

Compte Administratif

Budget Principal 2016

Conseil Communautaire
Plomeur
16 mars 2017



Résultat à la clôture de l'exercice 2016

	Recettes €	Dépenses €	Résultat 2016 en €	Intégration de résultat (budget électrification clôturé)	Résultat cumulé en €
Investissement	1 939 612	2 098 754	-159 142	- 140 977	- 444 234
Fonctionnement	21 788 770	20 525 000	+1 263 770		+ 4 713 928

□ **En section de fonctionnement :**

Un report à nouveau de :

➡ 4 713 928 € constitués comme suit :

+ 1 263 770 € de résultat net pour l'exercice 2016

+ 3 450 158 € au compte 002 « excédent de fonctionnement reporté » issu du CA 2015

□ **En section d'investissement :**

➡ un déficit de – 444 234 € constitués comme suit :

- 159 142 € de déficit pour l'exercice 2016

- 143 495 € au compte 001 « solde d'exécution reporté » issu du CA 2015

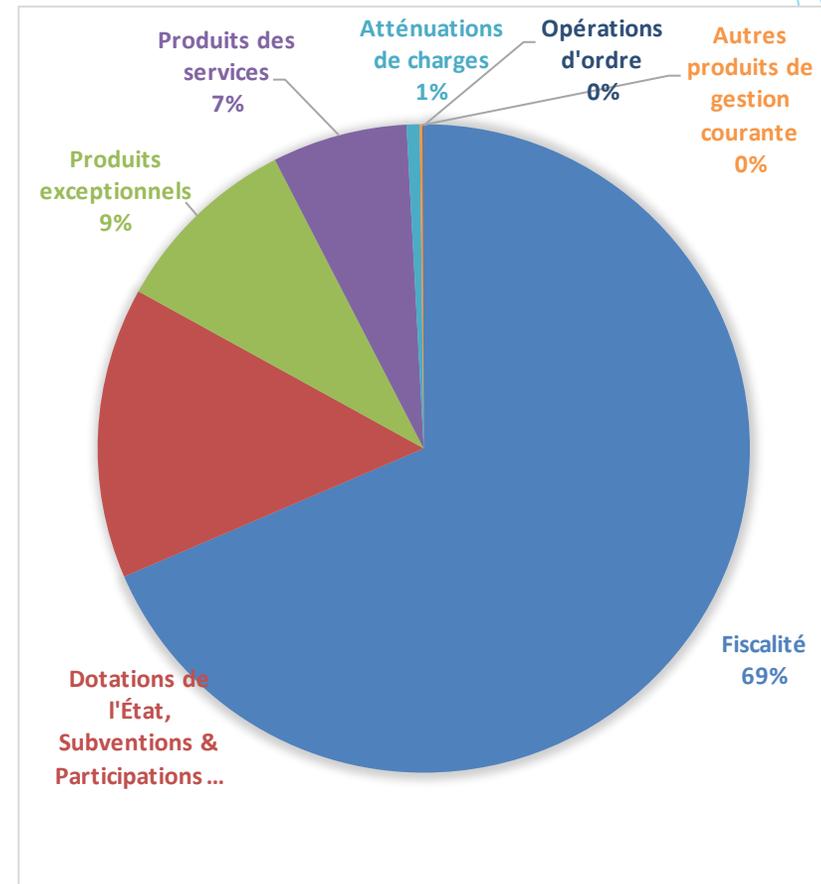
- 140 977 € de déficit intégré suite à la dissolution du budget annexe d'électrification

Analyse des sections - Fonctionnement

Recettes 2016 :

21 788 770 €

Fiscalité	68,53%	14 931 661 €
Dotations de l'État, Subventions & Participations	14,52%	3 163 149 €
Produits exceptionnels	9,41%	2 051 065 €
Produits des services	6,70%	1 459 179 €
Atténuations de charges	0,65%	141 855 €
Autres produits de gestion courante	0,14%	31 162 €
Opérations d'ordre	0,05%	10 685 €



Les recettes : 21 788 661 € en 2016

- La fiscalité constitue la principale ressource de la CCPBS pour 68 %
- Les dotations de l'Etat représentent 14 % des recettes
- Les produits des services 6,70 %
- Les produits exceptionnels 9 % (à noter que sur l'exercice 2016 a été passée une écriture de provision pour risque à la fonction 812 déchets ménagers d'un montant de 1 972 717 € qui trouve sa contre partie aux comptes 6875 et 6815)

