



# Conseil Municipal du 22 février 2018

---

PRESENTATION DES COMPTES  
ADMINISTRATIFS 2017

# COMPTE ADMINISTRATIF COMMUNE

2017

---



# **Compte Administratif COMMUNE 2017**

---

## **Section de FONCTIONNEMENT**

## VUE D'ENSEMBLE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	TOTAL	7 224 432	RECETTES	TOTAL	9 803 506
	Dépenses de gestion	6 616 015		Produits de gestion	9 090 775
66	Charges financières	181 908	775	Cessions d'immobilisations	130 150
67	Charges exceptionnelles	9 186		Autres produits exceptionnels et produits financiers	17 560
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	417 322	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0
				Excédent de fonctionnement reporté 2016	444 702

**Excédent de fonctionnement au 31/12/2017 : 2 451 832**

# DEPENSES ET RECETTES REELLES

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

---

- **Dépenses réelles**

<b>CA 2016</b>	<b>6 727 383</b>
----------------	------------------

<b>CA 2017</b>	<b>6 807 109</b>
----------------	------------------

**Soit + 1,18 %**

- **Recettes réelles**

<b>CA 2016</b>	<b>9 121 167</b>
----------------	------------------

<b>CA 2017</b>	<b>9 238 492</b>
----------------	------------------

**Soit + 1,29 %**

---

# **DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

## **Budget Commune**

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	1 578 175	1 615 552	<b>1 562 591</b>	- 15 584

**Principaux comptes :**

Energie électricité et Chauffage :206 243  
Fournitures d'entretien et de petit équipement : 86 446  
Fournitures de voirie : 57 063  
Entretien de terrains : 153 448  
Entretien de bâtiments : 168 233  
Eclairage public :123 851  
Spectacles culturels : 80 285

*Malgré certaines dépenses impactées par des facteurs externes : inflation, prix des carburants et des fluides, contraintes réglementaires, évolution des primes d'assurance, indexation des tarifs, etc.*

**Réduction des dépenses du chapitre : - 0,99 %**

*résultant :*

*- des économies générées par la renégociation de certains contrats, des groupement d'achats et une maîtrise encore renforcée des dépenses*

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	3 700 875	3 803 584	<b>3 768 975</b>	+ 68 101

**Principaux comptes :**

Rémunération principale personnel titulaire : 1 714 290  
Autres indemnités personnel titulaire : 291 470  
Rémunération principale personnel non titulaire : 357 923  
Emplois aidés : 96 097  
Cotisations Urssaf : 400 507  
Cotisations Caisses de retraite : 579 790  
Cotisation Assurance du personnel : 86 004

**Augmentation modérée des dépenses du chapitre : + 1,84 %, inférieure aux prévisions budgétaires (+ 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 la valeur du point, « glissement vieillesse technicité », nouvelle hausse des taux de charges patronales retraite*



## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 14 – Atténuation de produits</b>	45	88 420	<b>899</b>	<b>+ 854</b>
<p><i>Suite à une nouvelle réforme, le crédit prévu pour la contribution au redressement des finances publiques prélevé par l'Etat n'a pas été utilisé. Comme les exercices précédents, cette contribution a été déduite de la dotation globale de fonctionnement (réduction de recette).</i></p>				

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	1 220 748	1 454 635	<b>1 283 550</b>	+ 62 802

**Principaux comptes :**

Indemnités Elus : 119 584

Service Incendie : 133 793

Autres contributions obligatoires et participations enseignement : 366 716

Subvention budget Enfance/Jeunesse : 425 033

Subventions Associations : 108 591

**Augmentation des dépenses du chapitre : + 5,14 %**

- *Augmentation de la subvention d'équilibre du budget annexe Enfance-Jeunesse*
- *Augmentation de la contribution au service départemental d'incendie et de secours*
- *Stabilité des subventions aux associations*
- *Diminution des contributions et participations à l'enseignement liée à la baisse du nombre d'élèves concernés*

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIÈRES</b>	222 662	202 000	<b>181 908</b>	- 40 754
<p align="center"><b><u>Importante réduction des dépenses du chapitre : - 18,30 %</u></b></p> <p align="center"><i>- Aucun nouvel emprunt n'a été contracté en 2017</i></p>				
<b>CHAPITRES 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	4 878	9 300	<b>9 186</b>	+ 4 308
<p align="center">Titres annulés : 1 626 Autres charges exceptionnelles : 7 560</p>				

