

Conseil municipal du 29 mars 2018

**PRESENTATION DES BUDGETS
COMMUNAUX**

Budgets primitifs 2018



LES CHIFFRES CLEFS 2018

Population municipale 2018 : 4 430

Population DGF estimée : 5 840

Chiffres clés du budget 2018

Budget global 2018 : 10 494 849 €

Recettes

de fonctionnement : 5 673 770 €

d'investissement : 4 812 079€

Dépenses

de fonctionnement : 5 673 770 €

d'investissement : 4 812 079€

LES CHIFFRES CLEFS 2018

Capacité d'autofinancement nette dégagée en 2017

337 000 €

Caractéristiques du budget 2018

Augmentation d'un point du taux de taxe d'habitation

Les autres taux de fiscalité restent inchangés

Souscription d'un emprunt de 767 000 €

Hausse **prévisionnelle** des dépenses réelles de fonctionnement de 4,21 %
incluant les dépenses imprévues.

Hausse **prévisionnelle** des recettes réelles de fonctionnement de 3,09 %.

Cadrage budgétaire du mandat

Afin de tenir compte des baisses de dotations consécutives au Pacte de Stabilité, les élus ont envisagé :

- une réduction d'environ 40 % du rythme **d'évolution prévisionnelle des charges de fonctionnement courant**, qui passerait de + 2,5 % dans le scénario initial à 1,6% par an, incluant l'inflation.

Objectifs :

- ➔ garantir les investissements prévus dans la PPI
- ➔ un délai de désendettement inférieur à 6,5 ans
- ➔ une épargne nette supérieure à 200 K€ minimum.

Les orientations 2018

Le budget 2018 voit se concrétiser les grands projets de la mandature.

Les opérations les plus significatives en 2018 au **BUDGET GENERAL** :

- Travaux d'extension de la salle des sports ;
- Fin des travaux et inauguration de l'Espace Musique-Danse-Ludothèque.
- Réalisation de la Maison des Solidarités
- Lancement de l'opération de réaménagement urbain place de l'Océan au Pouldu
- Etude de programmation du centre d'interprétation du synthétisme au Pouldu (extension de la MMP)

