



# BP 2017



# Rappel - LFI 2017

Les grandes lignes de la loi de finances 2017

- Hypothèse de croissance à 1,50%- Inflation estimée 0,80 %
- Maîtrise du déficit - Objectif 2017 : 2,70%
- Baisse des dépenses publiques sur 3 ans - baisse DGF
- Revalorisation des bases fiscales 0,4%
- Stabilité du FPIC



## Hypothèses retenues au niveau local

- Maintien des taux
- Bases physiques + 1,10% pour la TH, le FB et la CFE
- Baisse produit CVAE : 760K€ (contre 757K€)- Notifiée en novembre 2016
- FPIC attribut° droit commun comme en 2016 soit 226 K€
- Baisse de la DGF - 70K€

# Données fiscales 2016

Structures voisines	Taux TH	Taux FNB	Taux CFE	Taux FB
CC Pays de Ploërmel	10,75	4,98	25,81	1,50
CCVOL	8,77	2,38	22,51	
Arc Sud Bretagne	8,74	2,18	21,51	0,50
Vannes Agglo	8,80	2,52	24,01	
Questembert Communauté	8,95	2,75	21,92	1,00



## Hypothèses retenues au niveau local suite

- Frais de personnel : hausse de 2,5 % et + 83K€ (AGV, tech. ST, revalorisation pt)
- ADS : 120 K€ en fonds de concours
- Charges courantes +1 %
- OPAH : -10K€ -aides octroyées



## BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement :	14 716 947,54 €
dont excédent reporté :	5 501 961,85 €
virement fonct. vers investissement :	6 300 666,39 €
Section d'investissement :	8 076 921,39 €
dont déficit 2016 reporté :	175 154,33 €



## BUDGET PRINCIPAL- Section de fonctionnement /services

Intitulé	Dépenses	Recettes
Non ventilable	8 705 384,01	11 854 877,33
Administration	798 630,18	292 853,52
Economie- territoire -log	745 032,53	695 065,45
Centre de secours	419 694,52	34 156,00
Culture	640 513,83	281 398,00
Piscine	1 209 432,37	628 377,00
Enfance-Jeunesse	1 012 769,49	467 905,00
Gérontologie	96 476,78	38 800,00
Voirie- Services techniques	715 069,87	383 331,25
Tourisme	373 945,96	27 184,00

## Dépenses de fonctionnement : 14 716 947,54€

Intitulé	BP 2017
Chap. 011 charges à caractère général	1 110 816,60
Chap. 012 charges de personnel	2 320 213,11
Chap. 65 charges de gestion courante	1 225 185,54
Chap.66 charges financières	170 308,00
Chap.67 charges exceptionnelles <i>Subventions BA Bâtiments locatifs+ZA+PA</i>	297 748,53
Chap. 014 atténuation de produits (AC et FNGIR)	2 257 678,17
Chap. 042 amortissements	983 726,00
Chap.022 Dépenses imprévues	50 605,20
Chap.023 virement section investissement	6 300 666,39



## BUDGET PRINCIPAL

Détail Chap. 011 :	1 110 816,00€
Eau/électricité/gaz/combustible	260 K€
Achats spectacles, activités...	89 K€
Carburant	40 K€
Fournitures non stockées	55 K€
Prestations services	59 K€
Maintenance et réparation	66 K€
Activités, animations EJ	34 K€
Communication	42 K€
Autres services	32 K€

## BUDGET PRINCIPAL

Détail Chap. 012 : 2 320 213,11 €

Par rapport à 2016 : 6,31 % (\* retraité)

CDD Technicien Bâtiment : 38 K€ + 9K€ apprentissage

Aire des Gens du voyage entretien : +11 K€

Refonte grille : +14K€

Détail Chap. 014 : 2 257 678,17 €

AC reversées aux communes : 1 176 K€

FNGIR : 1 082 K€

## BUDGET PRINCIPAL

Détail Chap. 65 :	1 225 185,54 €
SDIS et SICS Rochefort en T :	356 K€
Subventions :	564 K€
Indemnités élus :	138 K€
Fonds de concours-ADS :	70 K€
GIP Pays de Vannes :	38 K€
Aide aux logements :	20 K€

