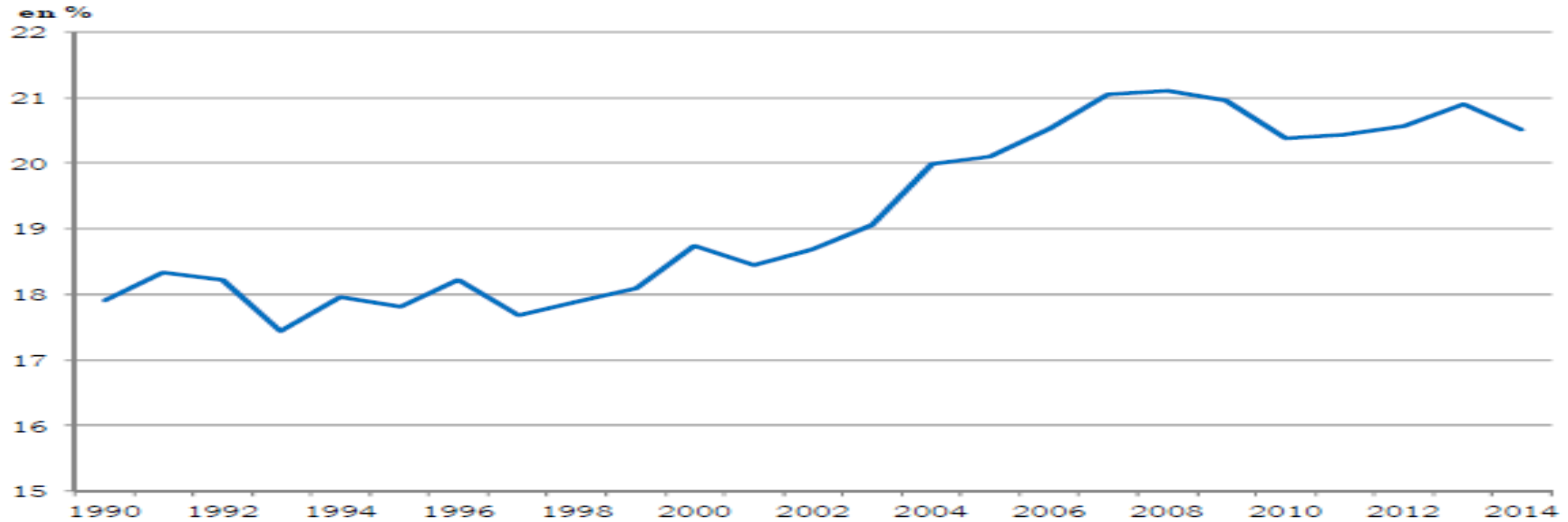


**CONSEIL MUNICIPAL
SEANCE DU 4 DECEMBRE 2015**

**RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS
BUDGETAIRES 2016**

CONTEXTE GENERAL A.P.U.L.

Poids des administrations publiques locales dans les dépenses des administrations publiques

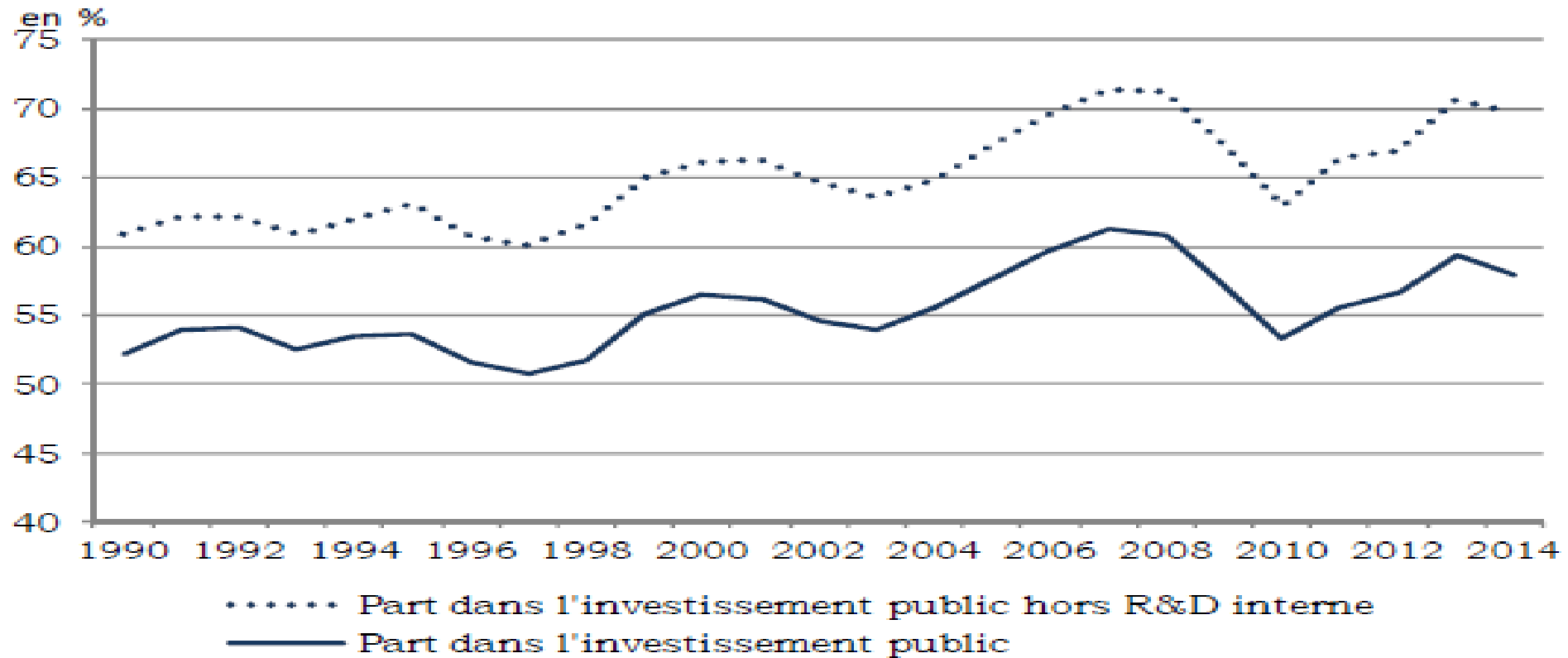


Source : Insee, Comptes nationaux, base 2010.

CONTEXTE GENERAL

A.P.U.L.

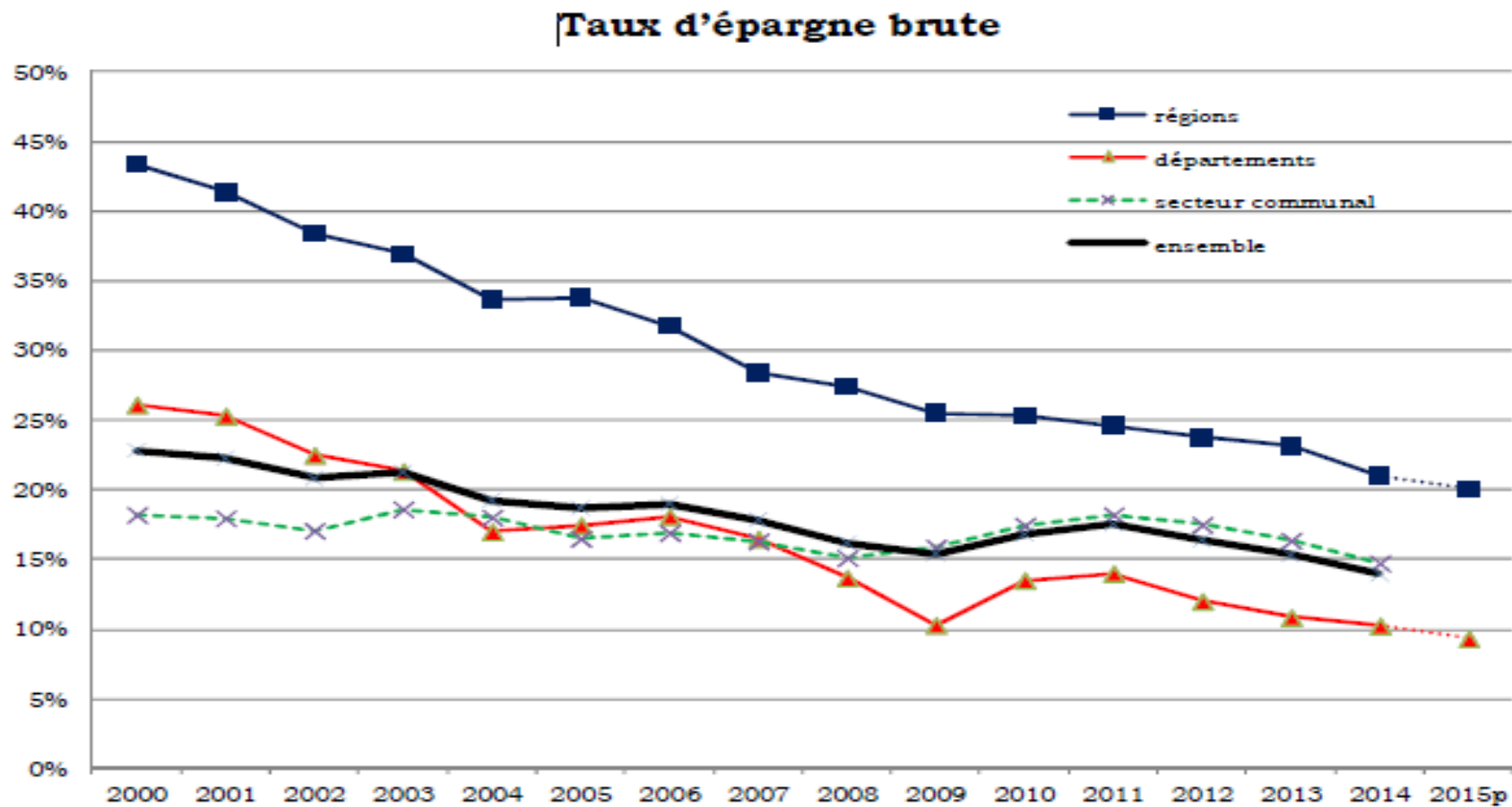
Poids des administrations publiques locales dans l'investissement des administrations publiques



Source : Insee, Comptes nationaux, base 2010.

