



# Conseil Municipal 30/03/2017

---

## PRESENTATION DES BUDGETS 2017

# BUDGET COMMUNE

## 2017

---

# **Budget Primitif COMMUNE**

---

## **2017**

### **Section de FONCTIONNEMENT**

## VUE D'ENSEMBLE FONCTIONNEMENT Budget Commune

Dépenses	TOTAL	9 493 208	Recettes	TOTAL	9 493 208
	Dépenses de gestion	6 962 191		Produits de gestion	9 006 316
66	Charges financières	202 000			
67	Charges exceptionnelles	5 300	77	Produits exceptionnels	10 000
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	296 000	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	32 190
023	Virement à la section d'investissement	2 027 717		Excédent de fonctionnement reporté	444 702

## DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

<b>CHAPITRES</b>	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2016 (+ dm)</b>	<b>Évolution</b>
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>1 615 552</b>	<b>1 718 366</b>	<b>- 102 814</b>
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>3 803 584</b>	<b>3 728 114</b>	<b>+ 75 470</b>
<b>CHAPITRE 014 - ATTÉNUATION DE PRODUITS</b>	<b>88 420</b>	<b>300</b>	<b>+ 88 120</b>
<b>CHAPITRES 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 454 635</b>	<b>1 411 224</b>	<b>+ 43 411</b>
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>202 000</b>	<b>240 000</b>	<b>- 38 000</b>
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 300</b>	<b>8 300</b>	<b>- 3 000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>7 169 491</b>	<b>7 106 304</b>	<b>+ 63 187</b>

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>1 615 552</b>	<b>1 718 366</b>	<b>- 102 814</b>

### Principaux comptes :

Energie électricité et Chauffage : 210 000

Fournitures d'entretien et de petit équipement : 106 100

Fournitures de voirie : 80 000

Entretien de terrains : 150 000

Entretien de bâtiments publics : 127 000

Eclairage public : 135 000

Spectacles culturels : 82 630

### Réduction significative des crédits du chapitre : - 5,98 %

- des dépenses impactées par des facteurs externes : inflation, prix des carburants et des fluides, contraintes réglementaires, évolution des primes d'assurance, indexation des tarifs, etc.
- des économies attendues cependant : renégociation de contrats, marchés à bons de commandes, groupements d'achats

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>3 803 584</b>	3 728 114	+ 75 470

### Principaux comptes

Rémunération principale personnel titulaire : 1 781 920  
Autres indemnités personnel titulaire : 289 422  
Rémunération principale personnel non titulaire : 293 883  
Contrats d'accompagnement dans l'emploi : 110 462  
Cotisations Urssaf : 397 710  
Cotisations Caisses de retraite : 630 391  
Cotisation Assurance du personnel : 81 785

### Augmentation modérée des crédits du chapitre : + 2,02 %

Application de mesures d'ordre national ayant des incidences directes sur les rémunérations et proportionnels sur les cotisations patronales : réforme PPCR (parcours professionnel des carrières et des rémunérations) de la fonction publique, augmentation de de la valeur du point, « glissement vieillesse technicité », nouvelle hausse des taux de charges patronales retraite : + 50 832

Augmentation des charges de personnel hors mesures d'ordre national : + 24 638, soit + 0,66 %

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 14 – ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>88 420</b>	300	+ 88 120

73 916 Prélèvement de l'Etat pour contribution au redressement des finances publiques : 88 320

### **Très importante augmentation des crédits du chapitre**

La contribution au redressement des finances publiques prélevée par l'Etat est évaluée à 88 320 € en 2017.