---

# **RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

## **Budget Commune**

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 013 – ATTÉNUATION DE CHARGES</b>	171 005	165 000	<b>113 465</b>	- 57 540

**Principaux comptes :**

Remboursements Arrêts de travail du personnel : 35 076  
Aides Etat emplois aidés : 59 778

**Réduction significative des recettes du chapitre : - 33,65 %**

- *Remboursements variables selon les arrêts de travail des agents : en diminution en 2017 par rapport à 2016*
- *Aides de l'Etat pour emplois aidés : inférieur aux prévisions suite au non renouvellement de contrats*

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 70 – VENTES DE PRODUITS et PRESTATIONS DE SERVICES</b>	1 441 400	1 564 606	<b>1 571 146</b>	+ 129 746

**Principaux comptes :**

Spectacles culturels 36 451  
Remboursement charges de personnel année N-1 par les budgets Enfance-jeunesse/Eau/Assainissement/ CCAS 1 466 992

**Augmentation significative des recettes du chapitre : + 9 %**

*Forte augmentation du remboursement des charges de personnel au budget Commune par les budgets annexes et CCAS (+ 128 820), consécutive essentiellement à l'intégration en 2016 des services périscolaires au budget Enfance-Jeunesse :*

*Enfance/Jeunesse : 1 278 915  
Eau : 90 980  
Assainissement : 77 875  
CCAS : 19 222*

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 73 – IMPOTS et TAXES</b>	4 624 079	4 622 889	<b>4 725 892</b>	+ 101 813

**Principaux comptes :**

Contributions directes 3 746 806  
Attribution compensation TP CCPA 209 121  
Dotation de solidarité CCPA 119 150  
Fonds de péréquation intercommunal 158 809  
Taxe sur l'électricité 162 903  
Droits de mutation 232 360

**Augmentation des recettes du chapitre : + 2,2 %**

- *Progression à taux constants du produit des contributions directes (+ 83 518) supérieur aux prévisions suite à une réévaluation des bases par les services fiscaux*
- *Progression de la taxe sur l'électricité (+ 11 663) et des droits de mutation (+ 13 916)*
- *CCPA : stagnation de l'attribution de compensation et de la dotation de solidarité*
- *Baisse du Fonds de péréquation intercommunal (- 10 924)*

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 74 – DOTATIONS et PARTICIPATIONS</b>	2 508 318	2 604 211	<b>2 587 749</b>	+ 79 431

**Principaux comptes :**

DGF- Dotation forfaitaire : 890 726  
 Dotation de solidarité rurale 783 470  
 Dotation nationale de péréquation 364 866  
 Reversement CCPA TP 189 341  
 Compensations exonérations TH TF TP 187 271

**Augmentation des recettes du chapitre : + 3,17 %**

- *Diminutions de la DGF (- 89 070) et de la dotation nationale de péréquation (- 3 731) compensées par l'augmentation de la dotation de solidarité rurale (+ 95 287)*
- *Stagnation du reversement de TP par la CCPA (zone de Penhoat)*
- *Augmentation des allocations compensatrices de l'Etat pour exonérations fiscales : + 53 186 (rappel 2016)*
- *1<sup>ère</sup> année d'attribution de FCTVA pour dépenses de fonctionnement travaux de bâtiment et voirie (35 318)*



CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 75 – AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	82 703	81 800	<b>92 524</b>	+ 9 821
<p>Locations immobilières</p> <p><b><u>Augmentation significative des recettes du chapitre : + 11,87 %</u></b></p> <p><i>Loyer commercial pour une année entière</i></p>				

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 76 – Produits financiers</b>	9	0	<b>7</b>	- 2
<b>CHAPITRE 77 – PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	293 652	144 150	<b>147 710</b>	- 145 942

**Principaux comptes :**

Cessions d'immobilisations : 130 150  
 Produits exceptionnels divers : 17 560

**Réduction des recettes du chapitre**

- Cessions de terrains rue Guynemer (50 000), rue Maréchal Leclerc/rue Pierre Jestin (77 500) et délaissés de voirie (2 650)
- Remboursements de sinistres assurances (9 036), CCPA réfection véloroute (2 197), pénalités de retard travaux maison de l'enfance (2 461), divers (3 866)

