Ville de Plabennec

PRESENTATION DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2021

SYNTHÈSE

Compte Administratif COMMUNE 2021

Section de FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Budget Commune

VUE D'ENSEMBLE FONCTIONNEMENT

TOTAL DEPENSES	7 660 401	TOTAL RECETTES	10 101 176
Dépenses de gestion	6 994 300	Produits de gestion	9 670 053
Charges financières	147 449	Produit des cessions	110 000
Charges exceptionnelles	20 584	Produits exceptionnels et produits financiers	32 412
Opérations d'ordre de transfert entre sections	498 068	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 379
		Excédent de fonctionnement reporté 2020	287 332

Excédent de fonctionnement au 31/12/2021 : 2 440 775

DEPENSES ET RECETTES REELLES

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- **Dépenses réelles**

CA 2020	6 909 596
CA 2021	7 162 333

Soit + 3,66 %

- **Recettes réelles**

CA 2020	9 520 922
CA 2021	9 812 465

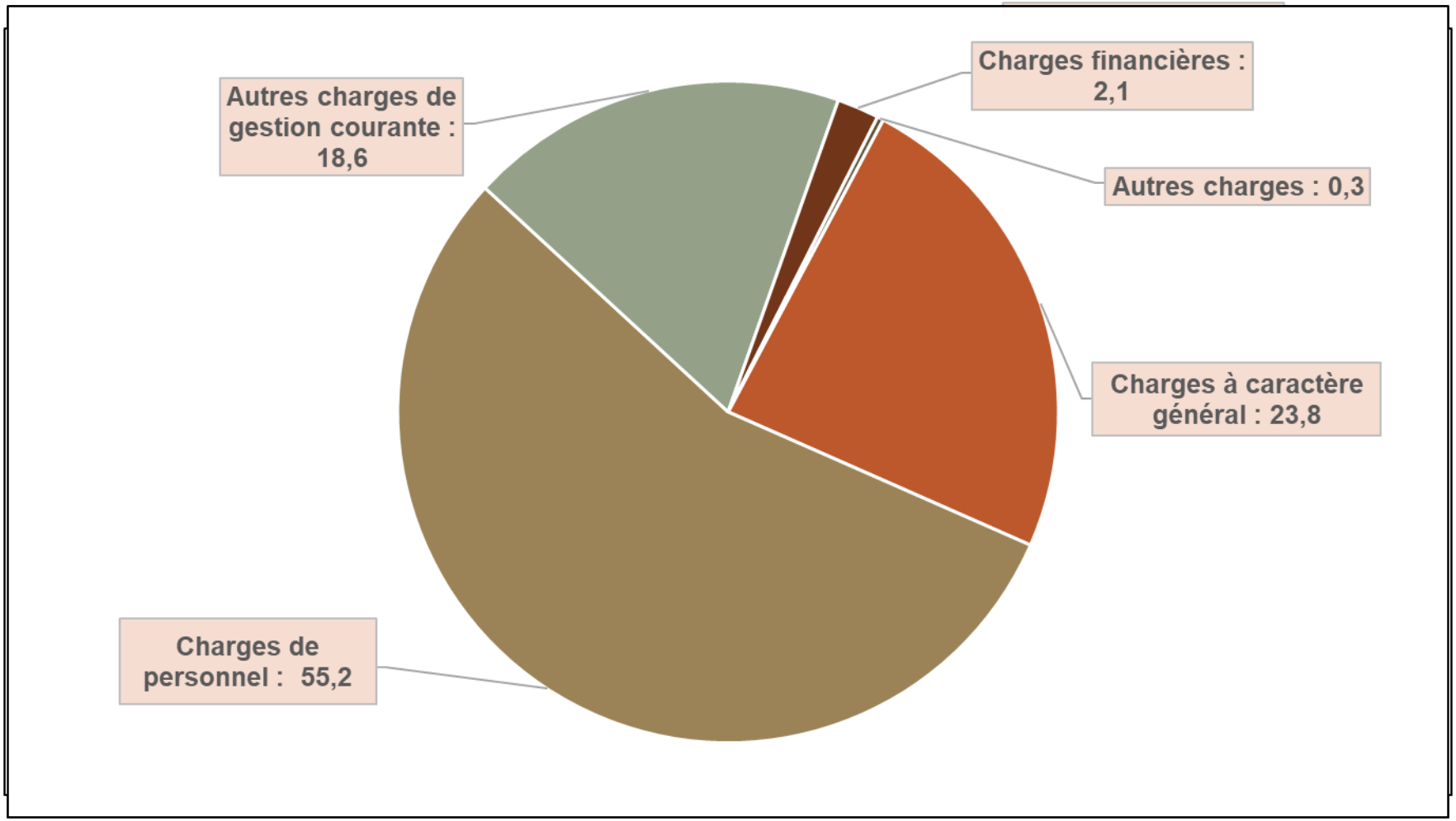
Soit + 3,06 %

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Commune

CHAPITRES	CA 2021
CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 706 092
CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL	3 956 517
CHAPITRE 14 - ATTÉNUATION DE PRODUITS	1 094
CHAPITRES 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 330 597
CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES	147 449
CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 584
TOTAL DES DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE	7 162 333