Ajoutée aux contributions des années 2014 à 2016, la perte cumulée en 4 ans de dotations de l'Etat pour le budget communal, compte tenu de l'évolution positive des dotations de solidarité et de péréquation, s'élèvera à 454 209 €

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 454 635</b>	<b>1 411 224</b>	<b>+ 43 411</b>
<b><u>Principaux comptes :</u></b>  Indemnités Elus : 119 636 Service Incendie : 133 793 Autres contributions obligatoires et participations enseignement : 364 970 Subvention Ecole de musique : 53 000 Subvention budget Enfance/Jeunesse : 569 106 Subventions Associations : 118 000  <b><u>Augmentation des crédits du chapitre : + 3,08 %</u></b>  - Augmentation de la subvention d'équilibre du budget annexe Enfance-Jeunesse (+ 73 138), intégralement compensée en recettes par l'augmentation du remboursement des charges de personnel au budget général  - Diminution des contributions et participations à l'enseignement liée à la baisse du nombre d'élèves concernés (- 23 810)			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>202 000</b>	240 000	- 38 000
<p>Intérêts d'emprunts : 192 000</p> <p style="text-align: center;"><b><u>Nette réduction des crédits du chapitre : - 18,81 %</u></b></p> <p>Poursuite du désendettement de la commune</p>			
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 300</b>	8 300	- 3 000
<p>Titres annulés : 3 300 Autres charges exceptionnelles : 2 000</p> <p style="text-align: center;"><b><u>Réduction des crédits du chapitre</u></b></p>			

## RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRES	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Évolution
CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES	165 000	140 000	+ 25 000
CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES	1 564 606	1 446 199	+ 118 407
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES	4 622 889	4 568 511	+ 54 378
CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 572 021	2 536 002	+ 36 019
CHAPITRES 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	81 800	71 150	+ 10 650
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (hors cessions)	10 000	15 681	- 5 681
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>9 016 316</b>	<b>8 777 543</b>	<b>+ 238 773</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES</b>	<b>165 000</b>	<b>140 000</b>	<b>+ 25 000</b>
<b><u>Principaux comptes :</u></b> Remboursements Arrêts de travail du personnel : 80 000 Aides Etat emplois aidés : 70 000  <b><u>Augmentation des crédits du chapitre</u></b>  - Remboursements variables selon les arrêts de travail des agents  - Aides de l'Etat pour emplois aidés en hausse compte tenu de nouveaux contrats fin 2016 et début 2017			

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>1 564 606</b>	<b>1 446 199</b>	<b>+ 118 407</b>
<p><b><u>Principaux comptes :</u></b></p> <p>Spectacles culturels : 33 760 Remboursement charges de personnel de l'exercice N-1 par les budgets Enfance-jeunesse/Eau/Assainissement/ CCAS : 1 466 992</p> <p style="text-align: center;"><b><u>Augmentation importante des crédits du chapitre : + 8,19 %</u></b></p> <p>- Forte augmentation du remboursement des charges de personnel au budget Commune (+ 128 820), essentiellement consécutive à l'intégration en 2016 des services périscolaires au budget Enfance-Jeunesse :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Enfance/Jeunesse : 1 278 915</li> <li>Eau : 90 980</li> <li>Assainissement : 77 875</li> <li>CCAS : 19 222</li> </ul> <p>- Perte de la recette des droits de stationnement sur l'aire d'accueil des gens du voyage suite au transfert à la CCPA : - 16 000</p>			

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES</b>	<b>4 622 889</b>	<b>4 568 511</b>	<b>+ 54 378</b>
<b><u>Principaux comptes :</u></b>			
Contributions directes : 3 677 074			
Attribution compensation TP CCPA : 209 121			
Dotation de solidarité CCPA : 119 150			
Fonds de péréquation intercommunal : 160 000			
Taxe sur les pylônes électriques : 81 144			
Taxe sur l'électricité : 170 000			
Droits de mutation : 200 000			
<b><u>Faible augmentation des crédits du chapitre : + 1,19 %</u></b>			
- Baisse du produit attendu des contributions directes : les bases d'imposition prévisionnelles avaient été largement surévaluées par les services fiscaux en 2016 Variation 2016/2017 des bases prévisionnelles Taxe d'habitation : - 2,97%; Taxe foncière bâti : + 2,84%; Taxe foncière non bâti : + 0,57 %			
- CCPA : stagnation de l'attribution de compensation et de la dotation de solidarité			
- Augmentation du Fonds de péréquation intercommunal et des droits de mutation			