CONTEXTE GENERAL

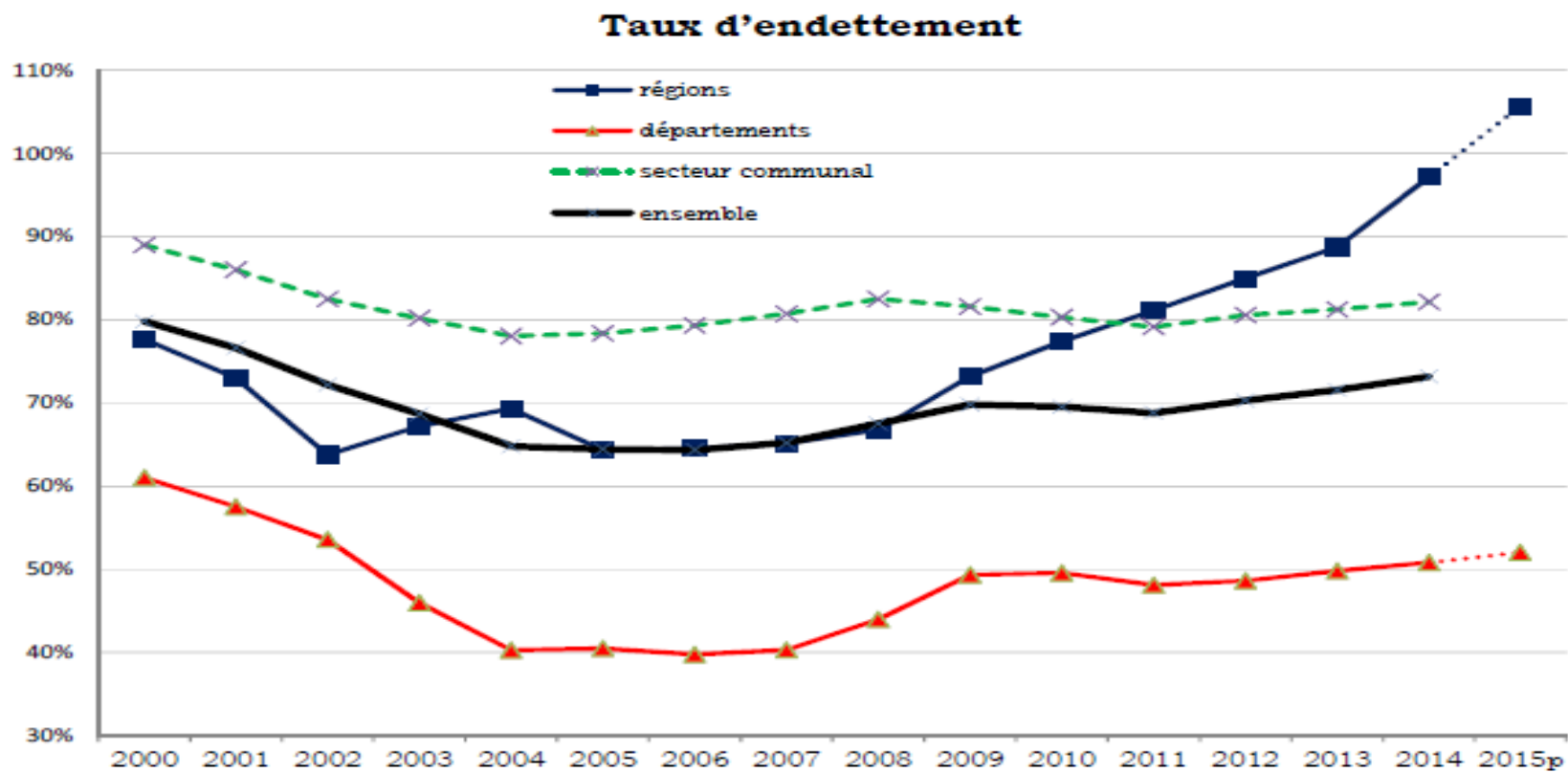
EPARGNE BRUTE



p : prévisions.

Source : DGFIP, DGCL

CONTEXTE GENERAL ENDETTEMENT DES C.T.



p : prévisions.

Source : DGFIP, DGCL

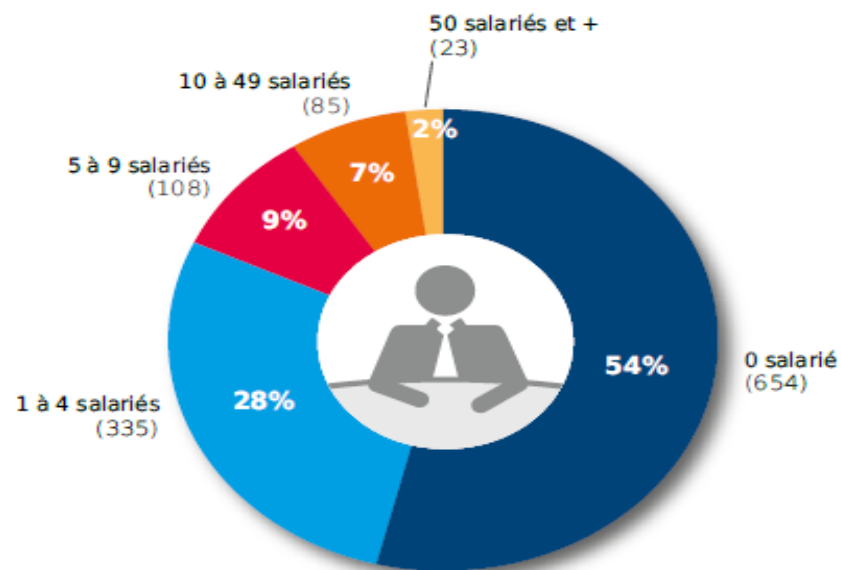
ENVIRONNEMENT SOCIO ECONOMIQUE

Données démographiques	Pour la commune	Moyenne départementale	Moyenne régionale	Moyenne nationale
Population légale (habitants)	9.528			
Nombre de foyers fiscaux	5.182			
Part des foyers non imposables	42,40%	40,00%	36,50%	39,70%
Revenu fiscal moyen par foyer	23.633	24.246	26.261	25.765
Données économiques	Pour la commune	Moyenne départementale	Moyenne régionale	Moyenne nationale
-> dont part de résidences secondaires	2,60%	14,20%	13,00%	8,40%
-> dont logements vacants	0	8	11	12
Bases communales imposées en foncier bâti	11.809.815			
-> dont % locaux d'habitation ordinaire	61,30%	75,30%	70,40%	63,20%
-> dont % locaux d'habitation à caractère social	2,10%	1,90%	2,00%	3,80%
-> dont % locaux d'habitation soumis à la loi de 1948	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
-> dont % autres locaux passibles à la TH (%)	0,30%	0,40%	0,30%	0,30%
-> dont % locaux à usage professionnel ou commercial	25,50%	14,20%	15,90%	19,90%
-> dont % établissements industriels et assimilés	10,80%	8,10%	11,40%	12,80%
Nombre d'établissements imposés à la cotisation foncière des entreprises	596	396	417	394
-> dont au profit de la commune	0	0	0	0
-> dont au profit du GFP (commune membre d'un GFP à FPU/FPZ)	596	396	417	394
Nombre d'entreprises imposées à la cotisation minimum de cotisation foncière des entreprises	273	256	276	284
-> dont au profit de la commune	0	0	0	0
-> dont au profit du GFP (commune membre d'un GFP à FPU/FPZ)	273	256	276	284

UN TERRITOIRE DYNAMIQUE

1 727 établissements et 6 865 salariés

Répartition des entreprises par tranche de salariés
(hors exploitations agricoles)

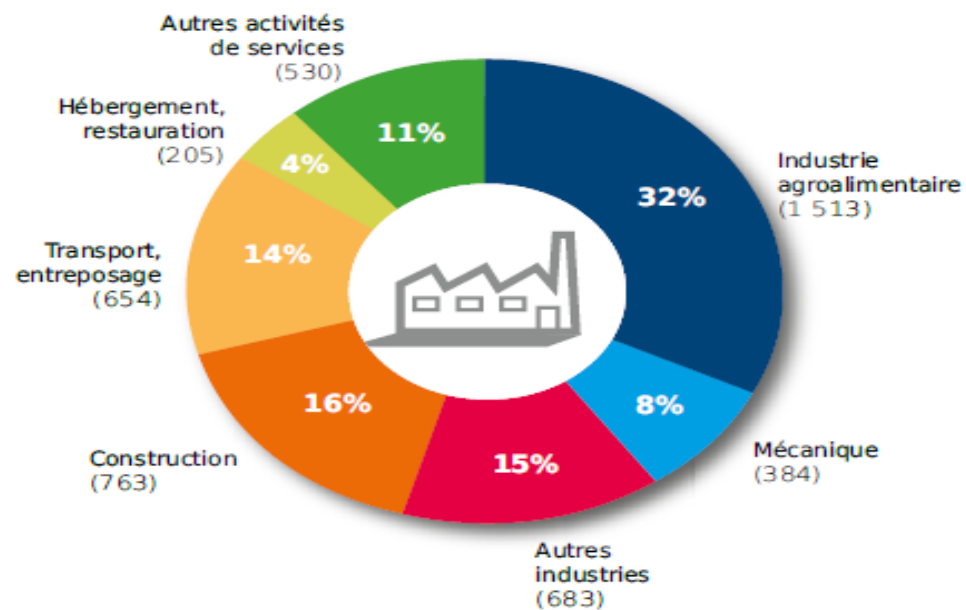


	Etablissements en activité		Effectifs salariés	
	NB	%	NB	%
Exploitations agricoles	522	30%	620	9%
Pêche et autres activités agricoles	48	3%	95	1%
Energie	32	2%	17	ns**
Industrie	104	6%	2 580	38%
Construction	248	14%	763	11%
Commerce de gros et de détail	321	19%	1 401	21%
Services, CHR*	452	26%	1 389	20%
Total	1 727	100%	6 865	100%

UN TERRITOIRE DYNAMIQUE

804 entreprises de production et de services

Répartition des effectifs salariés

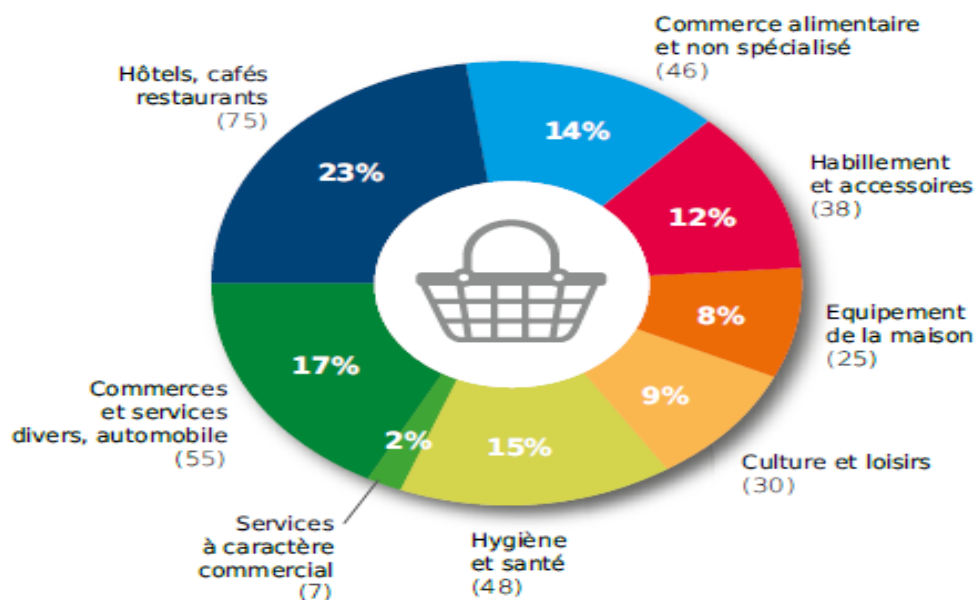


	Entreprises / Etablissements		Effectifs salariés	
	NB	%	NB	%
Industrie	104	13%	2 580	55%
dont Industrie agroalimentaire	18	2%	1 513	32%
dont Travail des métaux	9	1%	188	4%
dont Matériaux de construction	5	1%	365	8%
dont Mécanique	33	4%	384	8%
Construction	248	31%	763	16%
Services	452	56%	1 389	29%
dont Transport, entreposage	61	8%	654	14%
dont Hébergement, restauration	87	11%	205	4%
dont Conseils, assistance et informatique	45	6%	59	1%
dont Services opérationnels	65	8%	183	4%
dont Services aux particuliers	75	9%	75	2%
Total	804	100%	4 732	100%