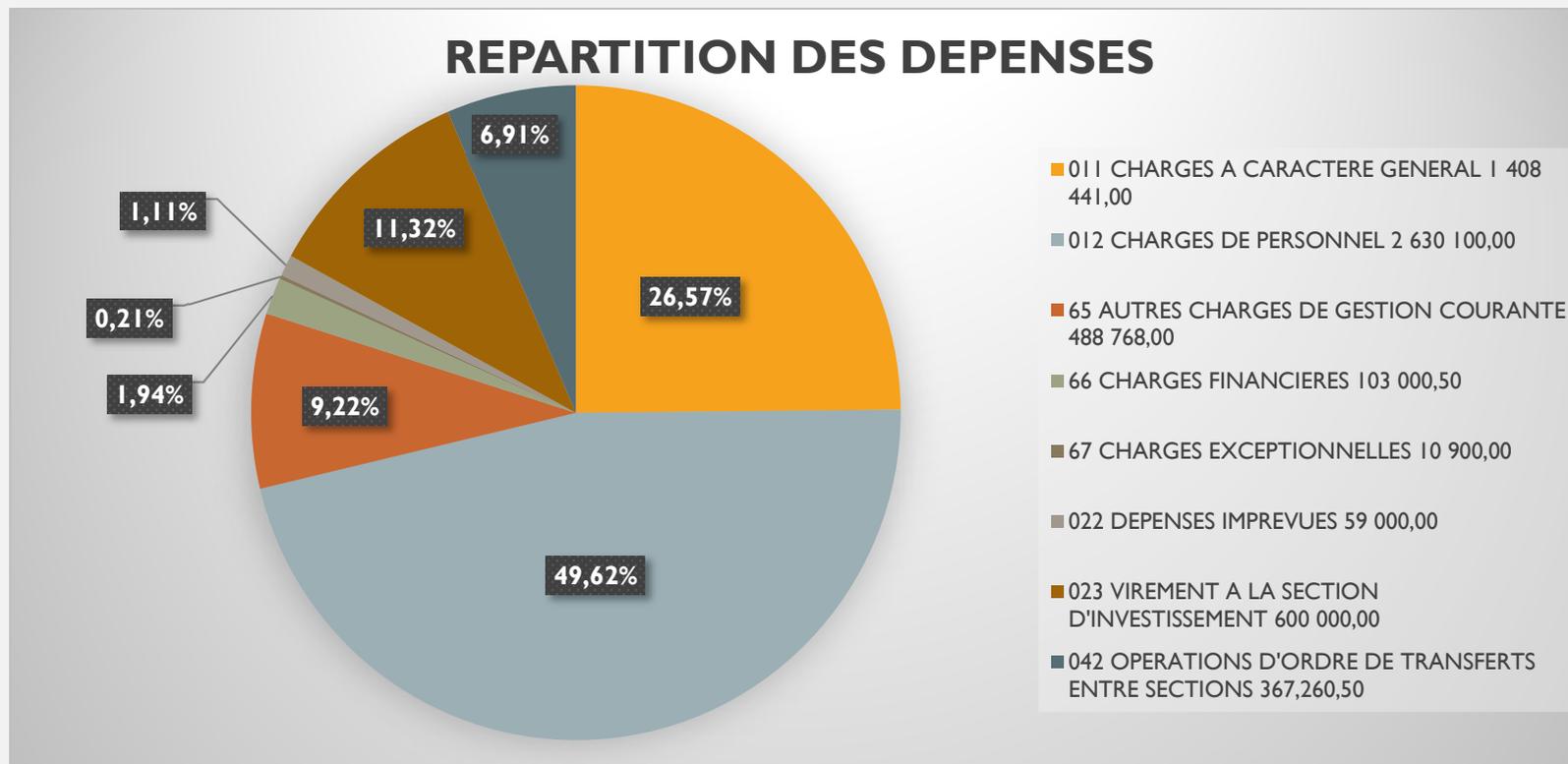
Dépenses de fonctionnement



Section de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Chapitre	Libellé	BP + DM 2017	BP 2018	BP 2018/BP 2017 en €	BP 2018/BP 2017 en %
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 367 461,00	1 408 441,00	40 980,00	3,00
012	CHARGES DE PERSONNEL	2 527 150,00	2 630 100,00	102 950,00	4,07
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	497 655,00	488 768,00	- 8 887,00	-1,79
66	CHARGES FINANCIERES	106 000,00	103 000,50	-2 999,50	- 2,83
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 900,00	10 900,00	0,00	0,00
022	DEPENSES IMPREVUES	6 872,00	59 000,00	55 028,00	800,76
	TOTAL DES OPERATIONS REELLES	4 516 450,00	4 706 509,50	190 059,50	4,21
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	634 261,00	600 000,00	-34 261,00	-5,40
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	439 791,00	367,260,50	-72 530,50	-16,49
	TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE	1 074 052,00	967 260,50	- 106 791,50	-9,94
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (REELLES + ORDRE)	5 590 502,00	5 673 770,00	83 268,00	1,49

REPARTITION DES DEPENSES



Le budget prévisionnel des dépenses réelles de fonctionnement prévoit une hausse des charges de 199 059,50 € (+ 4,41 %) par rapport au budget 2017.

Hors dépenses imprévues, elles sont en augmentation prévisionnelle de 137 000€, soit 3 %.

Les dépenses totales (réelles + ordre) augmentent de 92 000 € (+1,6 %).

LES CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 367 461,00 €	1 284 530,43 €	1 408 441,00€

Le budget prévisionnel des dépenses de charges à caractère général est en hausse de 40 980 € soit 3 %.

Les principales explications sont les suivantes :

- Indemnités de défrichement avant la vente d'une parcelle située à Keranna à Immo Amont
- Séjour au ski organisé par le Balafenn pour les jeunes Cloharsiens : 8000 €
- Participation financière à la course cycliste Tour de Bretagne : 15 000 €
- Remboursement à QC de l'instruction des autorisations d'urbanisme : 23 000 € (+ 5000 €)

LES CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL (suite)

- Frais de fonctionnement de la ludothèque : 3 200 €
- Adhésion au service informatique mutualisé créé par QC : 5 000 €
- Jumelage Kloar Nava et accueil des Navetos : 2 000 €

A noter

- L'assurance dommage ouvrage exceptionnelle (salle des sports) de 12 500 € figure dans ce budget.
- L'indemnité de défrichement sera remboursée l'année suivante en investissement (environ 12 000 €)
- Des recettes viendront atténuer les dépenses tour de Bretagne (6 000 €), séjour ski (6 000 €), ludothèque (5 000 €).

LES CHARGES DE PERSONNEL

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
012 CHARGES DE PERSONNEL	2 527 150,00	2 527 149,92	2 630 100,00
013 ATTENUATION DE CHARGES	215 157,00	335 702,93	193 262,00
CHARGES REELLES DE PERSONNEL	2 311 993,00	2 191 446,57	2 436 838,00

L'évolution des charges de personnel est liée :

- A l'intégration de la base voile au budget général: + 15 000 € (compensés en recettes)
- Au renouvellement du contrat d'assurance statutaire : le nouveau taux étant de 6,52 % contre 4,1 % du TIB dans le précédent contrat : + 40 000 €
- GVT + 1 % : 20 000 €
- Charges des contrats d'avenir 25 000 € (auxquelles se cumulent la fin des aides soit : - 22 000 €)

LES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	497 655,00	493 901,23	488,768,00

Ces charges sont stables. Les variations sont dues à des éléments extérieurs dont la collectivité n'a pas la maîtrise (nombre d'enfants à la crèche, nombre d'élèves à l'école privée, participation au SDIS...) :

- la participation à l'école privée, du fait de la baisse du nombre d'enfants, diminue de 9 000 €.