S'agissant de la fiscalité, nous retrouvons les produits de la « nouvelle fiscalité » suite à la disparition de la Taxe Professionnelle en 2011 : le produit fiscal est constitué d'un ensemble d'imposition portant à la fois sur les entreprises et les particuliers « fiscalité mixte » Il est composé notamment de :

- La contribution foncière des entreprises CFE 1 762 814 €
- La CVAE contribution à la valeur ajoutée des entreprises 902 268 €
- La TASCOT (taxe sur les commerces) 524 968 €
- La taxe d'habitation et le foncier non bâti 7 407 140 €
- IFR 94 668 €

De ces « sous ensembles » dépendent l'évolution dynamique de nos recettes fiscales. En effet, la collectivité ne maîtrise pas le vote des taux sur l'intégralité de ces produits, des taux sont votés nationalement, d'autres sont à notre initiative. De même, ils ne pèsent pas de la même façon dans le produit global.

- La CVAE est un taux national
- La TASCOT est un taux national
- La CFE, la TH, la TFNB sont votés par l'EPCI sous réserve des limites de la règle des liens entre les taux

La possibilité de voter une fiscalité mixte complète portant sur l'ensemble des taxes ménages est également possible : instauration d'un taux d'imposition sur le foncier bâti

La TEOM est également comptabilisée dans le produit fiscal global de la CC 4 098 306 €

Pour mémoire CCPBS Taxe d'habitation : 9.95 % Taxe sur le foncier non bâti : 2.35 % Taxe d'enlèvement des ordures ménagères : 8.12 %
Cotisation foncière des entreprises : 24.61 %

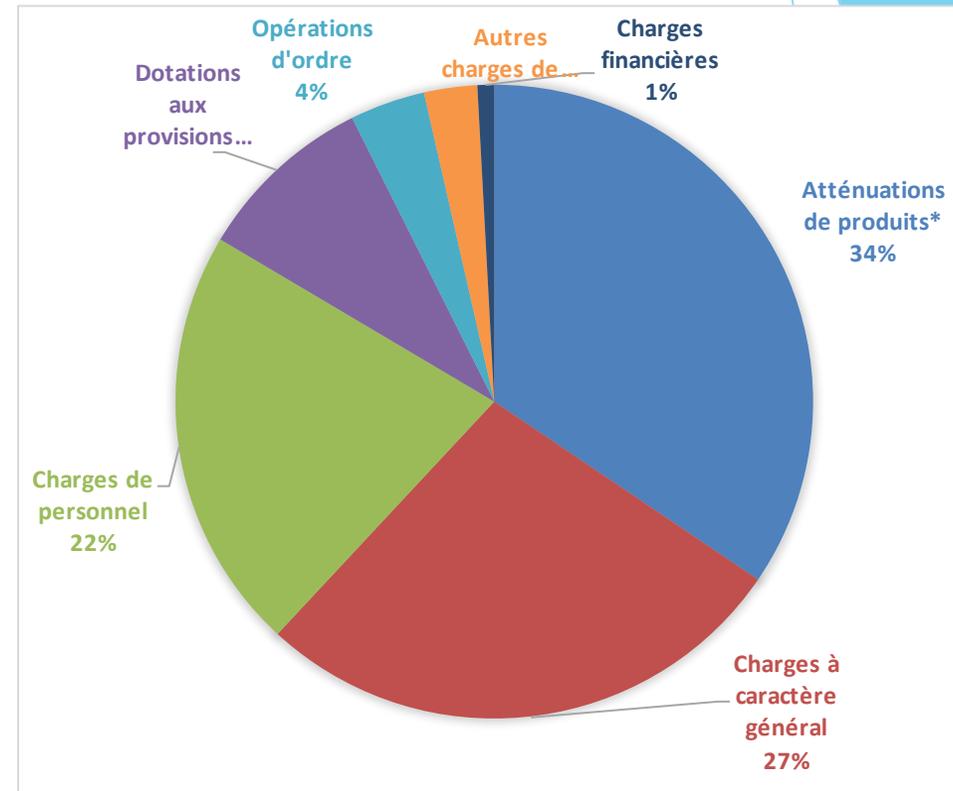
Analyse des sections - Fonctionnement

Dépenses 2016 :

20 525 000 €

Atténuations de produits*	34,46%	7 073 173 €
Charges à caractère général	27,38%	5 620 117 €
Charges de personnel	21,64%	4 440 608 €
Dotations aux provisions	9,09%	1 865 829 €
Opérations d'ordre	3,81%	781 503 €
Autres charges de gestion courante	2,69%	552 624 €
Charges financières	0,85%	173 872 €
Charges exceptionnelles	0,08%	17 274 €