UN TERRITOIRE DYNAMIQUE

324 commerces de détail

Répartition de l'offre commerciale par secteur d'activité

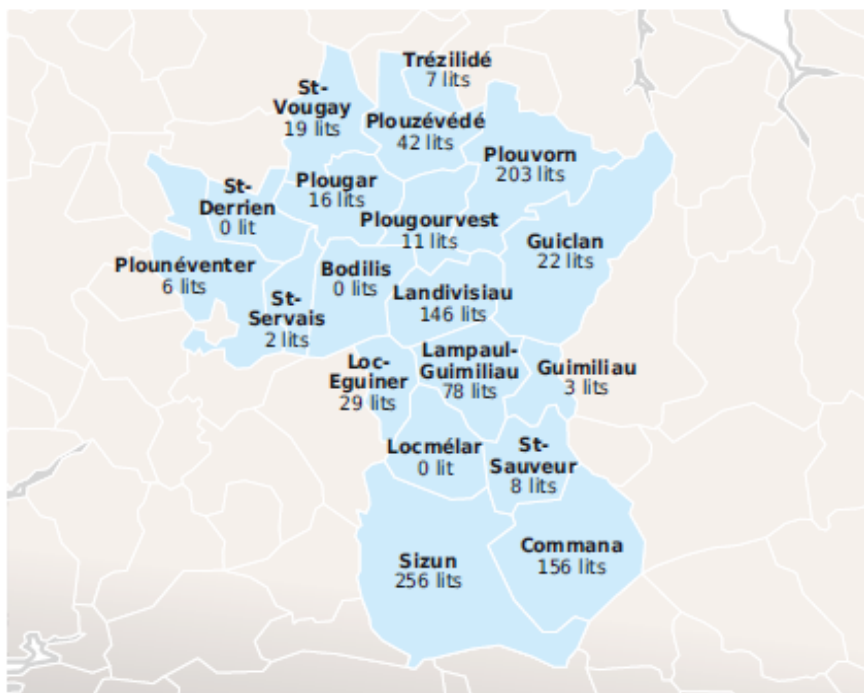


	CC Pays de Landivisiau	Pays de Morlaix
Nombre de commerces	324	1 738
dont Landivisiau	189	
Surfaces commerciales (en m²)	36 876	199 955
dont Landivisiau	31 127	
Grande distribution *	21 / 26 242 m²	121 / 146 931 m²
dont Commerce alimentaire et non spécialisé **	8 / 11 999 m²	44 / 65 467 m²
dont Equipement de la personne	4 / 2 449 m²	14 / 10 044 m²
dont Equipement de la maison	7 / 10 494 m²	51 / 60 804 m²
dont Culture et Loisirs	2 / 1 300 m²	9 / 8 316 m²
dont Autres		3 / 2 300 m²
Commission Départementale d'Aménagement Commercial en 2013		
Nombre de demandes		1 / 398 m²
Nombre d'accords		1 / 398 m²

UN TERRITOIRE DYNAMIQUE

1 004 lits touristiques*

Répartition des lits touristiques par commune



	CC Pays de Landivisiau		Pays de Morlaix		Finistère	
	NB	Lits	NB	Lits	NB	Lits
Hôtels classés	5	296	41	2 132	227	12 472
Campings	3	402	30	9 509	280	95 050
Locations classées et labellisées	36	181	591	2 793	3 161	14 692
Chambres classées et labellisées	24	54	150	349	758	1 757
Autres hébergements**	3	71	38	2 520	211	19 748
Total	71	1 004	850	17 303	4 637	143 719

Source : Finistère Tourisme - Agence de développement touristique / Données des capacités d'accueil touristique 2012 - * sont comptabilisés les lits touristiques marchands. ** résidences de tourisme, villages vacances, auberge de jeunesse, centre de vacances, gîtes d'étape, gîtes rando accueil, chambre accueil paysan, gîte accueil paysan, camping accueil paysan

UN TERRITOIRE DYNAMIQUE

Les premiers employeurs privés

	Activité	Commune	Salariés
Jean Caby	Industrie agroalimentaire	Lampaul-Guimiliau	559
Marine Harvest Kritsen	Industrie agroalimentaire	Landivisiau	527
Celtys	Matériaux de construction	Landivisiau	365
Centre Leclerc	Supermarché	Landivisiau	188
Narvik	Industrie agroalimentaire	Landivisiau	159
Agro Ouest Services	Industrie agroalimentaire	Landivisiau	139
Entreprise Guillerm	BTP	Plouvorn	135
Quéguiner Matériaux	Matériaux de construction	Landivisiau	132

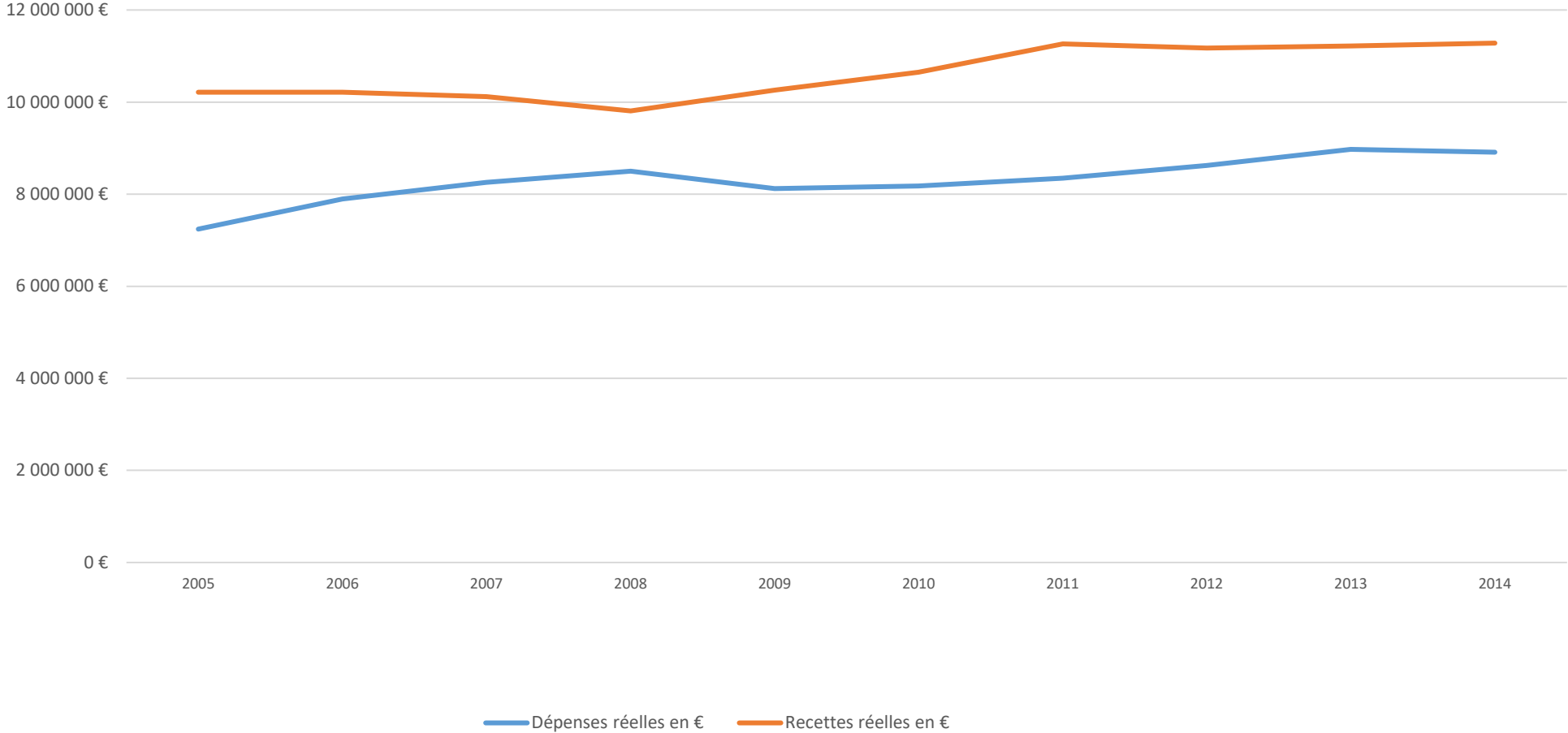
Source : CCI Morlaix - Pôle Etudes (Base Enquête Emploi 2013). Ces données, qui intègrent les effectifs permanents et temporaires, ont été recueillies auprès des entreprises. Etablissements inscrits au RCS (hors secteur public).

Traitements et salaires moyens annuels en 2011

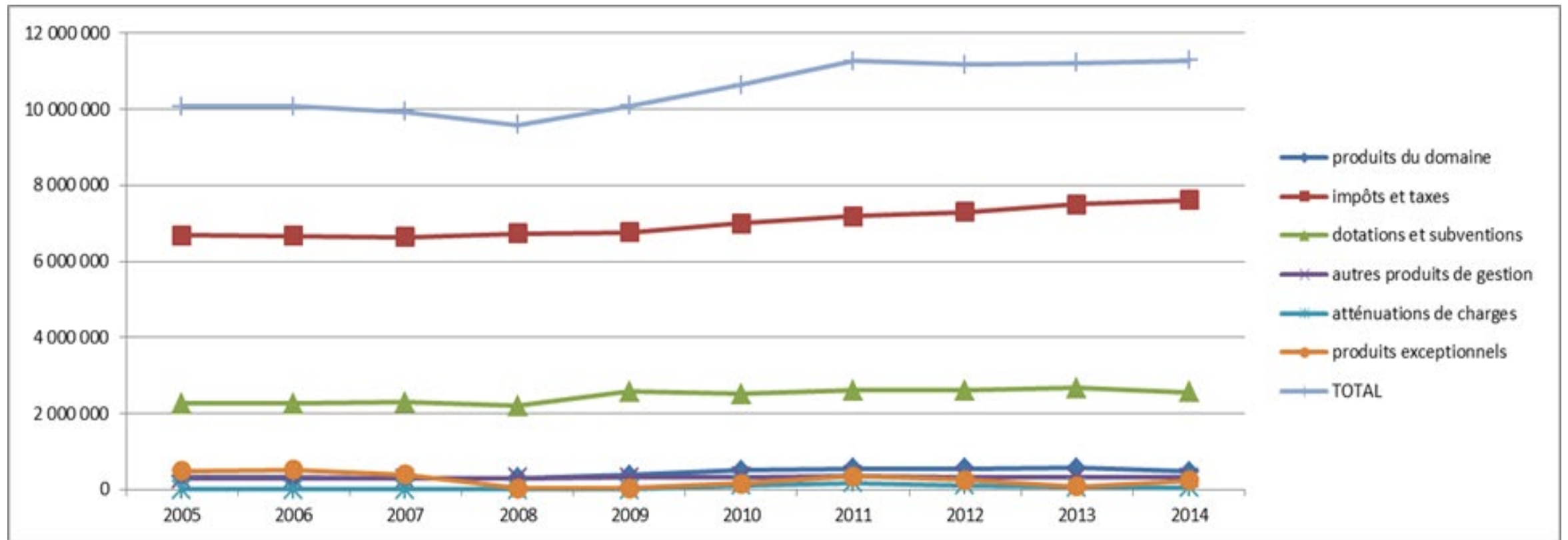


Source : Direction générale des impôts (www.impots.gouv.fr)