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>2 572 021</b>	<b>2 536 002</b>	<b>+ 36 019</b>

### Principaux comptes :

DGF- Dotation forfaitaire : 979 800  
Dotation de solidarité rurale : 700 000  
Dotation nationale de péréquation : 370 000  
Reversement CCPA TP : 189 341  
Participations CCPA : 66 12  
Compensations exonérations TH TF TP : 187 271

### Augmentation modérée des crédits du chapitre : + 1,42 %

- DGF-Dotation forfaitaire inchangée : imputation en dépenses de la contribution 2017 au redressement des finances publiques
- Augmentation de l'allocation compensatrice de l'Etat pour exonérations fiscales de Taxe d'habitation : + 65 244 (rappel 2016)
- CCPA : participation pour le fonctionnement de la salle culturelle (25 000) et de l'aire d'accueil des gens du voyage (41 121)

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>	<b>81 800</b>	71 150	+ 10 650
Locations divers immeubles communaux : 61 000			
<b><u>Augmentation des crédits du chapitre</u></b>			
2 nouvelles locations (Pressing et ADMR)			
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>15 681</b>	10 000	- 5 681
<b><u>Diminution des crédits du chapitre</u></b>			
Remboursements de sinistres par les assurances			

**FONCTIONNEMENT Budget Commune**  
**Dépenses et recettes réelles**

<b>DEPENSES (*)</b>			
<b>BP 2016</b> (hors contribution au redressement des finances publiques)	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2017</b> (hors contribution au redressement des finances publiques)	<b>Evolution</b>
<b>7 106 304</b>	<b>7 169 491</b>	<b>7 081 171</b>	<b>- 0,35 %</b>
<b>RECETTES (*)</b>			
<b>BP 2016</b> (contribution au redressement des finances publiques déduite)	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2017</b> (contribution au redressement des finances publiques déduite )	<b>Evolution</b>
<b>8 777 543</b>	<b>9 016 316</b>	<b>8 927 996</b>	<b>+ 1,71 %</b>

*(\*) y compris DM; hors produits des cessions*

# **Budget Primitif COMMUNE**

---

## **2017**

### **Section d'INVESTISSEMENT**

## VUE D'ENSEMBLE INVESTISSEMENT Budget Commune

Dépenses	TOTAL	8 250 995	Recettes	TOTAL	8 250 995
16	Remboursement du capital des emprunts	634 600	10222	FCTVA	818 000
20,21,23	Dépenses d'équipement	5 984 064	10 226	Taxe d'aménagement	60 000
27	Autres immobilisations financières	4 000	16	Emprunts nouveaux	1 872 610
			13	Subventions d'investissement	461 460
040	Opérations d'ordre	118 590	040, 041	Opérations d'ordre entre sections et patrimoniales	382 400
001	Déficit d'investissement reporté	1 509 741	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	2 049 949
			024	Produits de cessions	578 859
			021	Virement de la section de fonctionnement	2 027 717

**INVESTISSEMENT Budget Commune**  
**Dépenses et recettes réelles**

<b>DEPENSES</b>		
<b>Reports 2016</b>	<b>Opérations nouvelles</b>	<b>Total BP 2017</b>
2 479 623	4 143 041	<b>6 622 664</b>
<b>RECETTES</b>		
<b>Reports 2016</b>	<b>Opérations nouvelles</b>	<b>Total BP 2017</b>
424 271	5 416 607	<b>5 840 878</b>

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

OPERATION	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>10 - GROUPE SCOLAIRE</b>	<b>17 500</b>	<b>120 720</b>	<b>138 220</b>
Mobilier et matériels école : 37 862 Mobilier et matériels restauration : 13 650 Travaux : 61 708 (dont VMC : 40 000) Sol aire de jeux : 25 000			
<b>11 – SERVICES ADMINISTRATIFS</b>	<b>127 814</b>	<b>29 115</b>	<b>156 929</b>
Matériel informatique et standard : 16 179 Autres matériels et mobilier : 24 624 Travaux : 109 126 (reports)			