**Recettes de fonctionnement : 14 716 947,54€**

Intitulé	BP 2017
Chap.70 produits de services	1 249 166,76
Chap.73 impôts et taxes	5 418 386,48
Chap.74 dotations et subventions	1 595 980,00
Chap.75 autres produits de gest <sup>o</sup> courante	689 366,45
Chap. 78 reprise sur provisions	20 000,00
Chap.013 atténuations de charges	13 000,00
Chap.042 amortissements de subventions	229 086,00
Chap.002 excédent reporté	5 501 961,85

## BUDGET PRINCIPAL

Détail Chap. 70 : 1 249 166,76 €

Travaux ST : 340 K€

Recettes piscine (yc réseau chaleur) : 525 K€

Participations des familles (ACM): 165 K€

Participation budget déchets : 115 K€

Détail Chap. 73 : 5 418 386,48 €

Contributions directes : 4 989 K€

AC positives : 176 K€

FPIC : 226 K€

## BUDGET PRINCIPAL

Détail Chap. 74 : 1 595 980,00 €

DGF :	939 K€
Subventions enfance-jeunesse :	289 K€
Etat compensation TH :	150 K€
Participation Questembert Asphodèle :	107 K€
Remboursement CAE... :	56 K€


**BUDGET PRINCIPAL-Section d'investissement /services**

Intitulé	Dépenses	Recettes
Non ventilable	959 367,33	6 896 985,15
Administration	180 678,40	278 370,52
Économie yc aménagement	5 392 037,73	380 714,75
Centre de secours	71 190,00	33 994,96
Culture	263 090,72	221 847,03
Piscine	233 317,00	311 664,70
Enfance-Jeunesse	41 750,59	35 371,29
Gérontologie	0	158,00
Services techniques	709 848,00	371 220,67
Tourisme	225 641,62	56 204,75

## Dépenses d'investissement : 8 076 921,39

Intitulé	BP 2017
Chap.001 Déficit reporté	175 154,33
Chap.16 remboursement emprunt	255 000,00
Chap.20 Immobilisat <sup>o</sup> incorporelles	301 335,50
Chapitre 204 fonds de concours	340 595,00
Chap.21 Immobilisations corporelles	508 727,71
Chap.23 Immobilisations en cours	966 487,62
Chap.27 autres immo financières	5 267 521,23
Chap.020 Dépenses imprévues	33 014,00
Chap.040 amortissements subvent <sup>o</sup>	229 086,00



## **BUDGET PRINCIPAL- Principales opérations en investissement**

Aire de Stationnement Asphodèle :	450 K€
PLUI (yc étude mobilité) yc pub. :	240 K€
Très Haut Débit (1ère tr) :	177 k€
Office tourisme R en T :	212 K€
Matériel ST :	215 K€
Pylône téléphonie :	120 K€
Provis° Aire Gens du Voyage :	80 K€
fds concours ADS :	65 K€
Panneaux lumineux :	65 K€
Photovoltaïque :	65 K€
Travaux Asphodèle :	37 K€
Renouvellement piscine :	37 K€
Site internet :	30 K€

## Recettes d'investissement : 8 076 921,39

Intitulé	BP 2017
Chap.10 FCTVA et affectation	420 458,88
Chap.13 Subventions	372 070,12
Chap.16 Emprunts	0,00
Chap.040 amortissements	983 726,00
Chap.023 Virement à la sect°	6 300 666,39

# Les principales caractéristiques du BP 2017-Bud.ppal

## Évolution de l'épargne nette CA 2016/BP 2017

K€	CA 2016*	BP 2017 *	Variation
Produits réels	6 122	6 047	-75 K€ -1,22 %
Charges réelles	4 777	4 649	-128 K€ -2,70 %
Annuité	422	425	+3 K€ +0,71 %
Epargne nette	923	973	+50K€ +5,42 %
% produits réels	15,07%	16,09 %	
Constat : évolution favorable de l'épargne nette			

# Les principales caractéristiques du BP 2017-Bud.ppal

## Évolution des charges CA 2016/BP 2017

K€	CA 2016	BP 2017	Variation %
Dépenses courantes (011)	1 108	1 111	+0,27
Personnel (012)-rembst assurance	2 170	2 307	+6,31
Subvention-Participation	1 166	1 225	+5,06
Dép. Exceptionnelles (retraité avec subv. équilibre BA)	333	6	ns
Total	4 777	4 649	-2,68