LES AUTRES CHARGES

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
66 CHARGES FINANCIERES	106 000,00	87 312,17	103 000,50
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 900,00	1 298,70	10 900,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	634 261,00		600 000,00

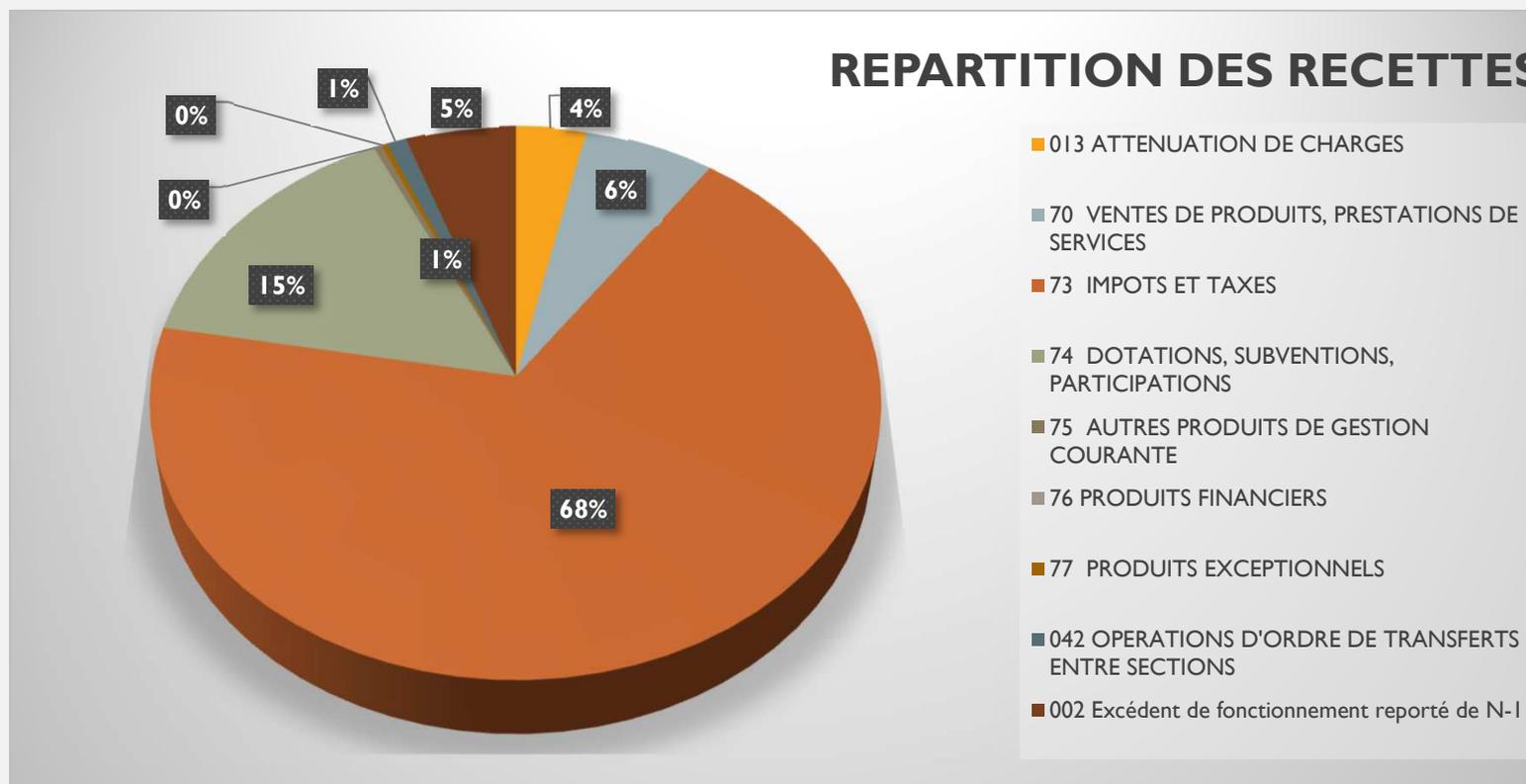
- **Les charges financières (066)** restent stables du fait des taux qui restent bas. Les charges du nouvel emprunt ne sont pas intégrées sur cet exercice car il sera souscrit en fin d'année, au plus près des besoins de financement.
- **Les charges exceptionnelles (067)** sont identiques : elles recouvrent quelques secours, les montants des bourses des maisons fleuries et une provision pour d'éventuelles annulations de titres ou de franchises d'assurance.
- **L'autofinancement prévisionnel (023)** connaît une légère baisse par rapport à celui prévu en 2017.

Recettes de fonctionnement

Section de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Chapitre	Libellé	BP + DM 2017	BP 2018	BP 2018/BP 2017 en €	BP 2018/BP 2017 en %
013	ATTENUATION DE CHARGES	215 157,00	193 262,00	-21 895,00	-10,18
70	VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES	300 693,00	359 950,00	59 257,00	19,70
73	IMPOTS ET TAXES	3 678 690,00	3 863 532,00	193 842,00	5,27
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	855 108,00	860 530,00	5 422,00	0,06
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	22 500,00	22 000,00	- 500,00	-2,22
76	PRODUITS FINANCIERS	58,59	5,63	-52,96	-90,39
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	83 952,00	16 000,00	-67 952,00	-80,94
	TOTAL DES OPERATIONS REELLES	5 156 158,59	5 315 279,63	168 121,04	3,26
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	84 543,00	54 648,00	-29 895,00	-35,36
	TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE	84 543,00	54 648,00	-29 895,00	-35,36
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT (REELLES + ORDRE)	5 240 701,59	5 369 927,63	138 226,04	2,64
002	Excédent de fonctionnement reporté de N-1	349 800,41	303 842,37	- 45 958,04	13,14
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 590 502,0	5 673 770,00	39 506,00	0,72

REPARTITION DES RECETTES



Les recettes réelles augmentent de 159 000 € (+ 3,07 %)

Les recettes de fonctionnement (réelles et opérations d'ordre) augmentent de 129 226 € soit de + 2,31 %.