# **Compte Administratif COMMUNE 2017**

---

## **Section d'INVESTISSEMENT**

<b>DEPENSES INVESTISSEMENT</b>	<b>CA 2017</b>
<b>001 - DEFICIT REPORTE N-1</b>	<b>1 509 740</b>
20/21/23 – DEPENSES D'EQUIPEMENT	2 602 465
16/27 – DEPENSES FINANCIERES	633 310
<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>3 235 776</b>
<b>RESTES A REALISER au 31/12</b>	<b>3 144 130</b>
<b>OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>48 120</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 937 766</b>

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT

OPERATION	CA 2017
<b>10 - GROUPE SCOLAIRE</b>	<b>82 003</b>
Mobilier et matériels : 23 433 Jeu extérieur : 4 961 Travaux VMC : 43 186 Autres travaux : 10 423 (dont alarme de confinement : 6 089; ravalement : 3 320)	
<b>11 – SERVICES ADMINISTRATIFS</b>	<b>55 576</b>
Matériels et licences informatiques : 7 781 Isoloirs : 5 272 Matériel d'entretien ménager : 3 948 Autres matériels et mobilier : 3 818 Travaux : 22 828 (dont vidéo accueil : 3 053; stores : 4 237; salle serveur : 4 940; salle pause : 6 063) Véhicule électrique : 11 929	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT

OPERATION	CA 2017
<b>13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES</b>	<b>1 292 326</b>
<p>Réaménagement zone humide de Kerguilidic : 14 953 Travaux de voirie urbaine : 292 290 Voie communale n°4 route de Bourg-Blanc : 244 133 Voie communale n°3 : 177 091 Autres travaux de voirie rurale : 183 103 Matériels services techniques et mobilier urbain : 32 546 Balayeuse-désherbeuse de voirie : 173 003 Engin télescopique : 19 386 Fourgon : 19 214 Signalisation routière : 22 027 Eclairage public et effacement de réseaux : 100 159</p>	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT

OPERATION	CA 2017
<b>14 - FONCIER</b>	<b>147 403</b>
Acquisition maison rue de la mairie : 70 400 Acquisition maison Scaven : 74 900 Frais d'acquisition : 2 103	
<b>15 – ESPACES VERTS</b>	<b>91 899</b>
Tracteur-tondeuse : 44 970 Autres matériels : 18 127 Aménagement de terrains : 28 598 (dont clôtures abords rue Calmette : 10 885)	
<b>18 – INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	<b>406 531</b>
Terrain de football synthétique et abords (soldes) : 317 351 Accessibilité équipements sportifs : 48 201 Rénovation sol salle Colette Besson : 12 792 Travaux divers bâtiments sportifs : 4 814 Extension salle Colette Besson (honoraires) : 10 494 Matériels : 12 876	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT

OPERATION	CA 2017
<b>20 – LOCAUX ASSOCIATIFS</b>	<b>37 840</b>
Mobilier et matériels : 7 519 Accessibilité abri de Lesquelen : 24 718 Autres travaux et matériels : 5 603	
<b>21 – CULTURE Bibliothèque Cyberespace</b>	<b>14 398</b>
Accessibilité et revêtements de sols Bibliothèque : 7 067 Matériel informatique Bibliothèque/Cyberespace/Salle culturelle : 4 421 Autres matériels et mobilier : 2 910	
<b>22 – ENFANCE-JEUNESSE</b>	<b>244 581</b>
Extension et espaces extérieurs Maison de l'Enfance : 197 861 Informatique/Mobilier/Matériels Maison de l'Enfance : 14 964 Informatique/Mobilier/Matériels ALSH/Périscolaire : 7 311 Structure de jeux Maison de l'Enfance : 8 479 VMC Maison de l'enfance : 5 105 Autres travaux et matériels : 10 861	



## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT

OPERATION	CA 2017
<b>28 – PATRIMOINE- CIMETIERE</b>	<b>9 927</b>
Travaux église (porte coupe-feu, protection foudre et boucle magnétique) : 8 014 Autres travaux : 1 913	
<b>69 – PROGRAMME D'AMENAGEMENT URBAIN</b>	<b>196 671</b>
Aménagement de l'Ilot Bouguen : 144 195 Schéma directeur Eaux pluviales : 21 630 Aménagement Place du Champ de Foire (solde AMO) : 30 846	
<b>70 - ENVIRONNEMENT</b>	<b>23 308</b>
Vélo-route (pont Scaven) : 18 913 Revêtement véloroute Pont Eozen : 4 394	