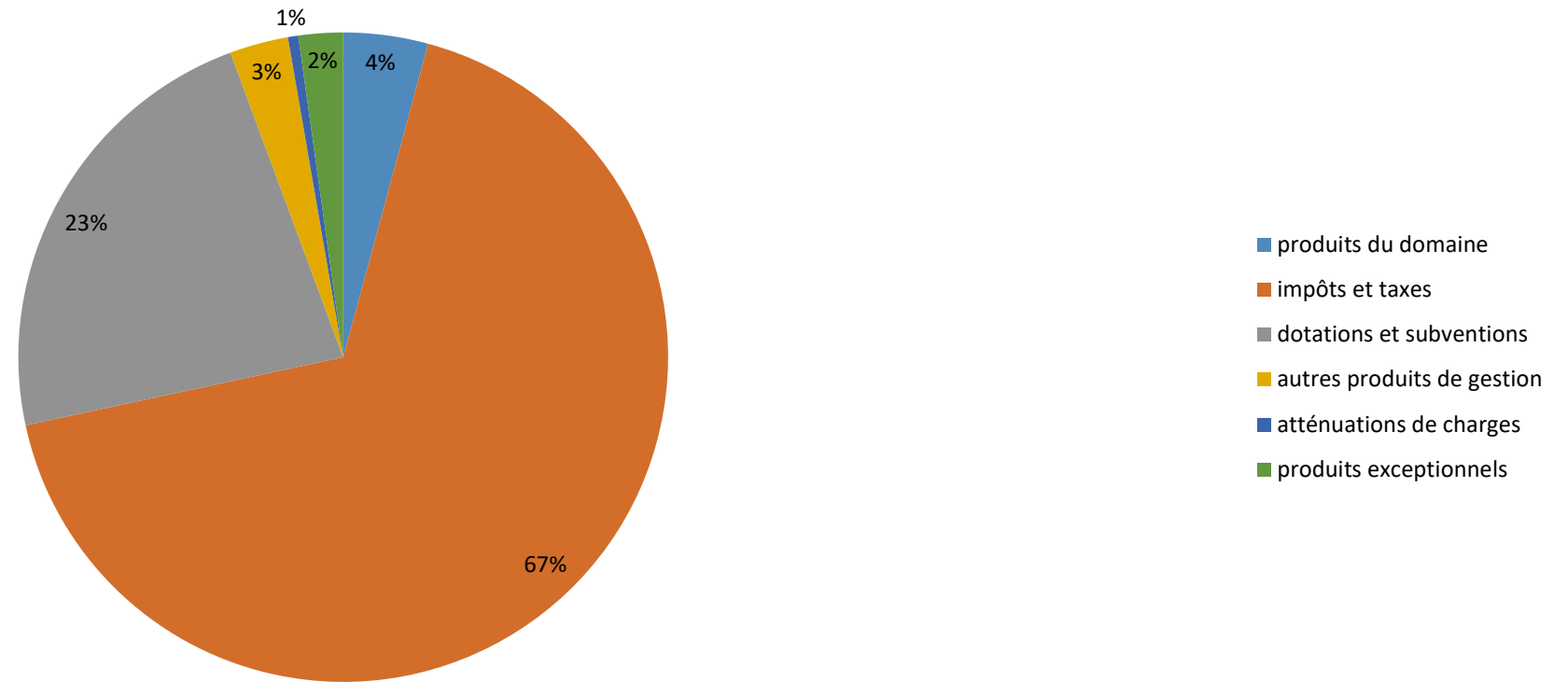
DEPENSES / RECETTES DE FONCTIONNEMENT DES EXERCICES PRECEDENTS



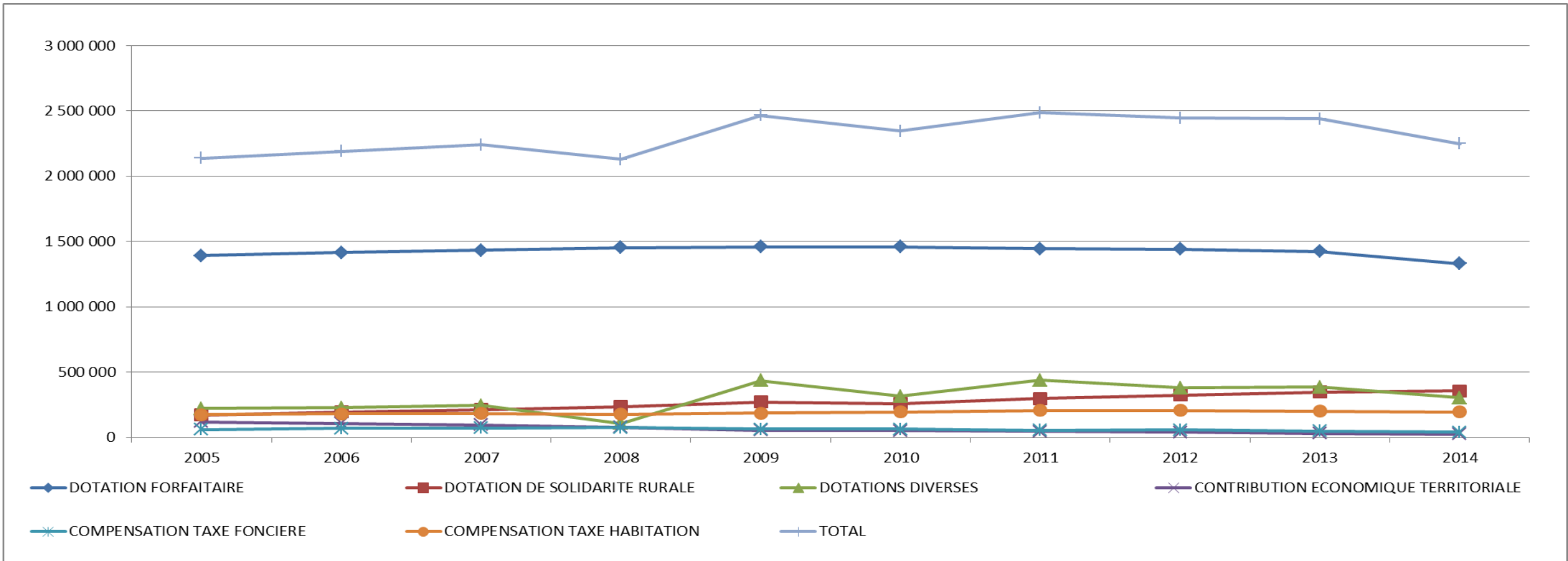
EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DES EXERCICES PRECEDENTS



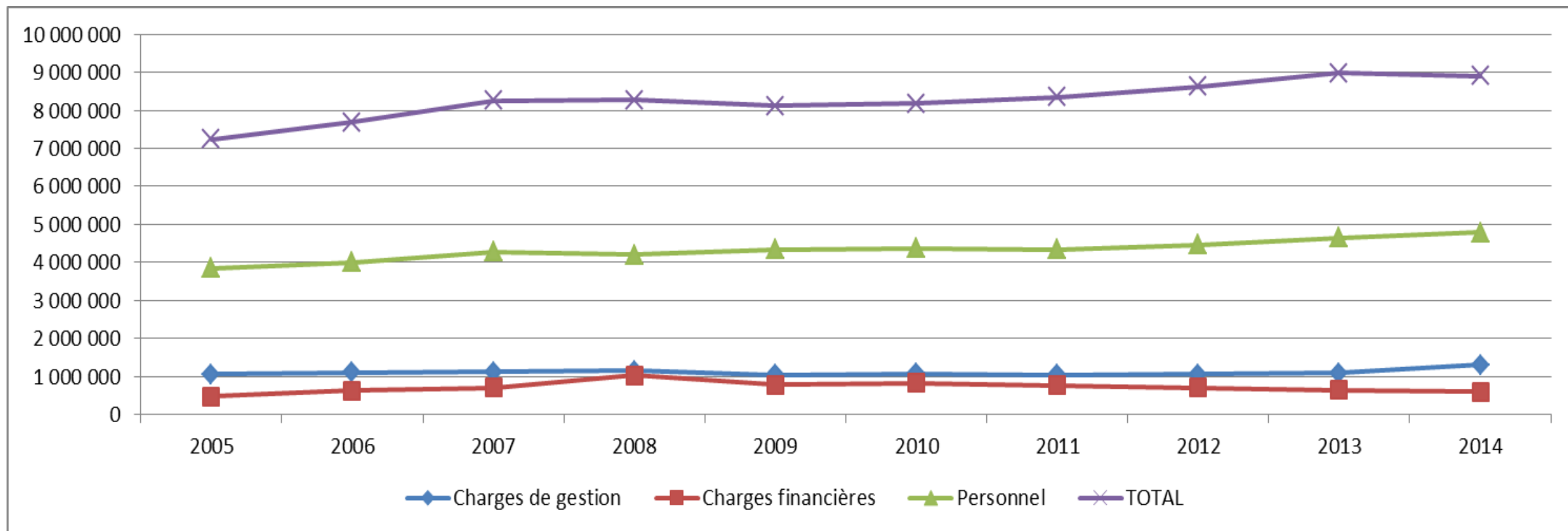
REPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2014