LES VENTES DE PRODUITS

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
70 VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES	303 693,00	335 702,93	359 950,00

Les plus importantes sont :

- les régies de restauration scolaire et périscolaire : 151 000 €, *variation* : →
- les redevances culturelles : 68 000 € dont 5 000 € liées à l'ouverture de la ludothèque *variation* ↗
- Les redevances sportives : 55 000 € dont 40 000 € relatives au nautisme (pour mémoire, les recettes 2017 perçues au titre de la voile étaient de 24 000 €)
variation : ↗

A noter également, les recettes liées au séjour au ski organisé par le Balafenn pour 6 700 €.

LES CONTRIBUTIONS DIRECTES

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
73111 CONTRIBUTIONS DIRECTES	3 678 690,00	3 726 544,99	3 872 532,00

DONT prévision de fiscalité directe : 3 291 400 €

- + 201 000 € par rapport au BP 2017 qui était de 3 090 800 €.
- + 149 000 € par rapport au CA 2017 d'un montant de 3 142 786 €

AUTRES CONTRIBUTIONS ET TAXES

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
7321 ATTRIBUTION DE COMPENSATION	308 680,00	311 188,00	286 162,00
7322 DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE	150 000,00	139 234,00	164 260,00
7325 FONDS PEREQUATION RESS INTERCOMM ET COMM.	54 210,00	53 263,00	44 210 €
7336 DROITS DE PLACE	13 000,00	17 076,05	15 000,00
73681 TAXE SUR LES EMPLACEMENTS PUBLICITAIRES	5 000,00	4 654,04	4 500,00
7381 TAXE ADDITIONNELLE AUX DROITS MUTATION	57 000,00	58 342,62	57 000,00

AUTRES CONTRIBUTIONS ET TAXES

Les dotations communautaires sont les suivantes :

- Dotation communautaire : + 14 260 €
- Attribution de compensation communautaire : - 22 698 € soit un solde négatif de 8 438 €

Le FPIC diminue de 9 000 €.

LES DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS

	BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	855 108,00	874 815,74	860 530,00

Les autres dotations connaissent les évolutions suivantes :

- Dotation globale de fonctionnement : - 10 000 €
- Compensations fiscales : + 13 000 €
- Caf : - 14 000 €

LES OPÉRATIONS D'ORDRE ET L'EXCÉDENT REPORTÉ

Les opérations d'ordre sont constituées des opérations en régie, évaluées au BP 2018 à 36 500 € et à l'amortissement des subventions d'investissement pour 18 148 €.

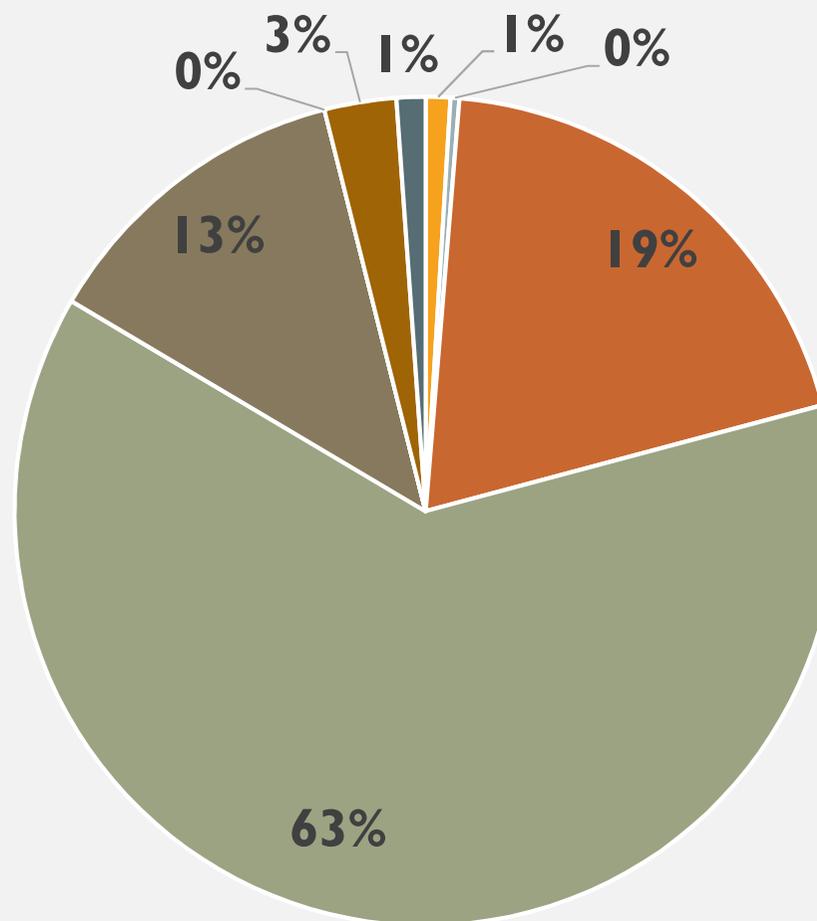
A noter l'excédent de fonctionnement reporté 2017 de 303 842,37€.