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

OPERATION	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES</b>	<b>911 740</b>	<b>1 343 420</b>	<b>2 255 160</b>
<p>Réaménagement du square Pierre Corneille : 240 000            Voie communale n°3 : 180 000            Voie communale n° 4 : 250 000            Voie d'accès au nouvel EHPAD : 120 000            Programme voirie urbaine : 200 000            Programme voirie rurale : 200 000            Réaménagement zone humide de Kerguilidic : 80 000 (solde)            Effacement des réseaux et éclairage public Kerveguen : 150 000            Autres travaux d'éclairage public : 100 000            Rénovation de l'ancien pont de la gare : 60 000            Matériels services techniques et mobilier urbain : 47 068            Balayeuse de voirie : 179 555            Véhicules services techniques : 40 000            Signalisation routière : 25 900            Signalétique bâtiments communaux : 10 000            Réaménagement et effacement de réseaux rue Marcel Bouguen : 292 637 (soldes)            Trottoirs Kergreac'h : 80 000</p>			

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

OPERATION	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>14 - FONCIER</b>	<b>356 471</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 356 471</b>
Acquisitions propriétés rue de la Mairie/ Scaven/ Croas Prenn : 214 850 Provision Acquisition ancien EHPAD : 1 000 000 Autres provisions : 141 621			
<b>15 – ESPACES VERTS</b>	<b>77 536</b>	<b>157 150</b>	<b>234 686</b>
Matériels : 116 677 Jeux extérieurs : 15 000 Accessibilité plan d'eau et aire de jeux extérieurs : 80 000 Autres aménagements de terrains : 23 009			

**Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune**

<b>OPERATION</b>	<b>reports 2016</b>	<b>Opérations nouvelles 2017</b>	<b>Total BP 2017</b>
<b>18 – INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	<b>344 213</b>	<b>358 286</b>	<b>702 499</b>
Terrain de football synthétique et abords (soldes) : 301 392 Club-house Basket : 150 000 Accessibilité équipements sportifs : 102 396 Travaux divers bâtiments sportifs : 82 841 Clôtures, pare-ballons, autres aménagements extérieurs : 55 000 Matériels : 10 870			
<b>20 – LOCAUX ASSOCIATIFS</b>	<b>2 000</b>	<b>218 960</b>	<b>220 960</b>
Assistance maîtrise d'ouvrage restructuration ancien EHPAD : 160 000 Mobilier et matériels salle Marcel Bouguen : 30 600 Accessibilité et mobilier abri de Lesquelen : 18 660 Autres travaux et matériels : 11 700			

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

OPERATION	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>21 – CULTURE Bibliothèque Cyberespace</b>	1 900	27 490	29 390
Accessibilité et revêtements de sols Bibliothèque : 13 840 Matériel informatique Bibliothèque/Cyberespace/Salle culturelle : 6 900 Autres travaux et matériels : 2 650			
<b>22 – ENFANCE-JEUNESSE</b>	218 541	56 000	274 541
Extension et espaces extérieurs Maison de l'Enfance (soldes) : 200 000 Informatique/Mobilier/Matériels Maison de l'Enfance : 38 451 Informatique/Mobilier/Matériels ALSH/Périscolaire : 12 660 Visiophones Maison de l'Enfance et Accueil de loisirs : 9 500 Cabane extérieure Maison de l'Enfance : 6 500 Autres travaux et matériels : 7 430			
<b>24 – CENTRE ARTS ET ESPACES</b>	6 400	2 000	8 400
Porte sectionnelle et provision			

**Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune**

<b>OPERATION</b>	<b>reports 2016</b>	<b>Opérations nouvelles 2017</b>	<b>Total BP 2017</b>
<b>28 – PATRIMOINE- CIMETIERE</b>	<b>49 508</b>	<b>130 300</b>	<b>179 808</b>
Rénovation couverture chapelle de Locmaria : 30 000 Réhabilitation de la forge de Lanorven : 75 000 Réaménagement du parvis de l'église : 55 000 Travaux église (porte coupe-feu et boucle magnétique) : 4 627 Cimetière (provision) : 12 000 Autres travaux et provision : 3 181			
<b>69 – PROGRAMME D'AMENAGEMENT URBAIN</b>	<b>258 000</b>	<b>41 000</b>	<b>299 000</b>
Aménagement de l'Ilot Bouguen : 228 000 Schéma directeur Eaux pluviales : 30 000 Démolitions de maisons rue Maréchal Leclerc : 41 000			

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>reports 2016</b>	<b>Opérations nouvelles 2017</b>	<b>Total BP 2017</b>
<b>70 - ENVIRONNEMENT</b>	<b>70 000</b>	<b>20 000</b>	<b>90 000</b>
Vélo-route : 70 000 Aménagement zone humide de Scaven : 20 000			
<b>92 – CENTRE DE SECOURS</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>
Fonds de concours nouveau Centre de Secours (solde)			

## SUBVENTIONS d'INVESTISSEMENT

<b>OPERATION</b>	<b>Objet</b>	<b>Organisme</b>	<b>Montant</b>
<b>13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES</b>	Réaménagement rue Marcel Bouguen	Etat/ DETR	<b>51 033</b>
	Travaux d'accessibilité	Etat / FSIL	<b>44 997</b>
	Aménagement zone humide de Kerguilidic	Agence de l'Eau Département	<b>26 982 23 436</b>
<b>18 – INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	Terrain en gazon synthétique	Région (solde)	<b>19 933</b>
		Département	<b>60 000</b>
		Fédération Française Football	<b>40 000</b>
<b>21 - CULTURE</b>	Salle culturelle	Etat (solde)	<b>58 954</b>
<b>28 - PATRIMOINE</b>	Restauration chapelle de Locmaria	Département (solde)	<b>26 000</b>
<b>69- PLAN d'AMENAGEMENT URBAIN</b>	Schéma directeur des eaux pluviales	Agence de l'Eau Département	<b>30 900 5 300</b>
<b>92 -CENTRE de SECOURS</b>	Construction du nouveau centre	Autres Communes (soldes)	<b>73 925</b>
<b>TOTAL SUBVENTIONS BP 2017 Commune</b>			<b>461 460</b>

# BUDGET Enfance - Jeunesse 2017

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>338 517</b>	349 185	- 10 668

### Principaux comptes :

Fluides : 26 722

Alimentation : 116 175

Fournitures d'entretien : 18 390

Matériel éducatif et pédagogique : 11 950

Entretien de bâtiments : 61 791

Autres frais divers : 12 744

Rémunérations d'intermédiaires : 9 840

Transports collectifs : 9 550

Sorties-Animations : 10 751

### Diminution des crédits du chapitre : - 3,05 %

- suite à la 1<sup>ère</sup> année d'intégration des services périscolaires (Pause méridienne/ Accueil périscolaire/ T.A.P.) au budget annexe Enfance-Jeunesse : ajustement des crédits nécessaires

- économies attendues suite à la renégociation de certains contrats (énergie, entretien ménager des bâtiments, téléphonie) et à des groupements d'achat

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016	Evolution
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>1 279 365</b>	1 153 312	+ 126 053
Remboursement au budget général des charges de personnel de l'exercice N-1 : 1 278 915			
<b><u>Augmentation des crédits du chapitre :</u></b>			
<ul style="list-style-type: none"><li>- suite à la 1<sup>ère</sup> année d'intégration des services périscolaires (Pause méridienne/ Accueil périscolaire/ T.A.P.) au budget annexe Enfance-Jeunesse : ajustement des crédits nécessaires</li> <li>- effets des mesures nationales : revalorisation de la valeur du point d'indice fonction publique, réforme des carrières et des rémunérations (1<sup>ère</sup> partie), augmentation de taux de charges patronales, « glissement vieillesse-technicité »</li> <li>- surcoût de la régularisation statutaire de 12 agents pour une année entière (+ 8 mois)</li></ul>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

