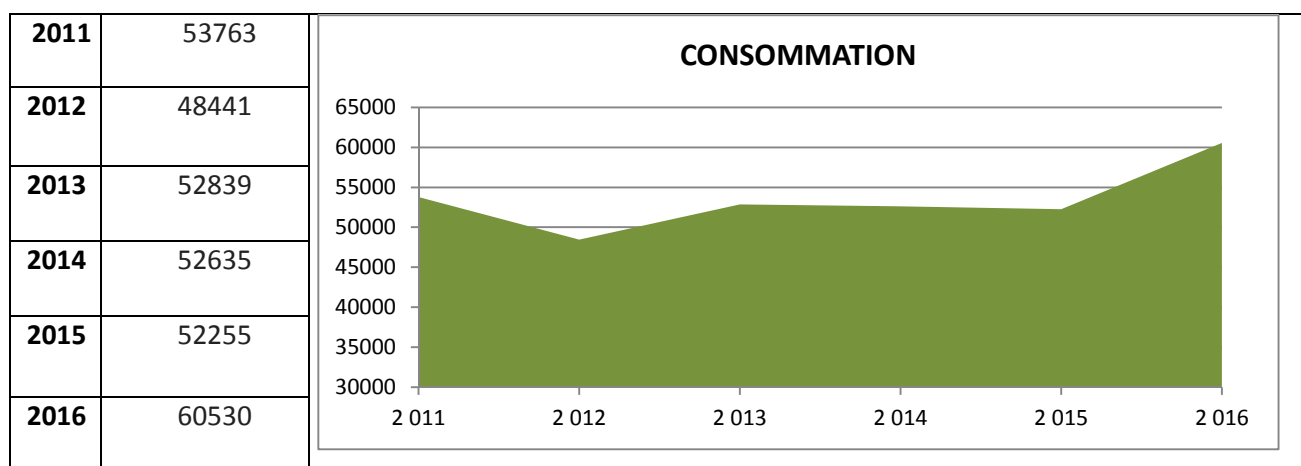
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

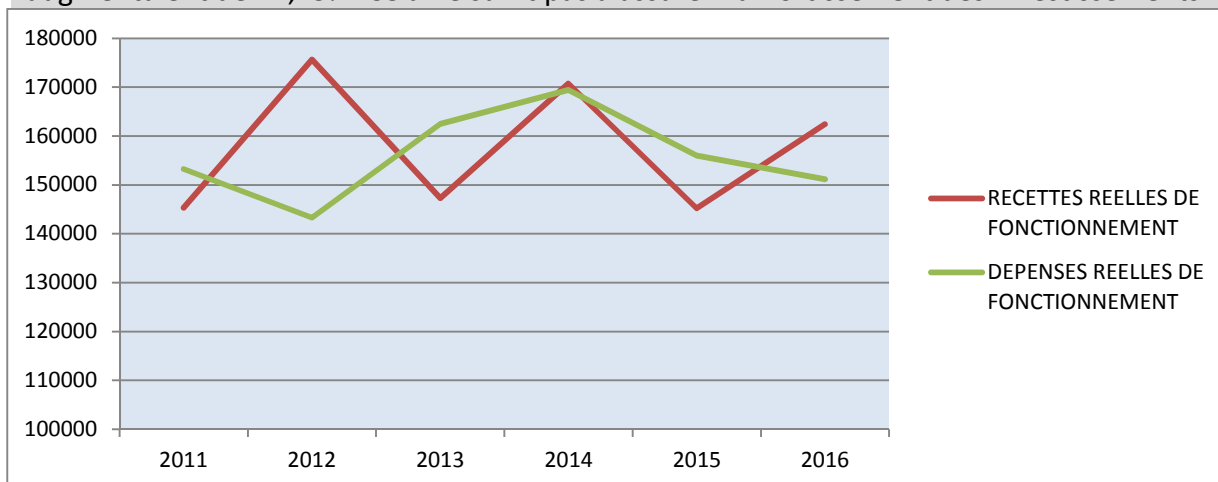


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

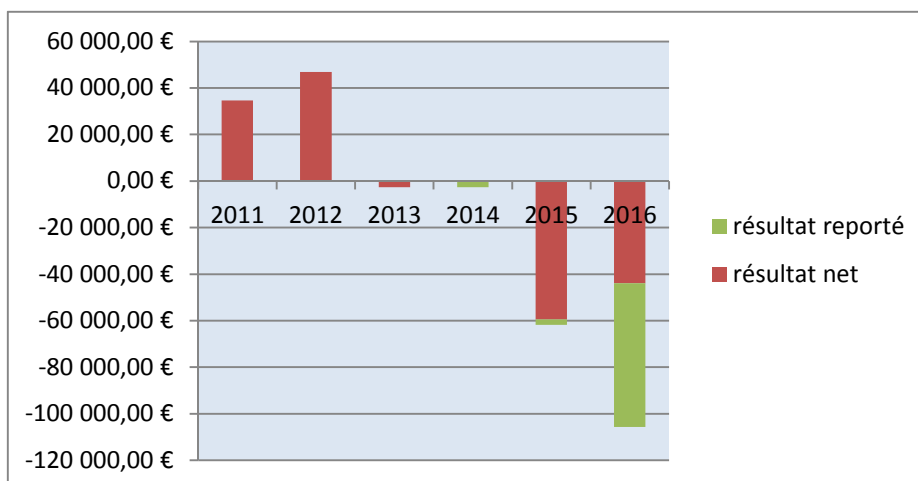
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

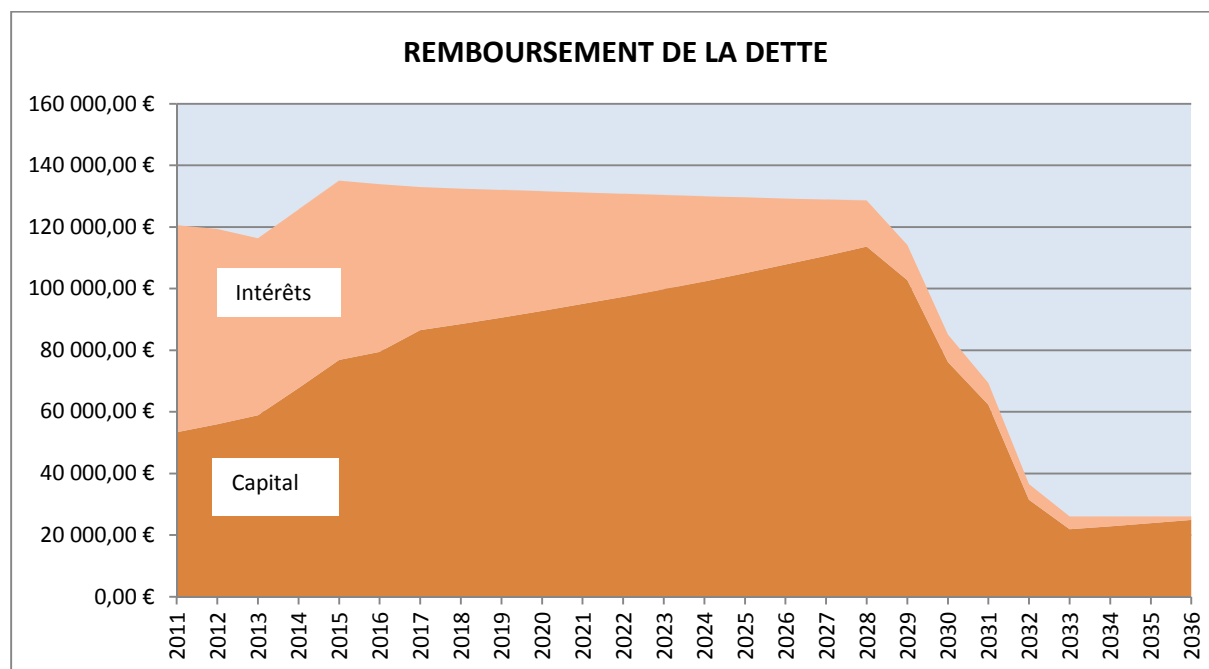
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

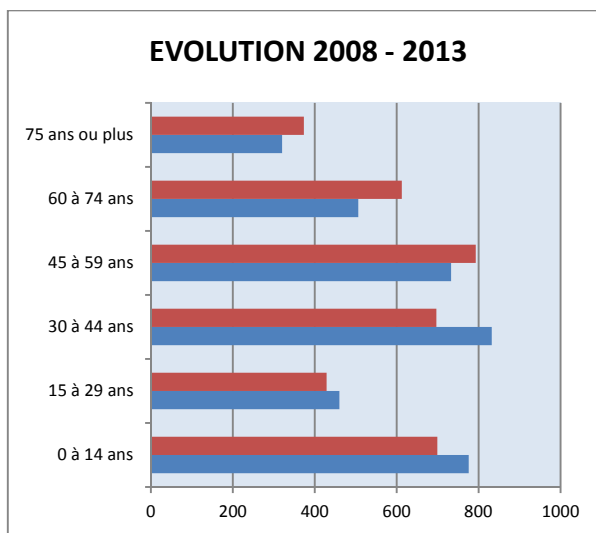
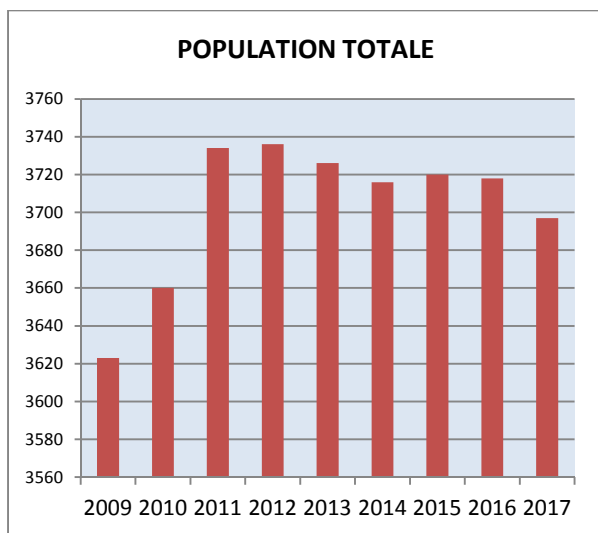
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

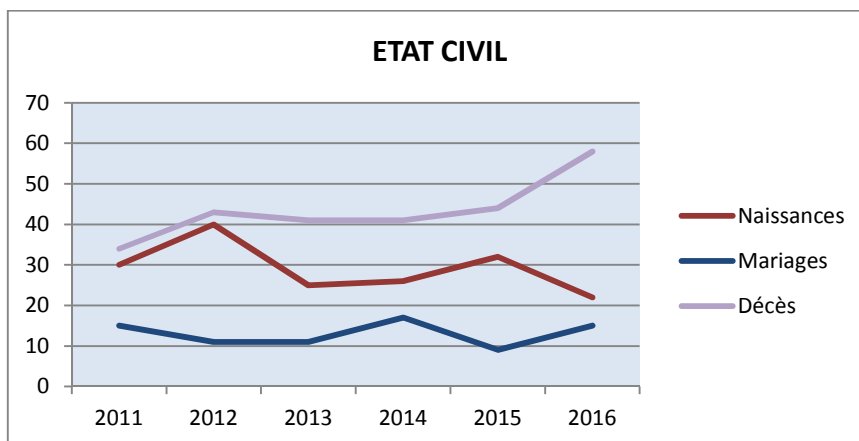
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

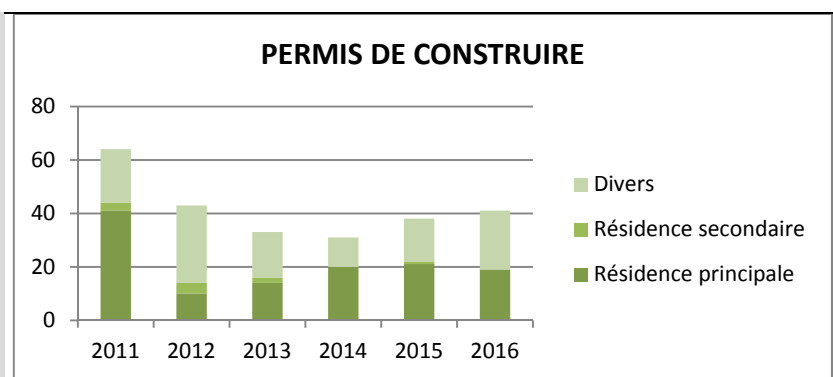


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »





- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

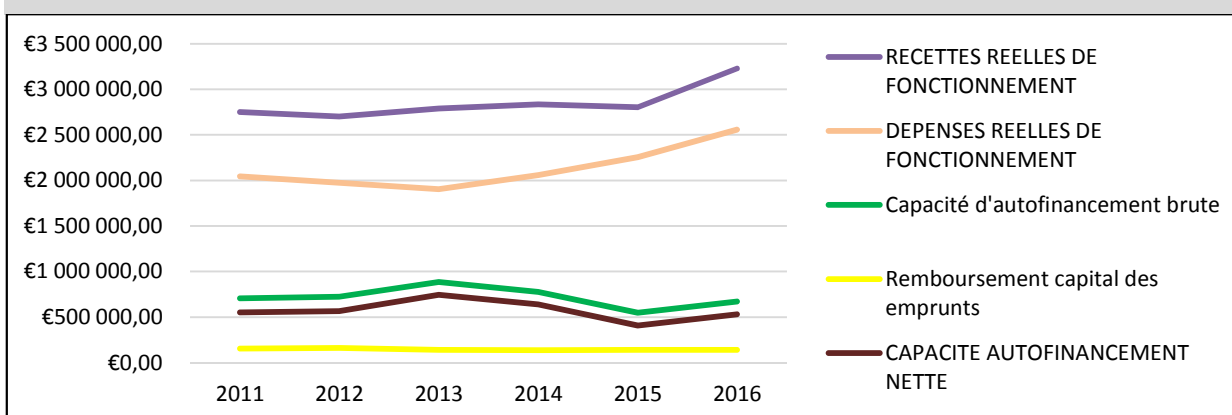
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

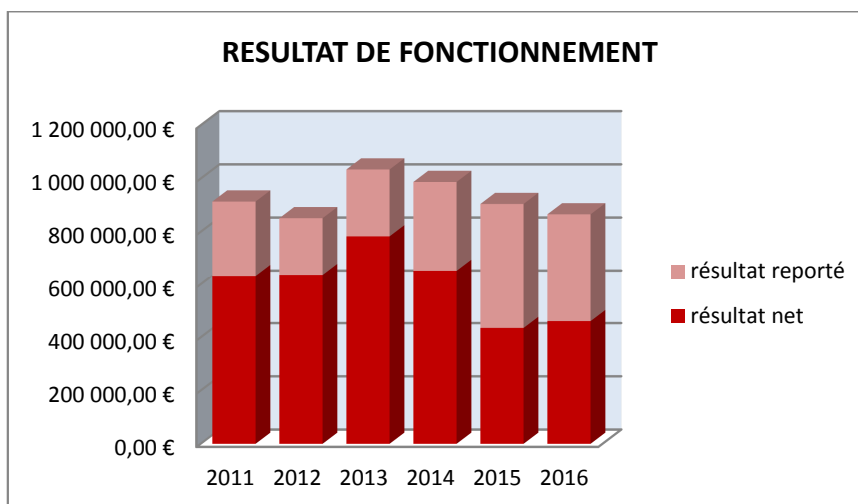
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

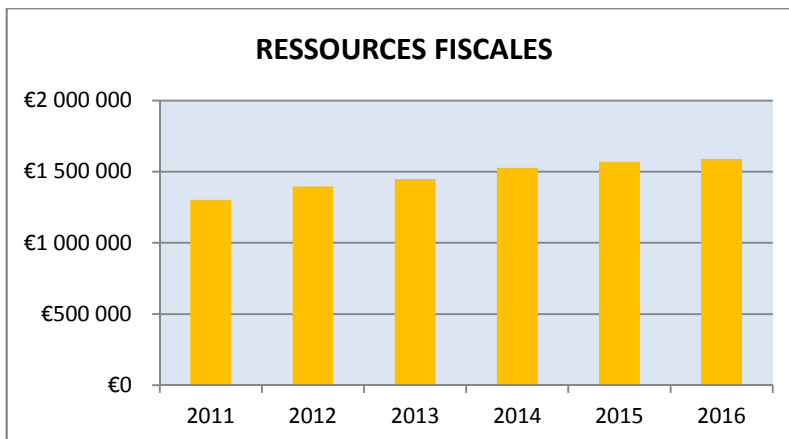
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

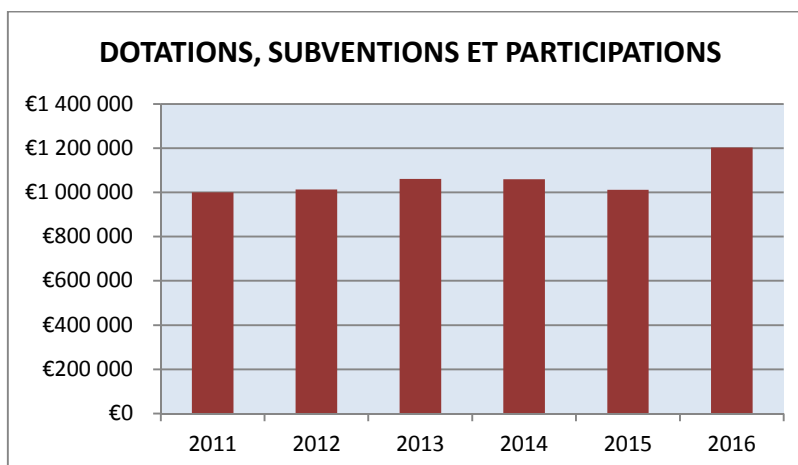
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



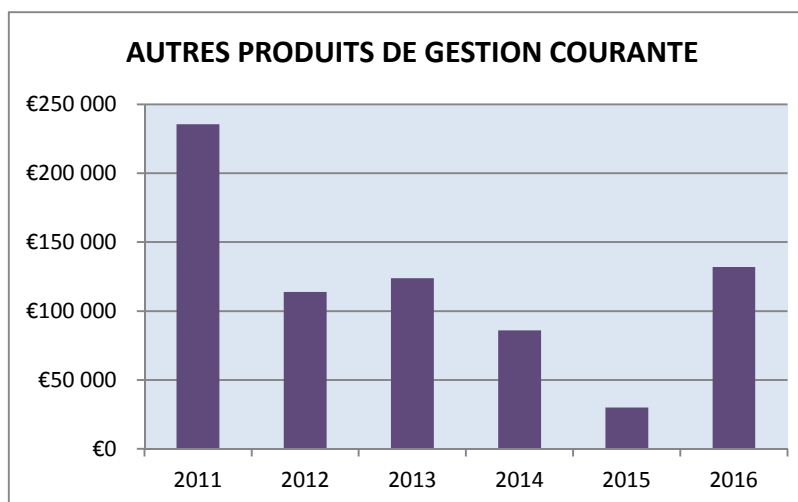
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

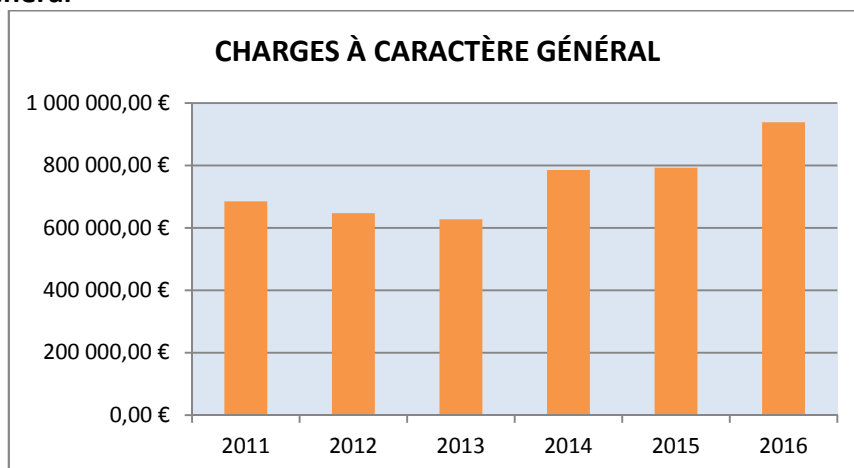


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

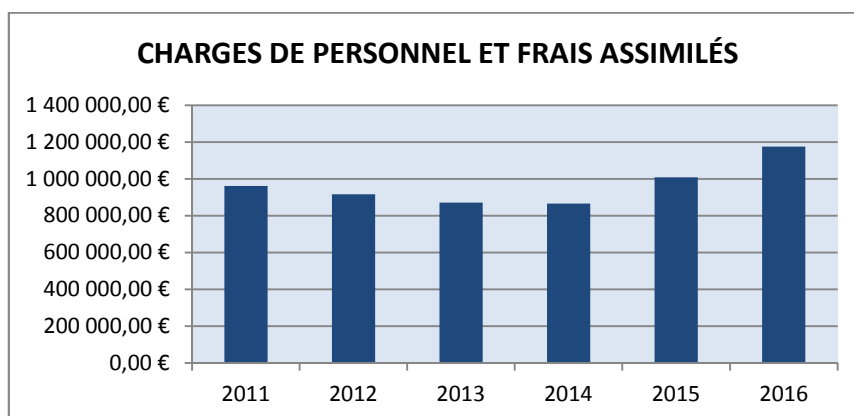
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

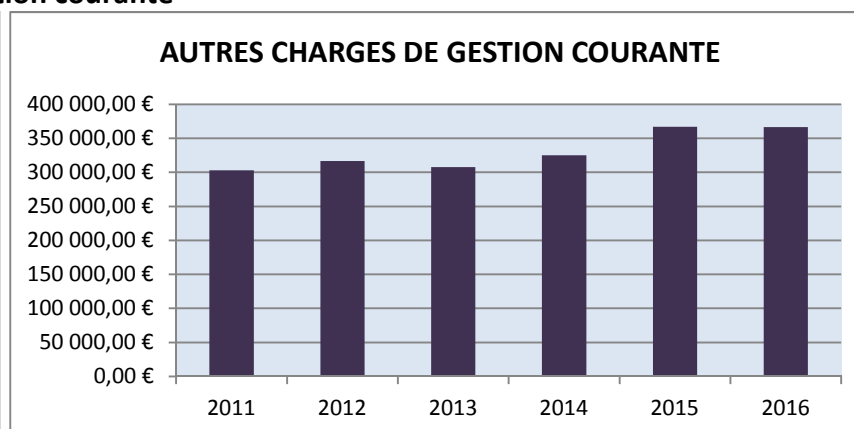
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