Dépenses d'investissement

Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Budgété €	Budgété %
		2017	2017	2018	2018/2017	2018/2017
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		30 500,00	25 526,17	46 900,00	16 400,00	53,77
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES		30 301,00		16 360,00	-13 941,00	-46,01
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		761 880,00	202 829,08	941 510,00	179 630,00	23,58
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		2 546 330,00	1 461 141,28	3 011 630,00	465 300,00	18,27
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		17 093,00			-17 093,00	-100,00
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		516 165,22	516 165,22	605 000,00	88 834,78	17,21
26 - PARTICIPATION ET CREANCES RATTACHEES		100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		157 600,00	157 600,00		-157 600,00	-100,00
020 - DEPENSES IMPREVUES		74 865,23		135 931,00	61 065,77	81,57
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		4 134 834,45	2 363 361,75	4 757 431,00	622 596,55	15,06
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		84 543,00	53 572,60	54 648,00	-29 895,00	-35,36
041 - IMMOBILISATIONS EN COURS		19 200,00	19 176,11	0,00	-19 200,00	-100,00
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		103 743,00	72 748,71	54 648,00	-49 095,00	-47,32
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (REELLES + ORDRE)		4 238 577,45	2 436 110,46	4 812 079,00	573 501,55	13,53
001 - DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE		216 600,55		0,00	-216 600,55	-100,00
TOTAL		4 455 178,00	2 436 110,46	4 812 079,00	356 901,00	8,01

REPARTITION DES DEPENSES

- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- IMMOBILISATIONS EN COURS
- IMMOBILISATIONS EN COURS
- IMMOBILISATIONS EN COURS
- DEPENSES IMPREVUES
- OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS



CHAPITRE 20 - ÉTUDES : 46 900 €

- Études d'urbanisme : 5 000 €
- Diagnostic plancher MMP : 1 000 €
- Acoustique restaurant scolaire : 1 000 €
- Étude MMP phase 2 : 15 000 €
- Prospection archéologique : 18 000 €
- Logiciel service périscolaire : 6 900 €

CHAPITRE 204 - FONDS DE CONCOURS : 16 360 €

- Fonds de concours Pouldu Plaisance de régularisation : intégration de la base nautique au budget général

CHAPITRE 21 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 941 410 € *dont 163 100 € de restes à réaliser*

- Achat de terrains : 99 440€
- Achat foncier St Maudet : 35 050 €
- Matériel roulant (*tracto pelle, deux véhicules, minibus*) 160 000 €
- Agencement aménagements 54 060 €
(chemins de plage, rénovation sanitaires, monument aux morts, ganivelles dunes, aménagements urbains)
- Petits travaux d'aménagement bâtiments et voirie 49 520 €
- Outillage ateliers 23 000 €

CHAPITRE 21 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 941 410€ *dont 163 100€ de restes à réaliser*

- Acquisition œuvres et équipements culturels 29 750 €
- Matériel bureau bureautique 91 440 €
(dont 45 000 € musique danse ludothèque)
- Mobilier ludothèque et espace musique et danse 113 000 €
- Fonds ludothèque 91 950 €
- Eclairage public 11 800 €
- Base voile nautique achat bateau : 119 640 €
(dont réintégration des acquisitions 2017)
- Signalétique et bancs 23 980 €

CHAPITRE 23 : LES IMMOBILISATIONS EN COURS

3 011 630 €

dont 822 130 € de restes à réaliser

- Maison des solidarités : 101 360 €
- Travaux salle des sports : 1 910 040 €
- Ecoles : 66 500 €

dont radiateurs et réseau eau école de St Maudet : 35 000 €, ravalement : 20 000 €, école du bourg : 11 500 €

- Ecole Musique et Danse Ludothèque : 649 850 €
- Divers immobilisations : 236 380 €

dont MOE place Océan, dunes, piste cyclable 69 000 €, aménagements place Nava 100 000 €, lanternes éclairages 13 000 €, aménagements divers..

CHAPITRE 16 - EMPRUNT : 605 000 €

Les caractéristiques principales de la dette :

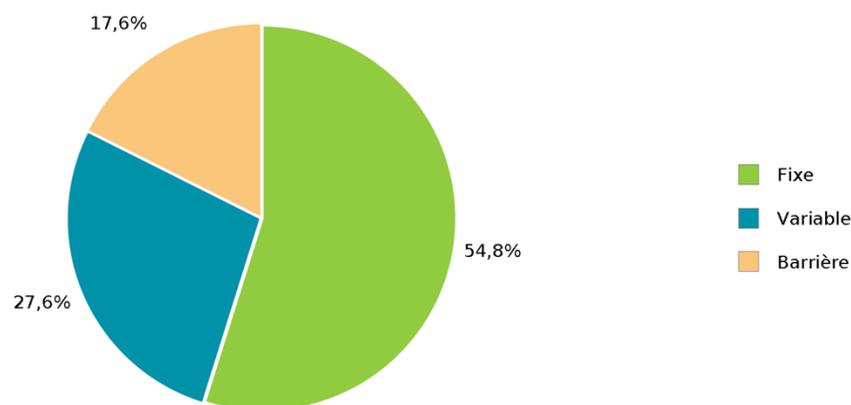
Elements de synthèse	Au 31/01/2018	Au 31/12/2017	Variation
Votre dette globale est de :	4 369 780.42 €	4 416 866.69 €	→
Son taux moyen s'élève à :	* 1.93 %	* 1.91 %	→
Sa durée résiduelle moyenne est de :	10.82 ans	10.80 ans	→
Sa durée de vie moyenne est de :	5.62 ans	5.62 ans	→

