

Présentation des BP 2011

Budget principal

Section de fonctionnement : 12 764 943,50€

Ajout de 25 857€ pour pallier augmentation FNGIR

- Dont reprise excédent de 4 039 136,56€

Section d'investissement : 10 884 256,68€

Dont reprise déficit de 488 225,43€

Section de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 charges à carac. général	1 536 809,57
Chap. 012 charges du personnel	1 783 167,00
Chap. 014 atténuation produits	2 352 313,00
• Chap. 65 autres charges gest° courante	1 945 866,74
Chap. 66 remboursement intérêt	287 600,00
Chap. 67 charges exceptionnelles	722 582,59
Chap. 042 amortissement	404 150,00
Chap.023 virement section investissement	3 732 424,60

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 011 : 1 536 809,57€

- Service piscine : 261 688 € (électricité, eau...)
- Service déchets : 463 619 €
(189K€ traitement ou dépôt bois, verre, dms et 101K€ carburants)
- Service voirie : 295 460 €
(151K€ achat matériaux)
- Service administratif : 240 930 €
(dont 136K€ OPAH, étude plu, sbafer)

Chapitre 012 : 1 783 167 €

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 014 : 2 352 313 €

- Reversement aux communes : 1 326 K€
- Versement au FNGIR : 1 025 K€

Chapitre 65 : 1 945 866 €

- Subvention budgets annexes : 301 K€
- Versement SYSEM : 533 K€
- Contribution SDIS et centre de secours : 335 K€
- Subventions (OTSI, AES, ...) : 409 K€
- Fonds concours, expérimentat°enfance : 149 K€

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 66 : 287 600,00 €

Chapitre 67 : 722 582,59 €

- Subvention équilibre budgets ZA : 711K€

Chapitre 042 : 404 150,00€

- Amortissements

Chapitre 023 : 3 732 424,60 €

- Virement à la section d'investissement

Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 produits de services	908 506,00
Chap. 042 amortissement des subventions	10 100,00
Chap. 73 impôts et taxes	5 456 560,00
• Chap. 74 dotations, subventions et participat°	1 929 943,00
Chap. 75 autres produits gest° courante	292 595,94
Chap. 013 atténuation de charges	49 100,00
Chap. 76 produits financiers	1 000,00
Chap.77 produits exceptionnels	77 972,00
002 excédent antérieur reporté	4 039 136,56

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 70 : **908 506€**

- Service piscine : 203 K€ (entrées...)
- Service déchets : 263 K€ (vente ferraille,
redevance spéciale)
- Service voirie : 408 K€ (travaux)

Chapitre 042 : **10 100 €**

- Amortissement des subventions

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 73 : 5 456 560€

- Contributions directes : 3 817 K€ (CET, TH...)
Ajout de 25K€ recette CFE si augmentation
- TEOM : 1 493 K€
- Reversement communes : 145 K€
(attribution compensat° négative)

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 74 : 1 929 943€

- DGF : 1 530 K€
- Service enfance jeunesse : 145 K€
- Service déchets : 206 K€

Chapitre 75 : 292 595,94€

- Reversement excédent budgets ZA : 274 K€

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 013 : 49 100€

- Remboursement salaire (congés maladie) et remboursement CAE

Chapitre 76 : 1 000 € (piscine)

Chapitre 77 : 77 972 €

- Remboursement Pleucadeuc

002 excédent antérieur reporté : 4 039 136,56 €

Section investissement

Dépenses d'investissement

001 résultat antérieur reporté	488 225,43
Chap. 20 immobilisations incorporelles	157 758,00
Chap. 21 immobilisations corporelles	1 008 806,40
Chap. 23 travaux	4 055 981,29
Chap. 16 remboursement capital	271 700,00
Chap.041 opération patrimoniale	1 259 094,00
Chap. 040 amortissement	10 100,00
Chap. 27 immobilisation financières	3 632 591,56

Section d'investissement

Les grandes lignes

001 déficit antérieur : 488 225,43 €

Chapitre 20 : 157 758,00 €

- Service administration : 86 K€ (subvent° logements, site internet..)
- Service culture : 67 K€ (logiciel mise en réseau médiathèque)

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 21 : 1 008 806,40 €

- Service administration : 267 K€ (siège...)
- Service Culture : 35 K€ (matériel réseau médiathèque)
- Service déchets : 625 K€ (benne om, composteurs...)
- Service voirie : 77 K€ (nacelle, grosse répartition...)