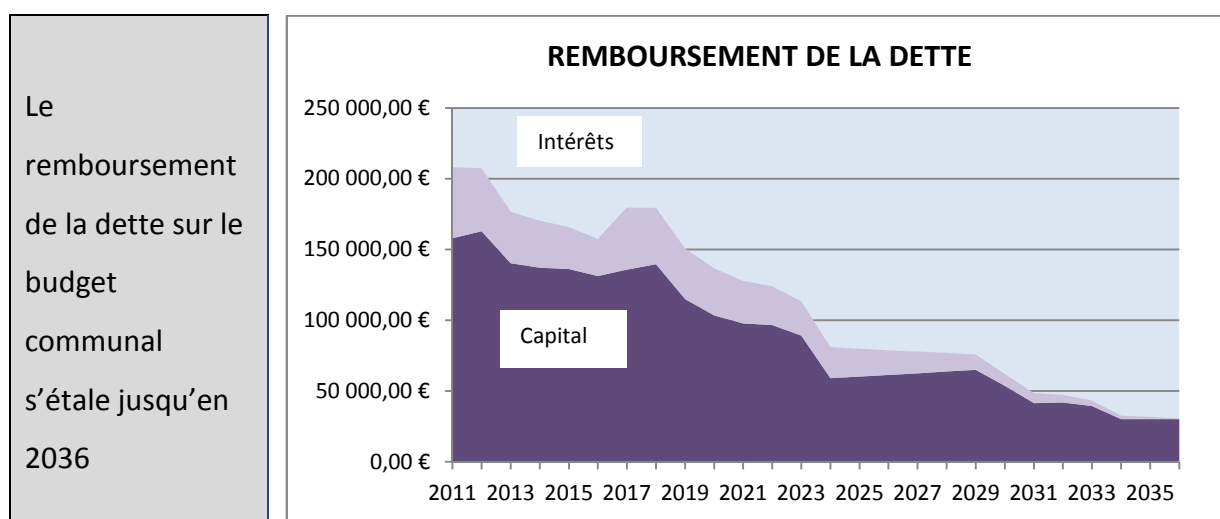
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €



# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

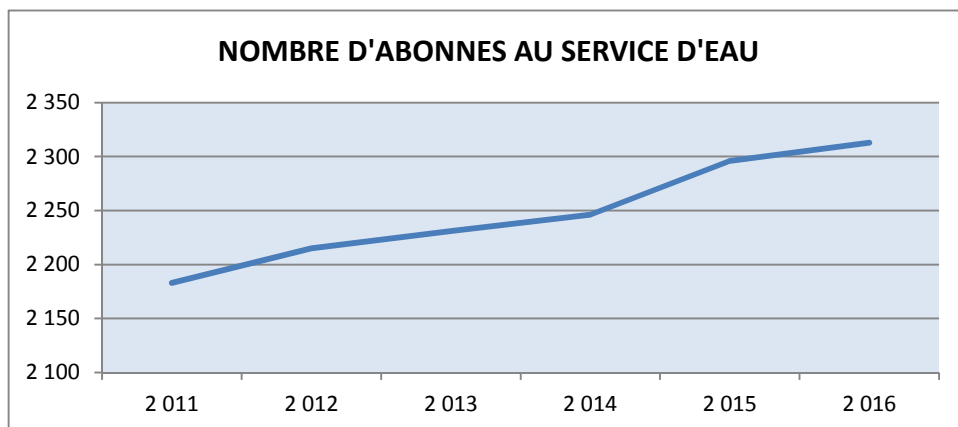
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

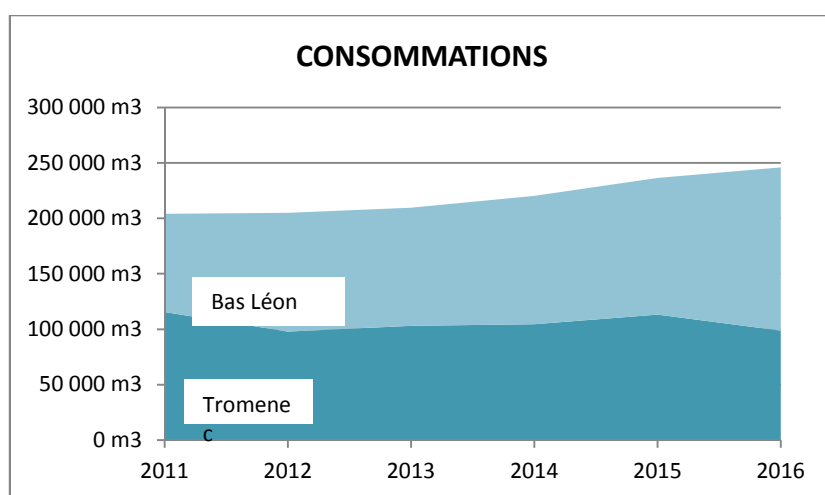
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

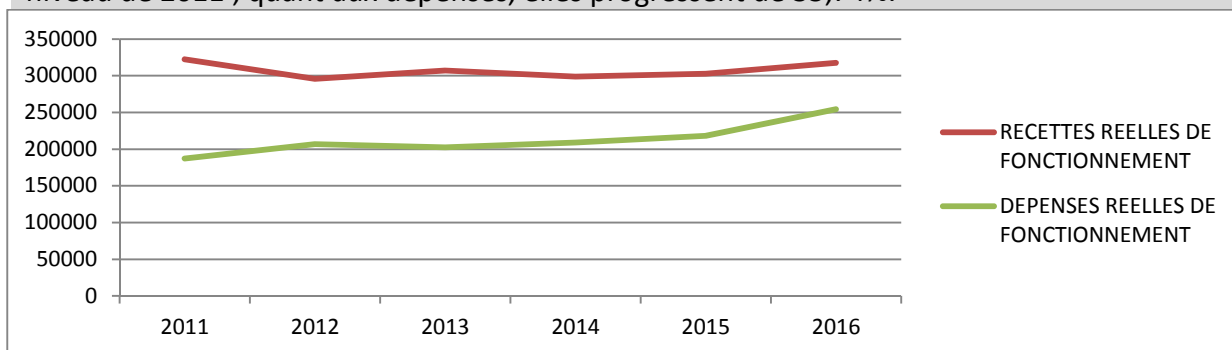


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

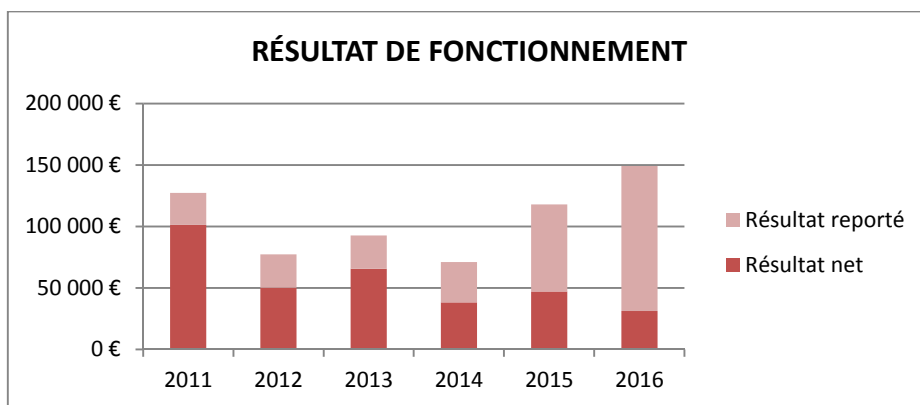
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**

Le budget garde un résultat net excédentaire



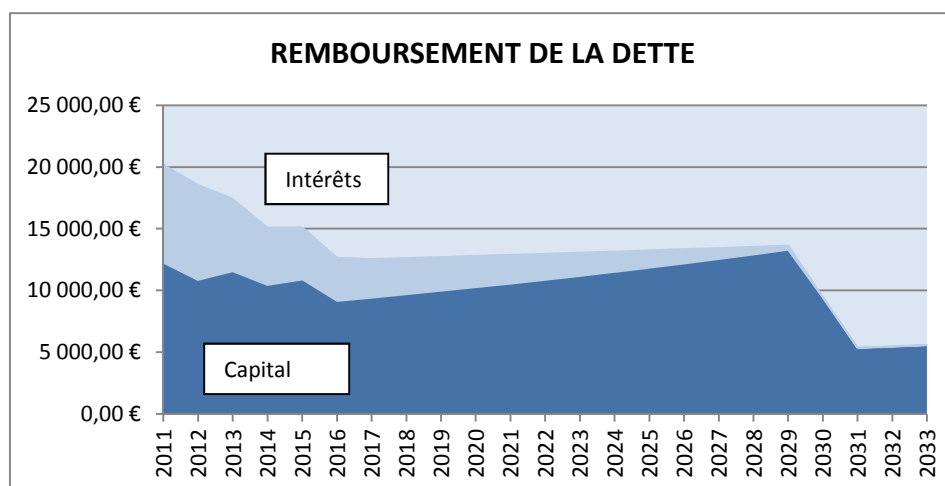
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

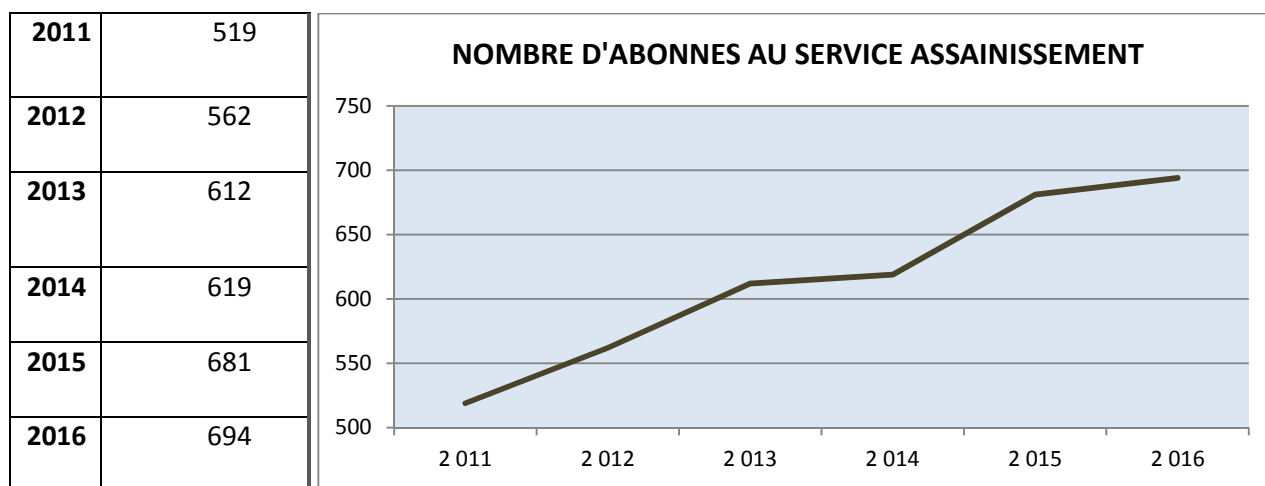
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

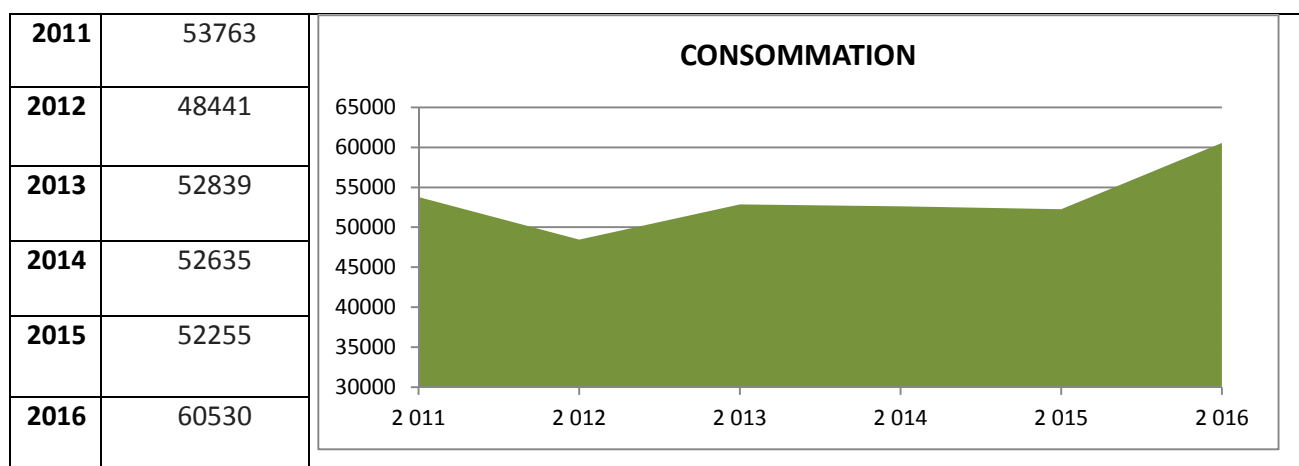
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation



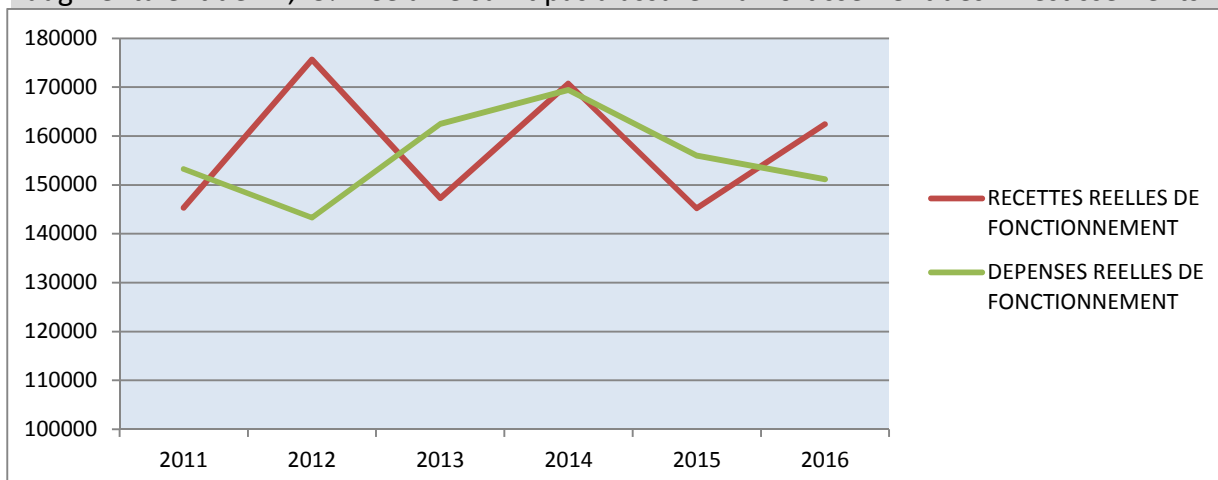


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

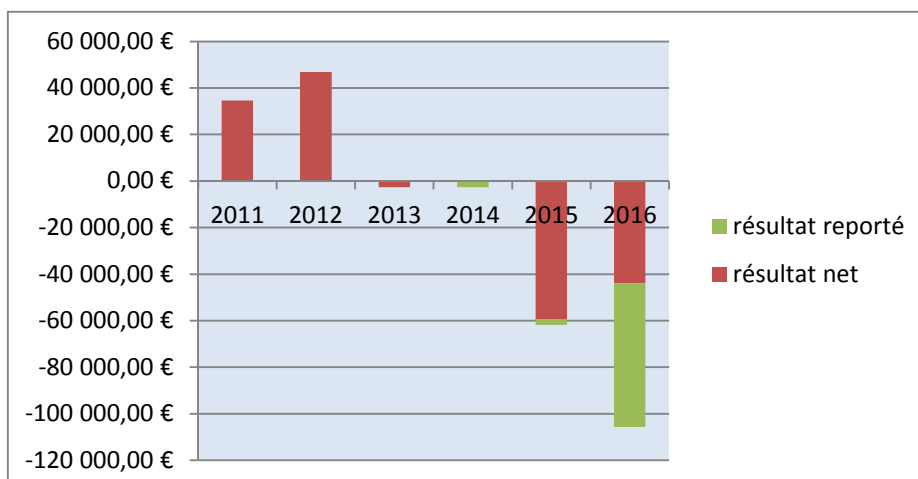
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

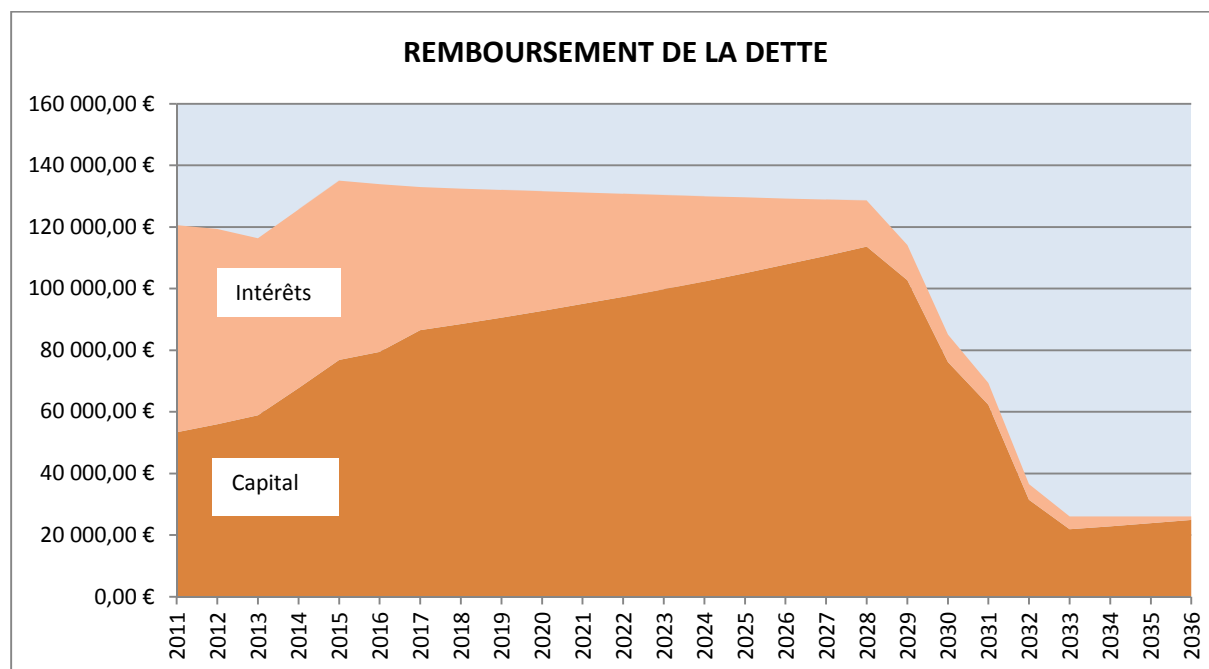
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Station</b>	<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station	5 500,00
Entretien annuel	20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>	<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement	13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes	24 970,00
<b>Réseau</b>	<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale	10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

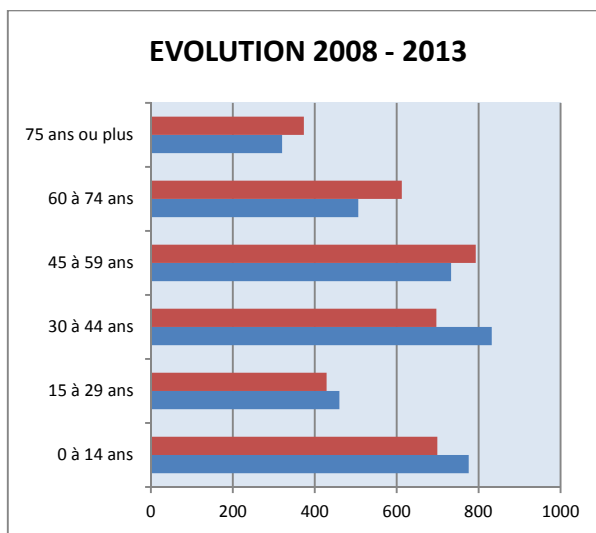
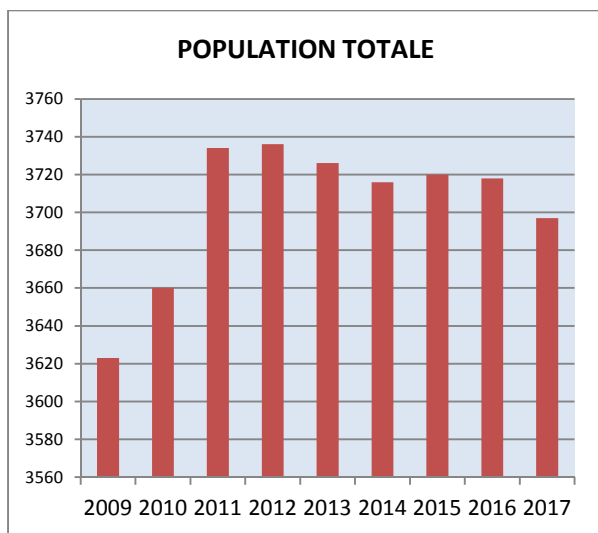
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

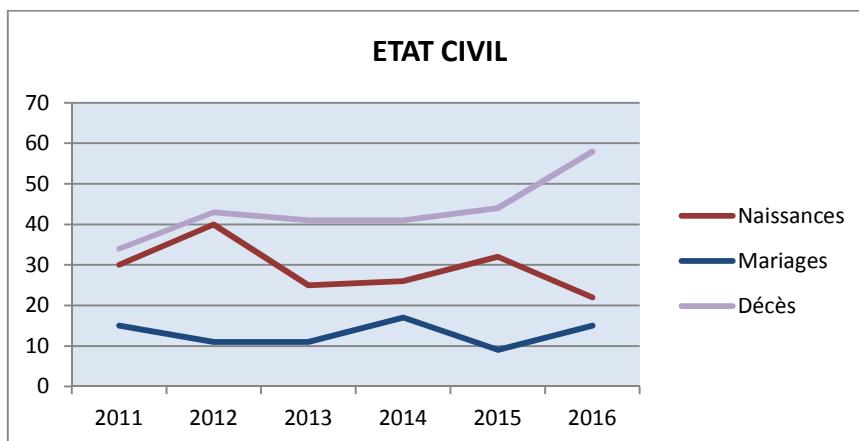
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

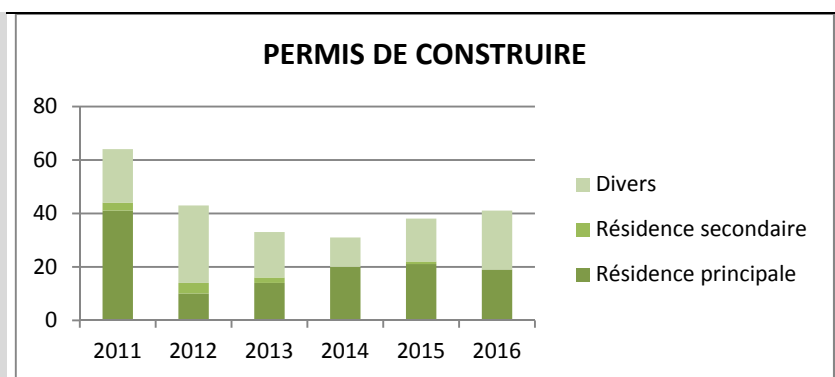


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

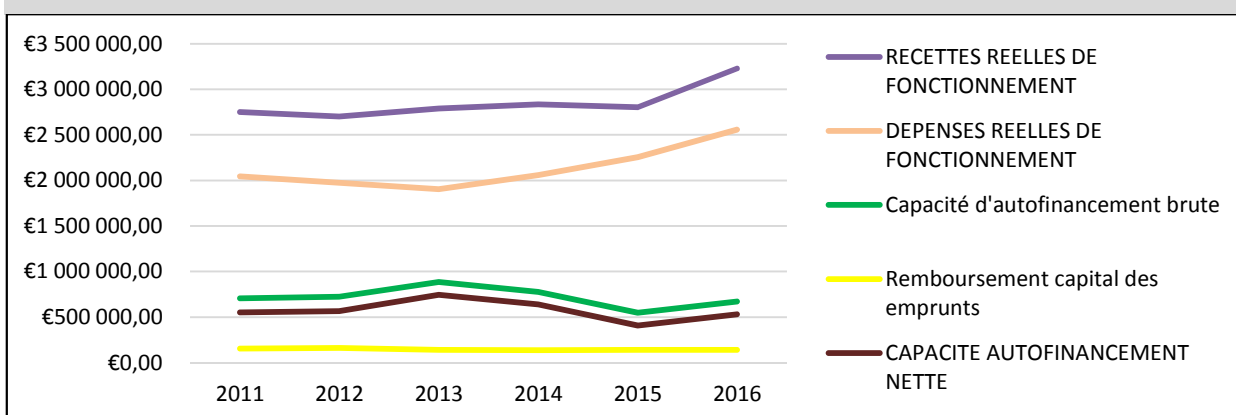
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