Remboursement du capital de dette pour 2018 estimé à **605 000 €**, qui n'intègre pas un emprunt nouveau dont le maximum est estimé à **767 496,79 €**. Le montant sera ajusté en fin d'année en fonction des besoins de financement.

CHAPITRE 16 - EMPRUNT : 605 000 €

Les caractéristiques de la dette par type de risque

Type	Capital Restant Dû	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	2 396 363.46 €	54,84 %	2,06 %
Variable	1 204 139.98 €	27,56 %	0,16 %
Barrière	769 276.98 €	17,60 %	4,28 %
Ensemble des risques	4 369 780.42 €	100,00 %	1,93 %



CHAPITRE 16 - EMPRUNT : 605 000 €

Les marchés financiers – actualité des taux au 31/01/2018

Les marchés financiers de taux au 31/01/2018

Index	Taux(var/mens)	Variation
Eonia	-0,36	
T4M	-0,36	
TAM	-0,36	

Journal des offres des 2 derniers mois

Taux variable

National	Minimum	Maximum	Moyenne
15 A	0,27%	0,95%	0,59%
20 A	0,44%	1,20%	0,69%

Taux fixe

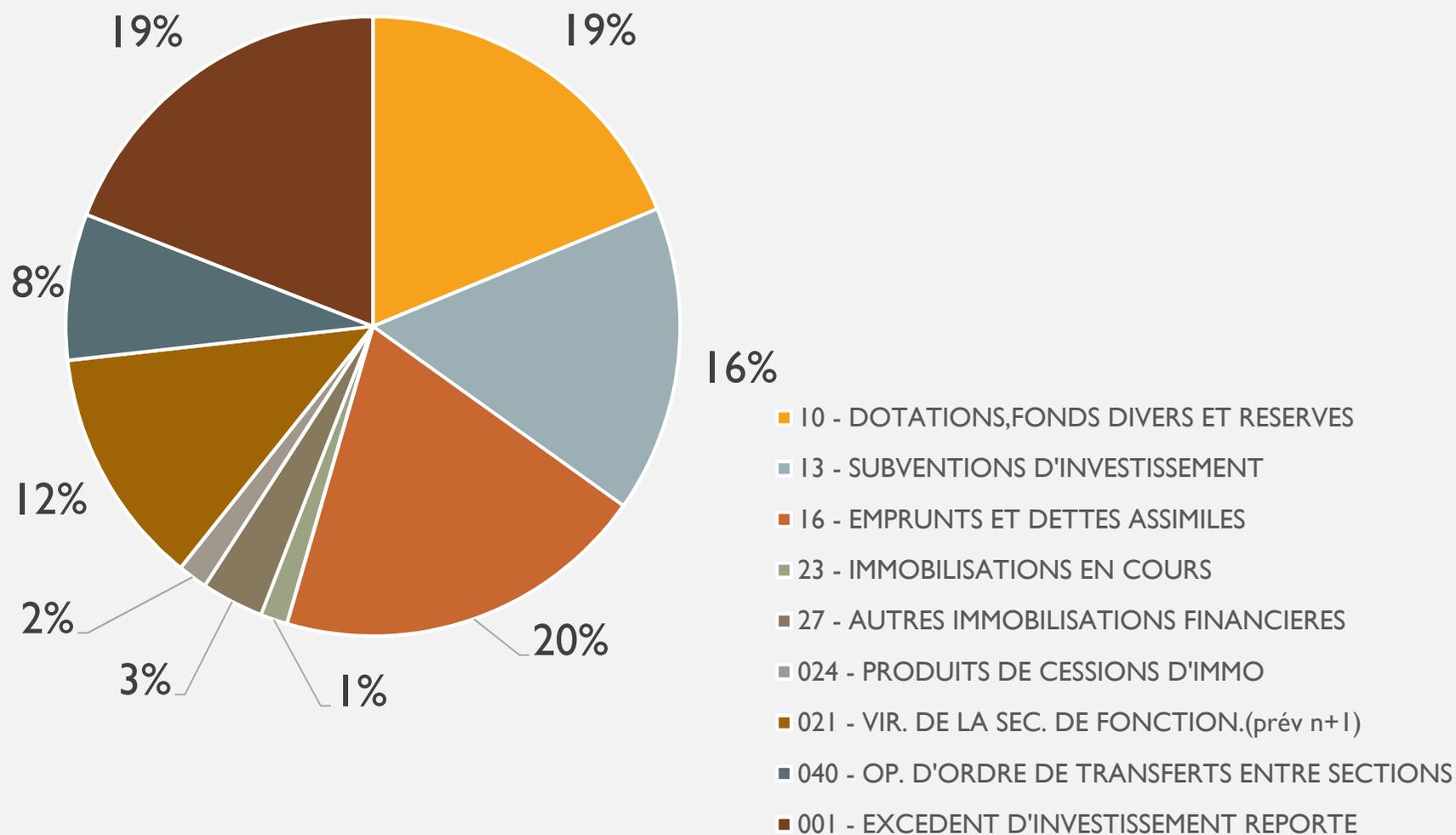
National	Minimum	Maximum	Moyenne
15 A	1,15%	1,96%	1,42%
20 A	1,41%	2,11%	1,71%

