

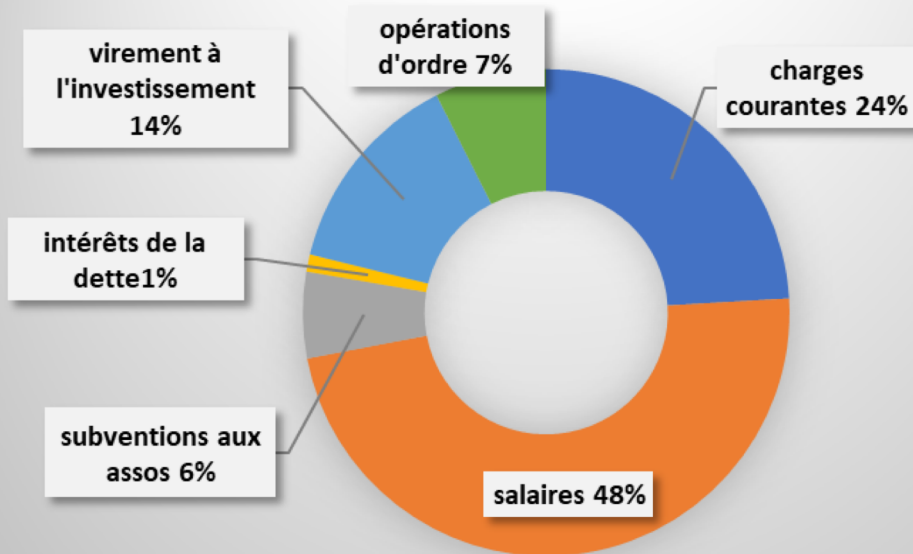
# BUDGETS PRIMITIFS 2024



# LES ELEMENTS DE CADRAGE DU BP 2024

- Assurer la transition écologique : rénovation énergétique, mobilités
- Assurer un niveau de service public constant et de qualité.
- Soutenir notre économie et l'attractivité de la commune.
- Améliorer le cadre de vie des citoyens.

## dépenses de Fonctionnement

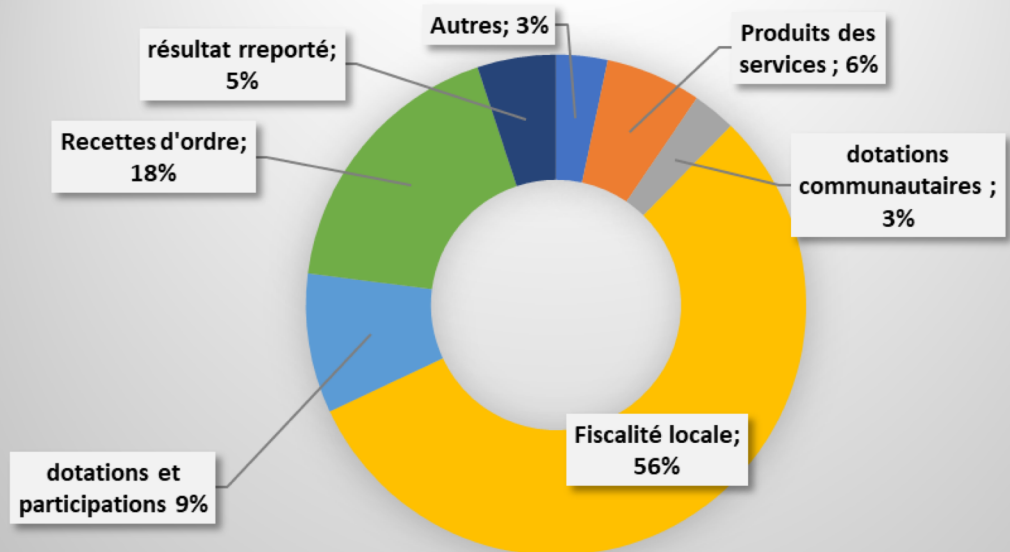


BP 2024

Section de fonctionnement

7 652 710,00 €

## Recettes de Fonctionnement



# Les dépenses de fonctionnement : 7 562 710,00 €

Chapitre	2023	2024	Evolution en valeur	Evolution en %
	BP	BP		
011 - Charges à caractère général	1 904 030,00	1 818 300,00	- 85 730,00	-4,50
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 439 700,00	3 620 930,00	181 230,00	5,27
014 - Atténuations de produits	49 363,00	4 000,00	- 45 363,00	-91,90
65 - Autres charges de gestion courante	353 581,00	432 400,00	78 819,00	22,29
66 - Charges financières	85 000,00	87 000,00	2 000,00	2,35
67 - Charges spécifiques	2 300,00	2 300,00	-	0,00
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>5 833 974,00</b>	<b>5 964 930,00</b>	<b>130 956,00</b>	<b>2,24</b>
023 - Virement à la section d'investissement	1 041 000,00	1 036 000,00	- 5 000,00	-0,48
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	608 872,00	561 780,00	- 47 092,00	-7,73
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>1 649 872,00</b>	<b>1 597 780,00</b>	<b>- 52 092,00</b>	<b>-3,16</b>
<b>DEPENSES REELLES &amp; D'ORDRE</b>	<b>7 483 846,00</b>	<b>7 562 710,00</b>	<b>78 864,00</b>	<b>1,05</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>7 483 846,00</b>	<b>7 562 710,00</b>	<b>78 864,00</b>	<b>1,05</b>