## BUDGET PRINCIPAL- Principales évolutions des dépenses 2016/2017

Chap.011 : + 0,27 % - +3K€

+8 K€ provision réseau bib en ligne

+8 K€ màd locaux restauration ALSH

Chapitre 012 : +6,30 %

2,50%+ ST + aire des gens du voyage et refonte grille

Chapitre 65 : +5,06% - +59 K€

ADS +33K€

Subventions +14 K€

**BUDGET PRINCIPAL- Dépenses d'équipement**

	BP 2017	% /travaux	/ hbt	Moyenne/hbt*
Travaux équipts	2 768 K€	100	112€	91€
Emprunt	0 K€	0	0€	25€
Subventions	372 K€	13	15€	26€
Res. propres	2 396 K€	87	97€	40€

Pour mémoire, dépenses équipement Moulin Neuf 2 498K€ (cf Budget annexe)

# Les principales caractéristiques du BP 2017-Bud.ppal

## Évolution des recettes CA 2016/BP 2017

K€	CA 2016	BP 2017	Variation %
Fiscalité nette (retraitée)	3 110	3 160	1,61
Subventions-dotations	1 746	1 596	-8,59
Autres produits	1 255	1 271	+1,27
Recettes exceptionnelles	11	20	ns
total	6 122	6 047	-1,23



**BUDGET PRINCIPAL- Principales évolutions des recettes 2016/2017**

Fiscalité : +50 K€ soit +1,60 %

Augmentation fiscalité +45K€ & TS +4 K€

Dotations subventions : -150 K€ dont 70 K€ DGF (-87 K€ subventions, festi'môme, Prom'nons nous...)

Recettes des services : +16 K€ soit +1,27 %





## BUDGET PRINCIPAL- Evolution de la dette

### *Inscrit au BP 2017*

Encours au 31/12/2016 : 4 897 K€

Remboursement capital 2017 : 255 K€

Encours fin 2017 : 4 642 K€

Soit une dette de 187€/hbt (moyenne régionale 155€ nationale 177 en 2015)

Une capacité de désendettement de 3,8 années (moyenne nationale 2,75)

# Les principales caractéristiques du Budget déchets 2017-

## Dépenses de fonctionnement : 2 541 633,02€

Intitulé	BP 2017
Chap. 011 charges à caractère général	653 510,00
Chap. 012 charges de personnel	578 722,54
Chap. 65 charges de gestion courante <i>SYSEM (688 K€)</i>	696 100,00
Chap.66 charges financières	8 500,00
Chap.67 charges exceptionnelles <i>(titres annulés)</i>	6 500,00
Chap. 042 amortissements	380 000,00
Chap. 022 Dépenses imprévues	8 500,00
Chap. 023 virement section investissement	209 800,48



## BUDGET Déchets- Principales dépenses fonctionnement

### *Chapitre 011 : 653 510€*

Contrat prestations de services :	264 K€
<i>(Déchets dangereux, tout venant &amp; bois, verre, DASRI ..)</i>	
Carburants :	95 K€
Remboursement Budg. Ppal :	115 K€
Fourniture et petits équipements ( <i>sacs jaunes, gobelets, entretien véhicule...</i> ) :	32 K€
Nettoyage PAV, collecte sacs jaunes:	30 K€

# Les principales caractéristiques du Budget déchets 2017

Recettes de fonctionnement : 2 541 633,02

Intitulé	BP 2017
Chap.70 produits de services	1 657 000,00
<i>RI</i>	<i>1 550 000,00</i>
<i>Vente matériaux en</i> ↙	<i>80 000,00</i>
Chap.74 subventions	490 000,00
Chap. 77 produits exceptionnels	4 100,00
Chap. 042 amortissements subvent°	70 000,00
Chap. 013 Atténuation charges	3 000,00
Chap.002 excédent reporté	317 533,02

# Les principales caractéristiques du BP 2017-Déchets

## Dépenses d'investissement : 637 500,00

Intitulé	BP 2017
Chap.16 remboursement emprunt	36 000,00
Chap.21 Immobilisations corporelles	356 000,00
Chap.23 Immobilisations en cours	140 000,00
Chap.040 amortissements subvention	70 000,00
Chap.041 opérations patrimoniales	2 000,00
Chap.020 dépenses imprévues	33 500,00