Dépenses réelles de fonctionnement – CA Commune 2021

(en %)



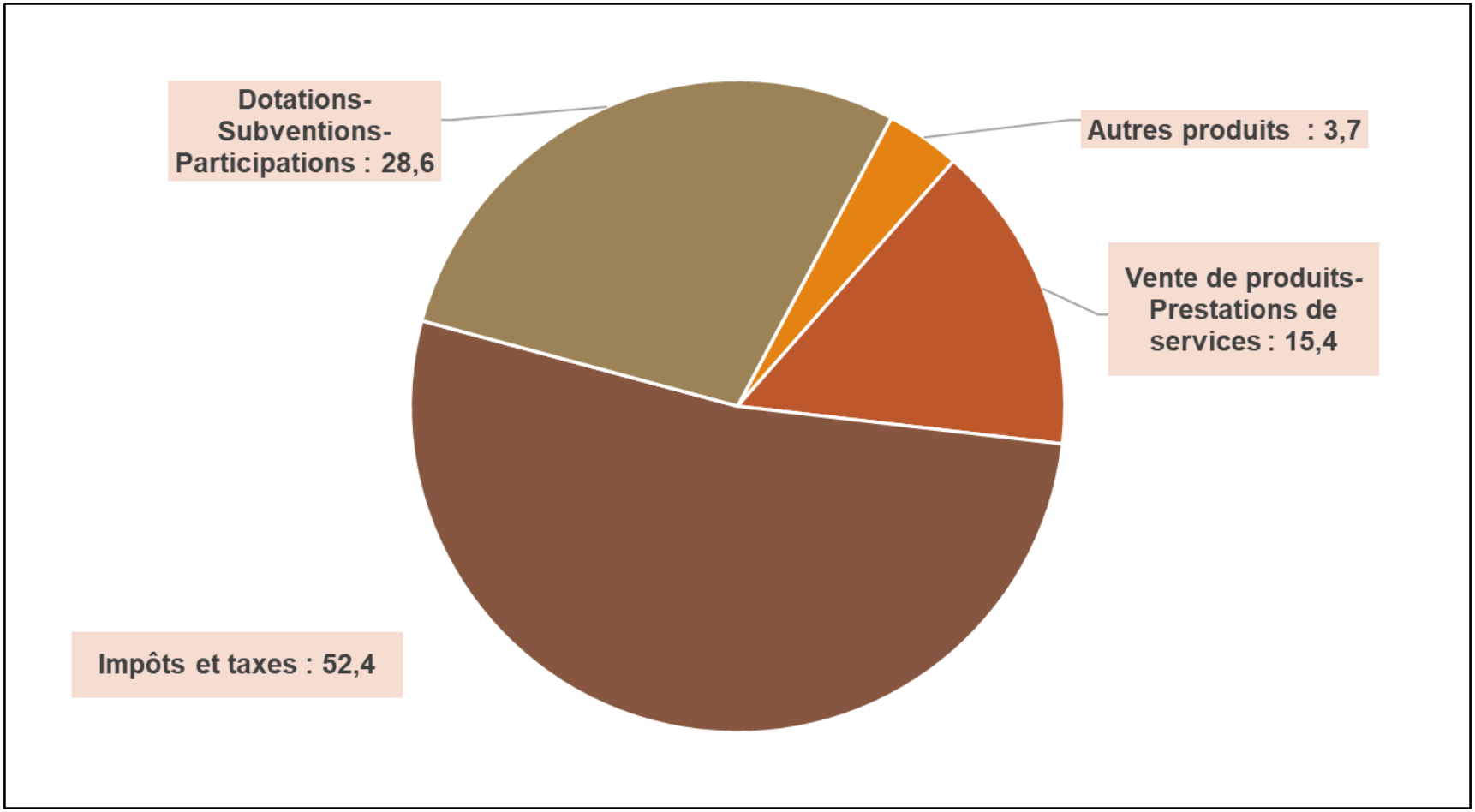
RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Budget Commune