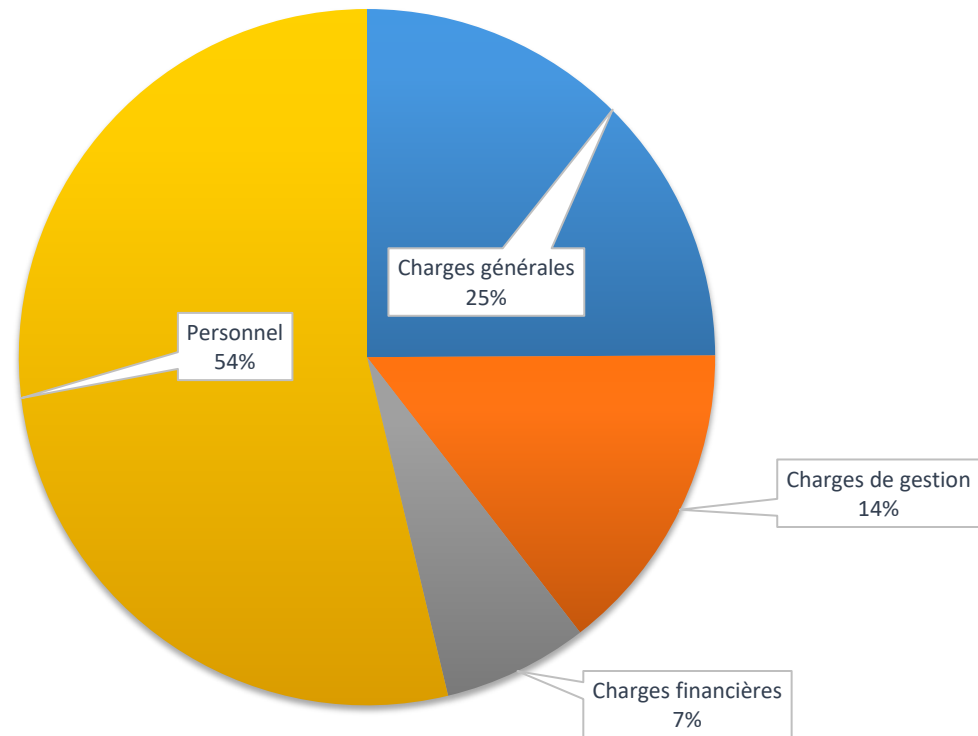
EVOLUTION DES PRINCIPALES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS



EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DES EXERCICES PRECEDENTS

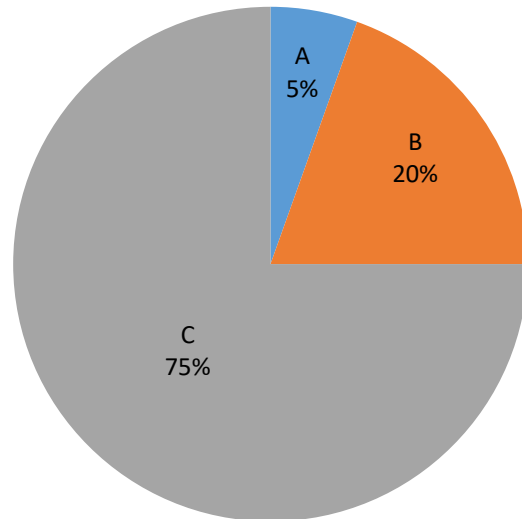


PRINCIPAUX POSTES DE DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

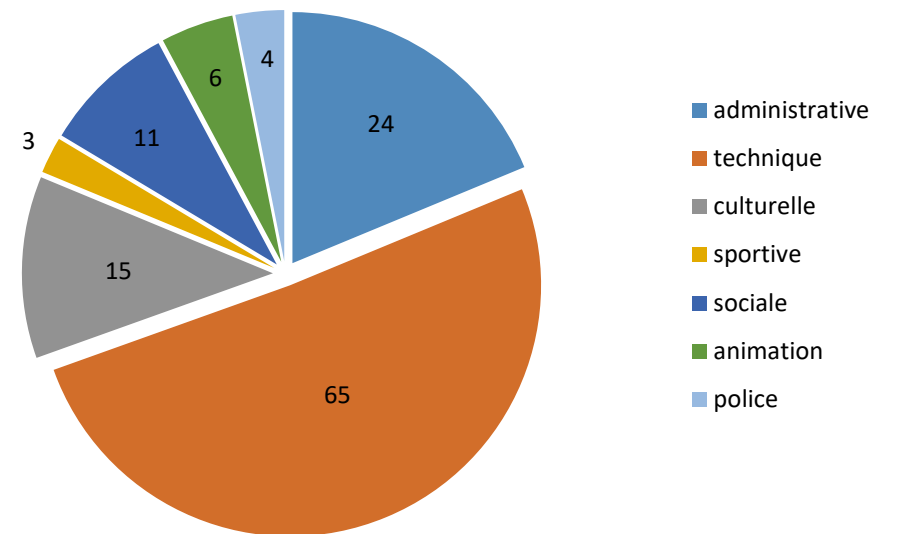


LE PERSONNEL COMMUNAL

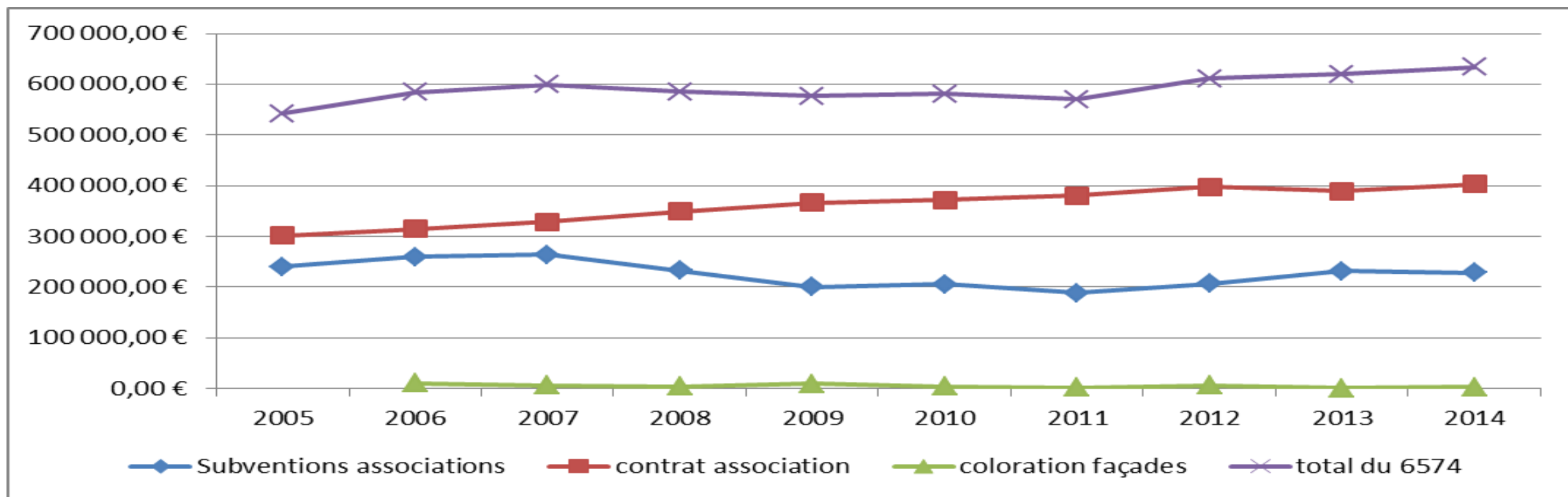
Répartition par catégorie



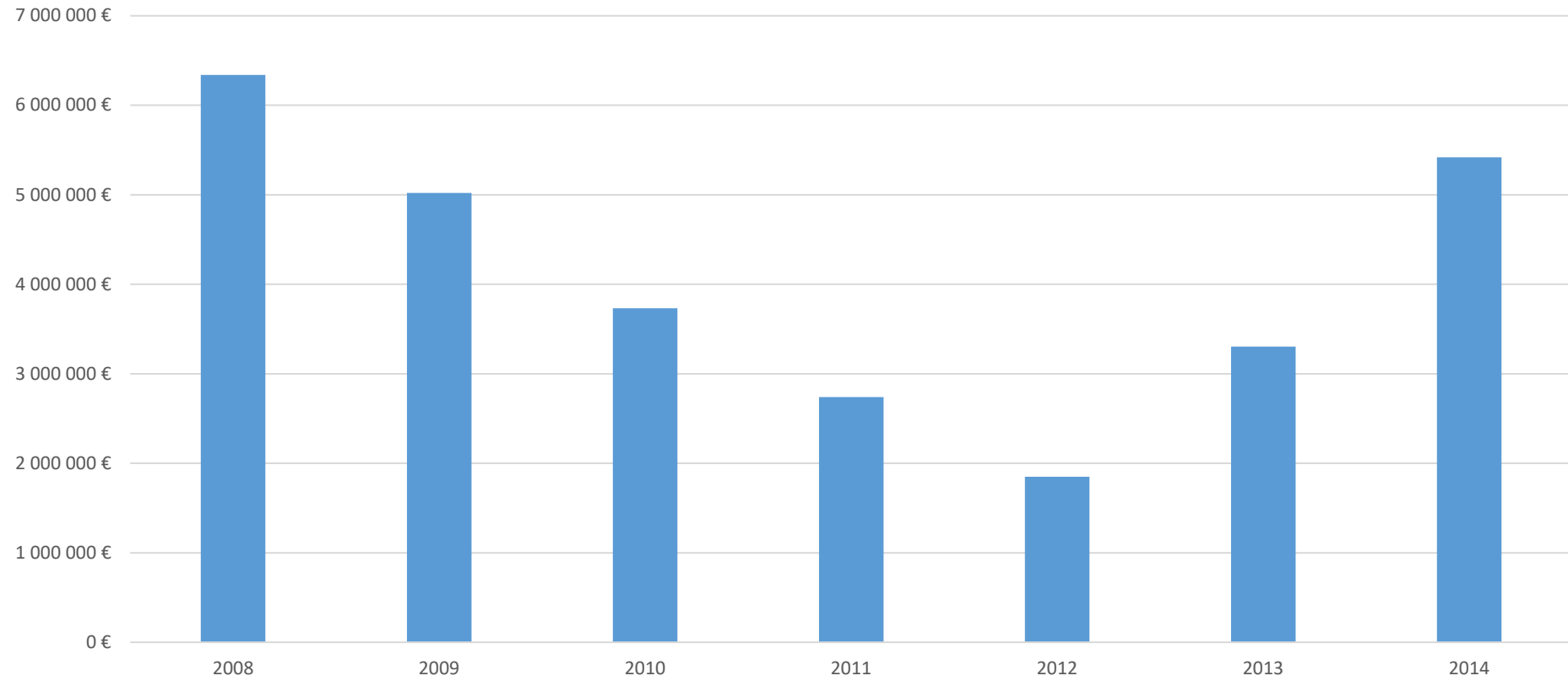
Répartition par filière



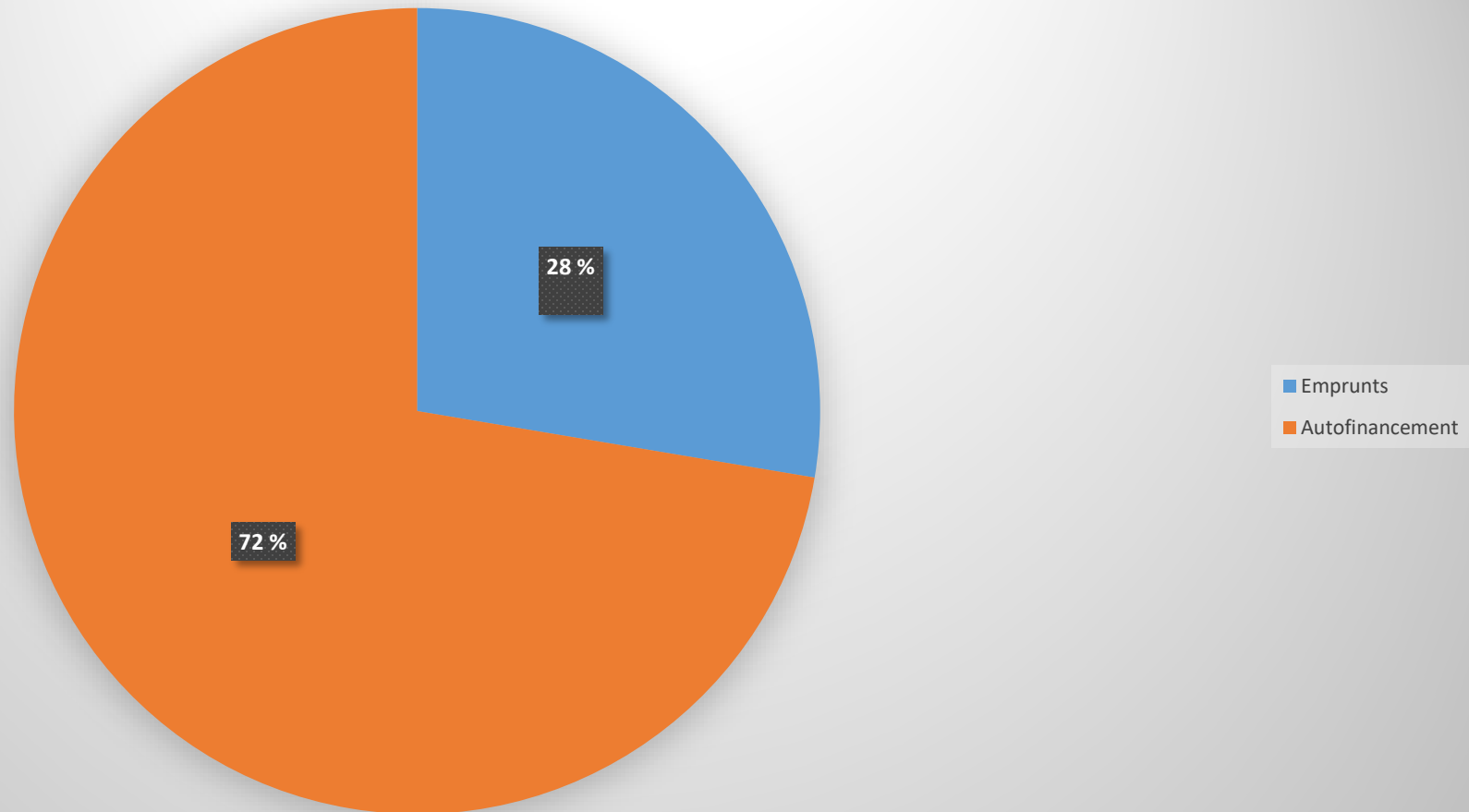
EVOLUTION DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS



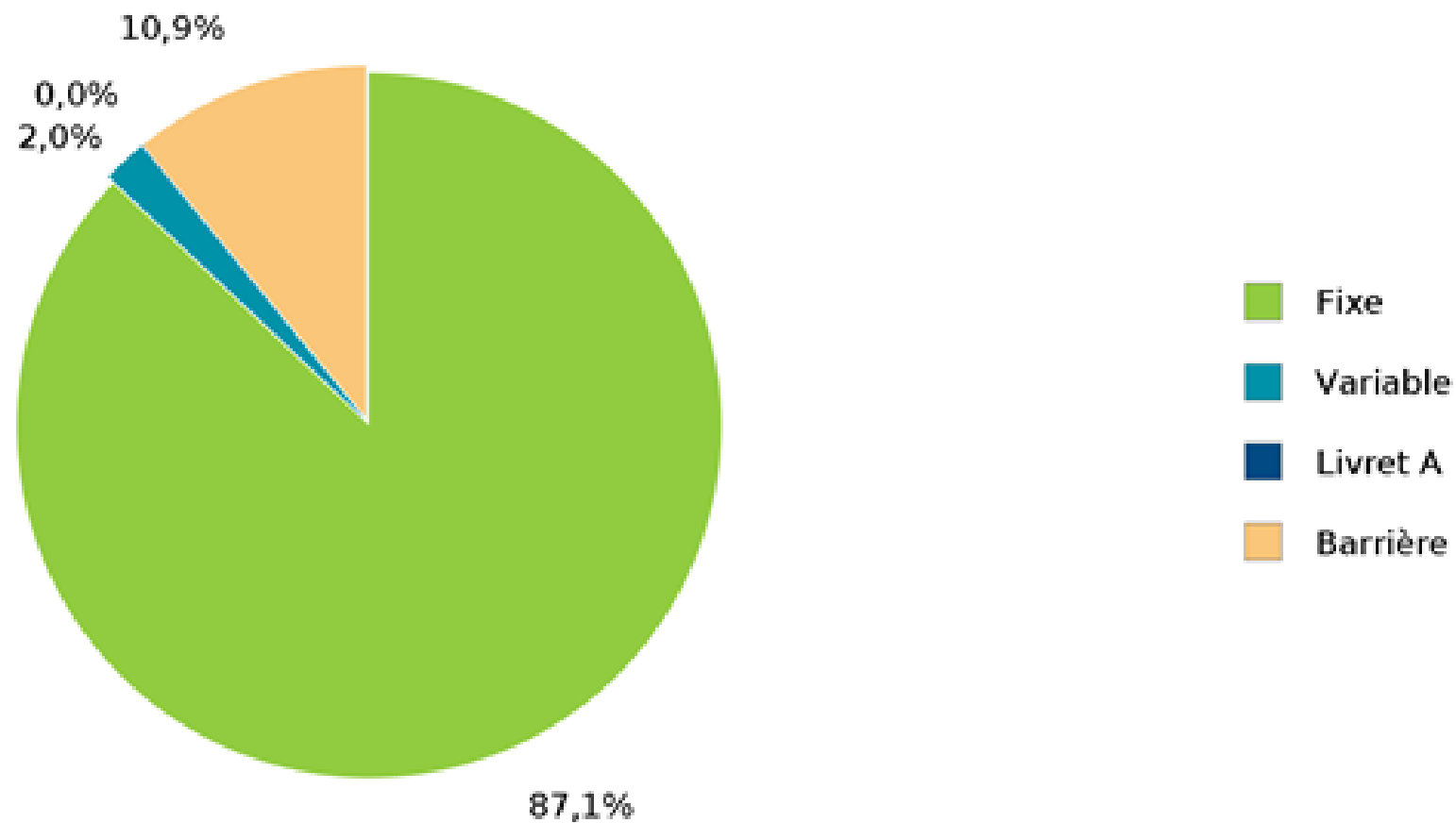
EVOLUTION DE L'INVESTISSEMENT



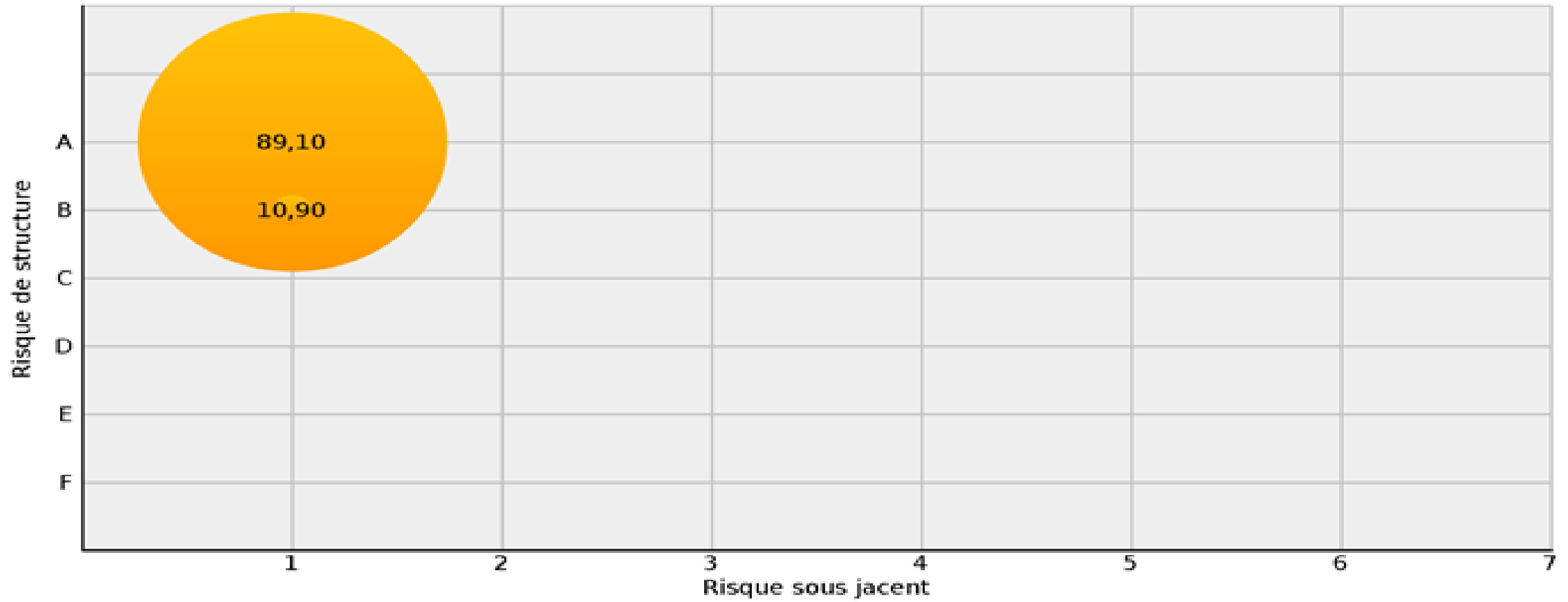
DEPENSES D'INVESTISSEMENT : AUTOFINANCEMENT / EMPRUNTS