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 23 : 4 055 981,29 €

- Service administration : 160 K€ (siège...)
- Service Centre secours : 368 K€ (extension Molac)
- Service Piscine : 2 962 K€ (benne om, composteurs...)
- Service déchets : 595 K€ (déchèterie...)

Chapitre 16 : 271 700,00 €

- Remboursement capital

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 041 : 1 259 094,00 €

- Emprunt piscine jeu d'écriture

Chapitre 040 : 10 100,00 €

- Amortissement

Chapitre 27 : 3 632 591,56€

- Dont 130K€ Envol et SEM abattoir
- Dont 3 502K€ avance aux budgets ZA/PA

Section investissement

Recettes d'investissement

Chap. 13 subventions	1 476 550,00
Chap. 16 emprunts	2 487 093,61
• Chap. 10 dotations, fonds divers	1 524 944,47
Chap. 040 amortissements	404 150,00
Chap.041 opération patrimoniale	1 259 094,00
Chap. 021 virement section fonctionnement	3 732 424,60

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 13 : 1 476 550 €

- Service administration : 25 K€ (siège...)
- Service Centre secours : 102 K€ (extension Molac)
- Service culture : 91 K€ (mise en réseau médiathèque)
- Service Piscine : 889 K€
- Service déchets : 366 K€ (déchèterie, composteurs...)

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 16 : 2 487 093,61 €

- Service administration : 332 K€ (siège...)
- Service Centre secours : 187 K€ (extension Molac)
- Service Piscine : 1 259 K€
- Service déchets : 707 K€ (déchèterie, composteurs...)

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 10 : 1 524 944,47 €

- Affectation résultat : 451 K€
- FCTVA : 1 073K€ (dont 458K€ piscine)

Chapitre 041 : 1 259 094€

- Op° d'ordre jeu d'écriture emprunt piscine

Chapitre 040 : 404 150€ (amortissement)

Chapitre 021 : 3 732 424,60 € (virement sect° fonction.)

Présentation des BP 2011

Budget annexe équipements culturels

Section de fonctionnement : 497 520,74€

Section d'investissement : 454 727,63€

Dont reprise déficit de 243 227,63€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 charges à caract. général	311 905,00
Chap. 012 personnel	11 900,00
Chap. 66 remboursement intérêts	22 382,00
Chap. 67 charges exceptionnelles	2 500,00
Chap.042 amortissement	118 170,00
Chap. 023 virement section fonctionnement	30 663,74

Section de fonctionnement

Les grandes lignes dépenses

Chapitre 011 : **311 905,00€**

- Asphodèle : 275 K€ (dont 268 K€ DSP)
- Centre d'arts : 35 K€

Chapitre 012 : **11 900,00 €** (centre d'arts)

Chapitre 66 : **22 382,00 €** (Asphodèle)

Section de fonctionnement

Les grandes lignes dépenses

Chapitre 67 : **2 500,00€**

- Provision pour trop perçu fds concours Quest.