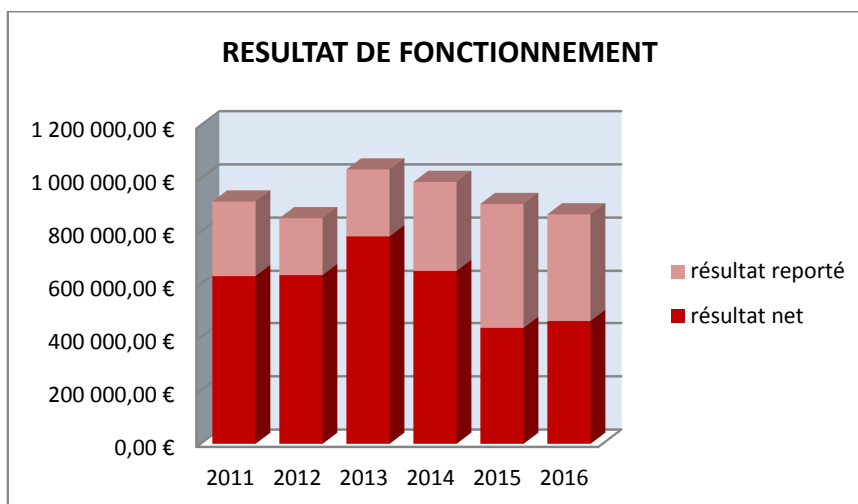
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>



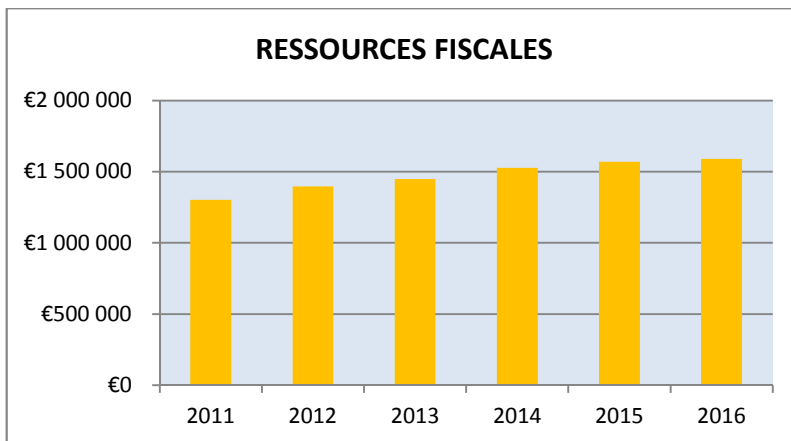
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

**Le produit des impôts et taxes**

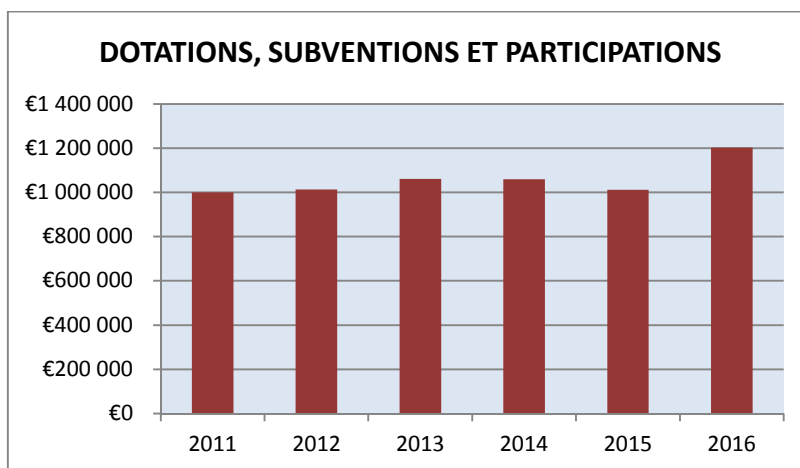
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



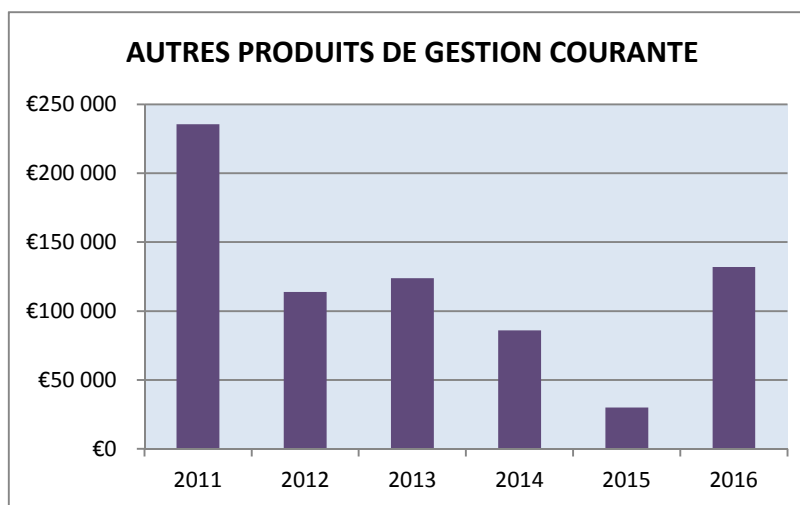
**Les dotations**

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



**Les produits de gestion courante**

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

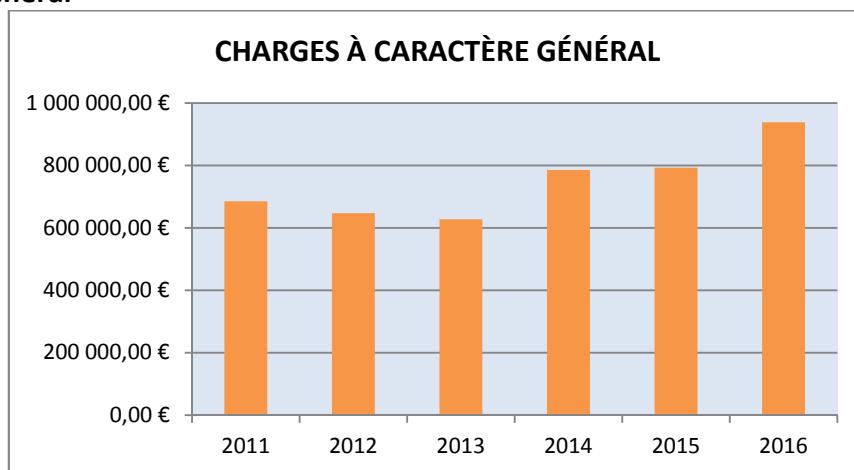


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

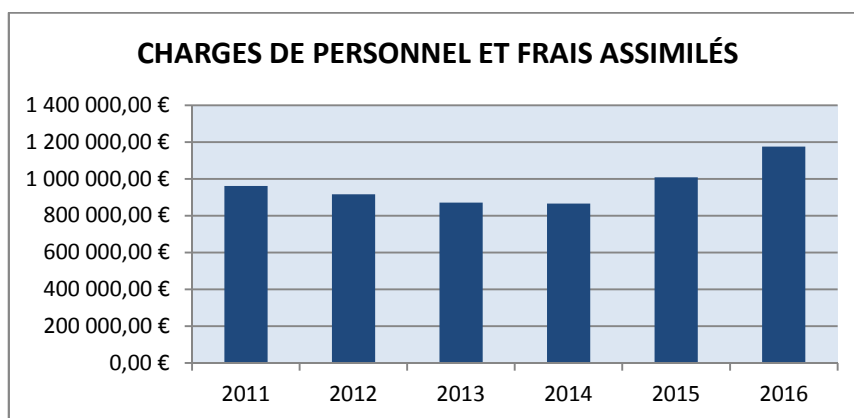
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

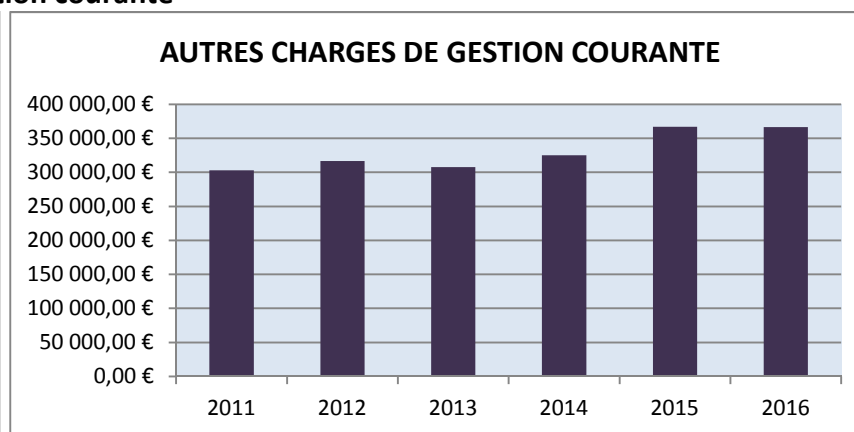
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

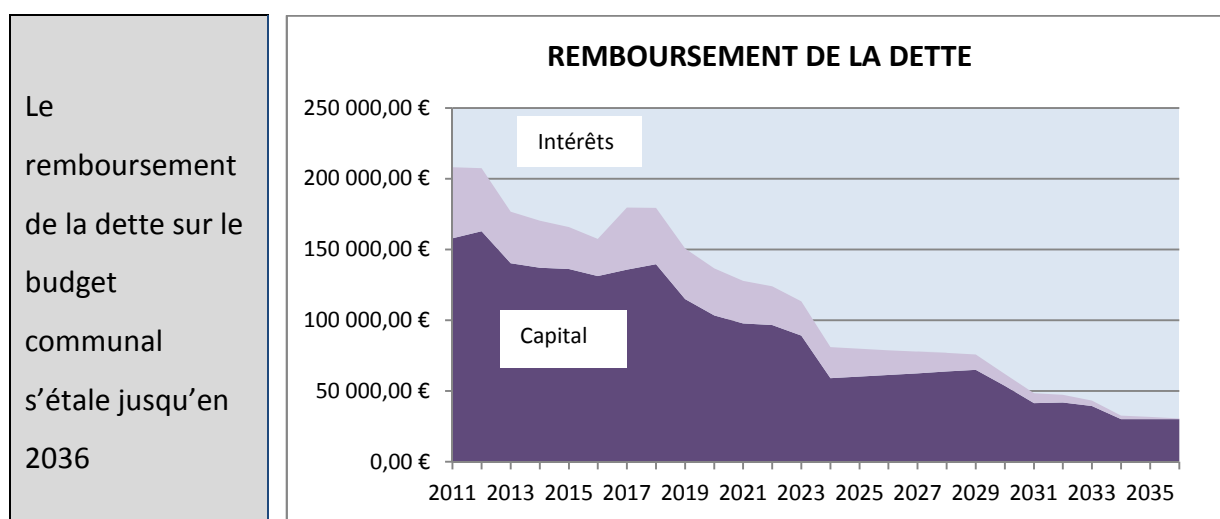
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14



3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

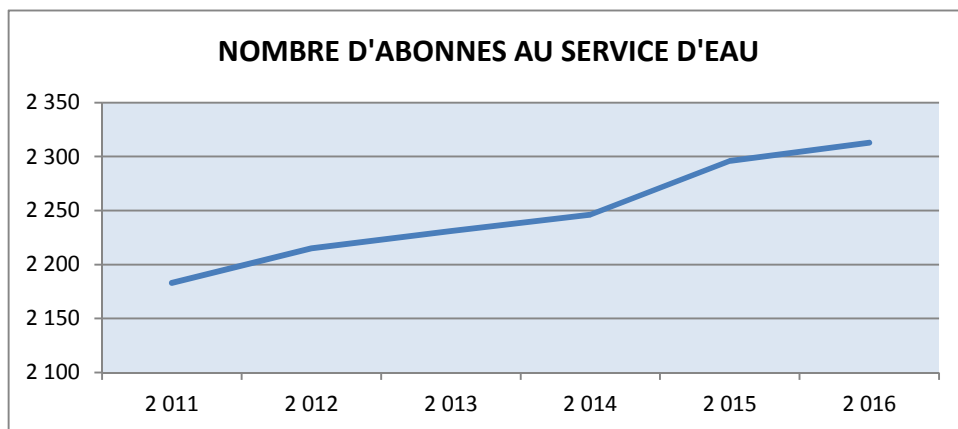
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

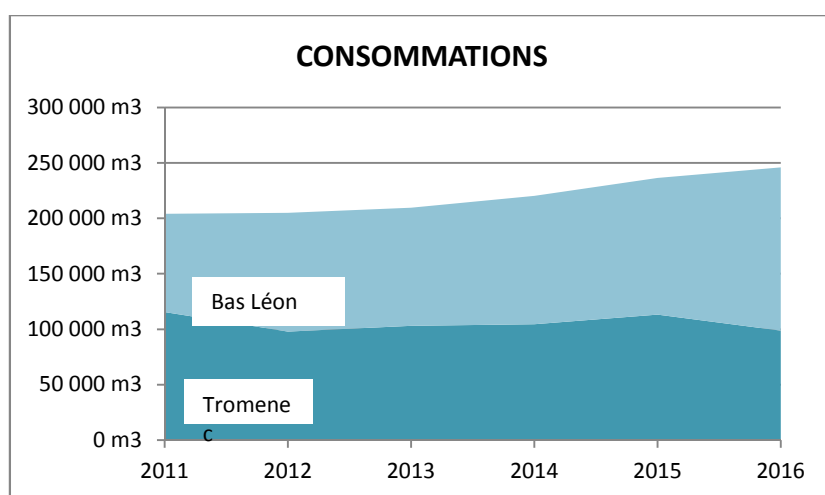
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

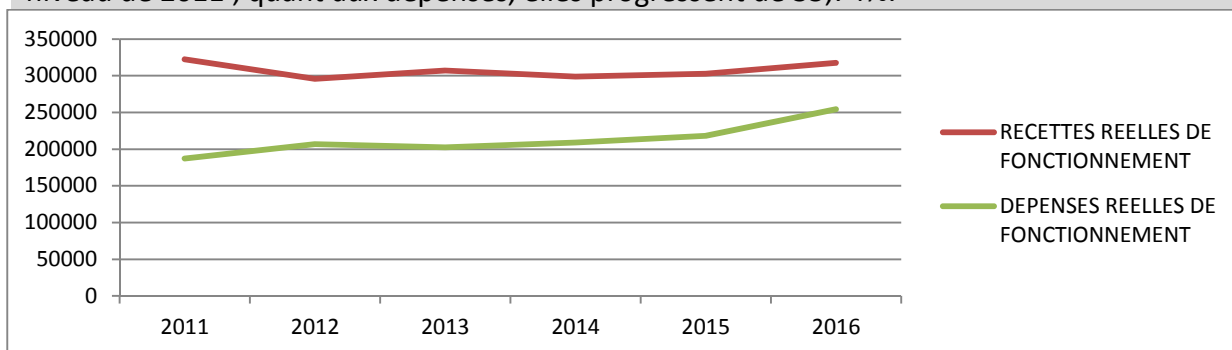


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

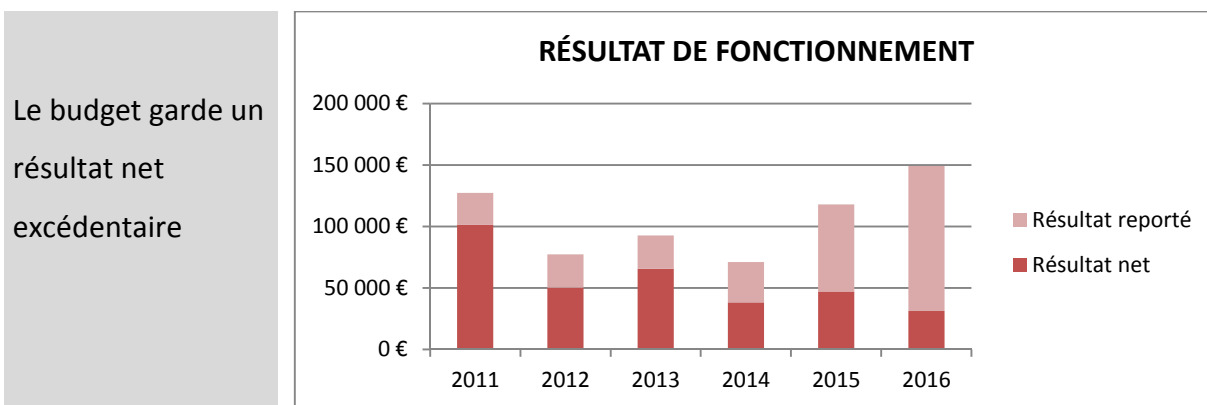
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



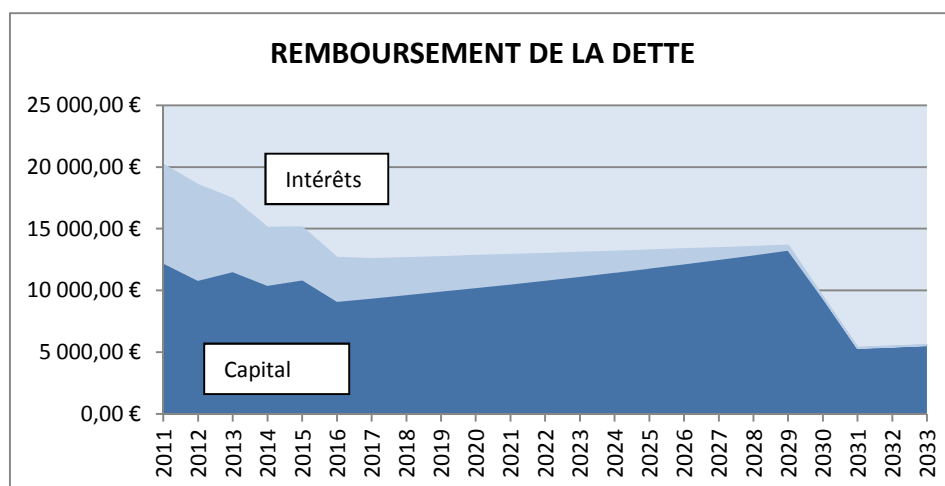
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

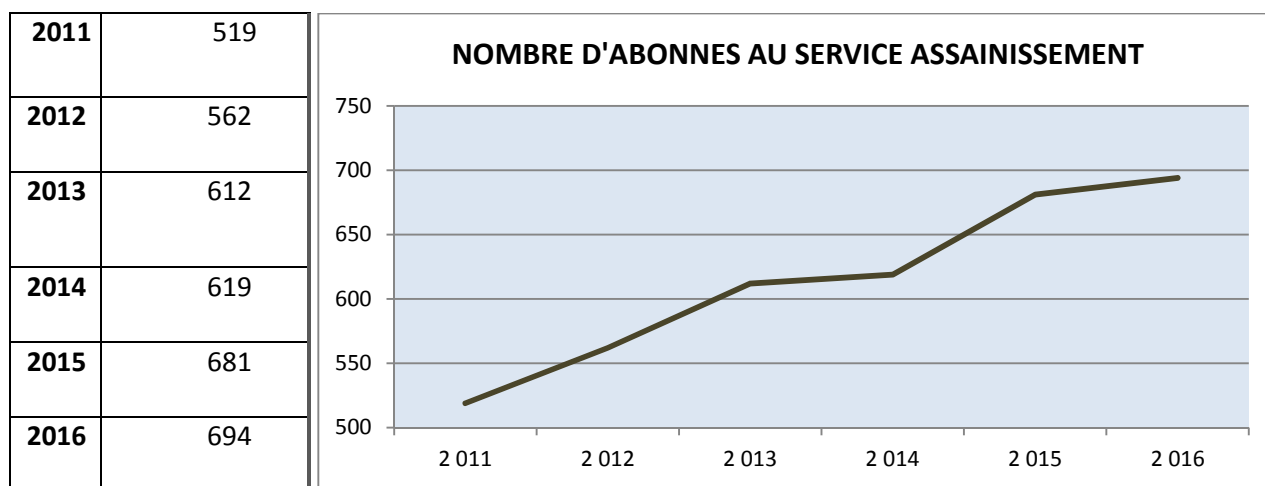
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

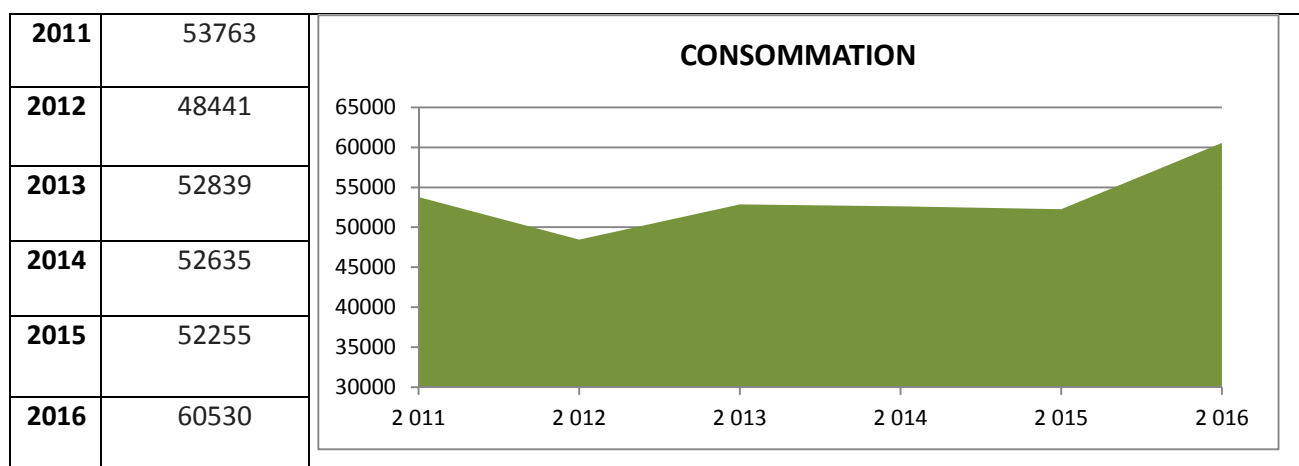
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