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Commune

CHAPITRES	CA 2021
CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES	123 657
CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES	1 508 119
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES	5 138 825
CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 802 919
CHAPITRES 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	96 533
CHAPITRE 76 et 77 - PRODUITS financiers et exceptionnels	142 412
TOTAL DES RECETTES REELLES DE L'EXERCICE	9 812 465

Recettes réelles de fonctionnement – CA Commune 2021
(en %)



Compte Administratif COMMUNE 2021

Section d'INVESTISSEMENT

DEPENSES INVESTISSEMENT	CA 2021
20/21/23 – DEPENSES D'EQUIPEMENT	5 258 894
16 – Remboursement du capital des emprunts	613 775
27 – Autres immobilisations financières	800
TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE	**5 873 469**
RESTES A REALISER au 31/12	**3 511 288**
OPERATIONS D'ORDRE	**7 272**
TOTAL	**9 320 029**

DEPENSES D'EQUIPEMENT

OPERATION	CA 2021
10 - GROUPE SCOLAIRE	**127 700**
11 – SERVICES ADMINISTRATIFS	**39 145**
13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES	**667 567**
14 – FONCIER	**5 796**
15 – ESPACES VERTS	**63 596**
18 – INSTALLATIONS SPORTIVES	**336 382**
20 – LOCAUX ASSOCIATIFS	**18 929**

Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT

OPERATION	CA 2021
21 – CULTURE - BIBLIOTHÈQUE - Cyberespace	**23 602**
22 – ENFANCE-JEUNESSE	**75 872**
28 – PATRIMOINE- CIMETIERE	**20 973**
29 – POLE SOCIAL et ASSOCIATIF	**3 840 475**
69 – AMENAGEMENT URBAIN	**30 138**
70 - ENVIRONNEMENT	**8 719**

RECETTES INVESTISSEMENT	CA 2021
13 – SUBVENTIONS	523 557
16 - EMPRUNTS	3 000 000
238 – AVANCES ET ACOMPTES	109 021
10222 - FCTVA	672 723
10226 - TAXE d'AMENAGEMENT	70 251
1068 – EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT N-1 CAPITALISE	2 322 342
TOTAL RECETTES REELLES DE L'EXERCICE	**6 697 894**
RESTES A REALISER au 31/12	**1 061 622**
OPERATIONS D'ORDRE	**503 961**
TOTAL	**8 263 477**

Compte Administratif 2021
Commune

RATIOS FINANCIERS

Ratios (par habitant)	Commune CA 2019	Commune CA 2020	Commune CA 2021	Moyennes nationales 2020	Moyennes nationales 2019
Dépenses réelles de fonctionnement	795	792	**816**	926	947
	en hausse mais très inférieures à la moyenne				
Recettes réelles de fonctionnement	1079	1096	**1123**	1127	1144
	en hausse mais inférieures à la moyenne				
Produit des impositions directes	467	481	**483**	507	500
	en hausse mais inférieur à la moyenne				
Dotation globale de fonctionnement	247	254	**260**	153	152
	en hausse et supérieure à la moyenne				

Ratios (par habitant)	Commune CA 2019	Commune CA 2020	Commune CA 2021	Moyennes nationales 2020	Moyennes nationales 2019
Dépenses d'équipement	577	495	**610**	309	370
	en hausse et très supérieures à la moyenne				
En-cours de dette	636	569	**846**	802	815
	en hausse et supérieur à la moyenne				

Autres ratios (par habitant)	Commune CA 2020	Commune CA 2021	Moyennes nationales 2020
Charges de personnel *(chap. 12 -11)*	424	**444**	537
Charges financières *(chap.66)*	17	**17**	22
Contingents *(art. 655)*	46	**45**	28
Total charges	487	**506**	587
Produits de fonctionnement réels	1096	**1123**	1127
Ratio de rigidité *(charges/produits)*	0,44	**0,45**	0,52
Annuité de la dette	86	**88**	104

Charges de personnel en hausse mais très inférieures à la moyenne

Charges financières stables et très inférieures à la moyenne

Contingents stables et supérieurs à la moyenne

Ratio de rigidité stable et très inférieur à la moyenne

Annuité de la dette quasiment stable et très inférieure à la moyenne

Compte Administratif 2021
Commune

POINTS CLES

Compte Administratif 2021: points clés

Une évolution comparable des dépenses et recettes de fonctionnement :

Total : 7,162 M€
Dont
Charges de personnel : 3,956 M€

Un excédent de fonctionnement conséquent : 2,441 M€

Un niveau élevé de dépenses d'équipement : 5,259 M€

Une annuité de dette quasiment stable : 88 €/habitant et largement inférieur à la moyenne nationale