---

<b>CHAPITRE</b>	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2016</b>	<b>Evolution</b>
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 810</b>	<b>1 790</b>	<b>+ 20</b>
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>590</b>	<b>1 316</b>	<b>+ 726</b>
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>1 620 282</b>	<b>1 505 603</b>	<b>+ 114 679</b>

**Dépenses de Fonctionnement**  
**Répartition par services**

<b>Dépenses de fonctionnement BP 2017</b>	<b>Total</b>	<b>Multi-accueil</b>	<b>Pause méridienne</b>	<b>Accueil de loisirs</b>	<b>Temps d'activités périscolaires</b>	<b>Accueil périscolaire</b>	<b>Autres services</b>
<b>Total</b>	<b>1 620 282</b>	621 023	299 892	272 510	149 518	108 527	168 812
<b>Personnel (6215)</b>	<b>1 278 915</b>	508 523	207 353	222 477	123 339	88 261	128 962

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse**

<b>CHAPITRE</b>	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2016</b>	<b>Evolution</b>
<b>CHAPITRE 70 – Ventes de produits prestations de services</b>	<b>1 500</b>	3 500	- 2 000
Ventes Autofinancements Animation jeunesse : 1 500			
<b>CHAPITRE 74 – DOTATIONS, PARTICIPATIONS et SUBVENTIONS</b>	<b>1 618 782</b>	1 502 103	+ 116 679
<p><u>Principaux comptes :</u>            Subventions CAF/MSA : 497 540            Participation Familles : 478 245            Fonds de soutien Etat TAP : 44 000            Participation budget principal: 569 106</p> <p align="center"><b><u>Augmentation des crédits du chapitre :</u></b></p> <p>- suite à la 1<sup>ère</sup> année d'intégration des services périscolaires (Pause méridienne/ Accueil périscolaire/ T.A.P.) au budget annexe Enfance-Jeunesse : ajustement des recettes prévisionnelles            - augmentation de la participation du budget principal nécessaire à l'équilibre du budget Enfance-Jeunesse</p>			
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>1 620 282</b>	1 505 603	+ 114 679

### Recettes de Fonctionnement - Répartition par services

Recettes de fonctionnement BP 2017	Total	Multi-accueil	Pause méridienne	Accueil de loisirs	Temps d'activités périscolaires	Accueil périscolaire	Autres services
<b>Total</b>	<b>1 620 282</b>	<b>621 023</b>	<b>299 892</b>	<b>272 510</b>	<b>149 518</b>	<b>108 527</b>	<b>168 812</b>
<b>Familles</b>	<b>478 245</b>	<b>111 090</b>	<b>172 000</b>	<b>113 155</b>	<b>0</b>	<b>68 000</b>	<b>14 000</b>
<b>CAF/MSA</b>	<b>497 540</b>	<b>312 145</b>	<b>0</b>	<b>57 836</b>	<b>25 000</b>	<b>17 000</b>	<b>85 559</b>
<b>Autres recettes</b>	<b>75 391</b>	<b>9 979</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>44 500</b>	<b>0</b>	<b>15 912</b>
<b>Participation Budget Commune</b>	<b>569 106</b>	<b>187 809</b>	<b>127 892</b>	<b>96 519</b>	<b>80 018</b>	<b>23 527</b>	<b>53 341</b>

# BUDGET EAU 2017

## VUE D'ENSEMBLE EXPLOITATION Budget Eau

Dépenses	TOTAL	689 500	Recettes	TOTAL	689 500
	Dépenses de gestion courante	508 060		Produits de gestion courante	654 700
66	Charges financières	0			
67	Charges exceptionnelles.	5 500			
042	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	171 000	042	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	21 000
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	4 940	002	<i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	13 800

# Section d'exploitation Budget Eau

---

## Dépenses réelles

BP (+dm) 2016

518 251

BP 2017

513 560 ( - 0,91%)