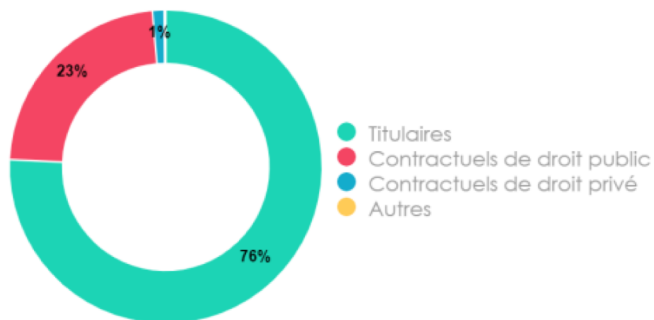


# Les charges à caractère général : - 4,50 %

- ▶ Hausse de la prestation de restauration scolaire
- ▶ Hausse des fournitures nécessaires au fonctionnement des services
- ▶ Hausse des frais d'actes et de contentieux
- ▶ Hausse de la Redevance d'Enlèvement des Ordures Ménagères (nouvelle tarification pour les professionnels dont les collectivités)
- ▶ Hausse des tarifs d'eau potable et d'assainissement
- ▶ Retour des crédits budgétaires au même niveau qu'en 2022 pour les services culturels
  
- ▶ Baisse des dépenses énergétiques
- ▶ Baisse des frais de commissariat d'exposition
- ▶ Pas de participation au DIAM 24

# Les charges de personnel : + 5,27 %

## Répartition des types de population en 2024



En 2023 :

76,31 % de titulaires  
22,51 % de contractuels de droit public  
1,08 % de contractuels de droit privé  
0,1 % d'autres

- ▶ Dépenses nouvelles : + 1,16 ETP à compter de septembre : passage à TC de 2 ATSEMS déjà en poste et création d'un poste d'agent d'animation - service périscolaire
- ▶ + 0,28 ETP espaces verts et intégration d'un apprenti à compter de septembre
- ▶ Attribution de 5 points d'indice pour tous les agents à compter de janvier
- ▶ Revalorisation du point d'indice de 1,5 % en juillet 2023 en année pleine
- ▶ Revalorisation du régime indemnitaire (année pleine par rapport aux 30 €/mois attribués en septembre 2023 et attribution de 35 €/mois à compter de juillet 2024)
- ▶ Hausse des cotisations retraites pour les titulaires
- ▶ GVT et avancements d'échelon

# Les autres charges : + 22,29 %

- ▶ Retour de la subvention versée à la crèche en 2024
- ▶ Participation d'équilibre à Finistère Habitat pour la réalisation de la ZAC

# Les recettes de fonctionnement : 7 562 710,00 €

Chapitre	2023	2024		
	BP	BP	Evolution en valeur	Evolution en %
013 - Atténuations de charges	212 000,00	210 000,00	- 2 000,00	-0,94
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	567 000,00	570 600,00	3 600,00	0,63
73 - Impôts et taxes	248 000,00	257 600,00	9 600,00	3,87
731 - Fiscalité locale	4 791 914,00	5 130 700,00	338 786,00	7,07
74 - Dotations et participations	836 700,00	829 800,00	- 6 900,00	-0,82
75 - Autres produits de gestion courante	93 980,00	45 000,00	- 48 980,00	-52,12
76 - Produits financiers	10,00	10,00	-	0,00
77 - Produits spécifiques	100 390,27	-	- 100 390,27	-100,00
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>6 849 994,27</b>	<b>7 043 710,00</b>	<b>193 715,73</b>	<b>2,83</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 600,00	51 000,00	- 34 600,00	-40,42
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>85 600,00</b>	<b>51 000,00</b>	<b>- 34 600,00</b>	<b>-40,42</b>
<b>RECETTES REELLES &amp; D'ORDRE</b>	<b>6 935 594,27</b>	<b>7 094 710,00</b>	<b>159 115,73</b>	<b>2,29</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté	548 251,73	468 000,00	- 80 251,73	-14,64
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>7 483 846,00</b>	<b>7 562 710,00</b>	<b>78 864,00</b>	<b>1,05</b>