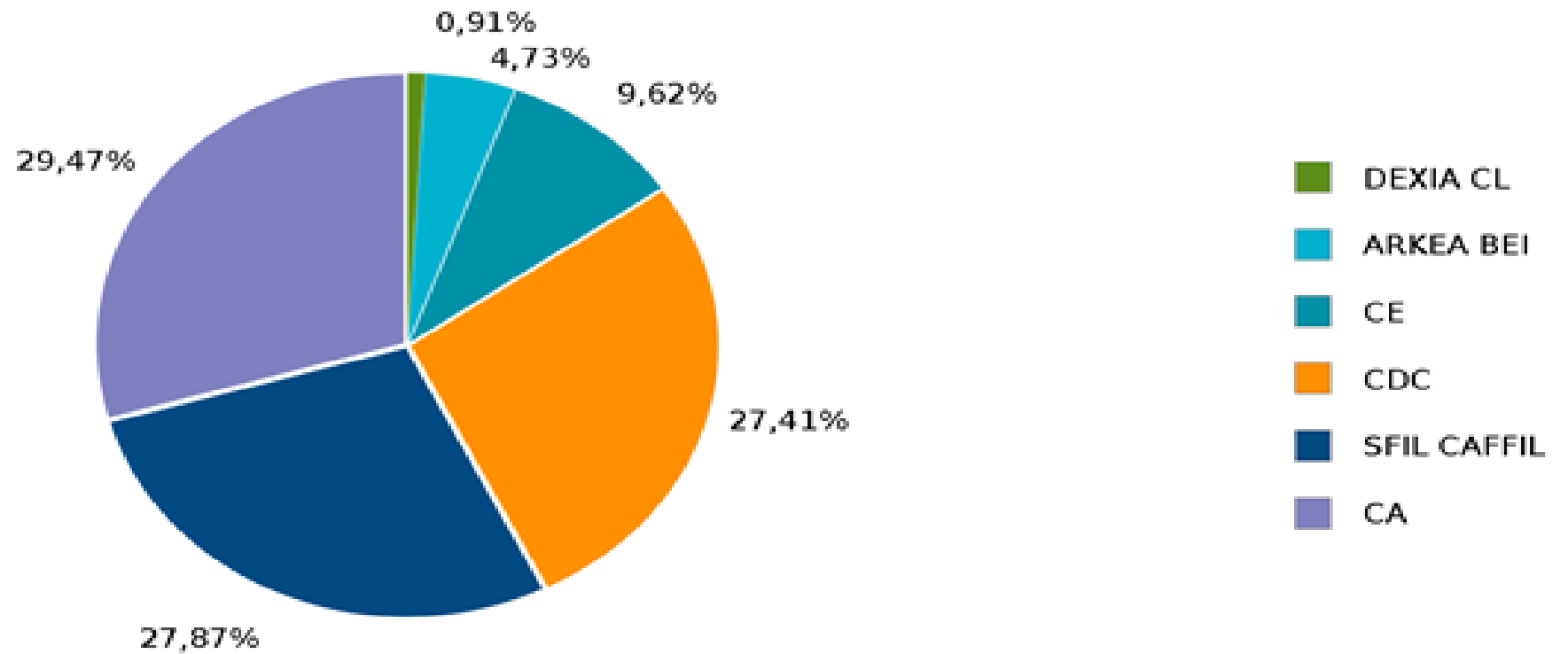
LE RECOURS A L'EMPRUNT



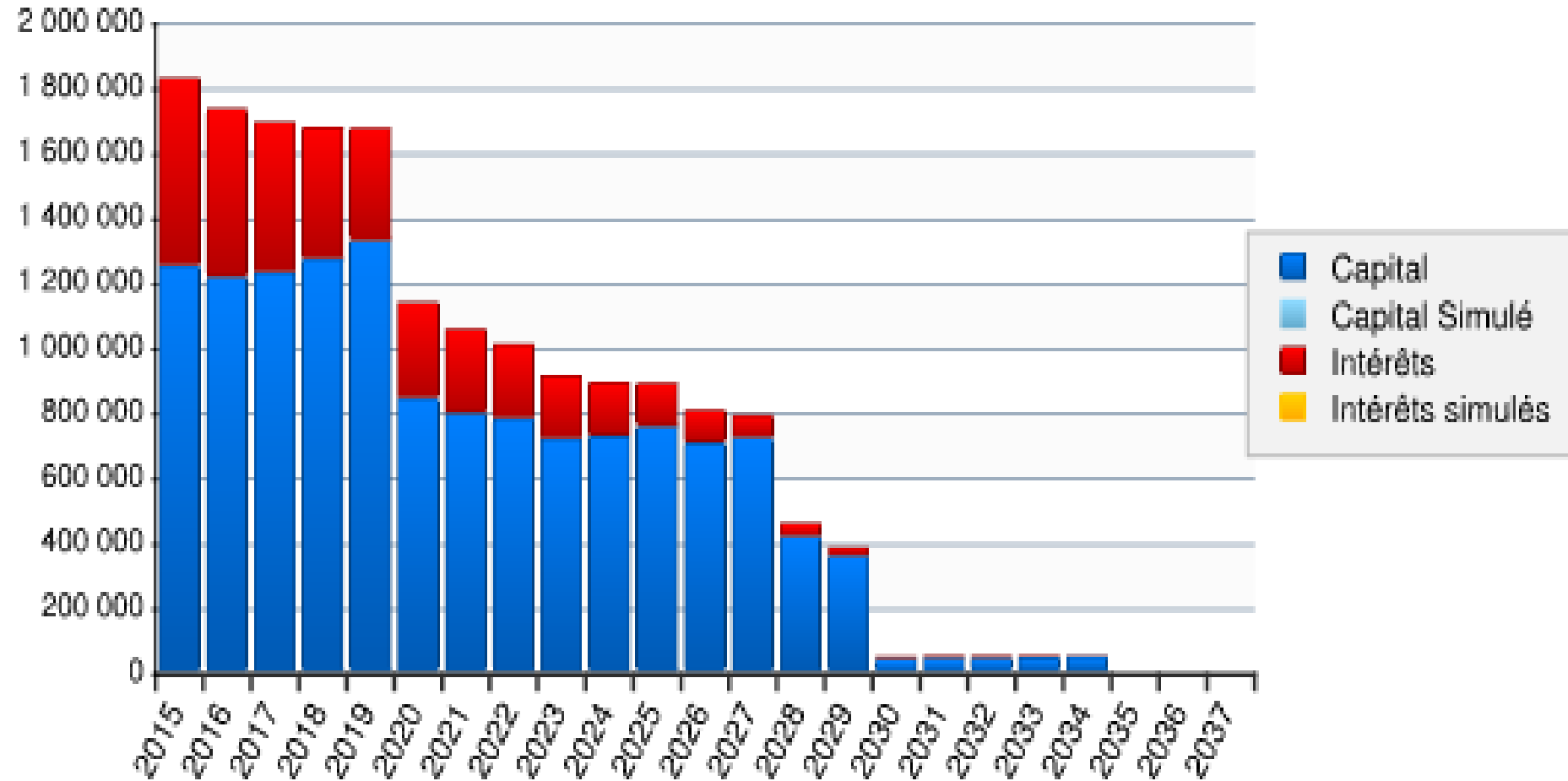
UN RISQUE DE LA DETTE MAÎTRISÉ



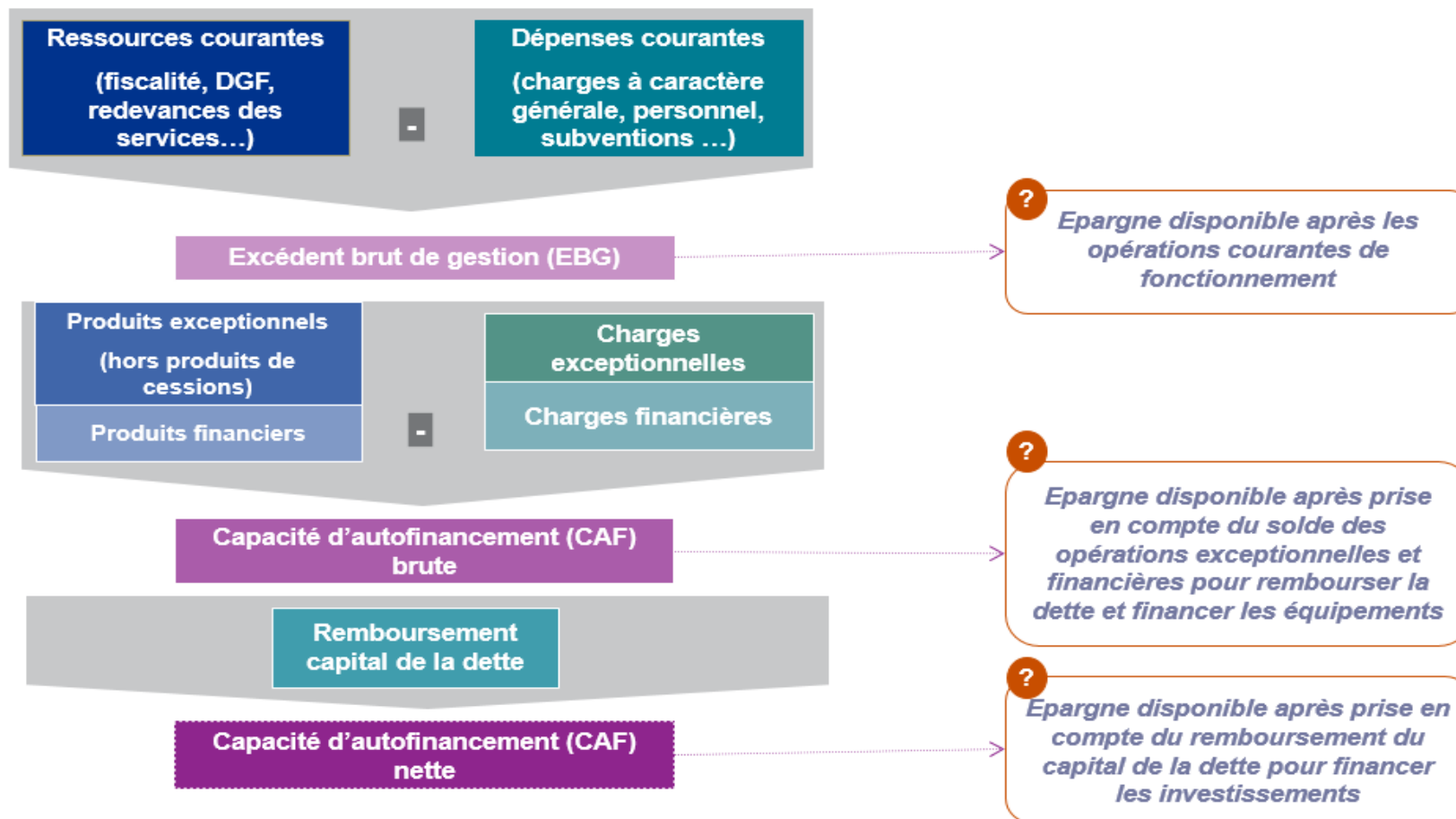
UN RISQUE DE LA DETTE REPARTI ENTRE DIFFERENTS PRÊTEURS