## Recettes réelles

BP (+ dm) 2016

640 471

BP 2017

654 700 ( + 2,22%)

## DEPENSES d'EXPLOITATION– Budget Eau

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>323 970</b>	328 521	- 4 551
<u>Principaux comptes :</u> Achats d'eau : 95 000 Energie : 35 500 Produits de traitement : 18 000 Achats de compteurs : 20 950 Participation Syndicat Bas-Léon : 73 550			
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>90 980</b>	83 730	+ 7 250
Remboursement au budget général des charges de personnel du service des eaux (part Budget Eau)			

## DEPENSES d'EXPLOITATION– Budget Eau

<b>CHAPITRE</b>	<b>BP 2017</b>	<b>BP 2016 (+ dm)</b>	<b>Evolution</b>
<b>CHAPITRE 014 – ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>86 110</b>	<b>93 700</b>	<b>- 7 590</b>
Reversement redevance à l'Agence de l'Eau			
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>7 000</b>	<b>6 300</b>	<b>+ 700</b>
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 500</b>	<b>6 000</b>	<b>- 500</b>
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>513 560</b>	<b>518 251</b>	<b>- 4 691</b>

## RECETTES d'EXPLOITATION– Budget Eau

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 70 – VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>644 000</b>	629 771	+ 14 229
<u>Principaux comptes :</u> Vente d'eau 521 000 Redevance Agence de l'eau 90 000 Taxe de raccordement 15 000 Travaux de branchement 11 000			
<b>CHAPITRE 75 – AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>	<b>10 700</b>	10 700	0
Location antennes Château d'eau : 10 700			
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>654 700</b>	640 471	+ 14 229

## VUE D'ENSEMBLE- INVESTISSEMENT Budget Eau

Dépenses	TOTAL	1 112 321	Recettes	TOTAL	1 112 321
20/21/23	Dépenses d'équipement	1 091 321	13	Subventions d'investissement	151 248
			16	Emprunts	0
16	Remboursement des emprunts	0	10682	Excédent de fonctionnement capitalisé	20 729
040	Opérations d'ordre entre sections	21 000	040	Opérations d'ordre entre sections	171 000
			021	Virement de la section d'exploitation	4 940
			001	Résultat d'investissement reporté	764 404

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT–Budget Eau

ARTICLES	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>2031 – FRAIS D'ETUDES</b>	<b>97 000</b>	<b>0</b>	<b>97 000</b>
Etude patrimoniale réseaux et étude protection captage de Traon Edern			
<b>2111 – ACQUISITIONS FONCIERES</b>	<b>48 000</b>	<b>200 000</b>	<b>248 000</b>
Provisions terrain Château d'eau et protection captage de Traon Edern			
<b>2154 – MATERIEL INDUSTRIEL</b>	<b>10 000</b>	<b>190 000</b>	<b>200 000</b>
Remplacement de vannes Traon Edern : 30 000 Compteurs de sectorisation : 150 000			
<b>2182 – MATERIEL DE TRANSPORT</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
Engin de chantier télescopique			

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT–Budget Eau

ARTICLES	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>2313 - CONSTRUCTIONS</b>	<b>220 000</b>	<b>43 041</b>	<b>263 041</b>
Equipements de sécurité (document unique) : 17 000 Provision			
<b>2315 - RESEAUX</b>	<b>40 000</b>	<b>137 000</b>	<b>177 000</b>
Conduite du château d'eau à la Maison de retraite : 40 000 Provision travaux : 137 000			
<b>23180 – FORAGES DE TRAON EDERN</b>	<b>23 880</b>	<b>11 000</b>	<b>34 880</b>
Réhabilitation de 3 forages			

# BUDGET ASSAINISSEMENT 2017

## VUE D'ENSEMBLE EXPLOITATION Budget Assainissement

Dépenses	TOTAL	578 265	Recettes	TOTAL	578 265
	Dépenses de gestion courante	386 675		Produits de gestion courante	494 800
66	Charges financières	7 000	77		
67	Charges exceptionnelles.	200			
042	Opérations d'ordre entre sections	173 812	042	Opérations d'ordre entre sections	47 465
023	Virement à la section d'investissement	10 578	002	Excédent de fonctionnement reporté	36 000