Une bonne situation financière

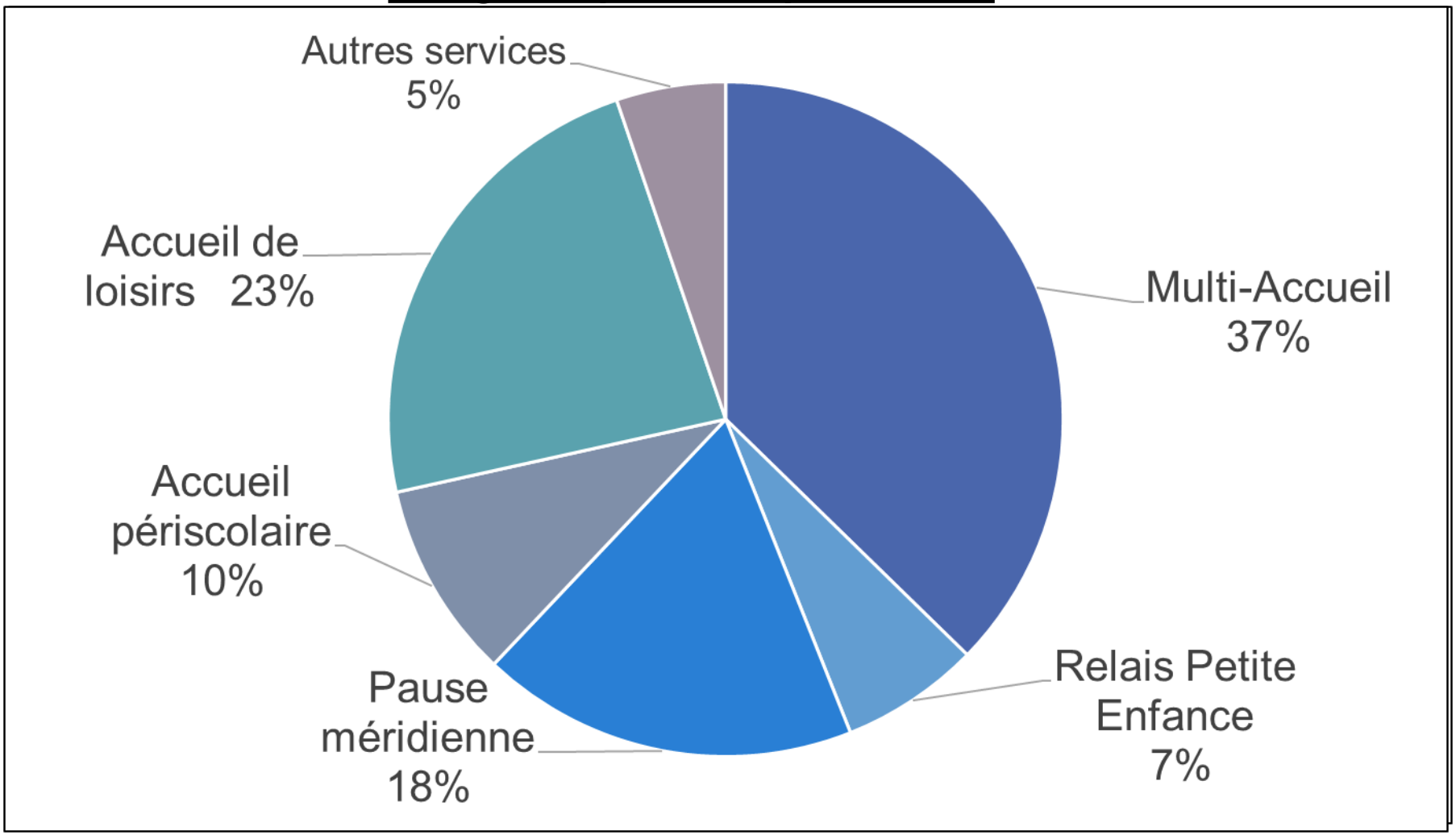
Des marges de manœuvre pour le financement des opérations d'investissement 2022