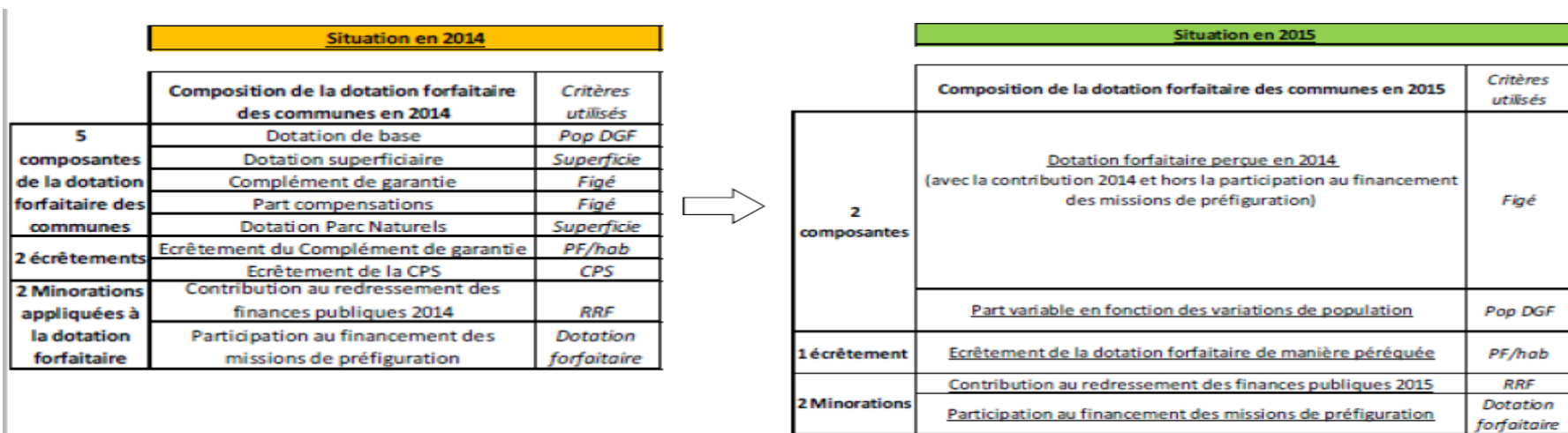
FLUX DE REMBOURSEMENT



LA FORMATION DE L'AUTOFINANCEMENT



DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT



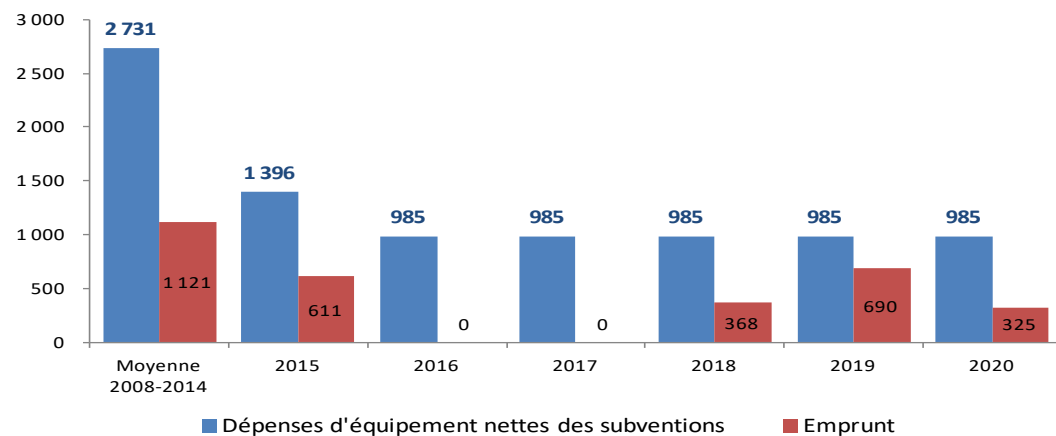
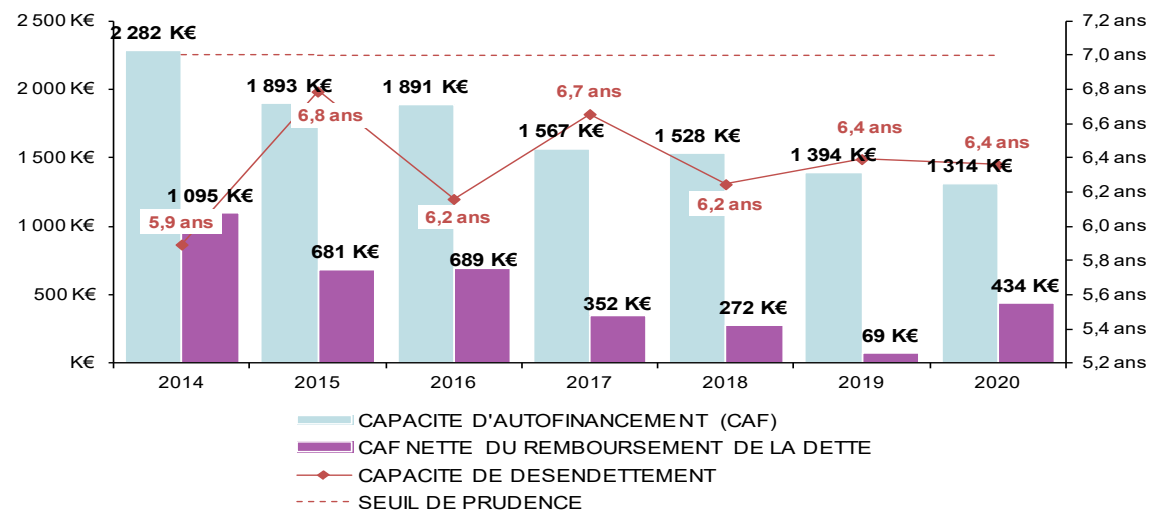
source : fiche DGF

	2 013	2 014	Evolution moyenne annuelle	Evolution prospective	2 015	2 016
Dotation de base	933 685 €	934 757 €	1,3%	0,0%	934 757 €	934 757 €
+ Dotation de superficie	6 121 €	6 121 €	0,3%	0,0%	6 121 €	6 121 €
+ Dotation de compensation de la TP	24 363 €	24 363 €	0,2%	0,0%	24 363 €	24 363 €
+ Complément de garantie	459 996 €	448 355 €	-3,6%	-1,9%	430 684 €	417 041 €
Contribution au redressement des finances publiques	- €	- 81 686 €			- 283 081 €	- 483 982 €
= Dotation forfaitaire (A)	1 424 165	1 331 910	-1,5%	-9,6%	1 112 844	898 299
Fraction bourg-centre	238 741 €	245 954 €	8,6%	4,0%	255 792 €	266 024 €
Fraction péréquation	108 214 €	109 138 €	4,1%	4,0%	113 504 €	118 044 €
Fraction cible	- €	- €				
Dotation de solidarité rurale B)	346 955	355 092	7,0%	4,0%	369 296	384 068
Part principale DNP	57 954 €	52 159 €	42,3%	4,0%	54 245 €	56 415 €
Part majoration DNP	31 099 €	37 319 €	20,0%	4,0%	38 812 €	40 364 €
Garantie DNP	- €	- €				
Dotation nationale de péréquation (C)	89 053	89 478	55,6%	4,0%	93 057	96 779
Total DGF (A+B+C)	1 860 173	1 776 480	0,8%		1 575 197	1 379 146
pop DGF	9 690	9 700	0,9%		9 700	9 700
TOTAL DGF / Pop DGF	192	183	-0,1%		162	142
Moyenne de la strate	203		-0,2%			
Perte de DGF		-83 693			-201 283	-196 051
Perte de DGF cumulée par rapport à 2013		-83 693			-284 976	-481 027

LES PRODUITS DE LA FISCALITE

Prospective fiscale	2013	2014	2015	2016
Bases de taxe d'habitation	10 296 906	10 371 870	10 475 589	10 580 345
Taux de TH	16,75%	16,75%	16,75%	16,75%
Produit de TH	1 724 732	1 737 288	1 754 661	1 772 208
Bases de foncier bâti	11 499 881	11 809 815	12 282 208	12 527 852
Taux de FB	22,52%	22,52%	22,52%	22,52%
Produit de TFB	2 589 773	2 659 570	2 765 953	2 821 272
Bases de foncier non bâti	138 663	136 809	136 125	135 444
Taux de FNB	48,69%	48,69%	48,69%	48,69%
Produit de TFNB	67 515	66 612	66 279	65 948
Total produits fiscaux	4 382 020	4 463 471	4 586 893	4 659 428

ETUDE PROSPECTIVE MANDATURE 2014/2020



LES RECETTES

EVOLUTIONS PROPOSEES

Types de recettes	Evolution constatée 2008-2014	Evolutions proposées 2015-2020 (année de référence = 2014)
• Produits des services (70)	+ 7.7% en moy/an entre 2008 et 2014 (4% moy/an entre 2009 et 2014)	<ul style="list-style-type: none"> • +1% par an • suppression des repas du chantier d'insertion en 2015
• Impôts et taxes (73)	+ 2%	<ul style="list-style-type: none"> • Evol bases de TH : +1% par an • Evol bases FB : +4% en 2015 puis +2% par an • Evol bases FNB : -0.5% par an • Sans hausse des taux • Droits de place : +1% par an • Taxe élect., droits de mutation et TLPE : figés (respectivement 210 K€, 200 K€ et 2 K€) • AC et DSC : figé • Reversement FPIC : 72 K€ en 2015 et 92 K€ en 2016 puis figé
• Dotations et participations (74)	+2.5%	<ul style="list-style-type: none"> • Diminution de la DGF : voir pages suivantes • Diminution des compensations fiscales de -25% par an • Autres dotations figées : dotation pour emploi d'avenir, fonds d'amorçage TAP • Dotation de recensement (20 K€) tous les 5 ans
• Autres produits de gestion courante (75)	+ 1.4%	<ul style="list-style-type: none"> • Remboursement frais de personnel Salle du Vallon : 55 K€ +2.5%/an • Loyers : 290 K€ +1.5% par an (régularisation sur 2015 de loyers de 2014 = 22,5 K€)
• Atténuation de charges (013)	132 K€ en moyenne	55 K€ (95% du montant 2014) figés
• Produits exceptionnels (77)	26.7 K€ en moyenne	15 K€ figés

LES DEPENSES

EVOLUTIONS PROPOSEES

Types de dépenses	Evolution constatée 2008-2014	Evolution proposée 2015-2020 (année de référence = 2014)
• Charges à caractère général (011)	+2.5%	+2.5% par an • Utilisation plus importante des équipements communaux pour les TAP (+21 K€)
• Charges de personnel (012)	+2.2%	+5% entre 2014 et 2015 puis +2.5% par an • 2015 : prise en compte en année pleine des coûts liés à la mise en œuvre des TAP, augmentation des charges patronales de 90 K€, avancement d'échelons pour 54 K€, recrutement d'un technicien pour 0,5 etp
• Autres charges de gestion courante (65)	+2%	+1.25% en moyenne par an • subvention aux associations et SDIS : +2% par an • subvention au CCAS : +1% par an • autres charges et la participation au SIVU : +0% • subvention au BA Salle du Vallon : 175 K€ par an + 25 K€ pour le festival Moi les Mots tous les 2 ans • navette centre-ville/gare : 20 K€ puis 1% par an • Indemnités et charges élus : +0.5% par an
• Charges financières (66)		Charges financières liées aux emprunts en cours et aux nouveaux emprunts projetés sur la période 2015-2020 • 8 K€ en 2015 pour intérêts sur ligne de trésorerie
• Dépenses exceptionnelles (67)		12K€ de dépense exceptionnelle par an
• Atténuations de produits (014)		Autres reversements figés (1,3 K€)

DEBAT