# Section d'exploitation Budget Assainissement

---

## Dépenses réelles

BP (+ dm) 2016	374 794
----------------	---------

BP 2017	393 875 (+ 5,09%)
---------	-------------------

## Recettes réelles

BP (+ dm) 2016	453 470
----------------	---------

BP 2017	494 800 (+ 9,11%)
---------	-------------------

## DEPENSES d'EXPLOITATION – Budget Assainissement

CHAPITRE	BP 2017	BP (+ dm) 2016	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>261 600</b>	239 624	+ 21 976
<u>Principaux comptes :</u> Energie : 70 000 Produits de traitement Station d'épuration : 11 000 Traitement des boues Station d'épuration : 115 900 Entretien bâtiments : 18 000 Entretien réseaux : 18 000 Analyses : 8 500			
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>77 875</b>	76 860	+ 1 015
Remboursement au budget général des charges de personnel du service des eaux (part Budget Assainissement)			

## DEPENSES d'EXPLOITATION – Budget Assainissement

CHAPITRE	BP 2017	BP (+ dm) 2016	Evolution
<b>CHAPITRE 014 – ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>42 200</b>	48 200	- 6 000
Reversement redevance à l'Agence de l'Eau			
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>5 000</b>	2 410	+ 2 590
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>7 000</b>	7 500	- 500
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>200</b>	200	0
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>393 875</b>	374 794	+ 19 081

## RECETTES d'EXPLOITATION – Budget Assainissement

CHAPITRE	BP 2017	BP 2016 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 70 – VENTES DE PRODUITS et PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>494 800</b>	453 470	+ 41 330
<b><u>Principaux comptes :</u></b>  Taxe de raccordement 25 000 Redevance assainissement 414 000 Redevance Agence de l'eau 43 000			
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>494 800</b>	453 470	+ 41 330

## VUE D'ENSEMBLE- INVESTISSEMENT Budget Assainissement

Dépenses	TOTAL	1 469 108	Recettes	TOTAL	1 469 108
20/21/23	Dépenses d'équipement	1 381 880	13	Subventions d'investissement	444 610
	16		Remboursement des emprunts	16	Emprunts
				20 000	10222
			10682	Excédent de fonctionnement capitalisé	32 033
040	Opérations d'ordre entre sections	47 465	040	Opérations d'ordre entre sections	173 812
001	Déficit d'investissement reporté	19 763	021	Virement de la section d'exploitation	10 578

Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT–Budget Assainissement

ARTICLES	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>2031 – FRAIS D'ETUDES</b>	59 660	0	59 660
Etudes réseaux et unité déshydratation			
<b>2111- ACQUISITIONS FONCIERES</b>	1 000	0	1 000
Frais échange terrain poste de relevage			
<b>2154 - MATERIEL INDUSTRIEL</b>	220 000	10 000	230 000
<b>2313 - CONSTRUCTIONS</b>	10 500	770 000	780 500
Unité de déshydratation des boues de la station d'épuration : 990 000 Provision matériels : 20 500			
<b>2182 – MATERIEL DE TRANSPORT</b>	30 000	0	30 000
Hydro cureuse			

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT–Budget Assainissement

ARTICLES	reports 2016	Opérations nouvelles 2017	Total BP 2017
<b>23131 – POSTES DE RELEVAGE</b>	<b>108 970</b>	<b>0</b>	<b>108 970</b>
Travaux poste de relevage de Yourc'h Vras : 102 970 Equipements de détection de surverses : 6 000			
<b>23153 - RESEAUX</b>	<b>0</b>	<b>136 000</b>	<b>136 000</b>
Provisions raccordements : 30 000 et travaux réseaux : 100 000 Mise aux normes Lesquelen : 6 000			
<b>16418 - EMPRUNTS</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Remboursement capital emprunt			