Chapitre 042 : **118 170,00 €** (Asphodèle)

Chapitre 023 : **30 663,74 €** (Asphodèle)

Section fonctionnement

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 produits de services	43 000,00
Chap. 042 Amortissement de subvent°	76 500,00
Chap. 74 Dotations, subventions	77 000,00
Chap. 75 autres produits	301 020,74

Section de fonctionnement

Les grandes lignes recettes

Chapitre 70 : 43 000,00€

- Asphodèle : locations

Chapitre 042 : 76 500,00 € (Asphodèle)

Chapitre 74 : 77 000,00 € (Asphodèle)

- Fonds de concours questembertois

Chapitre 75 : 301 020,74 €

- Subvention budget principal

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	243 227,63
Chap. 21 immobilisations corporelles	19 000,00
Chap. 23 travaux	63 000,00
Chap. 16 remboursement capital	53 000,00
Chap. 040 Amortissements	76 500,00

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 001 : 243 227,63€

Chapitre 21 : 19 000,00 €

- Asphodèle : 10 K€ (mobilier, aménagement local OM)
- Centre d'arts : 9 K€ (signalétique, mobilier)

Chapitre 23 : 63 000,00 €

- Solde travaux centre d'arts : 48 K€
- Travaux divers Asphodèle : 15 K€

Chapitre 16 : 53 000,00 € (asphodèle)

Chapitre 040 : 76 500,00€

Section d'investissement

Recettes d'investissement

Chap. 13 subventions	194 136,98
Chap. 10 dotations, fonds divers	111 756,91
Chap. 040 amortissement	118 170,00
Chap. 021 virement section investissement	30 663,74

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 10 : 111 756,91 €

- FCTVA : 37 K€
- Affectation résultat : 74 K€

Chapitre 13 : 194 136,98 €

- Asphodèle : 37 K€ (fonds de concours Questembertois)
- Centre d'arts : 157 K€ (subventions)

Chapitre 040 : 118 170 €

- **Chapitre 021 : 30 663,74 €**

Présentation des BP 2011

Budget annexe bâtiments locatifs

Section de fonctionnement : 416 911, 81€

Section d'investissement : 554 249,94€

Dont reprise déficit de 62 679,94€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 charges à caract. général	114 506,12
Chap. 012 personnel	5 700,00
Chap. 65 charges de gest° courante	25 800,00
Chap. 66 remboursement intérêts	30 877,48
Chap. 67 charges exceptionnelles	4 000,00
Chap.042 amortissement	177 300,00
Chap. 023 virement sect° fonctionnement	58 728,21

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 011 : **114 506,12€**

- Moulin Neuf : 80 K€
- Pépinière : 17 K€
- Ateliers (Limerzel+Quest) : 7 K€
- Commerce-logements : 8 K€

Chapitre 012 : **5 700,00 €**
(MNS+ménage pépinière)

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 65 : 25 800,00€ (Moulin Neuf)

- 24 K€ participation station épuration Rochefort en Terre
- 1 K€ ODEM

Chapitre 66 : 30 877,48 €

Chapitre 67 : 4 000,00 €

- Annulation titres Alaya - pépinière

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 042 : 177 300,00€

- amortissements

Chapitre 023 : 58 728,21 €

- Virement section investissement

Section fonctionnement

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 produits de service	99 408,00
Chap. 042 amortissement subvent°	84 400,00
Chap. 75 autres produits	221 103,81
Chap. 77 produits exceptionnels	12 000,00

Section de fonctionnement

Les grandes lignes

Chapitre 70 : 99 408,00€ (Moulin Neuf)

- Bail VVF : 86 K€
- VVF participation eau : 12 K€

Chapitre 042 : 84 400,00 €

Chapitre 75 : 221 103,81 €

- Subvention budget principal : 189K€
- Loyers ateliers....: 31 K€

Chapitre 77 : 12 000,00 € (rembst assurance)

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	62 679,94
Chap. 20 immobilisations incorporelles	3 500,00
Chap. 21 immobilisations corporelles	158 900,00
Chap. 23 travaux	122 070,00
Chap. 16 remboursement capital	122 700,00
Chap. 040 Amortissements	84 400,00