# Les recettes réelles prévisionnelles : + 2,83 %

- ▶ Les atténuations de charge restent sensiblement identiques
- ▶ Les ventes de produits et prestations de service : maintien
  - Fermeture de la Maison Musée à partir de septembre
  - Hausse de la fréquentation de la base nautique
  - Hausse de la fréquentation des activités proposées par le service des sports : pilâtes, Pass' nature, Pass' bien être
- ▶ Dotations communautaires : en légère hausse
- ▶ La fiscalité : + 7 %
  - Pas de hausse des taux, mais revalorisation des bases prévues par la loi de finances et l'augmentation physique des bases ; à noter toutefois que les bases prévisionnelles de TH baissent de 2,8 %.
  - Majoration du produit de la THRS de 40 %

- DMTO en baisse de 80 000 € par rapport à l'estimation 2023, au vu des droits de mutation enregistrés au CA et du marché immobilier.
- ▶ Dotations, subventions et participations :
- Les dotations d'Etat (DGF, DSR et DNP) baissent de 10 K€
  - Les compensations d'exonération d'Etat sont estimées à hauteur de 112 K€.
- ▶ Reprise de l'excédent prévisionnel :
- L'excédent 2023 de la section de fonctionnement est repris à hauteur de 468 000 €.



LE BUDGET PRIMITIF 2024

SECTION D'INVESTISSEMENT

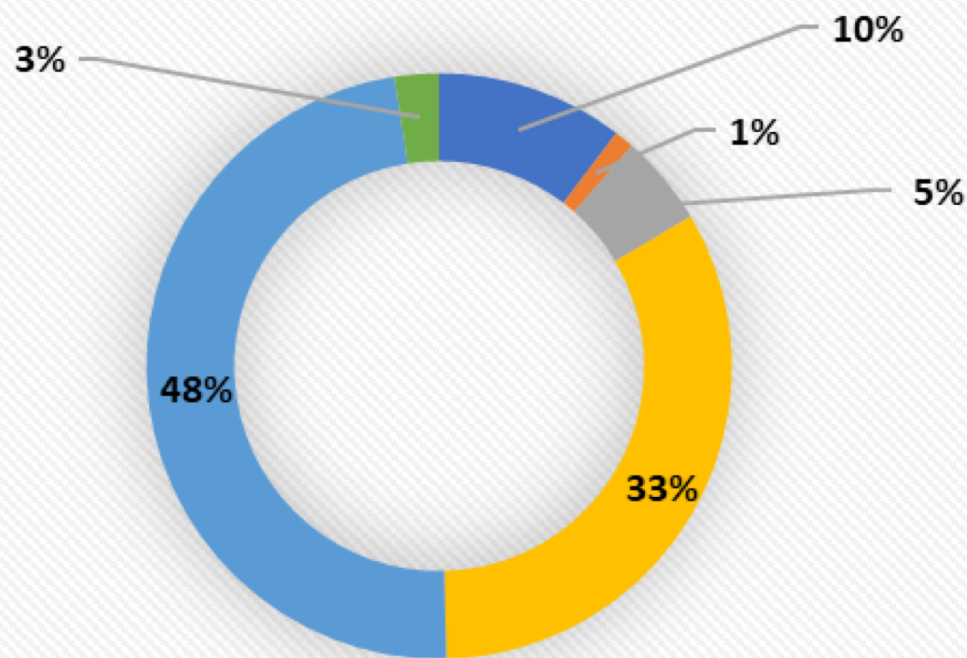
*LES DEPENSES*



# Les dépenses d'investissement 2024 : 5 605 730,00 €

Chapitre	2023	2024		
	BP	BP	évolution en valeur	evolution en %
16 - Emprunts et dettes assimilées	630 000,00	570 000,00	- 60 000,00	-9,52
20 - Immobilisations incorporelles	448 901,00	60 010,00	- 388 891,00	-86,63
204 - Subventions d'équipement versées	112 753,00	275 636,52	162 883,52	144,46
21 - Immobilisations corporelles	1 581 575,13	1 824 801,80	243 226,67	15,38
23 - Immobilisations en cours	2 715 204,00	2 638 544,50	- 76 659,50	-2,82
45 - Opérations pour compte de tiers	145 316,87	134 737,18	- 10 579,69	-7,28
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>5 633 750,00</b>	<b>5 503 730,00</b>	<b>-130 020,00</b>	<b>-2,31</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 600,00	51 000,00	- 34 600,00	-40,42
041 - Opérations patrimoniales	50 000,00	51 000,00	1 000,00	2,00
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>135 600,00</b>	<b>102 000,00</b>	<b>- 33 600,00</b>	<b>-24,78</b>
<b>DEPENSES REELLES &amp; D'ORDRE</b>	<b>5 769 350,00</b>	<b>5 605 730,00</b>	<b>-163 620,00</b>	<b>-2,84</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>5 769 350,00</b>	<b>5 605 730,00</b>	<b>-163 620,00</b>	<b>-2,84</b>