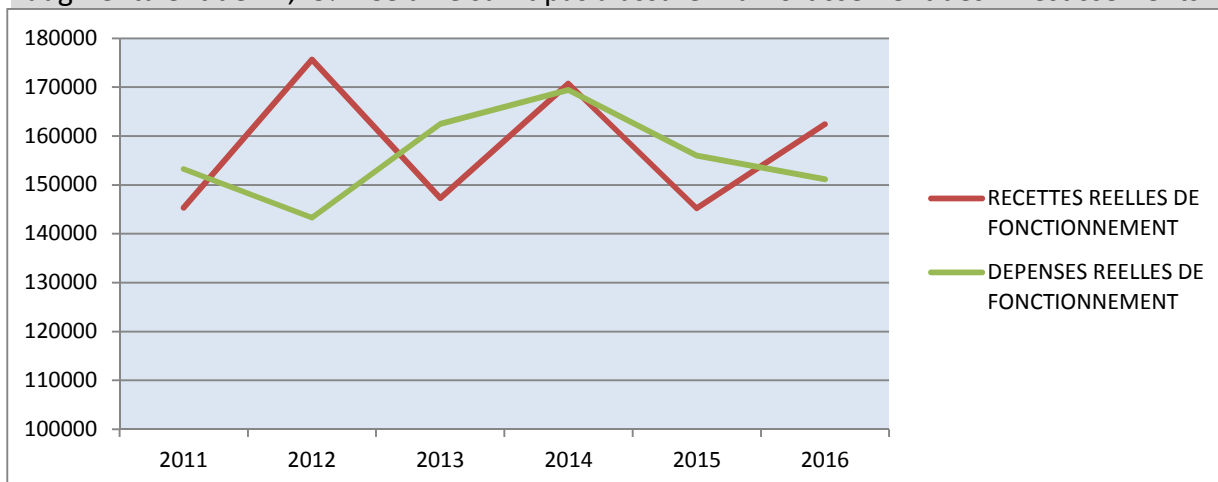


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

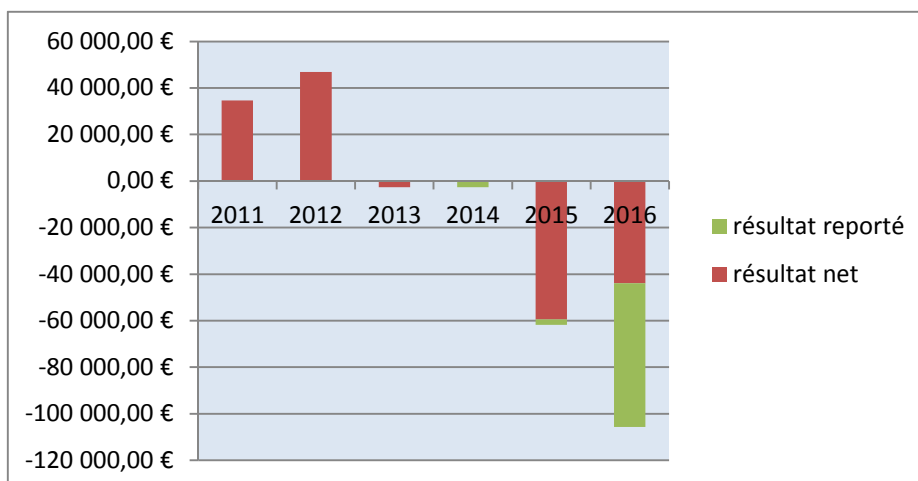
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

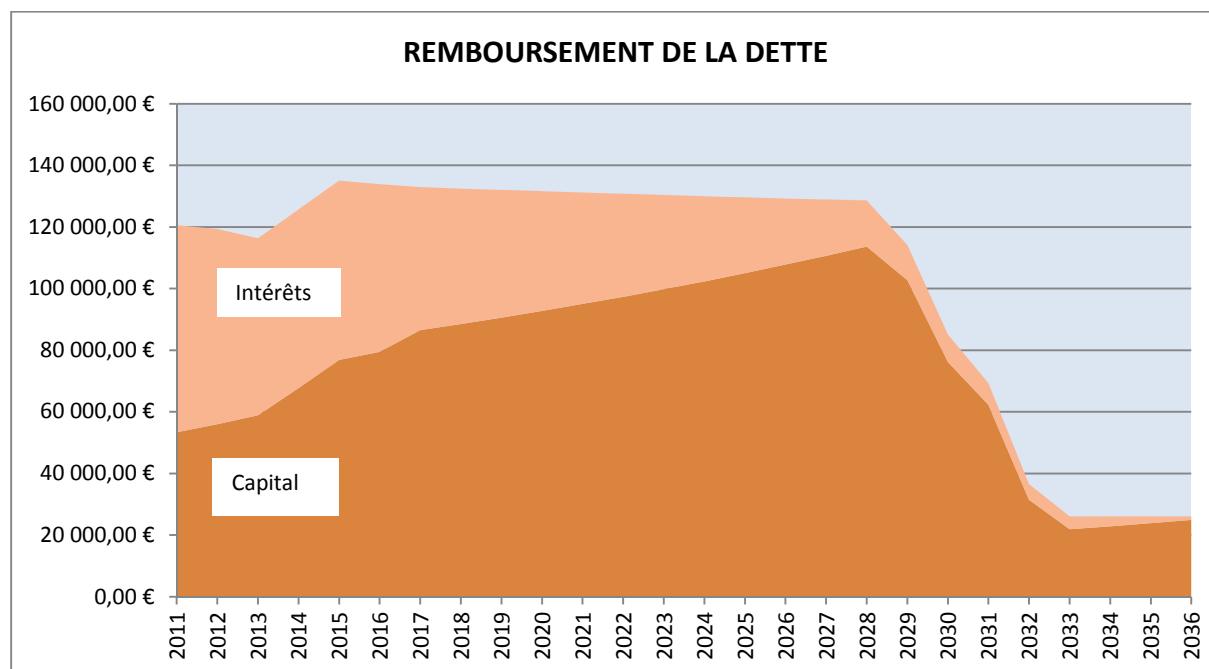
Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

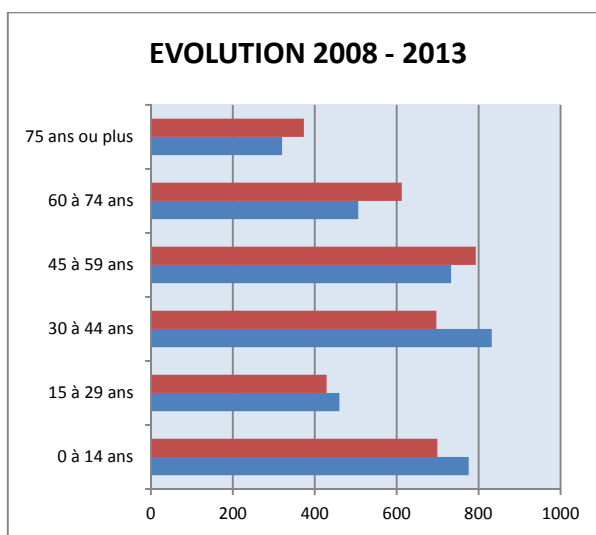
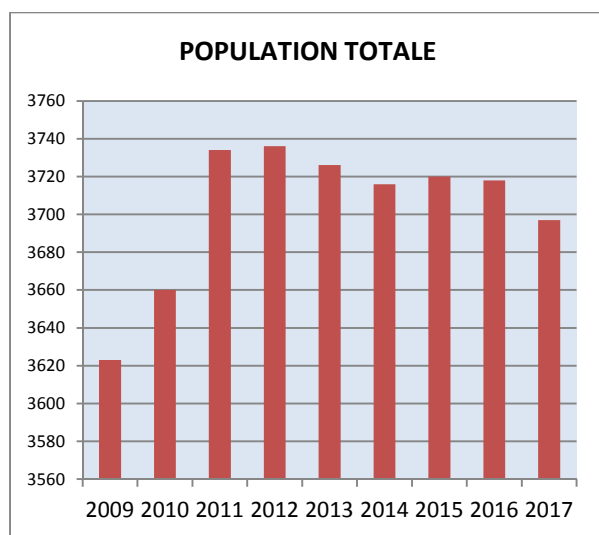
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

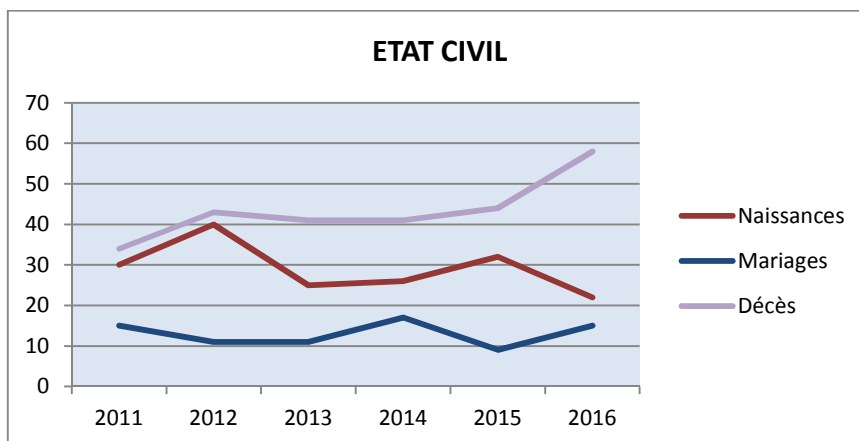
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

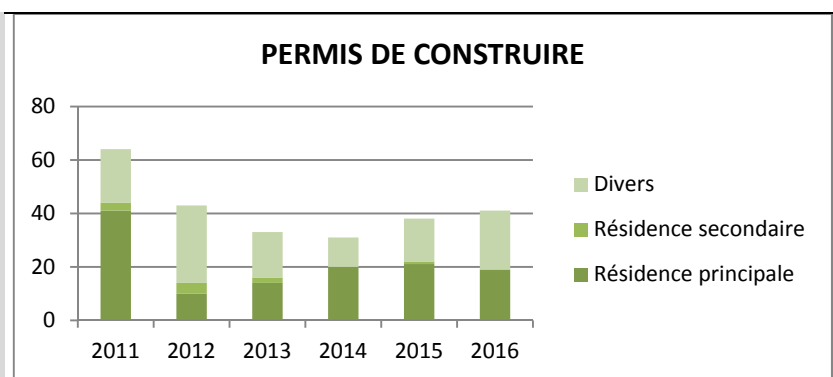


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

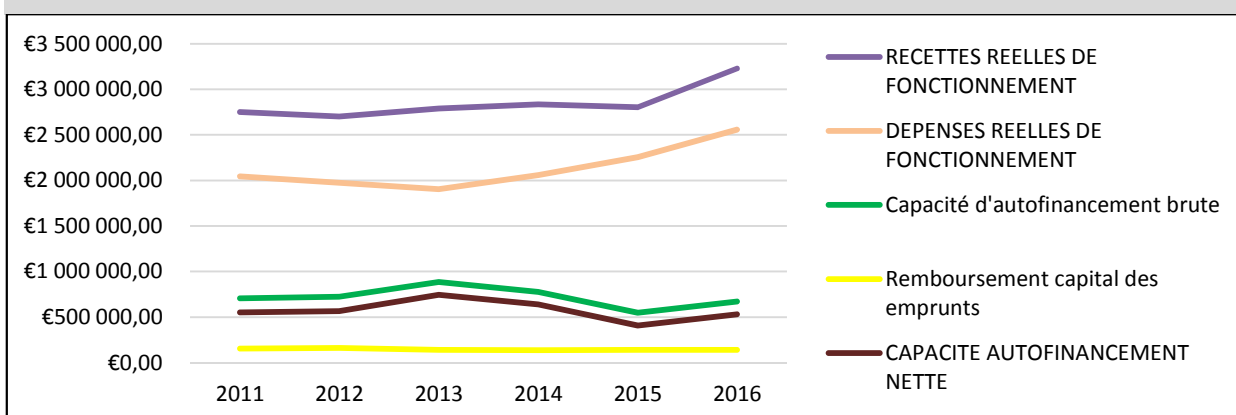
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

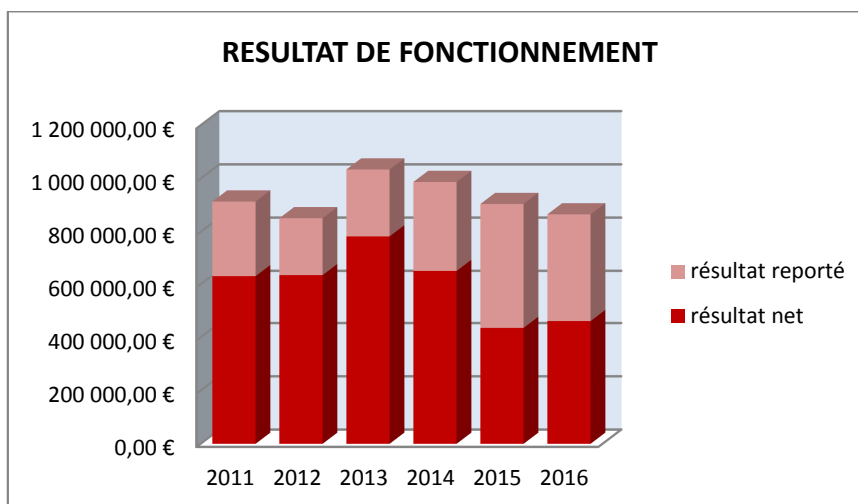
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

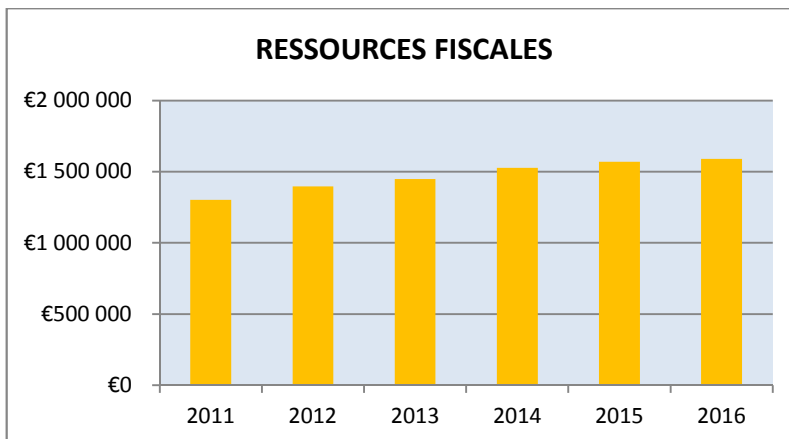
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

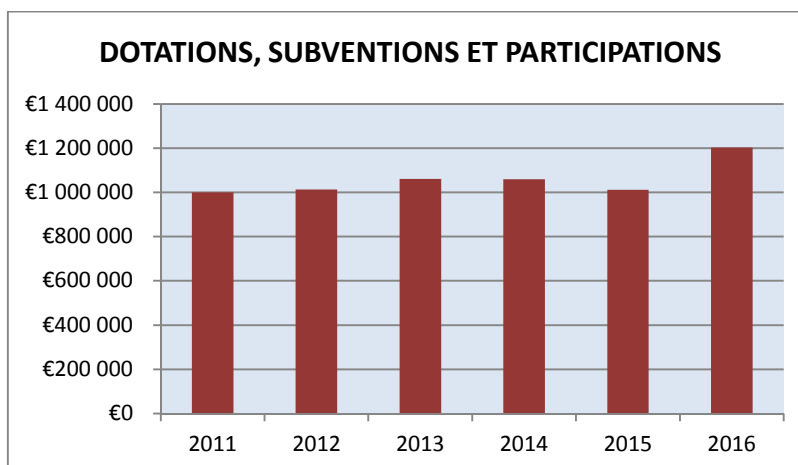
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



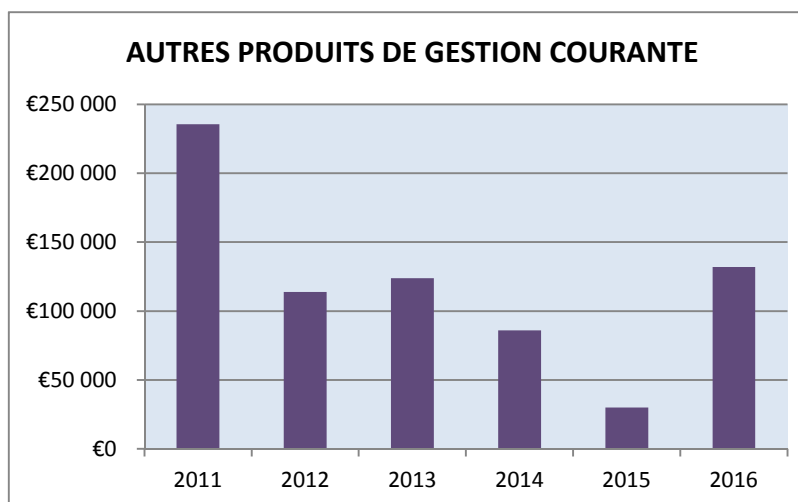
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

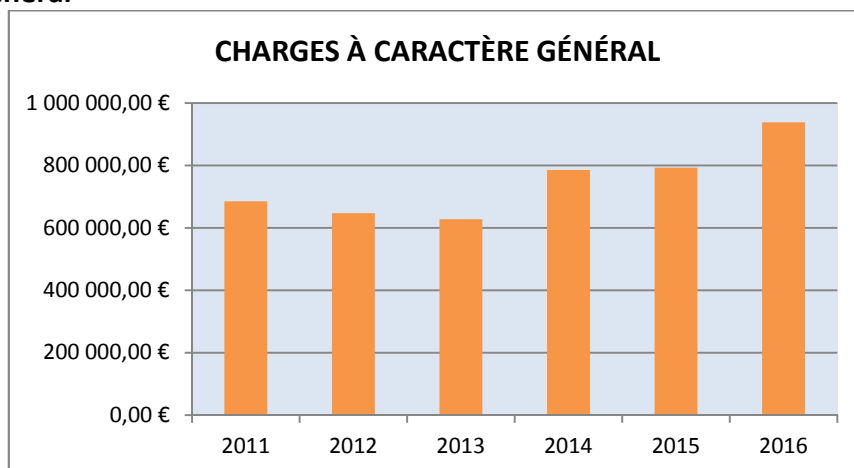


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

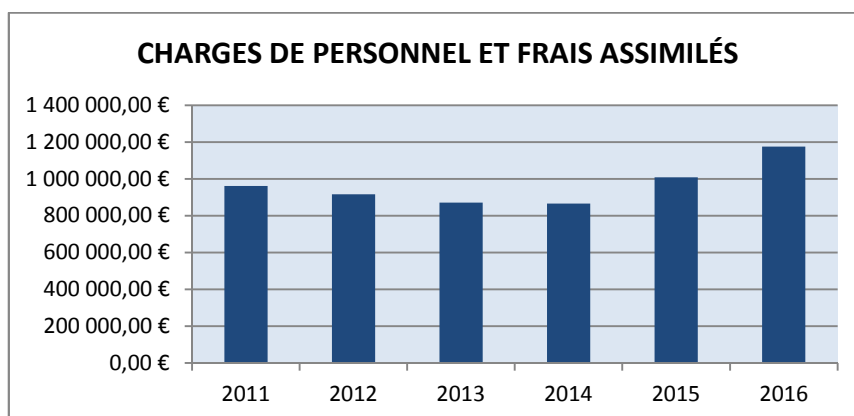
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

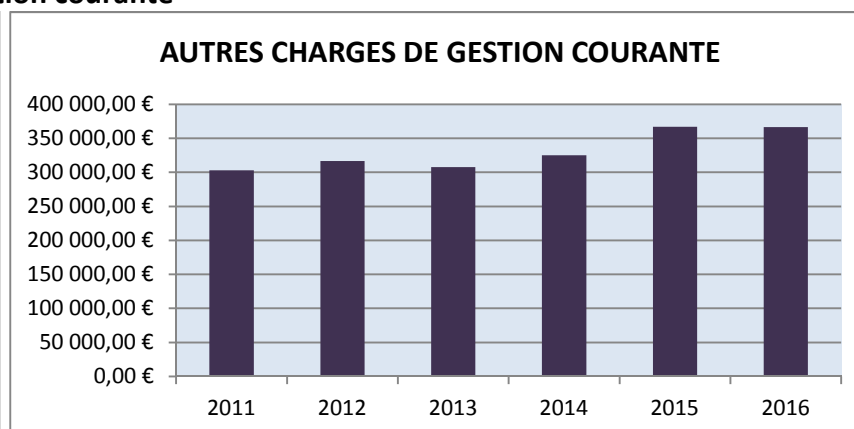
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.





## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

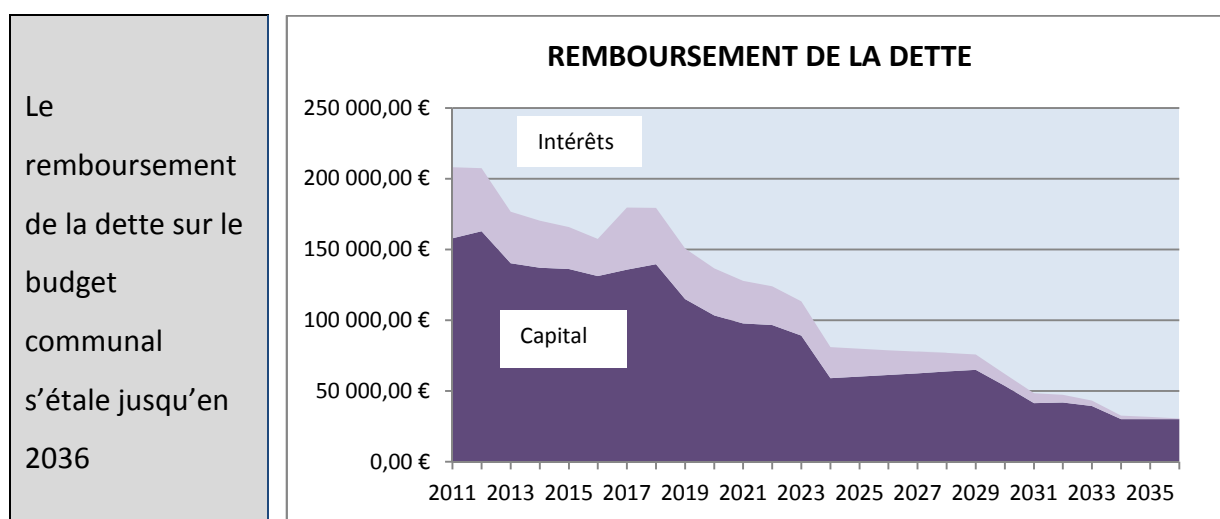
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

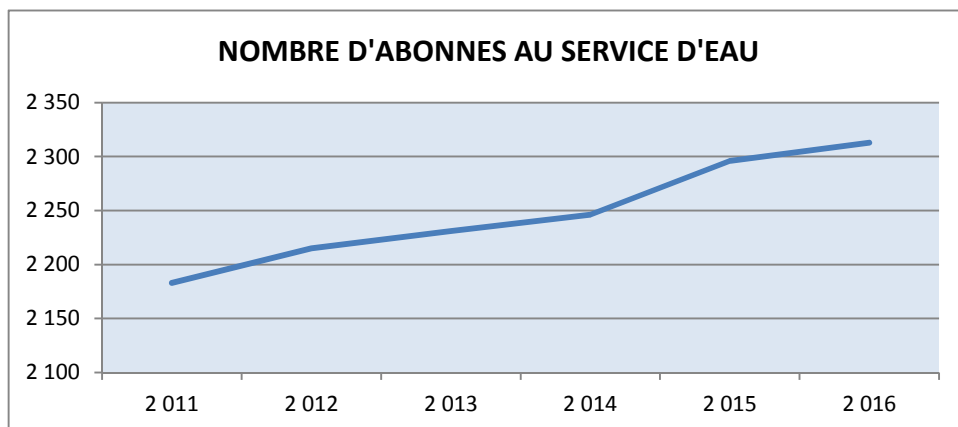
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

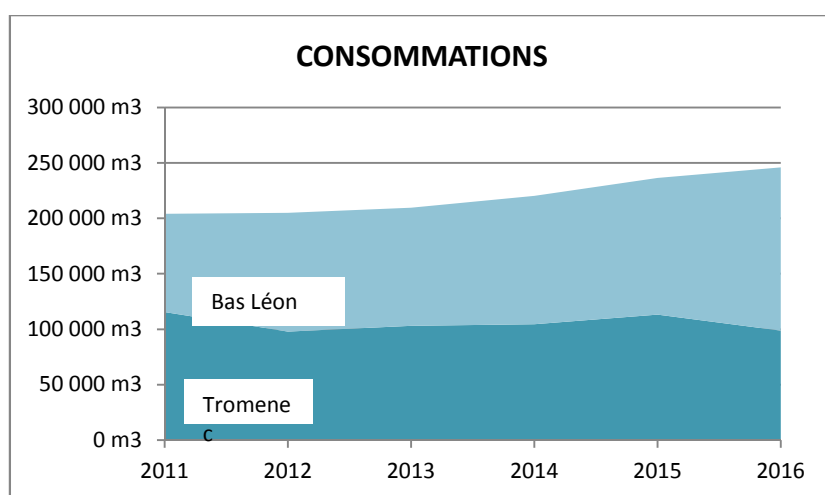
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>



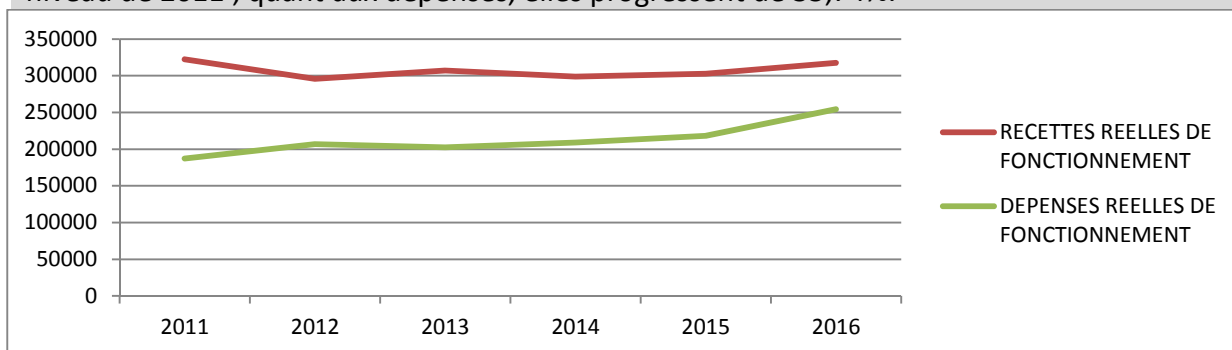


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

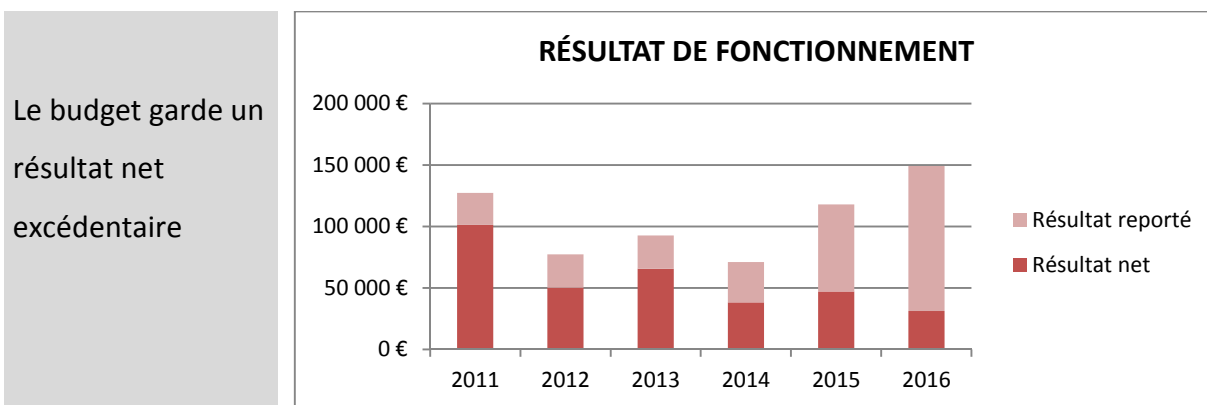
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



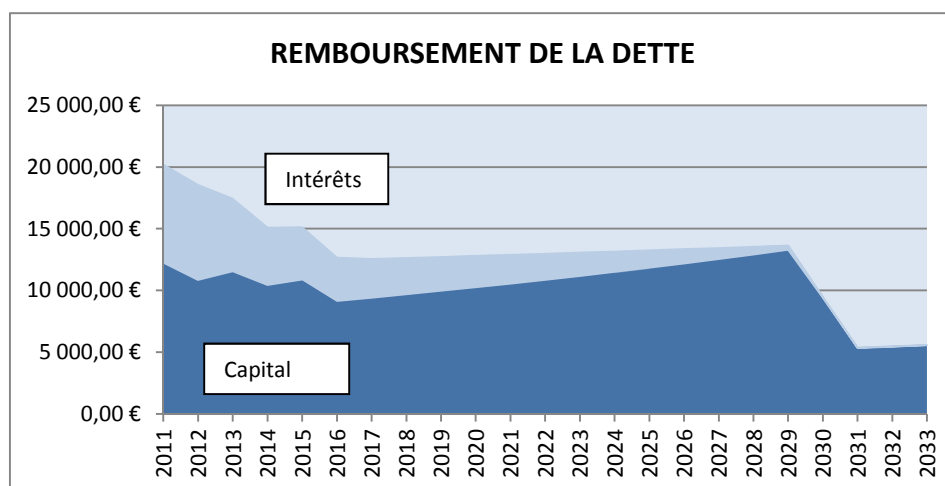
## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>

Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

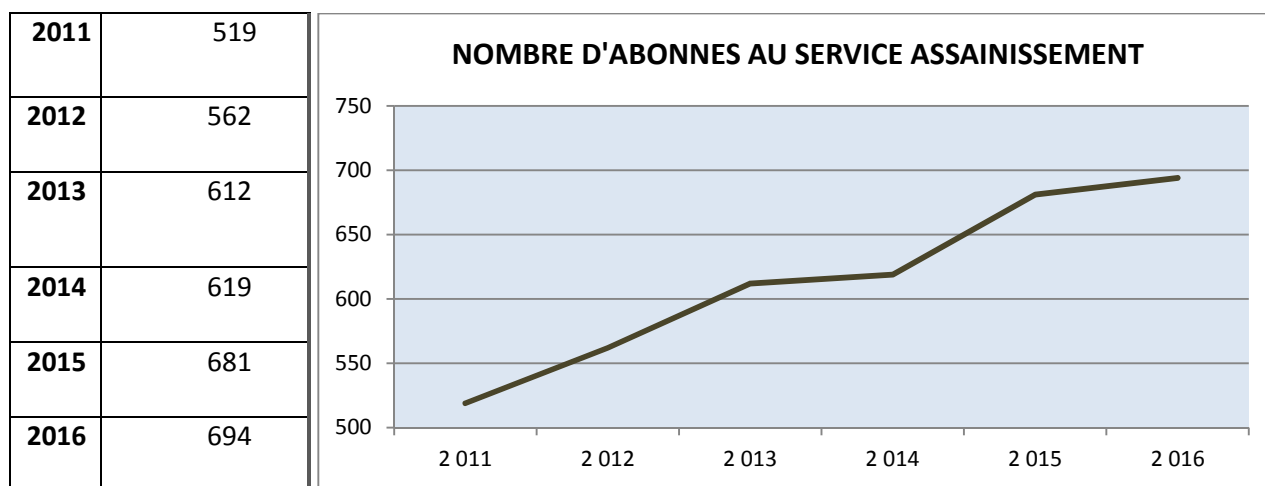
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

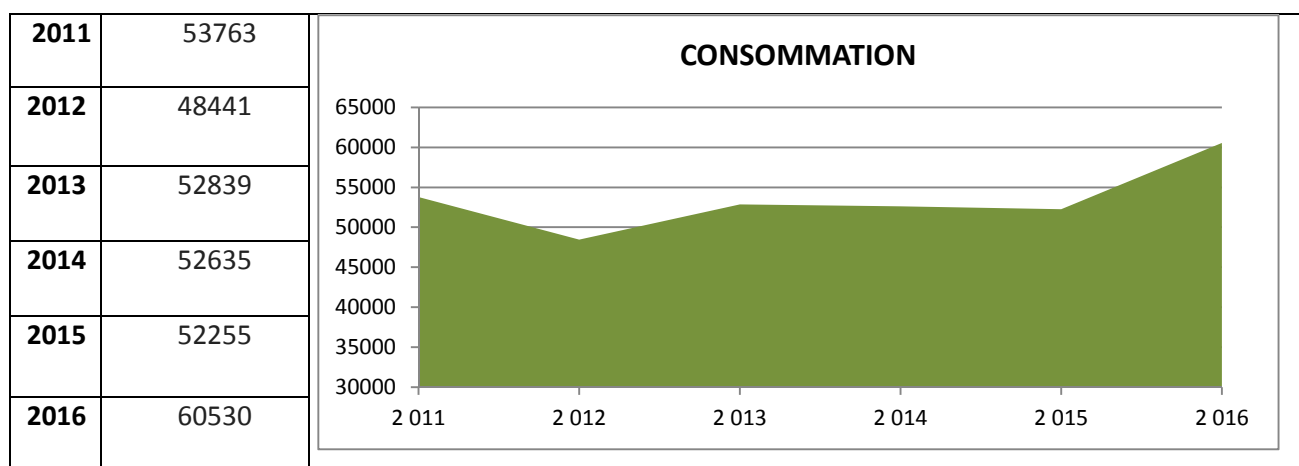
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

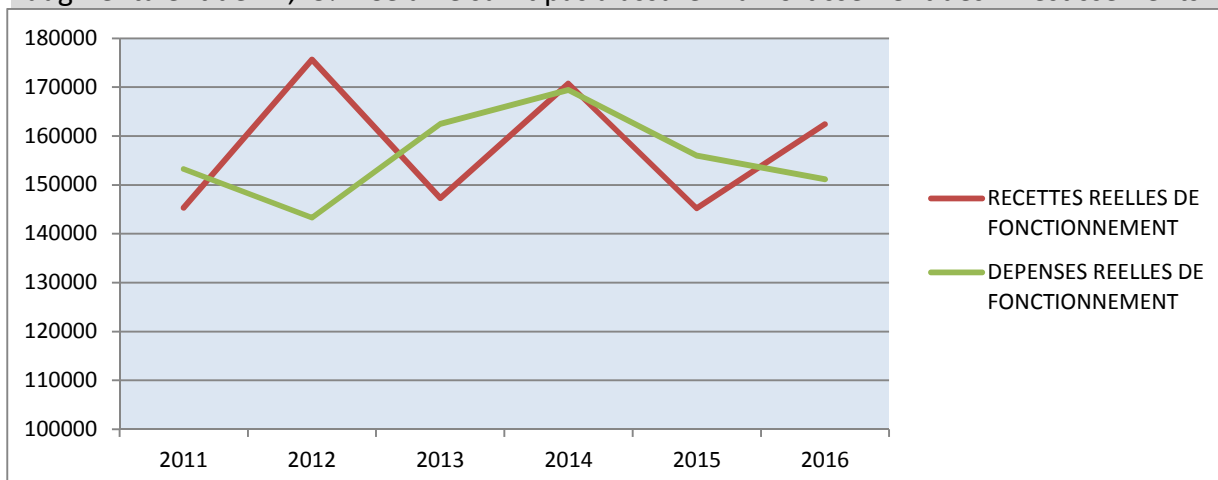


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

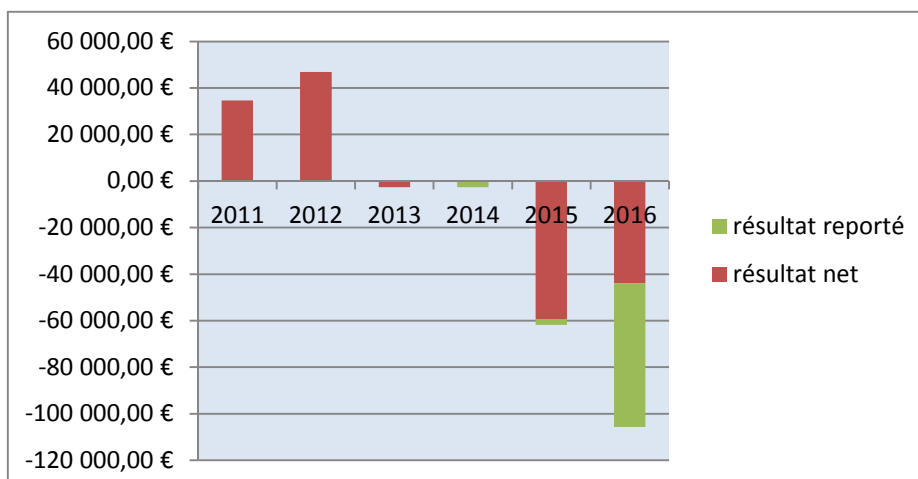
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

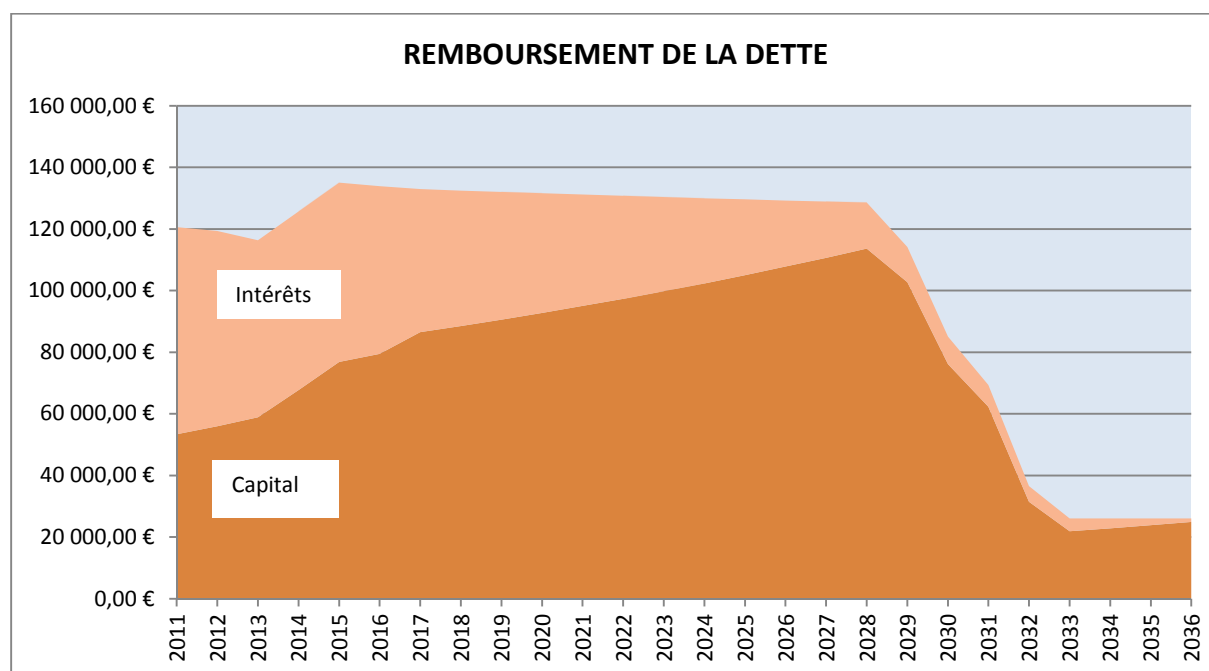
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

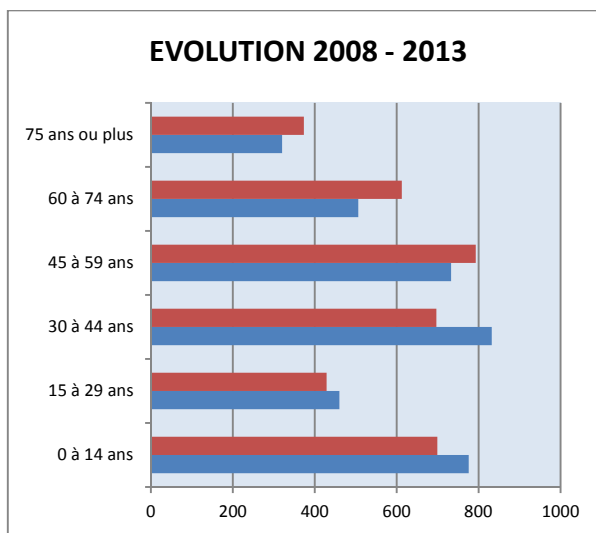
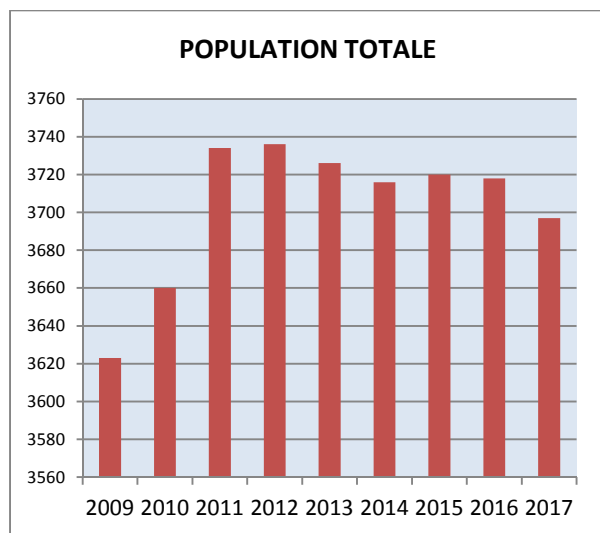


## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

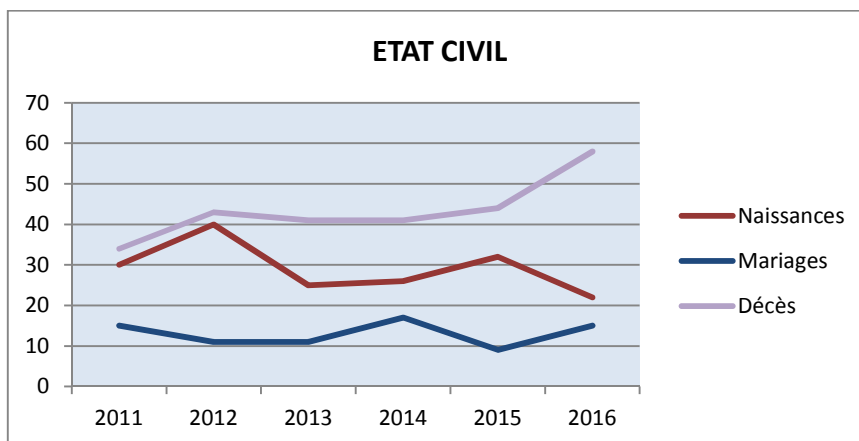
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

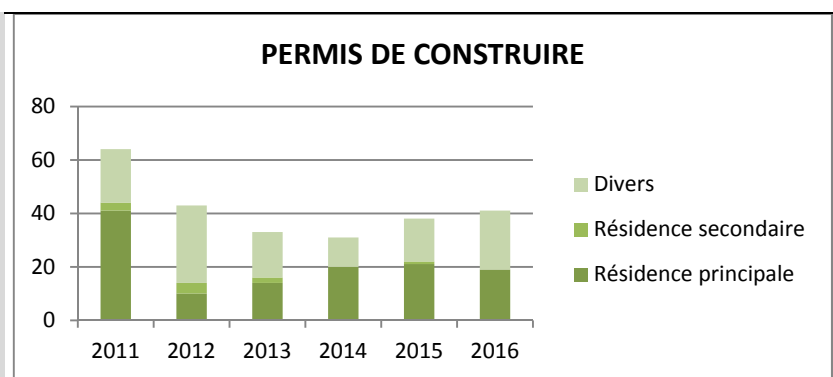


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »



- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

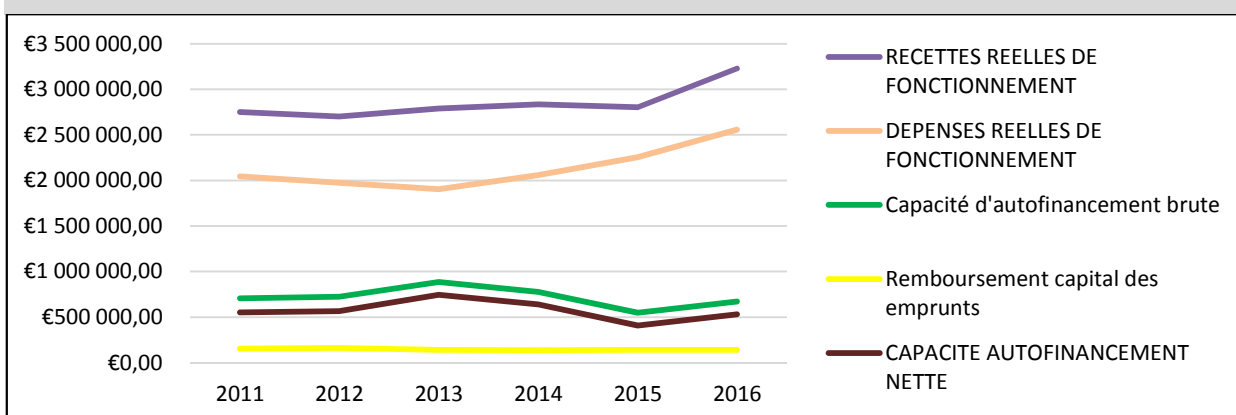
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

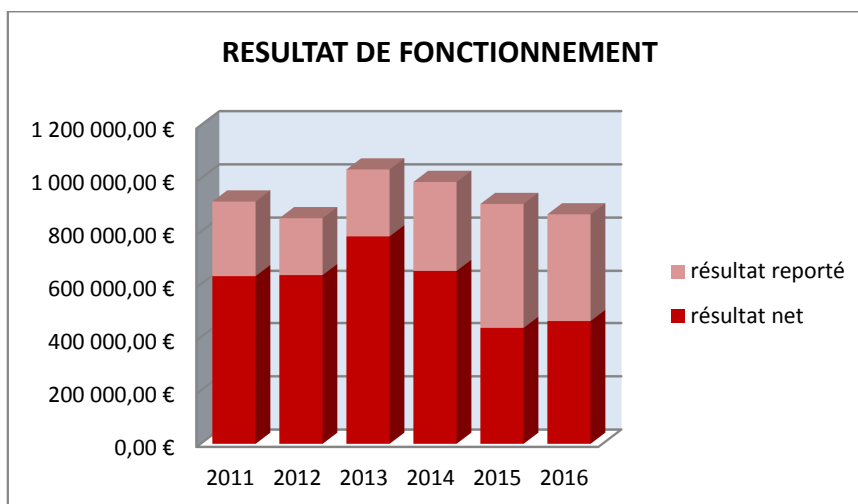
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