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 001 : 62 679,94€

Chapitre 20 : 3 500,00 € (SPS bat.Gernier)

Chapitre 21 : 158 900,00 €

- Moulin neuf – changement ouvertures... : 133 K€
- Pépinière : 5 K€

Chapitre 23 : 122 070,00 €

- Moulin neuf -bâtiment gernier : 108K€
- Atelier relais Limerzel : 14 K€

Section d'investissement

Les grandes lignes

Chapitre 16 : 122 700,00€

- Remboursement emprunt

Chapitre 040 : 84 400,00 €

- Amortissement

Section d'investissement

Recettes d'investissement

Chap. 13 subventions	21 600,00
Chap. 16 emprunts	237 970,00
Chap. 10 dotations, fonds divers	58 651,73
Chap. 040 amortissement	177 300,00
Chap. 021 virement section investissement	58 728,21

Section d'investissement

Les grandes lignes

<u>Chapitre 13</u> :	21 600,00€ (subvent° CG bâtiment Gernier)
<u>Chapitre 16</u> :	237 970,00€ (emprunt)
<u>Chapitre 10</u> :	58 651,73 € (affectation résultat)
<u>Chapitre 040</u> :	177 300,00 € (amortissement)
<u>Chapitre 021</u> :	58 728,21€ (virement sect° fonct)

Présentation des BP 2011

Budget annexe ZA Kervault

Section de fonctionnement : 1 421 921,18€

Dont reprise déficit de 19 338,07€

Section d'investissement : 1 917 206,54€

Dont reprise déficit de 751 769,11€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	650 814,00
Chap. 042 stocks	751 769,11
Chap. 002 reprise déficit	19 338,07

Recettes de fonctionnement

Chap. 74 subventions	160 000,00
Chap. 75 subvent°budget principal	96 483,75
Chap. 042 stocks	1 165 437,43

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	751 769,11
Chap. 040 stocks	1 165 437,43

Recettes d'investissement

Chap. 16 avance budget principal	1 165 437,43
Chap. 040 Stocks	751 769,11

Présentation des BP 2011

Budget annexe ZA la Hutte St Pierre

Section de fonctionnement : 261 479,19€

Dont reprise déficit de 98 952,46€

Section d'investissement : 279 453,46€

Dont reprise déficit de 132 226,73€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	18 300,00
Chap. 65 reversement budget principal	12 000,00
Chap. 042 stocks	132 226,73
Chap. 002 reprise déficit	98 952,46

Recettes de fonctionnement

Chap. 75 subvent° budget principal	114 252,56
Chap. 042 stocks	147 226,73

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	132 226,73
Chap. 040 stocks	147 226,73

Recettes d'investissement

Chap. 16 avance budget principal	147 226,73
Chap. 040 Stocks	132 226,73

Présentation des BP 2011

Budget annexe PA Lenruit-Poignant Cléherlan

Section de fonctionnement : 1 063 871,40€

Dont reprise déficit de 9 920,56€

Section d'investissement : 1 697 561,96€

Dont reprise déficit de 821 800,56€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	232 150,28
Chap. 042 stocks	821 800,56
Chap. 002 reprise déficit	9 920,56

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 Cessions	47 740,00
Chap. 74subvent° Conseil Général	47 651,00
Chap. 75 subvent°budget principal	92 719,00
Chap. 042 stocks	875 761,40

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	821 800,56
Chap. 040 stocks	875 761,40

Recettes d'investissement

Chap.16 avance budget ppal + prêt (prêt 50K€)	875 761,40
Chap. 040 Stocks	821 800,56

Présentation des BP 2011

Budget annexe ZA Brouée-Bodien-La Nuais- Penhoët-Croix aux Moines

Section de fonctionnement : 417 646,98€

Dont reprise excédent de 52 669,17€

Section d'investissement : 646 290,58€

Dont reprise déficit de 296 046,75€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	121 600,00
Chap. 042 stocks	296 046,98