Recettes d'investissement

Section d'investissement

Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Budgété €	Budgété %
		2017	2017	2018	2018/2017	2018/2017
10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES		1 028 000,00	1 016 335,73	905 000,00	-123 000,00	-11,96
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		298 378,00	297 738,47	771 133,00	472 755,00	158,44
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		1 800 000,00	1 800 000,00	947 496,79	-852 503,21	-47,36
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES					0,00	0,00
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS				68 300,00	68 300,00	-
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		157 600,00		157 600,00	0,00	0,00
024 - PRODUITS DE CESSIONS D'IMMO				75 000,00	75 000,00	0,00
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		3 361 926,00	3 114 074,20	2 924 529,79	-437 396,21	-13,01
021 - VIR. DE LA SEC. DE FONCTION.(prév n+1)		634 261,00		600 000,00	-34 261,00	-5,40
040 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		439 791,00	439 749,01	367 260,50	-72 530,50	-16,49
041 - IMMOBILISATIONS EN COURS		19 200,00	19 176,11	0,00	-19 200,00	-100,00
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		1 093 252,00	458 925,12	967 260,50	-125 991,50	-11,52
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (REELLES + ORDRE)		4 455 178,00	3 572 999,32	3 891 790,29	-563 387,71	-12,65
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE				920 288,71	920 288,71	-
TOTAL		4 455 178,00	3 572 999,32	4 812 079,00	356 901,00	8,01

REPARTITION DES RECETTES



LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Le budget total en recettes s'élève à 4 805 079 € décomposé comme suit :

- Recettes réelles : 2 924 530 €
- L'autofinancement est de 550 K€, les subventions 951 K€, les dotations 355 K€ (FCTVA et taxe d'aménagement)
- Des opérations de remboursement d'avance seront effectués 68 K€ (remboursement du budget annexe assainissement sur opération enfouissement réseau eau potable) ainsi que le remboursement d'un montant de 157 K€ du budget chaufferie bois sur le budget principal
- La vente d'un terrain est également prévu pour un montant de 75 K€. Si nécessaire un emprunt pourra être souscrit à hauteur maximal de 767 K€.
- Opérations d'ordre : 967 260 € composées des amortissements pour 367 K€ auquel s'ajoute l'autofinancement prévisionnel 2018 de 600 K€.
- Excédent d'investissement de 2017 reporté de 920 206 €

CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT : 951 133 €

- **EMDL : 486 127 €**
 - Département : 48 290 €
 - Région : 86 725 €
 - QC : 300 000 €
 - Etat : enveloppe parlementaire : 18 112 €
 - DRAC : mobilier : 28 000 €
 - CAF : mobilier 5 000 €

- **AMENAGEMENT DU BOURG : (solde de l'opération) : 151 792 €**
 - Département : 63 312 €
 - Région: 88 480 €

- **GYMNASE : 275 000€**
 - Etat : SFIL : 95 000 €
 - Département : 60 000 €
 - DETR : 120 000 €

CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT : 771 133€

- **FLOTTE NAUTIQUE : 12 500 €**
 - Département : 12 500 €

- **RENOVATION ENERGETIQUE DES BATIMENTS : 9 352 €**
 - QC : fonds de concours énergie : 9 352 €

- **AUTRES : 16 362 €**
 - Département – matériel scénique SDF : 5 800 €
 - Amendes de police : 3 562 €
 - Département et DRAC – prospection archéologique : 7 000 €

CHAPITRE 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVE : 1 028 000 €

- Le FCTVA est estimé à 255 000 € en fonction des investissements réalisés au compte administratif 2017.
- La taxe d'aménagement est estimée à 100 000 €.
- L'affectation de résultat à la section d'investissement est de 550 000 €.

LES AUTRES RECETTES : LES OPÉRATIONS D'ORDRE

- L'autofinancement prévisionnel n+1 est de **600 000 €**.
- Les dotations aux amortissements sont de **367 260,50 €**.

ASSAINISSEMENT BP 2018

SECTION D'EXPLOITATION

Le budget assainissement est présenté pour la dernière fois au conseil municipal puisque la compétence sera transférée à QC à compter du 01 janvier 2019.

La section d'exploitation en **dépenses** s'équilibre à **886 170 €** dont 233 537 € de dépenses réelles.