<b>RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>CA 2017</b>
13 - SUBVENTIONS	397 911
16 - EMPRUNTS	0
10222 - FCTVA	783 112
10226 - TAXE d'AMENAGEMENT	70 371
1068 – EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT N-1 CAPITALISE	2 049 949
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>3 303 742</b>
<b>RESTES A REALISER au 31/12</b>	<b>277 853</b>
<b>OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>465 442</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 047 038</b>

## SUBVENTIONS d'INVESTISSEMENT

OPERATION	Objet	Organisme	Montant
13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES	Réaménagement rue Marcel Bouguen	Etat/ DETR	51 033
	Aménagement zone humide de Kerguilidic	Département	23 436
	Balayeuse-désherbeuse	Agence de l'Eau / Département	5 434
18 – INSTALLATIONS SPORTIVES	Terrain en gazon synthétique	Région (solde)	19 933
	Clôtures/ vestiaires Football	Département Fédération Française Football Fédération Française Football	60 000 40 000 6 700
21 - CULTURE	Salle culturelle	Etat (solde)	58 954
22 - ENFANCE	Ordinateur RPAM	Caisse d'allocations familiales	500
28 - PATRIMOINE	Restauration chapelle de Locmaria	Département (solde)	25 000
69- PLAN d'AMENAGEMENT URBAIN	Réaménagement Champ de Foire	Etat/FISAC	26 614
92 -CENTRE de SECOURS	Construction du nouveau centre	Autres Communes (soldes)	73 925
Opérations non affectées	Allée des primevères et rue des écoles	Etat/Produit des amendes de police	6 381
<b>TOTAL SUBVENTIONS</b>			<b>397 910</b>

COMPTE  
ADMINISTRATIF  
Enfance - Jeunesse  
2017

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	291 444	338 517	<b>306 616</b>	+ 15 172
<p><u>Principales dépenses :</u> Fluides : 19 233 Alimentation : 122 338 (dont pause méridienne : 75 531) Fournitures d'entretien/petit équipement : 18 857 Matériel pédagogique : 9 547 Entretien de bâtiments : 53 135 Maintenance : 9 598 Autres frais divers : 9 182 Rémunérations d'intermédiaires : 9 707 Transports collectifs : 5 351 Sorties-Animations : 10 767</p> <p><b><u>Augmentation des dépenses du chapitre : + 5,20 %</u></b></p> <p><b>Evolution notamment liée à l'augmentation du nombre repas au restaurant scolaire (+ 7,85 %) et des séjours ALSH et jeunes</b> <b>Compensation par l'augmentation des recettes de participations des familles et de la Caisse d'allocations familiales</b></p>				

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	1 152 019	1 279 365	<b>1 278 958</b>	+ 126 939

Remboursement au budget général des charges de personnel de l'exercice N-1.

**Augmentation des dépenses du chapitre : + 5,20 %**

Conforme aux prévisions budgétaires

Incidences des évolutions des charges de personnel en 2016 :

- 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 »
- surcoût de la régularisation statutaire de 12 agents pour une année entière (+ 8 mois)

**Charges de personnel**  
**Répartition par services**

<b>CA 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>1 278 915</b>	508 523	207 353	222 477	123 339	88 261	128 962
<b>%</b>	<b>100</b>	39,76	16,21	17,40	9,64	6,90	10,09

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
<b>CHAPITRES 65 - Autres charges de gestion courante et 67 - Charges exceptionnelles</b>	2 036	2 800	<b>2 800</b>	+ 764

<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>	1 445 499	1 620 282	<b>1 588 272</b>	+ 142 773
---	-----------	-----------	------------------	-----------



CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution CA
CHAPITRE 70 – Ventes de produits prestations de services	1 093	1 500	7 383	+ 6 290
<b>CHAPITRE 74 – DOTATIONS, PARTICIPATIONS et SUBVENTIONS</b>	1 443 356	1 618 782	<b>1 578 698</b>	+ 135 342
Participations des familles	496 124	478 245	<b>502 596</b>	+ 6 472
Participations CAF/MSA	527 196	497 540	<b>566 506</b>	+ 39 310
Autres participations	69 137	73 891	<b>84 563</b>	+ 15 426
Participation budget principal	350 899	569 106	<b>425 033</b>	+ 74 134
CHAPITRE 77 – Produits exceptionnels	1 050	0	2 191	+ 1 141
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE L'EXERCICE</b>	1 445 499	1 620 282	<b>1 588 272</b>	+ 142 773