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 Cessions	12 996,00
Chap. 75 subvent°budget principal	1 737,98
Chap. 042 stocks	350 243,83
Chap. 002 Excédent reporté	52 669,17

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	296 046,75
Chap. 040 stocks	350 243,83

Recettes d'investissement

- | | |
|----------------------------|------------|
| Chap.16 avance budget ppal | 350 243,60 |
| Chap. 040 Stocks | 296 046,98 |

Présentation des BP 2011

Budget annexe ZA de la Haie

Section de fonctionnement : 431 605,18€

Dont reprise déficit de 1,03€

Section d'investissement : 845 408,30€

Dont reprise déficit de 415 204,15€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	16 400,00
Chap. 042 stocks	415 204,15
Chap. 002 déficit reporté	1,03

Recettes de fonctionnement

Chap. 75 subvent°budget principal	1 401,03
Chap. 042 stocks	430 204,15

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	415 204,15
Chap. 040 stocks	430 204,15

Recettes d'investissement

Chap.16 avance budget ppal	430 204,15
Chap. 040 Stocks	415 204,15

Présentation des BP 2011

Budget annexe ZA du Flahbec

Section de fonctionnement : 127 067,67€

Dont reprise déficit de 9 566,39€

Section d'investissement : 123 632,65€

Dont reprise déficit de 109 600,67€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	7 900,21
Chap. 042 stocks	109 601,07
Chap. 001 déficit reporté	9 566,39

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 Cessions	97 174,00
Chap. 74 Subventions	12 411,00
Chap. 75 subvent°budget principal	3 450,29
Chap. 042 stocks	14 032,38

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	109 600,67
Chap. 040 stocks	14 032,38

Recettes d'investissement

Chap.16 avance budget ppal	14 031,98
Chap. 040 Stocks	109 601,07

Présentation des BP 2011

Budget annexe PA Chaussé-Lanvaux

Section de fonctionnement : 1 237 681,13€

Dont reprise excédent de 6 469,59€

Section d'investissement : 883 466,46€

Dont reprise déficit de 313 780,19€

Section fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Chap. 011 Travaux, entretien, taxe	661 305,00
Chap. 65 reversement budget principal	262 595,94
Chap. 042 stocks	313 780,19

Recettes de fonctionnement

Chap. 70 Cessions	115 906,00
Chap. 74 Subventions	333 385,00
Chap. 75 subvent° budget principal	212 234,27
Chap. 042 stocks	569 686,27
Chap. 002 excédent reporté	6 469,59

Section d'investissement

Dépenses d'investissement

Chap. 001 déficit reporté	313 780,19
Chap. 040 stocks	569 686,27

Recettes d'investissement

Chap.16 avance budget ppal	569 686,27
Chap. 040 Stocks	313 780,19

Transition



CAF 2011

- Rappel : M. Robino avait indiqué en préambule que l'analyse et le BP étaient deux choses différentes. L'analyse est un outil de prospective. Le BP a été construit en respectant une règle de prudence pour les recettes et en portant sur l'exercice certaines dépenses qui pourraient pour partie être réglées en 2012.

CAF 2011

- CAF nette estimée dans analyse prospective : 415 179€
- CAF nette calculée dans BP : – 136 100€

Soit une différence de 551 279€

CAF 2011

- Pourquoi ?

Dans analyse les subventions équilibre zones sont lissées 207K€/an

Dans le BP la subvention équilibre des ZA est de 711K€ et le reversement au budget ppal est de 274K€ soit un coût net de 437K€

D'autre part le comité déchets n'a pas souhaité augmenter la TEOM soit un déficit estimé du service à 65K€

CAF 2011

- Pourquoi ?

La subvention des zones + le déficit services déchets expliquent une différence de 300 K€

- La recette fiscale indiquée au BP est inférieure à celle figurant dans l'analyse fiscale de 193K€