## **BUDGET Déchets- Principales dépenses d'investissement**

BOM + Syst.identification : 235 K€

Travaux contrôle d'accès+divers : 140 K€

Acquisi° composteurs, bacs OM : 117 K€

## Les principales caractéristiques du BP 2017-Déchets

Recettes d'investissement : 1 053 927,56

Intitulé	BP 2017
Chap.10 FCTVA -affectation résultat	81 363,84
Chap.1064 affectation en plus value	7 000,00
Chap.040 Amortissements	380 000,00
Chap.041 op. patrimoniales	2 000,00
Chap.021 virement section fonct.	209 800,48
Chap.001 Résultat d'investissement	373 763,24

# Les principales caractéristiques du BP 2016-Déchets

## Évolution de l'épargne nette CA 2016/BP 2017

K€	CA 2016*	BP 2017 *	Variation
<b>Produits réels</b>	2 173	2 147	-26 K€ -1,20 %
<b>Charges réelles</b>	1 760	1 928	+168 K€ +9,55 %
<b>Annuité</b>	41	45	+4 K€ +9,76 %
<b>Epargne nette</b> * retraité	372	174	-198K€ -53,00 %
<b>% produits réels</b>	17%	8 %	

Constats : charges augmentant plus vite que les recettes  
Cependant situation à analyser



# Les principales caractéristiques du BA Bat.loc 2017-

## Dépenses de fonctionnement : 1 374 973,99

Intitulé	BP 2017
Chap.011 charges à caractère général <i>Dont Moulin Neuf</i>	119 070,36 <i>90 489,80</i>
Chap.012 charges de personnel	4 900,00
Chap.65 Autres charges gest <sup>o</sup> courante <i>Dont reversement subv au budget ppal</i>	398 628,85 <i>372 028,85</i>
Chap.66 Intérêts	6 389,00
Chap.042 amortissements	157 497,00
Chap.022 Dépenses imprévues	11 472,18
Chap.023 Virement section invest	677 016,60

# Les principales caractéristiques du BA Bat.loc 2017-

## Recettes de fonctionnement : 1 374 973,99

Intitulé	BP 2017
Chap.70 Produits des services <i>Dont participation Terre de France eau, frais poste relevage</i>	14 360,00
Chap.042 Amortissements	92 392,00
Chap.75 autres produits gest° courante <i>Loyers</i>	108 392,00
Chap. 78 reprise sur amortissement	9 200,00
Chap.002 excédent reporté	1 150 629,99

## Les principales caractéristiques du BA Bat.loc 2017

Dépenses d'investissement : 5 234 955,59

Intitulé	2017
Chap.16 remboursement emprunt	45 500,00
Chap.20 Immobilisat° incorporelles (MN)	29 150,00
Chap.21 Immobilisat° corporelles (MN 3 077 K€)	3 091 732,45
Chap.23 Immobilisat° en cours (MN 1 558 K€)	1 594 621,55
Chap.040 amortissements	92 392,00
Chap.020 dépenses imprévues	34 630,00
Chap.001 Déficit reporté	346 929,59

# Les principales caractéristiques du BA Bat.loc 2017-

## Recettes d'investissement : 5 234 955,59

Intitulé	BP 2017
Chap.10222 FCTVA	117 658,85
Chap.1068 Affectation résultat	283 238,14
Chap.13 subventions (MN)	1 999 545,00
Chap.16 emprunt (MN)	2 000 000,00
Chap.040 amortissements	157 497,00
Chap.021 virement sect°fonction.	677 016,60

## BA 2017-ZA la Nuais-Bodien-Penhoët-La Brouée- La Croix aux Moines

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>818 524,98€</b>
Chap.011 charges à caractère général YC travaux PAE l'Ardoise	57 000,00
Chap.042 stocks	752 868,66
Chap.002 fonctionnement reporté	8 656,32

## **BA 2017-ZA la Nuais-Bodien-Penhoët-La Brouée- La Croix aux Moines**

<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>818 524,98 €</b>
Chap.70 Cession de terrain	18 000,00
Chap.75 Reversement budget ppal	27 179,87
Chap.042 stocks	773 345,11

# BA 2017-ZA la Nuais-Bodien-Penhoët-La Brouée- La Croix aux Moines

## Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>1 526 213,77€</b>
Chap.001 résultat reporté	752 868,66
Chap.040 stocks	773 345,11
<b>Recettes</b>	<b>1 526 213,77€</b>
Chap.16 avance budget principal	773 345,11
Chap.040 stocks	752 868,66