## Recettes de Fonctionnement - Répartition par services

CA 2017	Total	Multi-accueil	Pause méridienne	Accueil de loisirs	Temps d'activités périscolaires	Accueil périscolaire	Autres services
<b>Total</b>	<b>1 588 272</b>	604 142	302 376	269 212	145 202	104 372	162 971
<b>Familles</b>	<b>502 596</b>	113 395	179 368	122 844	352	73 605	12 761
<b>CAF/MSA</b>	<b>566 506</b>	339 925	0	81 952	31 509	23 122	89 999
<b>Autres recettes</b>	<b>94 137</b>	9 979	3 974	12 021	45 589	0	22 579
<b>Participation Budget Commune</b>	<b>425 033</b>	<b>140 843</b>	<b>118 764</b>	<b>52 395</b>	<b>67 752</b>	<b>7 645</b>	<b>37 631</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF EAU 2017

<b>DEPENSES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>615 509</b>	<b>RECETTES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>703 648</b>
	Dépenses de gestion courante	434 372		Produits de gestion courante	673 697
66	Charges financières	0	77	Produits exceptionnels	6
67	Charges exceptionnelles	10 551			
042	Opérations d'ordre entre sections	170 586	042	Opérations d'ordre entre sections	16 144
	.		002	Excédent d'exploitation reporté 2016	13 800

**Excédent d'exploitation au 31/12/2017 : 88 138**

---

# **DEPENSES D'EXPLOITATION**

## **Budget Eau**

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	321 562	323 970	<b>251 879</b>	- 69 683
<p><u>Principaux comptes :</u>  Achats d'eau 58 146 (- 53 746)  Energie 25 067 (- 9 241)  Produits de traitement 12 091 (-3 022)  Achats de compteurs 19 302  Participation Syndicat Bas-Léon 73 547  Redevance Agence de l'Eau 12 721</p> <p style="text-align: center;"><b>Réduction significative des dépenses du chapitre : arrêt des comptes anticipé compte tenu du transfert de compétence à la CCPA au 1<sup>er</sup> janvier 2018</b></p>				

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	83 730	90 980	<b>90 980</b>	+ 7250
<p>Remboursement au budget général des charges de personnel de l'exercice N-1 (dépenses 2016)</p> <p>Incidences des évolutions des charges de personnel en 2016 :</p> <ul style="list-style-type: none"> <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>- Nouvel agent service des eaux pour une année entière (+ 8 mois)</li> </ul>				
<b>CHAPITRE 014 – ATTENUATION DE PRODUITS</b>	91 589	86 110	<b>83 945</b>	- 7 644
Reversement redevance N-1 (exercice 2016) à l'Agence Eau				

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	6 294	7 570	<b>7 569</b>	+ 1 275
Créances admises en non-valeurs				
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	5 000	10 600	<b>10 551</b>	+ 5 551
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>	508 174	519 924	<b>444 924</b>	- 63 250



---

# **RECETTES D'EXPLOITATION**

## **Budget Eau**

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 70 – VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES</b>	654 150	649 670	<b>662 963</b>	+ 8 813
<u>Principaux comptes :</u> Vente d'eau 539 314 Redevance Agence de l'eau 92 850				
<b>CHAPITRE 75 – AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>	10 625	10 700	<b>10 734</b>	+ 109
Location antennes relais Château d'eau				
<b>CHAPITRE 77 – PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	40	0	<b>6</b>	- 34
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	664 816	660 370	<b>673 703</b>	+ 8 887

VUE D'ENSEMBLE Compte Administratif Eau 2017 **Section d'investissement**

<b>DEPENSES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>151 032</b>	<b>RECETTES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>955 719</b>
16	Dépenses d'équipement	134 887	13	Subventions d'investissement	0
	Remboursement des emprunts	0	16	Emprunts	0
040	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	16 144	040	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	170 586
			001	<i>Excédent d'investissement reporté</i>	764 404

**Excédent d'investissement au 31/12/2017 : 804 687**

**Budget EAU - Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

OPERATION	CA 2017
<b>2031- FRAIS D'ETUDES</b> Etude protection captage	<b>9 905</b>
<b>21311- CONSTRUCTIONS BATIMENTS D'EXPLOITATION</b> Equipements de sécurité (document unique)	<b>11 835</b>
<b>2154 / 2155 / 2188 - MATERIELS</b> Remplacement de vannes et de pompes Traon Edern Matériels divers	<b>27 188</b>
<b>2182 - MATERIEL DE TRANSPORT</b> Engin de chantier télescopique	<b>35 000</b>
<b>2313 / 2315 – CONSTRUCTIONS / RESEAUX</b> Réfection réseaux centre-ville Réfection entrées sites AEP	<b>38 139</b>
<b>23131- CHÂTEAU D'EAU</b> Aménagement des abords	<b>8 151</b>
<b>23180 – FORAGES de TRAON EDERN</b> Travaux de réhabilitation d'un forage	<b>4 669</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT 2017