COMPTE ADMINISTRATIF Enfance - Jeunesse 2021

VUE D'ENSEMBLE FONCTIONNEMENT

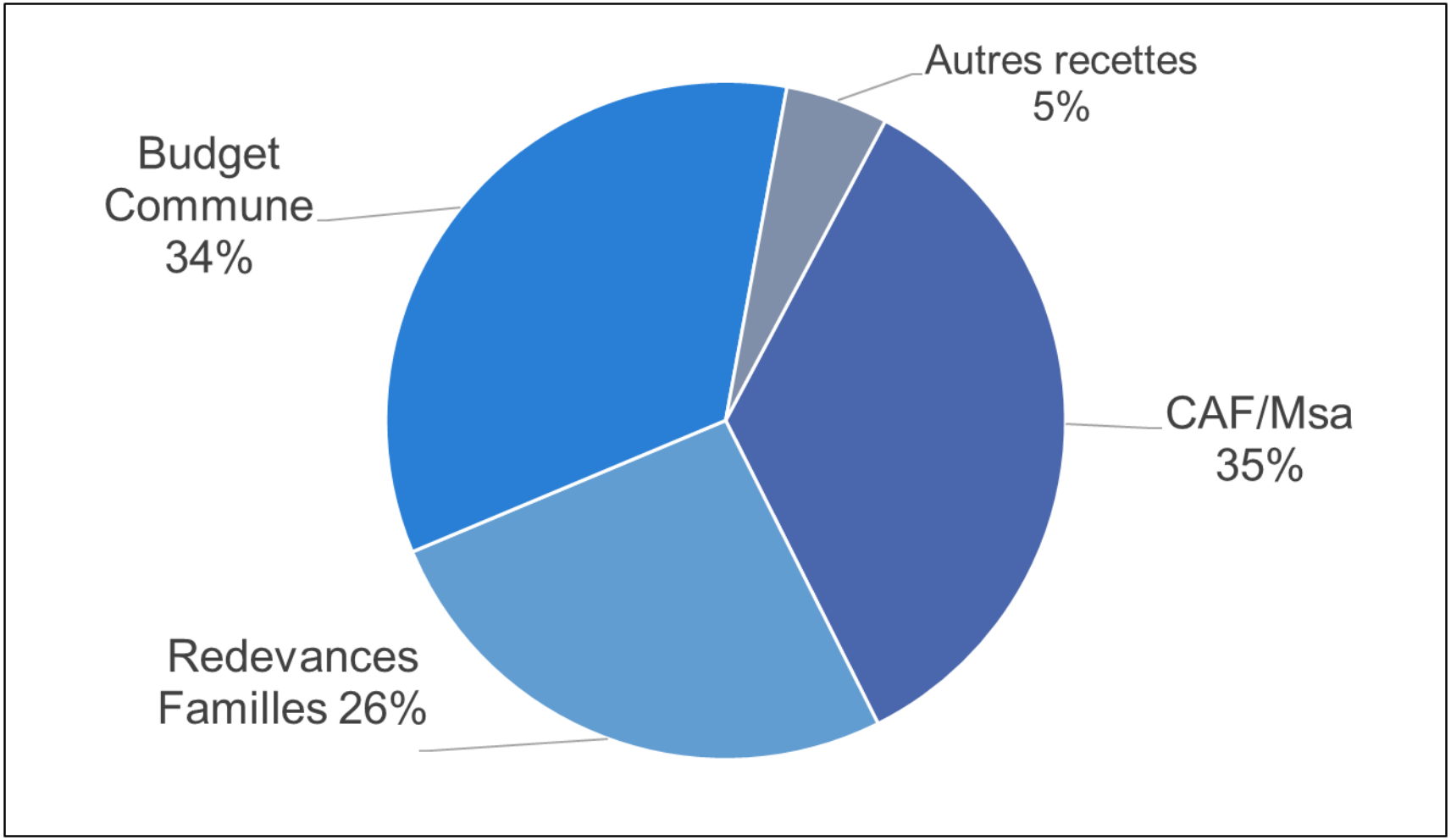
TOTAL DEPENSES	1 733 095	TOTAL RECETTES	1 733 095
Charges à caractère général	317 282	Ventes de produits et prestations de services	451 725
Charges de personnel	1 406 479	Dotations, participations et subventions	1 281 230
Autres charges de gestion courante et charges exceptionnelles	973	Produits exceptionnels	140
Déficit de fonctionnement reporté 2020	8 361		

Dépenses de fonctionnement – CA Enfance-Jeunesse 2021
Charges de personnel par services



PARTICIPATIONS DES FAMILLES
Répartition par services

Services	CA 2019	CA 2021	Evolution
Pause méridienne	165 350	149 177	- 16 173
Accueil périscolaire	57 146	52 313	- 4 833
ALSH	157 959	137 455	- 20 504
Animation jeunesse	10 420	5 113	- 5 307
Multisports	3 624	245	- 3 379
Multi-Accueil	123 926	107 422	- 16 504
TOTAL	518 425	451 725	- 66 700

Recettes de Fonctionnement– CA Enfance-Jeunesse 2021

(en %)