## BA 2017-Kervault

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 109 665,63</b>
Chap.011 charges à caractère général	5 000,00
Chap.042 stocks	990 512,49
Chap.002 fonctionnement reporté	114 151,14





## **BA 2016-ZA Kervault**

<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>1 109 665,63</b>
Chap.75 Reversement budget ppal	112 068,89
Chap.042 stocks	997 596,74

## BA 2017-Kervault

### Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>1 988 109,23</b>
Chap.001 résultat reporté	990 512,49
Chap.040 stocks	997 596,74
<b>Recettes</b>	<b>1 988 109,23</b>
Chap.16 avance budget principal	997 596,74
Chap.040 stocks	990 512,49

## BA 2017-ZA La Hutte St Pierre

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>468 358,08</b>
Chap.011 charges à caractère général	213 000,00
Chap.65 autres charges de gestion	1,00
Chap.042 stocks	120 203,88
Chap.002 fonctionnement reporté	135 153,20

## BA 2016-ZA la Hutte St Pierre

<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>468 358,08</b>
Chap. 70 Cessions	53 500,00
Chap.75 Reversement budget ppal	53 845,01
Chap.042 stocks	361 013,07

## BA 2017-ZA la Hutte St Pierre

### Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>481 216,95</b>
Chap.001 résultat reporté	120 203,88
Chap.040 stocks	361 013,07
<b>Recettes</b>	<b>481 216,95</b>
Chap.16 avance budget principal	361 013,07
Chap.040 stocks	120 203,88

## BA 2017-ZA du Flachec

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>118 194,35</b>
Chap. 011 Travaux	66 500,00
Chap.042 stocks	10 067,90
Chap.002 fonctionnement reporté	41 626,45

<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>118 194,35</b>
Chap. 70 Cession terrains	36 322,00
Chap.75 Reversement budget ppal	81 872,35

## BA 2017-ZA du Flahec Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>10 067,90</b>
Chap.001 résultat reporté	10 067,90
Chap.040 stocks	0
<b>Recettes</b>	<b>10 067,90</b>
Chap.16 avance budget principal	0
Chap.040 stocks	10 067,90

## BA 2017-ZA la Haie

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>436 821,37</b>
Chap. 011 étude	15 000,00
Chap.65 reversement b. ppal	7 019,99
Chap.042 stocks	414 801,38
<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>436 821,37</b>
Chap.002excédent reporté	7 363,88
Chap.042 stocks	429 457,49



## BA 2017-ZA la Haie Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>844 258,87</b>
Chap.001 résultat reporté	414 801,38
Chap.040 stocks	429 457,49
<b>Recettes</b>	<b>844 258,87</b>
Chap.16 avance budget principal	429 457,49
Chap.040 stocks	414 801,38

## BA 2017-ZA BA- PA Lenruit Poignant Cléherlan

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 729 558,09</b>
Chap. 011 travaux ( PA Gare)	231 000,00
Chap.65 reversement b. ppal	270 324,02
Chap.042 stocks	1 228 234,07

## BA 2016-ZA BA- PA Lenruit Poignant Cléherlan

<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>1 729 558,09</b>
Chap.74 subventions	300 000,00
Chap.042 stocks	1 417 813,96
Chap.002 excédent reporté	11 744,13



## BA 2017-ZA BA- PA Lenruit Poignant Cléherlan

### Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>2 646 048,03</b>
Chap.001 résultat reporté	1 228 234,07
Chap.040 stocks	1 417 813,96
<b>Recettes</b>	<b>2 646 048,03</b>
Chap.16 avance budget principal	1 417 813,96
Chap.040 stocks	1 228 234,07

**BA 2016-ZA La Chaussée/Lanvaux**

<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>706 294,86</b>
Chap. 011 travaux- étude	70 000,00
Chap.65 reversement b. ppal	18 640,59
Chap.042 stocks	542 283,22
Chap. 002 déficit reporté	75 371,05

<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>706 294,86</b>
Chap. 70 Cessions	28 000,00
Chap. 74 Subvention	40 000,00
Chap.042 stocks	638 294,86

## BA 2016-ZA ZA La Chaussée/Lanvaux

### Section investissement

<b>Dépenses</b>	<b>1 180 578,08</b>
Chap.001 résultat reporté	542 283,22
Chap.040 stocks	638 294,86
<b>Recettes</b>	<b>1 180 578,08</b>
Chap.16 avance budget principal	638 294,86
Chap.040 stocks	542 283,22