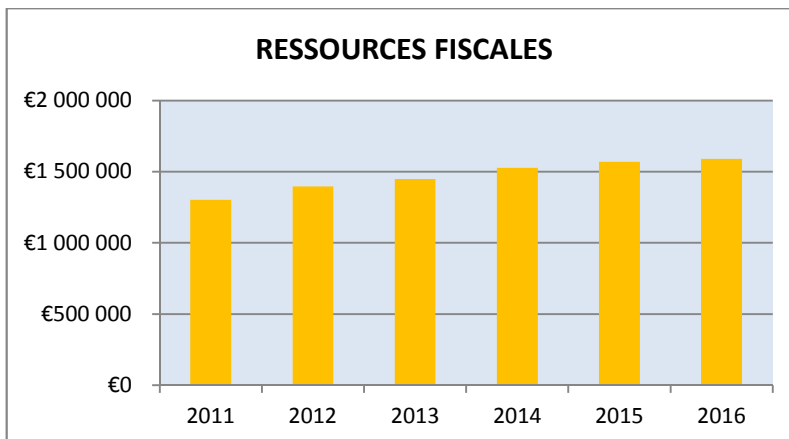
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

### Le produit des impôts et taxes

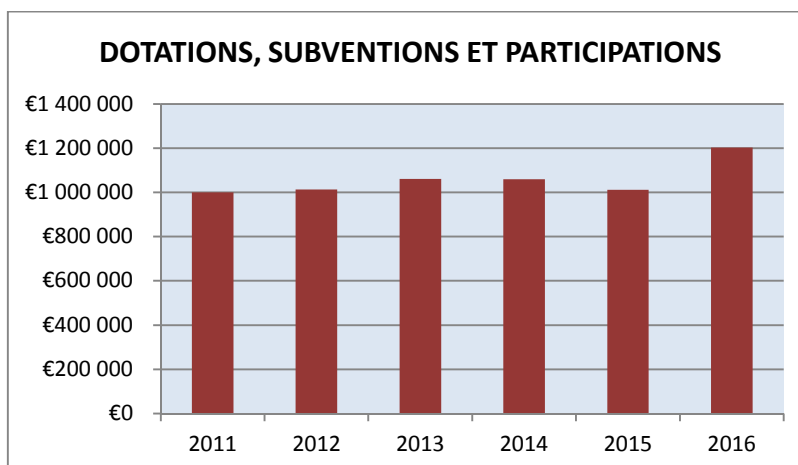
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



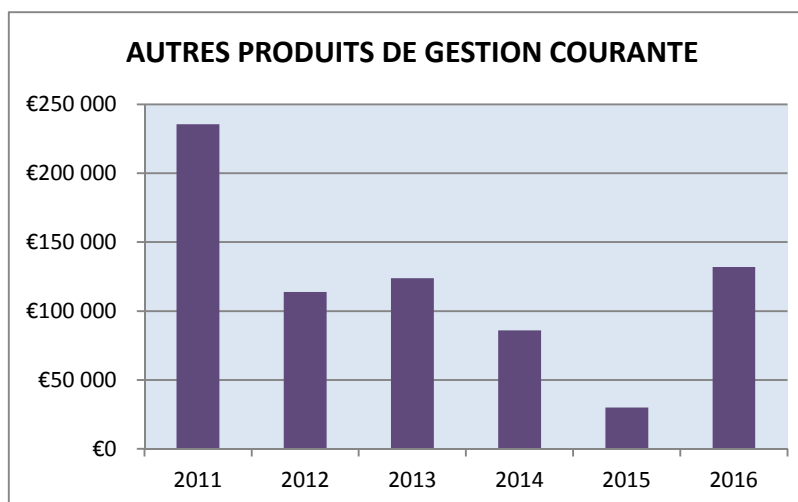
### Les dotations

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



### Les produits de gestion courante

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

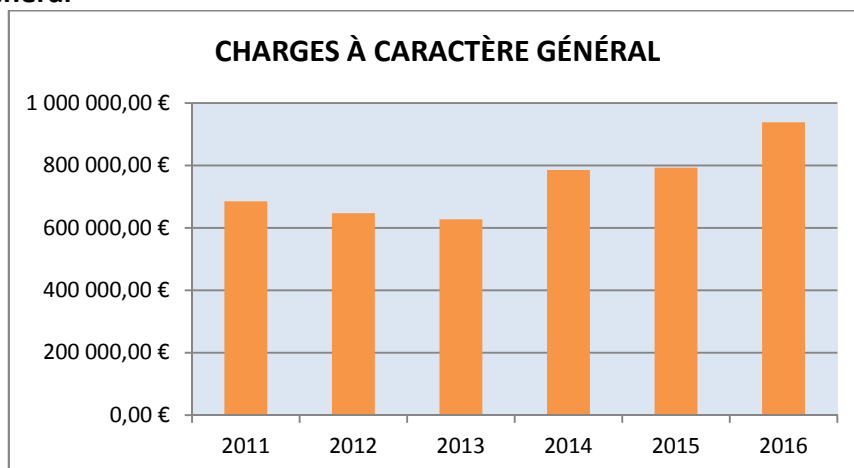


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

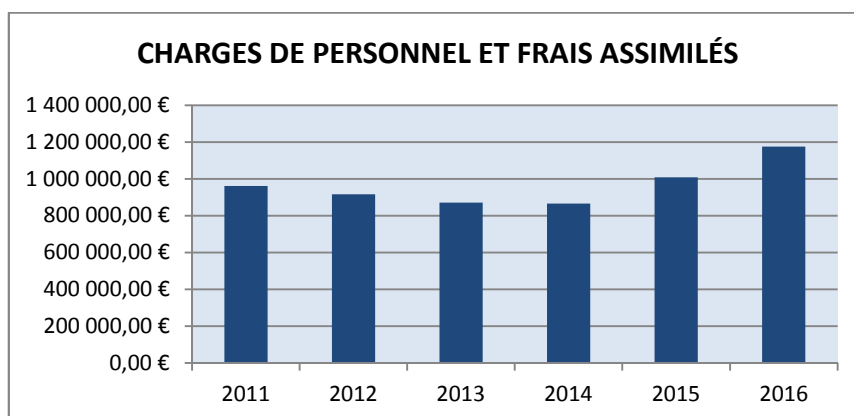
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

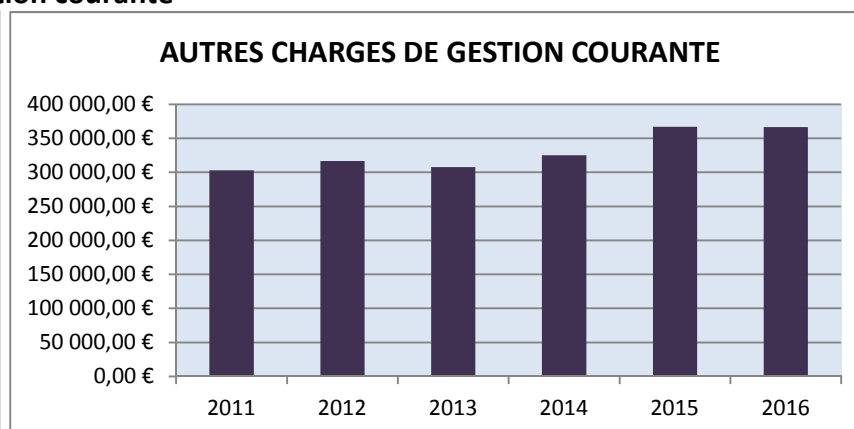
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

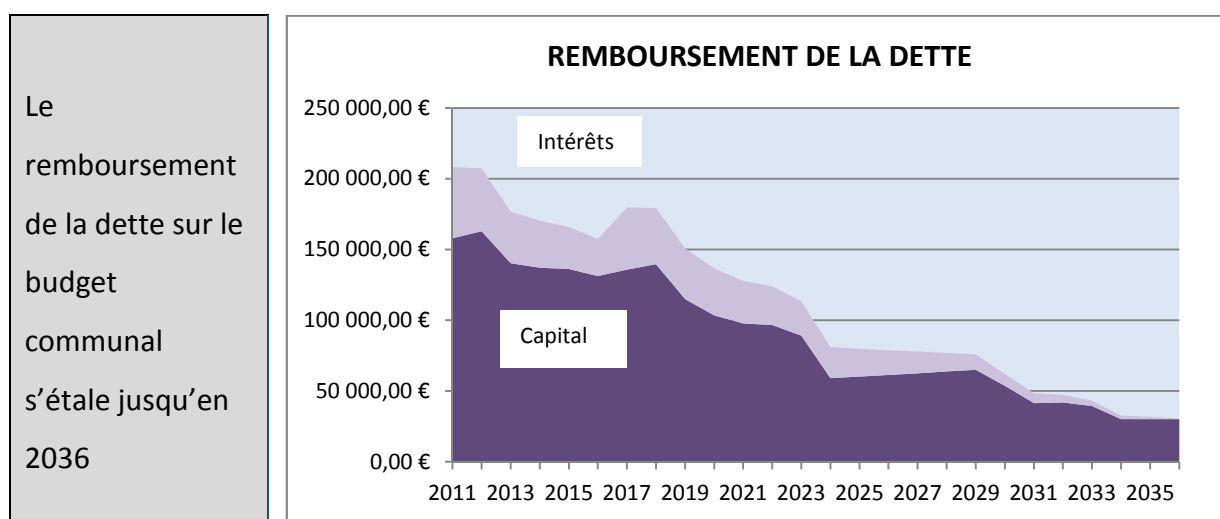
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €



- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

---

27/02/2017

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

<b>BUDGET EAU</b> .....	3
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	3
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	3
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	4
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	5
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	6
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	6
• Le programme d'équipement des services .....	6
<b>BUDGET ASSAINISSEMENT</b> .....	7
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	7
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	7
3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	8
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	9
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT .....	10
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux.....	10
<b>BUDGET COMMUNAL</b> .....	11
1. LE CONTEXTE GENERAL.....	11
• Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques .....	11
• Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement.....	11
2. LE CONTEXTE COMMUNAL .....	12
• Evolution de la population .....	12
• Etat civil .....	13
• L'urbanisme .....	13
• L'imposition .....	14

3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016 .....	14
• Synthèse de la section de fonctionnement.....	14
• Les recettes de fonctionnement .....	16
• Les dépenses de fonctionnement .....	17
4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE.....	18
• L'endettement.....	18
• La capacité de désendettement.....	18
• La structure de la dette .....	18
• L'étalement des remboursements .....	18
• Indicateurs.....	19
5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017 .....	19
• Le programme d'aménagement de la commune.....	19
• Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux .....	20
• Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité .....	20
• Le programme d'équipement des services .....	21
• Le programme vie communale et communication.....	21
• Le programme développement touristique et préservation patrimoniale .....	21
• Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors.....	21

# BUDGET EAU

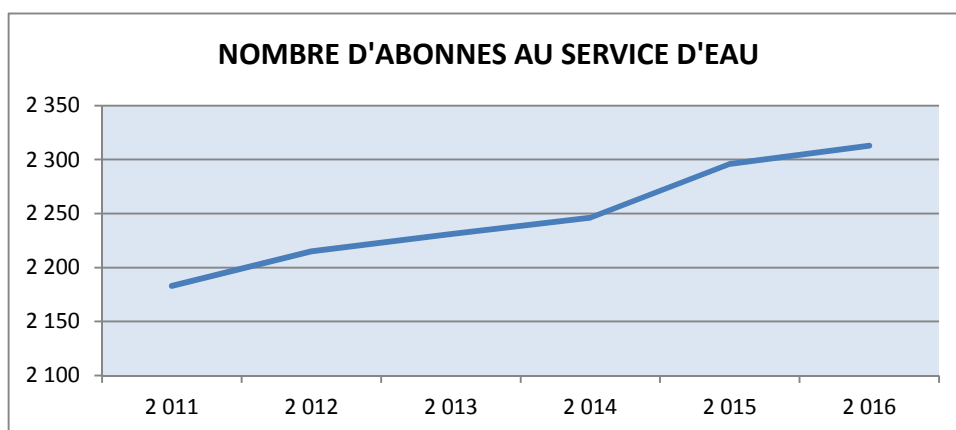
## 1. LE CONTEXTE GENERAL

La loi portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite « loi NOTRe », se donne, entre autres objectifs, celui de rationaliser l'intercommunalité, positionnée comme centre de services. La compétence eau sera ainsi transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020. Ce transfert peut également être anticipé au 1<sup>er</sup> Janvier 2018 pour permettre aux communautés de communes, en ce qui nous concerne, à la CCPA, de faire état des 12 compétences permettant le maintien de la dotation bonifiée au 1<sup>er</sup> Janvier 2018. Aucune décision n'a été arrêtée à ce jour ni quant à la date ni quant aux modalités de ce transfert.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

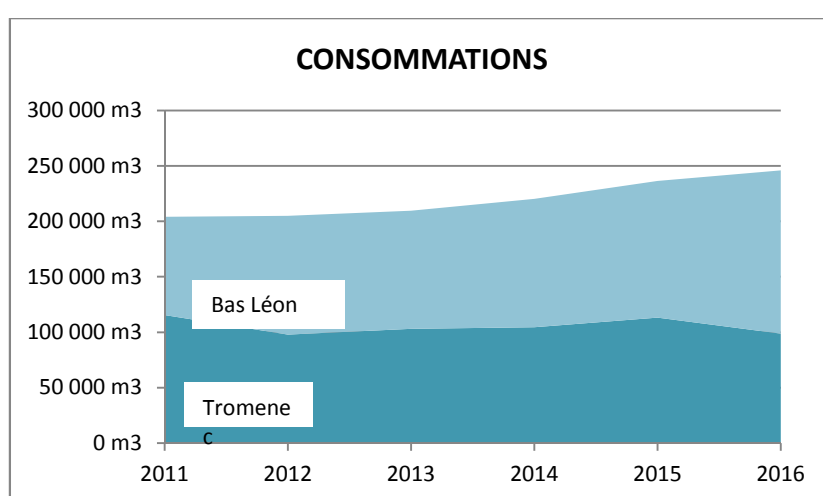
### • Les abonnés

<b>2011</b>	2183
<b>2012</b>	2215
<b>2013</b>	2231
<b>2014</b>	2246
<b>2015</b>	2296
<b>2016</b>	2313



### • La consommation

	<i>Tromenec</i>	<i>Bas Léon</i>
<b>2011</b>	115 463 m <sup>3</sup>	88 636 m <sup>3</sup>
<b>2012</b>	97 974 m <sup>3</sup>	107 109 m <sup>3</sup>
<b>2013</b>	102 912 m <sup>3</sup>	106 519 m <sup>3</sup>
<b>2014</b>	104 564 m <sup>3</sup>	115 778 m <sup>3</sup>
<b>2015</b>	113 053 m <sup>3</sup>	123 458 m <sup>3</sup>
<b>2016</b>	98 798 m <sup>3</sup>	147 099 m <sup>3</sup>

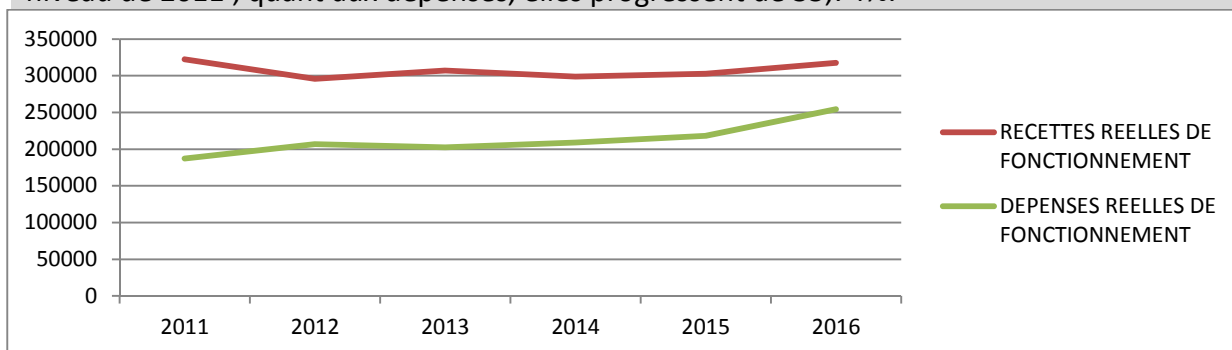


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

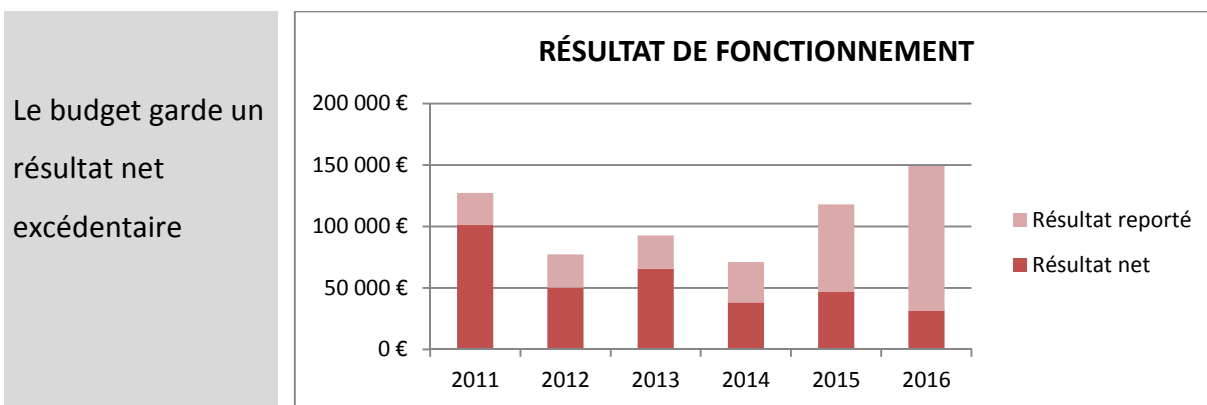
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	317 534,29 €	290 364,57 €	301 681,93 €	281 619,83 €	297 351,86 €	310 195,31 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	5 052,18 €	5 247,51 €	5 291,86 €	5 305,28 €	5 359,18 €	7 268,49 €
77 - Produits exceptionnels	4,21 €	0,80 €		11 958,06 €	10,53 €	
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>298 883,17 €</b>	<b>302 721,57 €</b>	<b>317 463,80 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section				421,23 €	1 745,36 €	486,20 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>322 590,68 €</b>	<b>295 612,88 €</b>	<b>306 973,79 €</b>	<b>299 304,40 €</b>	<b>304 466,93 €</b>	<b>317 950,00 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	115 213,87 €	124 494,96 €	117 012,21 €	131 356,44 €	117 196,15 €	152 093,91 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €
014 - Atténuations de produits	43 748,00 €	56 408,00 €	57 786,00 €	51 047,00 €	48 731,00 €	50 804,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		416,62 €	0,30 €	1 901,72 €	116,35 €	0,00 €
66 - Charges financières	8 215,34 €	5 548,42 €	6 867,46 €	4 522,97 €	4 091,34 €	3 234,48 €
67 - Charges exceptionnelles	92,32 €		796,27 €	116,38 €	222,80 €	69,29 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>187 269,53 €</b>	<b>206 868,00 €</b>	<b>202 462,24 €</b>	<b>208 944,51 €</b>	<b>218 357,64 €</b>	<b>254 201,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>260 353,63 €</b>	<b>327 662,93 €</b>	<b>303 146,65 €</b>	<b>340 173,96 €</b>	<b>377 599,87 €</b>	<b>463 585,58 €</b>

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Après une diminution importante en 2012, les recettes retrouvent quasiment en 2016 le niveau de 2011 ; quant aux dépenses, elles progressent de 35,74%.



- **Résultat de fonctionnement**



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

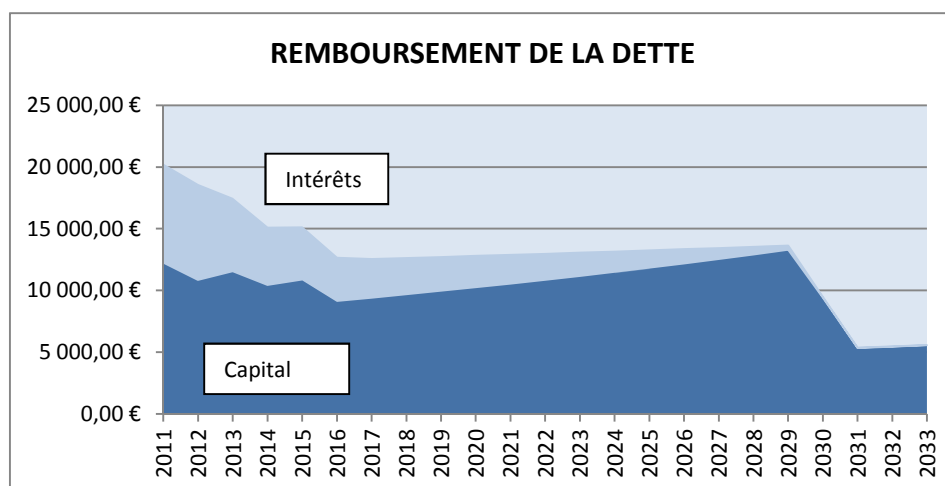
- **Endettement**

Le service des eaux rembourse actuellement deux prêts, souscrits en euros dont le remboursement s'étale jusqu'en 2033. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Préteur	Capital restant dû au 01/01/2017
CAISSE D'EPARGNE	80 366,59 €
CREDIT AGRICOLE 29	91 694,88 €
<b>Total général</b>	<b>172 066,47 €</b>



Le remboursement de la dette sur le budget de l'eau s'étale jusqu'en 2033.



- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'eau de Landéda		1	1

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX	Montant prévisionnel €
<b>Captage de Tromenec</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réfection caniveau	25 000,00
Passage caméra pour état tuyauteries eau usées et eaux pluviales.	10 000,00
Contrôle cuves hydrocarbure des particuliers	3 000,00
<b>Réseau</b>	<b>41 000,00 €</b>
Mise en place de la télégestion compteurs sectorisation	22 000,00
Pose de deux stabilisateurs avals de pression	9 000,00
Renforcement des canalisations sortie réservoir.	10 000,00
<b>Réservoir</b>	<b>38 000,00 €</b>
Réhabilitation sécurisation et équipement hydraulique.	38 000,00
<b>Compteurs</b>	<b>35 000,00 €</b>
Remplacement de 150 compteurs sur la commune.	35 000,00
<b>Entretien annuel</b>	<b>15 000,00</b>

- **Le programme d'équipement des services**

PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES	Montant prévisionnel €
Matériel roulant	<b>30 000,00 €</b>

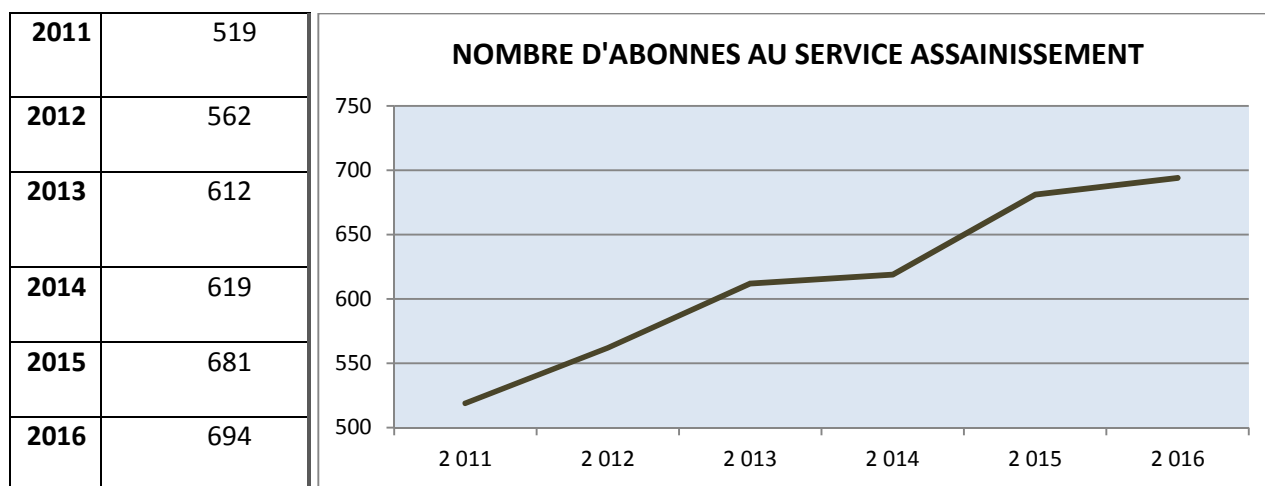
# BUDGET ASSAINISSEMENT

## 1. LE CONTEXTE GENERAL

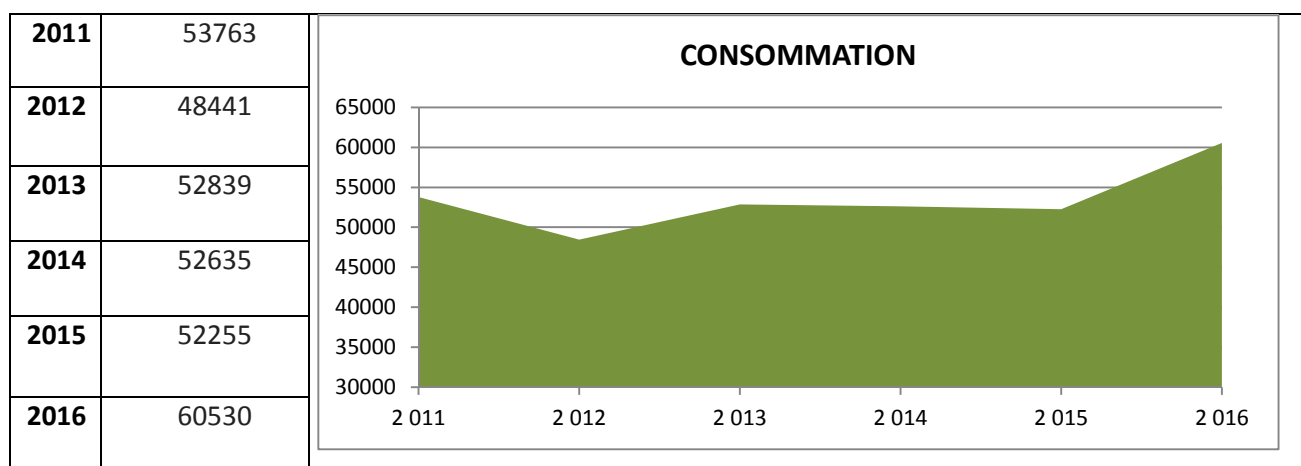
Le contexte du budget d'assainissement est identique à celui décrit précédemment pour le budget eau : les décisions relatives aux dates, conditions et modalités du transfert de cette compétence ne sont pas arrêtés à ce jour, la compétence assainissement devant être transférée des communes aux intercommunalités au plus tard le 1<sup>er</sup> Janvier 2020.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Les abonnés



- La consommation

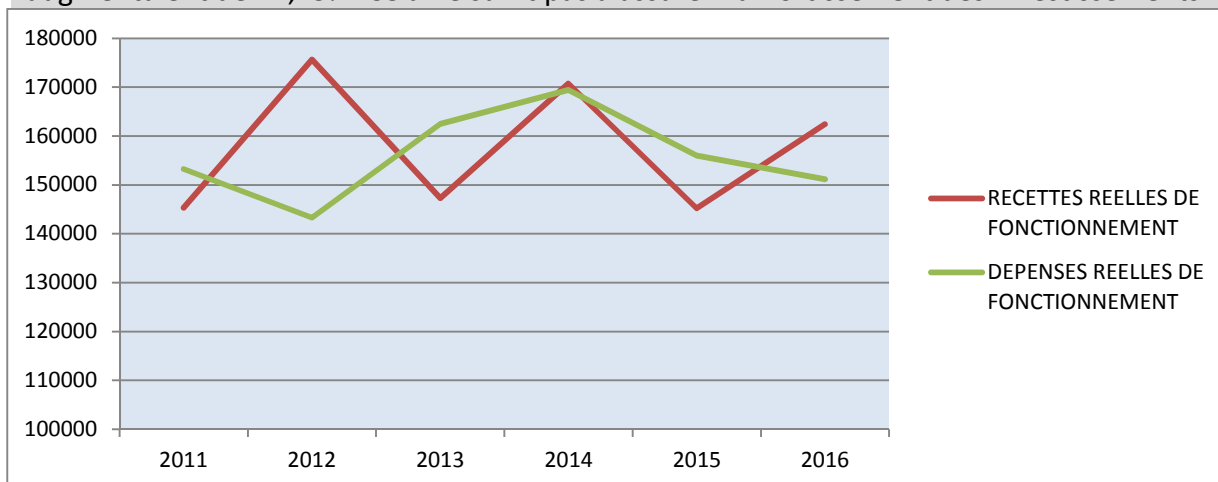


### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	145 323,03 €	175 636,89 €	147 316,99 €	170 748,72 €	145 222,95 €	162 391,87 €
74 - Dotations, subventions et participations						
75 - Autres produits de gestion courante				0,23 €		
76 - Produits financiers				0,94 €	0,74 €	0,42 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145 323,03 €</b>	<b>175 636,89 €</b>	<b>147 316,99 €</b>	<b>170 749,89 €</b>	<b>145 223,69 €</b>	<b>162 392,29 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	58 648,95 €	59 287,00 €	59 287,00 €	59 287,00 €	16 428,38 €	16 428,38 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>203 971,98 €</b>	<b>234 923,89 €</b>	<b>206 603,99 €</b>	<b>230 036,89 €</b>	<b>161 652,07 €</b>	<b>178 820,67 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	57 069,56 €	64 312,87 €	53 582,50 €	88 190,21 €	84 149,65 €	81 922,51 €
014 - Atténuations de produits	6 598,00 €	10 052,00 €	9 121,00 €	8 968,00 €	9 472,00 €	10 567,00 €
65 - Autres charges de gestion courante		609,46 €	0,56 €	158,58 €	0,00 €	0,00 €
66 - Charges financières	69 285,07 €	48 343,38 €	76 272,53 €	62 037,14 €	62 332,87 €	58 473,29 €
67 - Charges exceptionnelles	20 291,24 €	20 000,00 €	23 482,51 €	10 051,47 €	48,82 €	183,88 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>153 243,87 €</b>	<b>143 317,71 €</b>	<b>162 459,10 €</b>	<b>169 405,40 €</b>	<b>156 003,34 €</b>	<b>151 146,68 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 648,95 €	59 286,65 €	59 691,45 €	60 401,45 €	65 035,96 €	71 522,48 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>211 892,82 €</b>	<b>202 604,36 €</b>	<b>222 150,55 €</b>	<b>229 806,85 €</b>	<b>221 039,30 €</b>	<b>222 669,16 €</b>

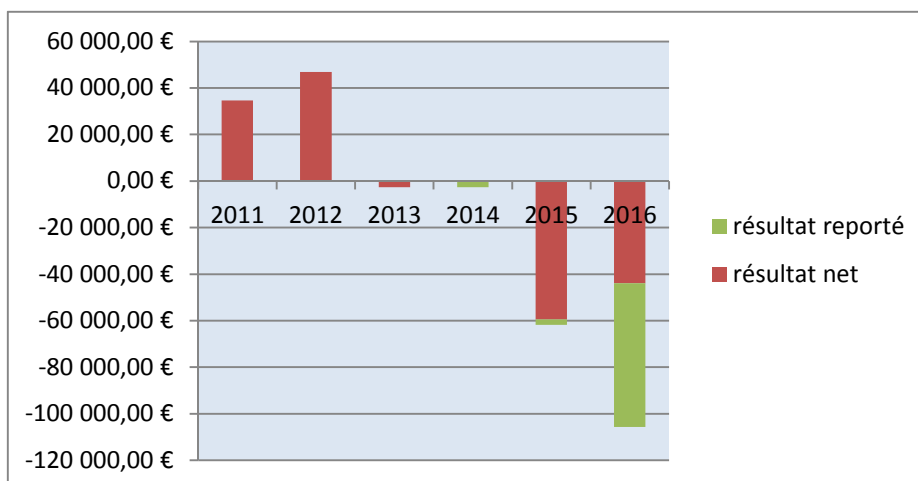
- **Synthèse de la section de fonctionnement**

Depuis 2011 les dépenses réelles ont diminué de 1,37% tandis que les recettes réelles augmentaient de 11,75%. Cela ne suffit pas à assurer l'amortissement des investissements.



- **Résultat de fonctionnement**

Le résultat annuel de fonctionnement reste déficitaire en raison de poids des amortissements, situation aggravée par le report du déficit antérieur.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Endettement**

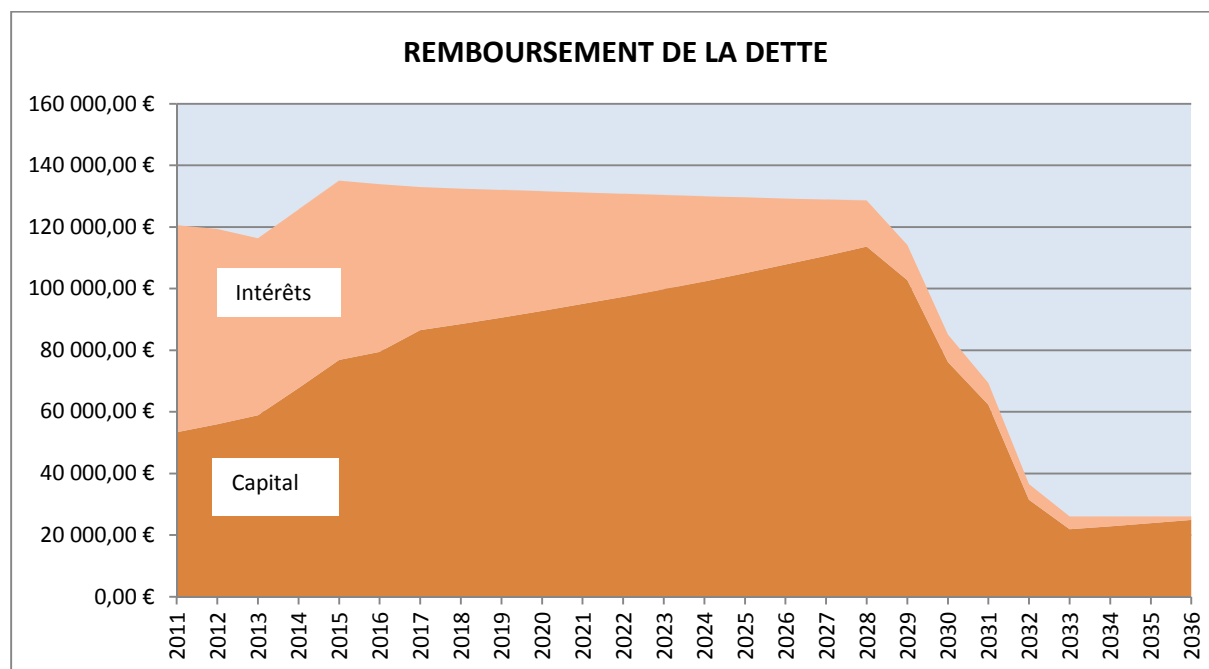
Le service d'assainissement rembourse actuellement sept prêts, dont un souscrit en francs suisses. Leur remboursement s'étale jusqu'en 2036. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Prêteur	Capital dû au 01/01/2017
CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	277 788,35 €
CREDIT AGRICOLE 29	805 798,64 €
DEXIA CREDIT LOCAL	305 923,46 €
LA BANQUE POSTALE	166 666,70 €
<b>Total général</b>	<b>1 556 187,15 €</b>

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Service d'assainissement de Landéda	5	2	7

- **L'étalement des remboursements**



## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX		Montant prévisionnel €
<b>Station</b>		<b>25 500,00 €</b>
Remplacement débitmètre en entrée station		5 500,00
Entretien annuel		20 000,00
<b>Poste de relèvement</b>		<b>89 000,00 €</b>
Mise en place de capteurs de déversement		13 480,00
Mise en place débitmètre sur refoulement pompes		24 970,00
<b>Réseau</b>		<b>38 000,00 €</b>
Etude patrimoniale		10 000,00

# BUDGET COMMUNAL

---

*Attirer de nouveaux habitants et notamment de jeunes ménages avec enfants afin de réamorcer la croissance démographique et rajeunir la population est une action de longue haleine à laquelle la municipalité s'est attachée depuis le début du mandat.*

*Cette dynamique suppose des choix d'urbanisme, le développement et la mise en valeur de la qualité de vie, des actions facilitant l'activité économique, la définition et la mise en œuvre d'une politique d'image et de communication.*

*Les orientations budgétaires, en fonctionnement comme en investissement, reflètent ces orientations.*

## **1. LE CONTEXTE GENERAL**

- **Le ralentissement de la progression de la contribution au redressement des finances publiques**

Les incertitudes inhérentes aux années électorales pèsent sur l'avenir de la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des finances publiques.

L'endettement national est mesuré par l'Insee à 2 160,4 milliards d'euros en décembre 2016, soit 97,6% du PIB. Il y a donc fort à penser que la contribution des collectivités locales à l'effort de redressement des comptes publics ne s'achèvera pas avec la fin du cycle instauré pour les années 2012 à 2017 par la loi de programmation des finances publiques du 31 décembre 2012. Rien ne permet actuellement d'anticiper l'évolution des ressources communales à ce titre. La loi de finances publiques pour 2017 réduit de moitié cette contribution du bloc communal, ramenée à un milliard d'euros au lieu de deux.

Pour Landéda, si l'effet direct a été jusqu'à présent modéré par la hausse des fonds perçus au titre de la péréquation, il s'ajoute à l'effet indirect que représente la réduction des concours financiers dont bénéficient la commune et ses projets, situation qui pourrait être amenée à s'amplifier.

- **Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement**

La réforme de la DGF des communes et des intercommunalités, qui devait être applicable à partir de 2017 est reportée par la loi de Finances à une future loi de financement des collectivités locales qui devrait être débattue en 2018.

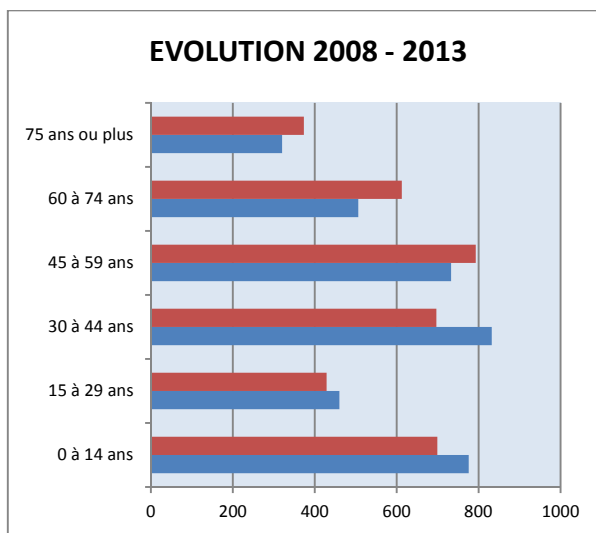
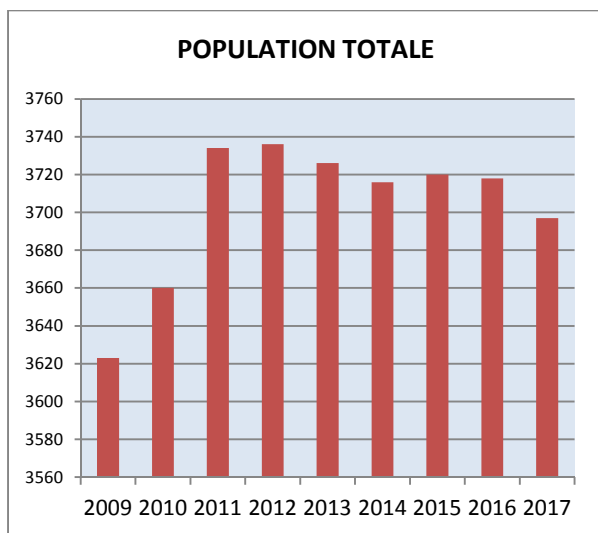
Les règles de répartition de la DGF et de la dotation de solidarité rurale demeurent inchangées pour l'essentiel.

## 2. LE CONTEXTE COMMUNAL

- Evolution de la population

<b>Population totale</b> <sup>1</sup> (source Insee)	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Nombre d'habitants</b>	3623	3660	3734	3736	3726	3716	3720	3718	3697

Source : chiffres Insee



Source : chiffres Insee

La population de Landéda diminue et vieillit. Si les chiffres Insee de répartition de la population par âge ne sont pas connus après 2013, la diminution de la population scolaire qui se traduit par la fermeture de 3,5 classes en trois ans impose le constat de la poursuite de cette tendance.

<sup>1</sup> La population totale comprend

La population municipale : les personnes ayant leur résidence habituelle sur le territoire de la commune, dans un logement ou une communauté, les personnes sans-abri recensées sur le territoire de la commune et les personnes résidant habituellement dans une habitation mobile recensée sur le territoire de la commune.

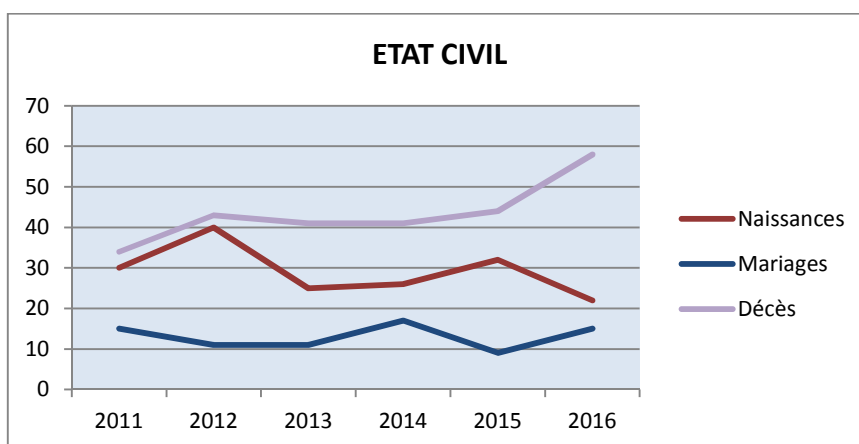
Des personnes résidant habituellement ailleurs commune mais qui ont conservé une résidence sur le territoire de la commune :

- Les mineurs dont la résidence familiale qui résident, du fait de leurs études, dans la commune.
- Les personnes ayant une résidence familiale sur le territoire de la commune et résidant dans une communauté d'une autre commune, (services de moyen ou de long séjour des établissements publics ou privés de santé, établissements sociaux de moyen ou de long séjour, maisons de retraite, foyers et résidences sociales ; communautés religieuses ; casernes ou établissements militaires).
- Les personnes majeures âgées de moins de 25 ans ayant leur résidence familiale sur le territoire de la commune et qui résident dans une autre commune pour leurs études.
- Les personnes sans domicile fixe rattachées à la commune et non recensées dans la commune.

• **Etat civil**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Naissances</b>	30	40	25	26	32	22
<b>Mariages</b>	15	11	11	17	9	15
<b>Décès</b>	34	43	41	41	44	58

Le nombre de naissances dans des foyers domiciliés sur la commune diminue fortement depuis 2012

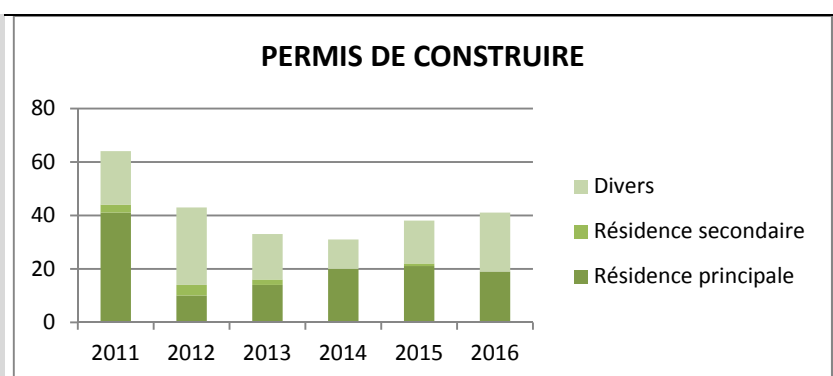


• **L'urbanisme**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Permis de construire</b>						
Résidence principale	41	10	14	20	21	19
Résidence secondaire	3	4	2	0	1	0
Divers	20	29	17	11	16	22
Refus	7	5		1	1	1

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Déclarations préalables</b>	151	134	107	77	118	105
<b>Certificats d'urbanisme</b>	146	107	113	96	127	117
<b>Permis d'aménager</b>	1	1	5	0	1	2
<b>Permis de démolir</b>	1	0	0	0	0	1
<b>DIA (ventes)</b>	77	45	45	55	76	77

Le nombre de permis de construire concernant des résidences est stable depuis 2014, la variation portant essentiellement sur les permis « divers »





- **L'imposition**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'habitation</b>	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%	15,48%
<b>Taxe foncier bâti</b>	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%	19,52%
<b>Taxe foncier non bâti</b>	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%	37,67%

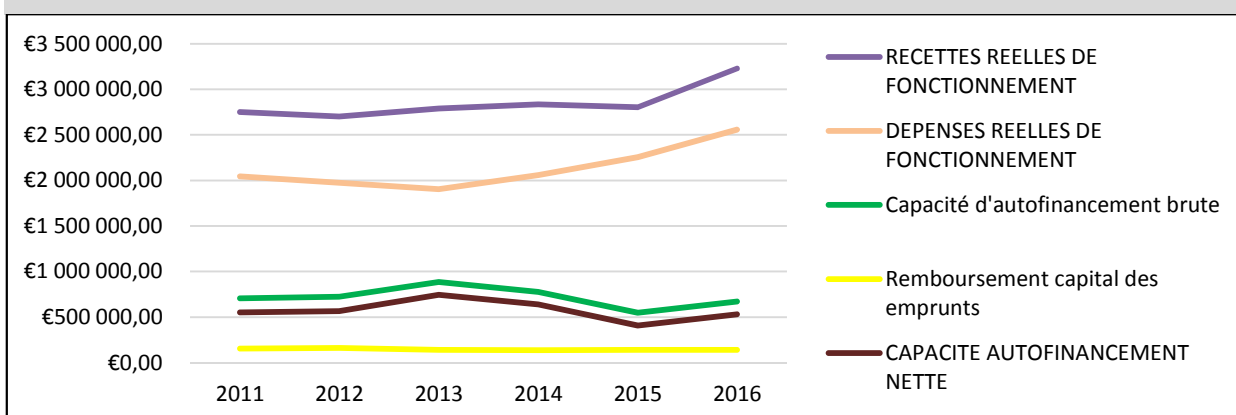
Les taux communaux sont inchangés depuis 2012.