# Dépenses d'investissement 2024



■ Emprunts

■ SDEF ZAC

■ Travaux en cours

■ etudes et logiciels

■ bâtiments matériel

■ Opérations pour compte de tiers

# INVESTISSEMENTS PRÉVISIONNELS : 4 799 K€

## Détail des opérations

### **Transition énergétique, travaux bâtiments, matériel et véhicule**

➤ Transition écologique : 585 000 €

Changement chaudière maison des associations, études et travaux pour la réalisation d'ombrières, éclairage public : contrat avec le SDEF pour un remplacement total des lampes en LED

Entretien bâtiments et matériel : 582 500 €

Matériel pour les services, véhicules, agencements de terrain, informatique

➤ Patrimoine : 108 000 €

Toiture chapelle St Jacques, blockhaus, étude de colorimétrie des façades

# INVESTISSEMENTS PRÉVISIONNELS : 4 799 K€

## Détail des opérations

### Equipements publics

- Centre d'interprétation : 2 079 000 €
- Halte répit : 130 000 €

### Vélo, voirie, aménagements urbains

- Voirie et aménagements urbains : 701 000 € :

entretien, rue de Quillien solde, aménagement urbain au Pouldu, signalétique et mobilier

- ZAC et enfouissement des réseaux : 173 700 €
- Mobilités cyclables : 85 000 €

# INVESTISSEMENTS PRÉVISIONNELS : 4 799 K€

## Détail des opérations

### **Terrain logiciels études**

➤ Terrains : 169 500 €

Parking rue de Quillien, divers

➤ Logiciels & études : 25 610 €

➤ Autres : 159 500 €

ACI, avances forfaitaires, restes à réaliser, divers ...



# Les Recettes d'investissement 2024 : 5 605 730,00 €

Chapitre	2023	2024		
	BP	BP	évolution en valeur	evolution en %
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 254 045,77	1 354 205,26	100 159,49	7,99
13 - Subventions d'investissement	706 000,00	1 276 973,43	570 973,43	80,87
16 - Emprunts et dettes assimilées		450 000,00	450 000,00	
024 - Produits des cessions d'immobilisations	9 630,01	8 000,00	- 1 630,01	-16,93
45 - Opérations pour compte de tiers	145 316,87	130 159,30	- 15 157,57	-10,43
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>2 114 992,65</b>	<b>3 219 337,99</b>	<b>1 104 345,34</b>	<b>52,22</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 041 000,00	1 036 000,00	- 5 000,00	-0,48
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	608 872,00	561 780,00	- 47 092,00	-7,73
041 - Opérations patrimoniales	50 000,00	51 000,00	1 000,00	2,00
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>1 699 872,00</b>	<b>1 648 780,00</b>	<b>- 51 092,00</b>	<b>-3,01</b>
<b>RECETTES REELLES &amp; D'ORDRE</b>	<b>3 814 864,65</b>	<b>4 868 117,99</b>	<b>1 053 253,34</b>	<b>27,61</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement rep	1 954 485,35	737 612,01	- 1 216 873,34	-62,26%
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>5 769 350,00</b>	<b>5 605 730,00</b>	<b>- 163 620,00</b>	<b>-2,84</b>

## DETAIL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

Affectation de résultat 2023	862 219€
FCTVA	317 000 €
Taxe d'aménagement	100 000 €
Dons et legs	75 000 €
Subventions	1 276 973 €
Emprunt	450 000 €
Cessions de terrain	8 000 €
Opérations pour comptes de tiers	130 159 €
Autofinancement prévisionnel	1 036 000 €
Amortissements	561 780 €
Avances	51 000 €
Reprise de l'excédent 2023	737 612 €
Total	5 605 730 €

## Détail des principales subventions : 1 277 K€

- ▶ Gauguin Atelier du Pouldu : 805 K€
- ▶ Panneaux photovoltaïques : 140 K€
- ▶ Rénovation énergétiques et transitions : 104 K€
- ▶ Parc de glisse : 80 K€
- ▶ Mobilités : 27 K€
- ▶ Patrimoine : 35 K€ (chapelle et études St Maurice)
- ▶ ZAC - remboursement avances SDEF : 34 K€
- ▶ Jeunesse et écoles : 52 K€ (minibus et mobilier St Maudet)

# Les budgets annexes 2024

Budgets	€		
	Fonctionnement	Investissement	Total BP 2024
Port de Doëlan	216 264,00	518 738,00	735 002,00
Port de Pouldu Laïta	77 927,00	74 835,00	152 762,00
Port de Pouldu Plaisance	33 871,00	31 171,00	65 042,00
Réseau de chaleur	45 888,00	31 737,00	77 625,00