## VUE D'ENSEMBLE Compte Administratif Assainissement 2017 **Section d'exploitation**

<b>DEPENSES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>555 200</b>	<b>RECETTES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>612 922</b>
	<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>374 587</b>		<b>Produits de gestion courante</b>	<b>530 039</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>6 863</b>	<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>10</b>
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>60</b>			
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre entre sections</b>	<b>173 690</b>	<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre entre sections</b>	<b>46 873</b>
			<b>002</b>	<b>Excédent d'exploitation reporté 2016</b>	<b>36 000</b>

**Excédent d'exploitation au 31/12/2017 : 57 722**

---

# **DEPENSES D'EXPLOITATION**

## **Budget Assainissement**

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	235 447	261 600	<b>250 640</b>	+ 15 193

Principaux comptes :

Eau/Energie 62 719

Traitement des boues STEP 125 665 (+ 35 242)

Entretien bâtiment et réseaux 25 162

Produits de traitement STEP 10 764

**Augmentation des dépenses du chapitre :**

**arrêt des comptes anticipé compte tenu du transfert de compétence à la CCPA au 1<sup>er</sup>  
janvier 2018**

**mais 5 trimestres payés en 2017 pour le traitement des boues de la station d'épuration**



CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	76 860	77 875	<b>77 875</b>	+ 1 015
Remboursement au budget général des charges de personnel de l'exercice N-1 (dépenses 2016)				
<b>CHAPITRE 014 – ATTENUATION DE PRODUITS</b>	45 221	42 200	<b>42 180</b>	- 3 041
Reversement redevance N-1 (exercice 2016) à l'Agence Eau				

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	2 406	5 000	<b>3 892</b>	+ 1 486
Créances admises en non-valeurs				
<b>CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	7 418	7 000	<b>6 863</b>	- 555
Intérêts d'emprunt				
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	0	200	<b>60</b>	+ 60
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	367 351	393 875	<b>381 510</b>	+ 14 159

---

# **RECETTES D'EXPLOITATION**

## **Budget Assainissement**

CHAPITRE	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 70 – VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES</b>	513 962	494 800	<b>530 039</b>	+ 16 077
<u>Principaux comptes :</u> Taxe de raccordement 27 600 (- 10 900) Redevance assainissement 440 247 (+ 26 319) Redevance Agence de l'eau 45 169				
<b>CHAPITRE 77 – PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	9	0	<b>10</b>	+ 1
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE</b>	513 971	494 800	<b>530 049</b>	+ 16 078

VUE D'ENSEMBLE Compte Administratif Assainissement 2017 **Section d'investissement**

<b>DEPENSES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>176 412</b>	<b>RECETTES</b>	<b>TOTAL</b>	<b>533 673</b>
16	Dépenses d'équipement	90 111	13	Subventions d'investissement	4 400
			16	Emprunts	245 000
	Remboursement des emprunts	19 667	10222	FCTVA	78 550
			10682	Excédent de fonctionnement capitalisé 2016	32 033
040	Opérations d'ordre entre sections	46 873	040	Opérations d'ordre entre sections	173 690
001	Déficit d'investissement reporté	19 763			

**Excédent d'investissement au 31/12/2017 : 357 261**

**Budget ASSAINISSEMENT**  
**Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

OPERATION	CA 2017
<b>2031 – FRAIS D'ETUDES</b> Etudes Réseaux Eaux usées 21 685	<b>25 511</b>
<b>21311 – BATIMENTS D'EXPLOITATION</b> Mise en sécurité Station d'épuration (document unique) 10 920	<b>17 963</b>
<b>2154 – MATERIEL INDUSTRIEL</b> Préleveur pour station d'épuration	<b>6 834</b>
<b>2313 – CONSTRUCTIONS</b> Unité de déshydratation des boues de la station d'épuration 16 378	<b>20 592</b>
<b>23131 – POSTES DE RELEVAGE</b> Poste de relevage de Kerveguen et de Pont Eozen : 11 750	<b>14 540</b>
<b>2315 – RESEAUX</b> Mise aux normes Lesquelen : 3 651	<b>4 671</b>