Le conseil municipal du 26 Septembre 2016 a fait le choix mettre fin à l'exonération de taxe d'habitation dont bénéficiaient les locaux vacants, le but étant moins de générer des recettes fiscales que d'inciter à la réintroduction de logements sur le marché de l'immobilier et permettre ainsi l'installation de nouveaux ménages sur la commune.

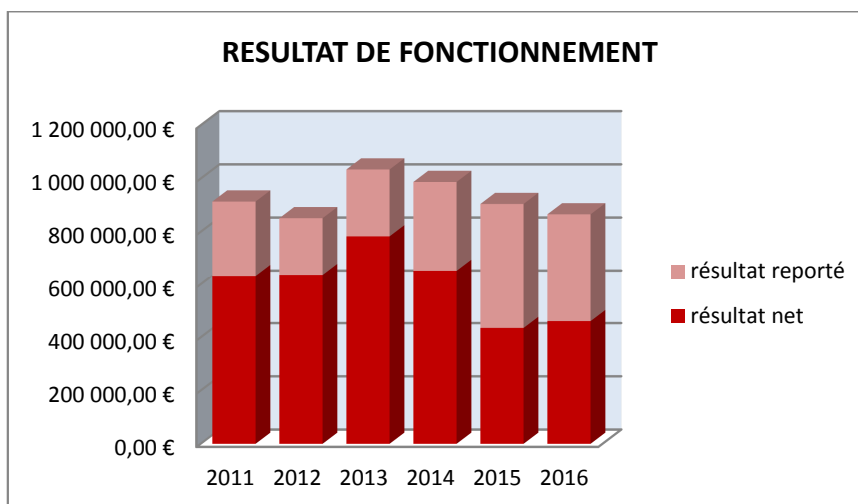
### 3. ANALYSE RETROSPECTIVE DES ANNEES 2011 A 2016

- **Synthèse de la section de fonctionnement**

De 2011 à 2015, les recettes ont augmenté en de 17 % et les dépenses de 31 %.



La commune continue à dégager chaque année un résultat de fonctionnement satisfaisant, comparable, pour 2016 à celui dégagé en 2015.



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013 - Atténuations de charges	101 281,86 €	47 500,55 €	34 130,66 €	41 321,31 €	58 309,60 €	44 090,15 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	107 497,34 €	114 086,55 €	115 552,31 €	108 342,41 €	126 341,32 €	175 056,75 €
73 - Impôts et taxes	1 303 066,86 €	1 396 796,31 €	1 447 423,73 €	1 527 696,64 €	1 569 593,32 €	1 590 226,12 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 000 358,21 €	1 013 089,00 €	1 061 138,66 €	1 059 145,08 €	1 012 175,66 €	1 202 355,93 €
75 - Autres produits de gestion courante	235 609,10 €	113 859,31 €	123 724,34 €	86 050,44 €	30 056,71 €	131 949,31 €
76 - Produits financiers	1,17 €	1,21 €	0,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77 - Produits exceptionnels	1 951,37 €	15 069,87 €	6 919,02 €	11 785,28 €	6 192,47 €	83 302,64 €
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 700 402,80 €</b>	<b>2 788 889,70 €</b>	<b>2 834 341,16 €</b>	<b>2 802 669,08 €</b>	<b>3 226 980,90 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		33 251,23 €	250,83 €	7 945,80 €	46 280,70 €	1 018,80 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>2 749 765,91 €</b>	<b>2 733 654,03 €</b>	<b>2 789 140,53 €</b>	<b>2 842 286,96 €</b>	<b>2 848 949,78 €</b>	<b>3 227 999,70 €</b>
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011 - Charges à caractère général	685 247,84 €	647 061,31 €	627 947,62 €	785 865,74 €	792 589,07 €	938 308,59 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	961 877,52 €	915 678,52 €	871 990,41 €	866 607,53 €	1 008 104,25 €	1 174 884,33 €
014 - Atténuations de produits	39 900,50 €	55 860,70 €	47 880,60 €	43 890,55 €	51 870,65 €	47 880,60 €
65 - Autres charges de gestion courante	302 723,79 €	316 634,24 €	307 621,49 €	325 203,70 €	366 965,87 €	366 633,20 €
66 - Charges financières	52 925,44 €	39 861,29 €	48 400,36 €	36 026,15 €	34 851,55 €	29 944,89 €
67 - Charges exceptionnelles	414,53 €	306,79 €	1 585,10 €	376,34 €	0,00 €	0,00 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 043 089,62 €</b>	<b>1 975 402,85 €</b>	<b>1 905 425,58 €</b>	<b>2 057 970,01 €</b>	<b>2 254 381,39 €</b>	<b>2 557 651,61 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 084,10 €	120 794,93 €	100 684,41 €	131 229,45 €	159 242,23 €	209 383,90 €
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 116 173,72 €</b>	<b>2 096 197,78 €</b>	<b>2 006 109,99 €</b>	<b>2 189 199,46 €</b>	<b>2 413 623,62 €</b>	<b>2 767 035,51 €</b>

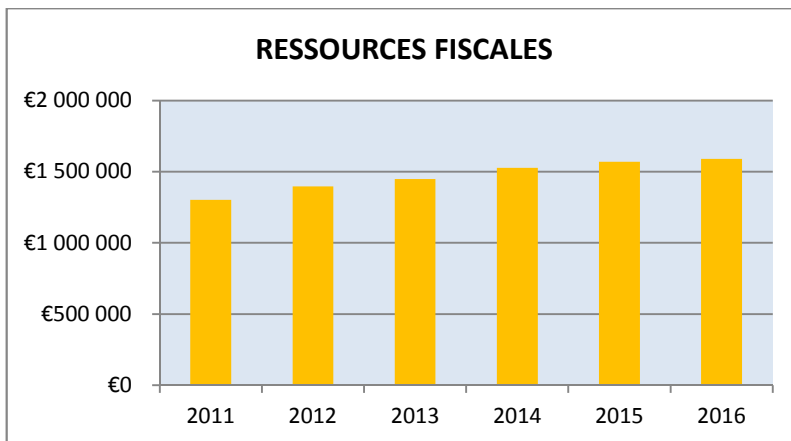
- **Les recettes de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des impôts et taxes, des dotations subventions et participations et des autres produits de gestion courante.

**Le produit des impôts et taxes**

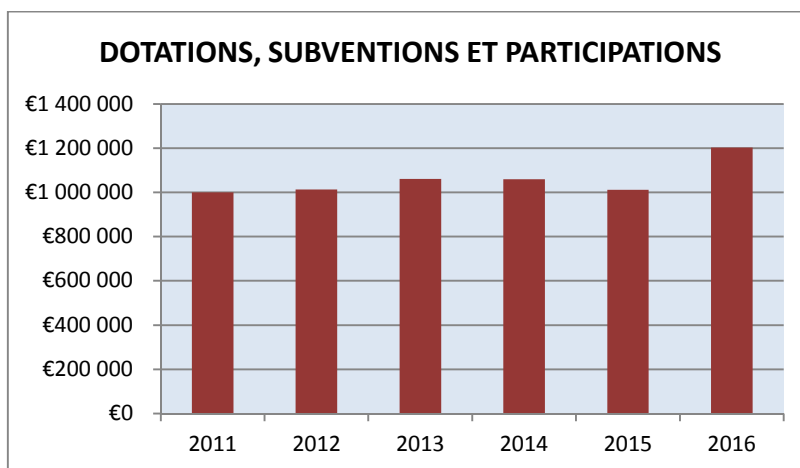
Le produit des impôts et taxes résulte d'une part des taxes arrêtés par le Conseil et, d'autre part des bases imposables.

C'est de l'évolution de ces bases imposables que résulte la progression du produit des impôts locaux dont on constate la quasi-stagnation en 2016.



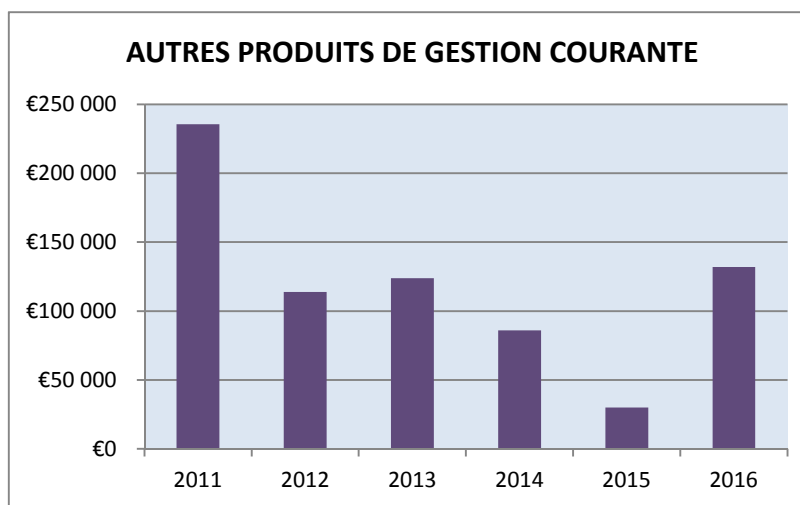
**Les dotations**

Les résultats 2016 ne permettent pas de préjuger de l'évolution des dotations versées par l'Etat ni de l'avenir de la dotation communautaire.



**Les produits de gestion courante**

Les résultats 2011 s'expliquaient notamment par le versement de loyers cumulés ce qui a été également le cas en 2016. L'année 2016 a également vu le versement de participations liées à Abers 2016 et les versements liés au portage par Landéda du poste de coordination intercommunale enfance jeunesse.

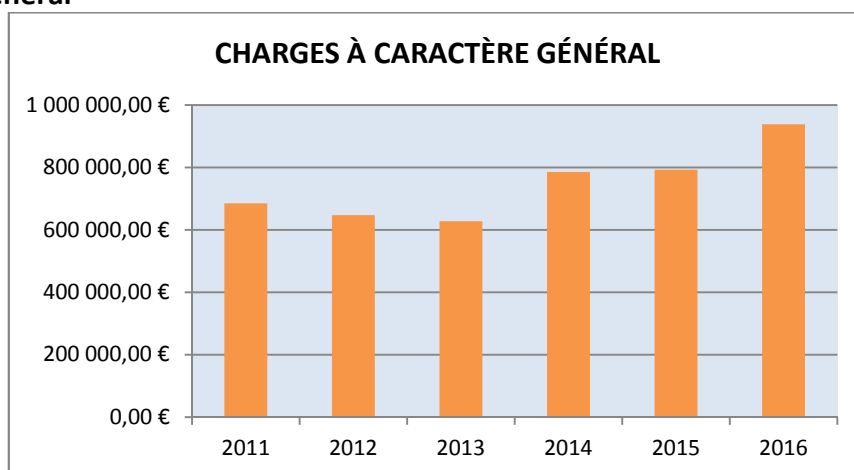


- **Les dépenses de fonctionnement**

Elles sont principalement constituées des charges à caractère général, des charges de personnel et des autres charges de gestion courante.

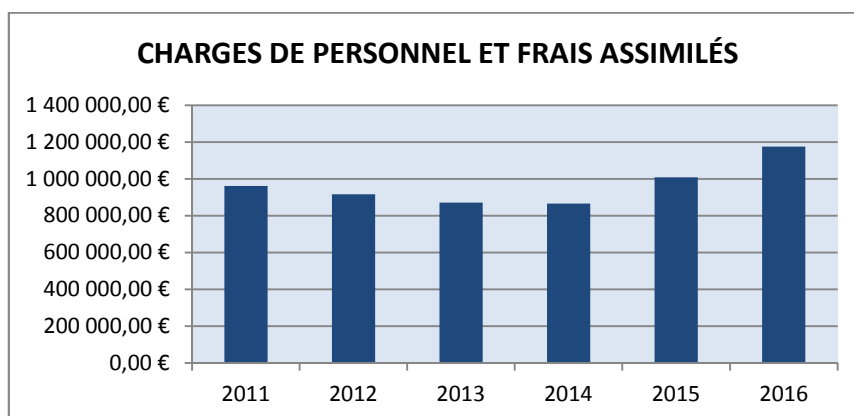
### Les charges à caractère général

Elles sont essentiellement constituées des achats de fournitures et de prestations de services ; L'augmentation de 18,38% en 2016 soit une augmentation de 36,93% depuis le début du mandat s'explique en grande partie par des éléments conjoncturels.



### Les charges de personnel

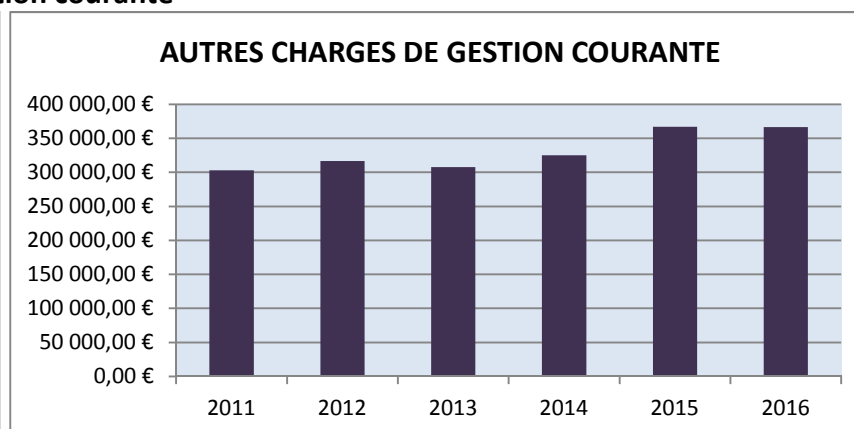
L'augmentation de 16,5% en 2016, soit 22% depuis 2011 recouvre des éléments pérennes et des éléments conjoncturels.



Sont à intégrer pour 2017, le recrutement d'un policier municipal, la réflexion menée sur le schéma enfance jeunesse, les perspectives ouvertes par les prochains départs en retraite, les futurs transferts de compétence

### Les autres charges de gestion courante

D'un niveau pratiquement égal à celui de 2015 soit une augmentation de 21,11% par rapport à 2011.



## 4. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'endettement**

La commune de Landéda rembourse actuellement 9 emprunts, tous libellés en euros. Aucun emprunt n'a été réalisé depuis le début du mandat.

Les résultats 2016 ont permis, en outre, le quasi apurement sur le budget communal de la ligne de crédit restant du financement de la nouvelle mairie.

Prêteur	Capital restant dû au 01/01/2017
ARKEA BANQUE	75 895,04 €
CAISSE D'EPARGNE	600 000,00 €
CREDIT AGRICOLE 29	739 246,33 €
<b>Total général</b>	<b>1 415 141,37 €</b>

- **La capacité de désendettement**

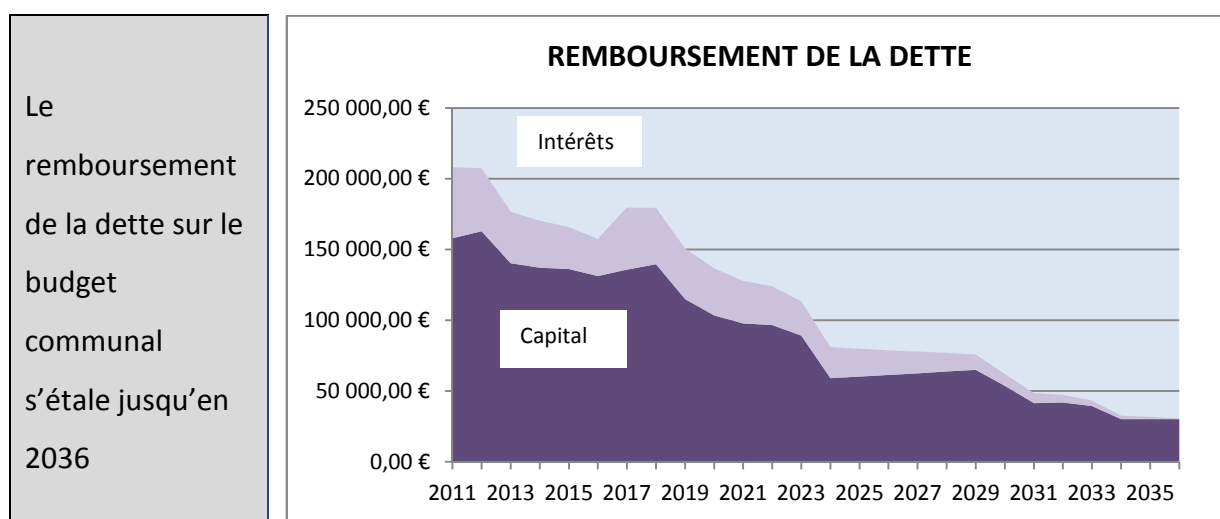
Le poids de la dette exprimé en nombre d'années consiste à déterminer le nombre d'années qu'il faudrait pour rembourser la dette avec l'épargne brute dégagée.

Pour Landéda, en 2017, l'épargne brute dégagée permettrait de rembourser le stock de dette en 2,11 ans.

- **La structure de la dette**

Emprunteur	Taux fixe	Taux révisable	Taux variable
Commune de Landéda	3	6	0

- **L'étalement des remboursements**



- Indicateurs

Dettes au 31/12/2015	Montant	Commune	Département	Région	National
<b>Encours total de la dette au 31 décembre</b>	1.547.307	416	871	817	773
<b>dont encours des dettes bancaires et assimilées</b>	1.546.457	416	863	808	760
<b>Annuités des dettes bancaires et assimilées</b>	170.202	46	144	129	110
<b>Avances du Trésor (solde au 31/12)</b>	0	0	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT en fin d'exercice	860.884	231	152	257	289

Les indicateurs et leur comparaison avec ceux des communes de la même strate témoignent de la bonne situation de la commune de Landéda sur le plan de l'endettement et de ses marges de manœuvre. Le faible endettement de la commune lui permet d'envisager sereinement ses perspectives d'investissement.

## 5. LES ORIENTATIONS D'INVESTISSEMENT 2017

- Le programme d'aménagement de la commune

PROGRAMME D'AMENAGEMENT DE LA COMMUNE	Montant prévisionnel €
<b>Etudes d'aménagement</b>	<b>50 000,00 €</b>
Étude déambulation bourg, port et arrière port	20 000,00 €
Etude globale d'aménagement du port / Kervigorn / Bel Air	30 000,00 €
<b>Aménagement Bel Air</b>	<b>0,00 €</b>
<i>Coût de l'étude comptabilisé ci-dessus</i>	
<b>Aménagement de la zone de Kervigorn</b>	<b>60 000,00 €</b>
Pôle sportif – étude -	30 000,00 €
Aménagement du parking de Kervigorn	30 000,00 €
<b>Aménagement de la zone du port de l'Aber Wrac'h</b>	<b>340 000,00 €</b>
Étude toilettes publiques	10 000,00 €
Acquisition maisons	250 000,00 €
Box	50 000,00 €
Bâtiment modulaire + réseaux (office de tourisme)	30 000,00 €
<b>Aménagement et revitalisation bourg</b>	<b>250 000,00 €</b>
Locaux commerciaux en centre bourg	240 000,00 €
Etude de revitalisation de l'habitat en centre bourg	10 000,00 €

- **Le programme de création et d'amélioration des équipements communaux**

<b>PROGRAMME DE CREATION ET D'AMELIORATION DES EQUIPEMENTS COMMUNAUX</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Entretien / mise aux normes des bâtiments</b>	<b>595 000,00 €</b>
Entretien des bâtiments et installations	80 000,00 €
Ravalements	70 000,00 €
Réfection église - chapelles	100 000,00 €
Réhabilitation salle Kervigorn (étude du bâti 2017 - travaux 2019)	20 000,00 €
Réfection de la salle Omnisport - plafonds	40 000,00 €
Restauration cale	20 000,00 €
Réfection du petit stade de foot Rozvenni	15 000,00 €
Accessibilité	250 000,00 €
<b>Construction / rénovation bâtiments</b>	<b>510 000,00 €</b>
Services techniques	100 000,00 €
Modernisation camping	230 000,00 €
Aber Zen	60 000,00 €
Aménagement salle Stread Kichen	120 000,00 €
<b>Destruction bâtiments</b>	<b>44 000,00 €</b>
Etudes désamiantage	20 000,00 €
Hangar Aber Wrac'h	24 000,00 €
<b>Acquisition diverses</b>	<b>108 000,00 €</b>
Modulaire foot	108 000,00 €

- **Le programme d'amélioration du cadre de vie et de sécurité**

<b>PROGRAMME D'AMELIORATION DU CADRE DE VIE ET DE SECURITE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
<b>Voirie</b>	<b>378 000,00 €</b>
Aménagement voirie et effacement réseaux	208 000,00 €
<i>dont Kerhuelgwenn (route n°3) études et électricité</i>	90 000,00 €
<i>dont route de l'Armorique</i>	81 000,00 €
<i>dont route de Doënnna</i>	37 000,00 €
Aménagement entrée de bourg (études 2017 - comptés dans le programme n°1 travaux 2018)	20 000,00 €
Entretien courant (marché à bon de commande)	150 000,00 €
<b>Eclairage</b>	<b>69 300,00 €</b>
Eclairage route Taverne	8 000,00 €
Rénovation éclairage Médiathèque / Kervigorn / Stread Kichen	46 000,00 €
Illuminations du bâti	15 300,00 €
<i>dont Saint-Antoine</i>	7 800,00 €
<i>dont sémaphore</i>	7 500,00 €

<b>Cadre de vie</b>	<b>115 000,00 €</b>
Embellissement - espaces verts - jeux - mobilier urbain	60 000,00 €
Cheminement doux, sécurisation piétons/cyclistes	50 000,00 €

- **Le programme d'équipement des services**

<b>PROGRAMME D'EQUIPEMENT DES SERVICES</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Matériel roulant	186 000,00 €
<i>Dont véhicules</i>	180 000,00 €
<i>Dont remorque barrières</i>	6 000,00 €
Logiciels mairie et médiathèque	20 000,00 €
Matériel de bureau et informatique	20 000,00 €
Équipement des services	40 000,00 €

- **Le programme vie communale et communication**

<b>PROGRAMME VIE COMMUNALE ET COMMUNICATION</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Site internet	15 000,00 €

- **Le programme développement touristique et préservation patrimoniale**

<b>PROGRAMME DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE ET PRESERVATION PATRIMONIALE</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Investissement station classée tourisme PIP	15 000,00 €
Mise en 3D de l'île Guennioc	93 000,00 €
Signalétique	10 000,00 €

- **Le programme vie sociale, enfance – jeunesse et seniors**

<b>PROGRAMME VIE SOCIALE - ENFANCE JEUNESSE ET SENIORS</b>	<b>Montant prévisionnel €</b>
Restauration collective	150 000,00 €
Tableaux numériques	10 000,00 €