- **Charges de gestion courante de 166 500 €** constituées notamment de :
 - fournitures d'entretien à hauteur de 5 000 € : désodorisation du poste de St Mady
 - honoraires du SITER pour 6 mois pour 142 000 € et 6 000 € relatifs aux analyses des coquillages en sortie de station
 - Charges de personnel pour la quote-part des ressources internes affectées au traitement de l'assainissement et aux travaux préparatoires au transfert : 10 000 €
- Du remboursement des **intérêts de la dette** : 57 000 €
- Des **opérations d'ordre** : 340 010 € de prévision d'autofinancement n+1 et 312 623 € de dotations aux amortissements.

ASSAINISSEMENT BP 2018

SECTION D'EXPLOITATION

La section d'exploitation en **recettes** s'équilibre à 886 170 € dont 525 150 € de recettes réelles.

- Participations à l'assainissement collectif calculées par rapport aux instructions d'urbanisme déclarées à hauteur de 64 150 €.
- Des redevances d'assainissement collectif pour 46 1000 € dont 142 000 € sur 6 mois correspondant à la redevance prélevée par la SAUR durant le contrat d'affermage et qui sera perçue par la collectivité à compter du 01/07/2018.
- 361 010 € d'opérations d'ordre dont 250 000 € de reprises de provisions.

ASSAINISSEMENT BP 2018

SECTION INVESTISSEMENT

La section **d'investissement** s'équilibre à **1 616 672 €**.

Les **dépenses réelles** à hauteur de **1 505 662 €** sont constituées :

- Des frais d'études : 60 442 € correspondant à l'étude sur les contrôles de branchement 4 000 € d'acquisitions de terrains ;
- 490 920 € pour de la réhabilitation de réseaux
- 223 300 € pour solder l'extension du réseau à Doëlan ;
- 86 000 € pour l'auto-surveillance des postes de relèvement ;
- 410 442 € prévu pour commencer les travaux de réhabilitation dans le secteur de Kerjoseph
- Du remboursement du capital de la dette pour 233 000 € ;

ASSAINISSEMENT BP 2018

SECTION INVESTISSEMENT

Les **recettes réelles d'investissement** de 1 616 672 € sont constituées par :

- Les subventions du conseil départemental, du conseil régional et de l'agence de l'eau : 518 382 € ;
- L'affectation de résultat de 157 282 €,
- Les opérations d'ordre composées des amortissements pour 312 623 € et de l'autofinancement n+1 de 340 010 €
- l'excédent d'investissement reporté de 288 375 €.

PORT DE DOËLAN : BP 2018 SECTION D'EXPLOITATION

La section d'exploitation s'équilibre à **226 677 €**. C'est un budget contraint dont les dépenses réelles n'augmentent pas. En revanche, la dotation aux amortissements évolue assez fortement avec l'intégration comptable des derniers travaux réalisés.

Les recettes sont constituées majoritairement des redevances portuaires et des recettes liées à la pêche professionnelle : locations diverses, taxes de débarquement.

PORT DE DOËLAN : BP 2018 SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre à **234 320 €**

Les dépenses réelles de 182 219 € sont essentiellement constituées :

- De la fin des travaux d'aménagement des infrastructures portuaires dédiées aux professionnels à hauteur de 74 744€ : réfection des boxes réfrigérés, fin de l'aménagement de l'espace professionnel, voirie de l'aire de carénage ;
- D'une provision pour l'entretien des quais et cales : 38 717 €
- De travaux sur les mouillages : 16 711€ ;
- Du remboursement de capital de la dette pour 41 000 € ;

Les recettes réelles de 112 500 € sont constituées des subventions.

PORT DE POULDU LAÏTA : BP 2018

La section d'exploitation s'équilibre à **70 360 €**. C'est également un budget contraint dont les dépenses réelles n'augmentent pas. En revanche, la dotation aux amortissements évolue assez fortement avec l'intégration comptable des derniers travaux réalisés. Les dépenses de fonctionnement intègrent un déficit de **8 852 €**.

La section d'investissement s'équilibre à **51 279 €**.

Les **dépenses** sont constituées :

- D'une somme de 42 361€ de provision pour l'entretien des mouillages et pontons
- Du remboursement de capital de la dette de 3 500 €.

Les **recettes** sont constituées :

- De la participation du SIVU au ponton : 2 116 €
- Des amortissements : 31 403 €
- De l'excédent d'investissement 2017 : 17 760 €

PORT DE POULDU PLAISANCE : BP 2018

Le budget du port de Pouldu plaisance se caractérise par une réintégration du service nautique créé en 2017 au budget général.

La section d'exploitation s'équilibre à **31 361 €** avec :

- En dépenses : 13 916 € de déficit de fonctionnement liées aux dépenses de la base nautique en 2017 qui sera régularisé en 2018 avec une subvention d'équilibre exceptionnelle du budget général de 16 360 €.

La section d'investissement s'équilibre à **68 965 €** correspondant à la réintégration au budget général de la flotte.

RÉSEAU DE CHALEUR : BP 2018

- La section de fonctionnement s'équilibre à 13 000 € en 2018, correspondant à 6 mois d'activité.
- La section d'investissement s'équilibre à 478 053 € :
 - dépenses : construction du bâtiment pour 316 281 € et remboursement de l'avance au budget général, réalisée en 2017 de 157 600 €.
 - recettes : 159 505 € de subventions et 318 548,30 € d'excédent reporté.