* Atténuation de produits = reversement des attributions de compensation + reversement FNGIR



Les dépenses : 20 525 000 € en 2016 :

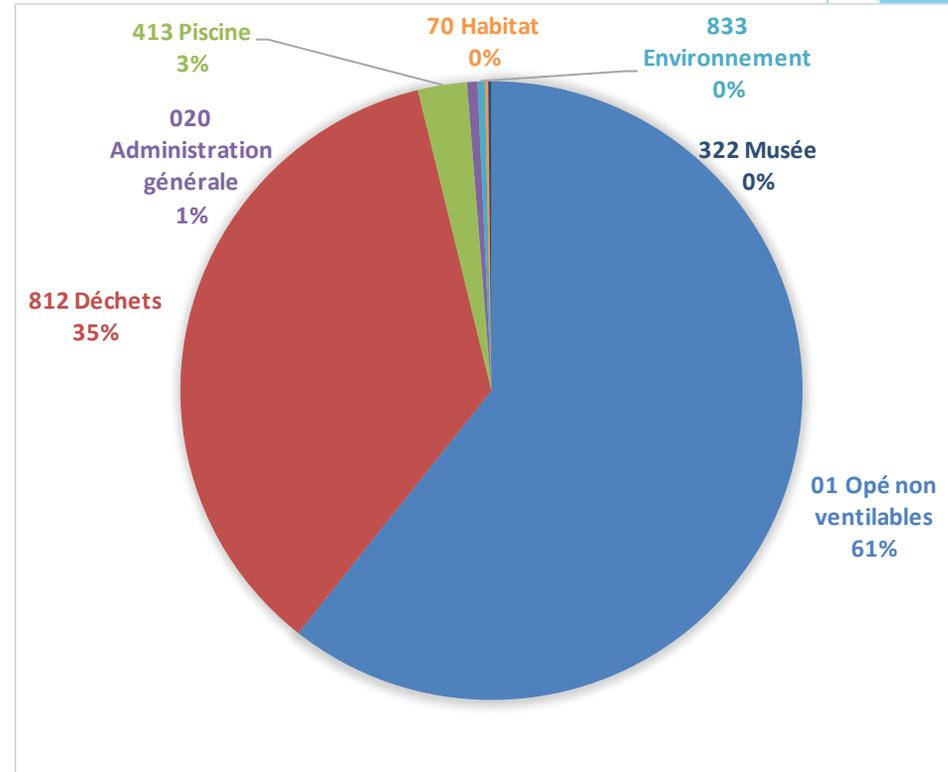
- Le reversement de l'Attribution de Compensation aux communes 1 909 539 € et, depuis 2011, le reversement au titre du FNGIR (fonds national de garantie des ressources), pour un montant de 5 163 481 € constituent la principale dépense de la section 34 %
- Les charges à caractère général sont de 27 % pour un montant de 5 620 117 € elles correspondent au chapitre 011 du CA, à noter le poids de la fonction 812 déchets dans ce chapitre 80 % pour 4 514 928 € (*en lien notamment avec les contrats des prestataires pour les déchetteries et l'usine de Lézinadou*)
- Les charges de personnel représentent 21 % des dépenses de la section de fonctionnement en 2016
- Les autres charges de gestion courante que constituent notamment, les subventions aux associations et organismes, les indemnités élus sont de 2,69 %
- Le compte 66 intérêts d'emprunts pour 173 872 € reste faible, il est lié à l'endettement de la CCPBS (*ratio d'endettement de 2,10 ans en 2016*)

Analyse des sections - Fonctionnement

Répartition des recettes par fonction

21 788 150 €

01 Opé non ventilables	60,51%	13 183 478 €
812 Déchets	35,44%	7 721 973 €
413 Piscine	2,55%	555 548 €
020 Administration générale	0,54%	117 070 €
833 Environnement	0,38%	82 232 €
70 Habitat	0,17%	36 558 €
322 Musée	0,17%	36 263 €
822 Voirie	0,10%	21 670 €
90 Économie	0,06%	13 313 €
523 Actions en faveur des pers. en difficulté	0,06%	12 387 €
816 Réseaux	0,02%	4 249 €
412 Stade	0,01%	2 385 €
324 Tronoën	0,00%	1 000 €



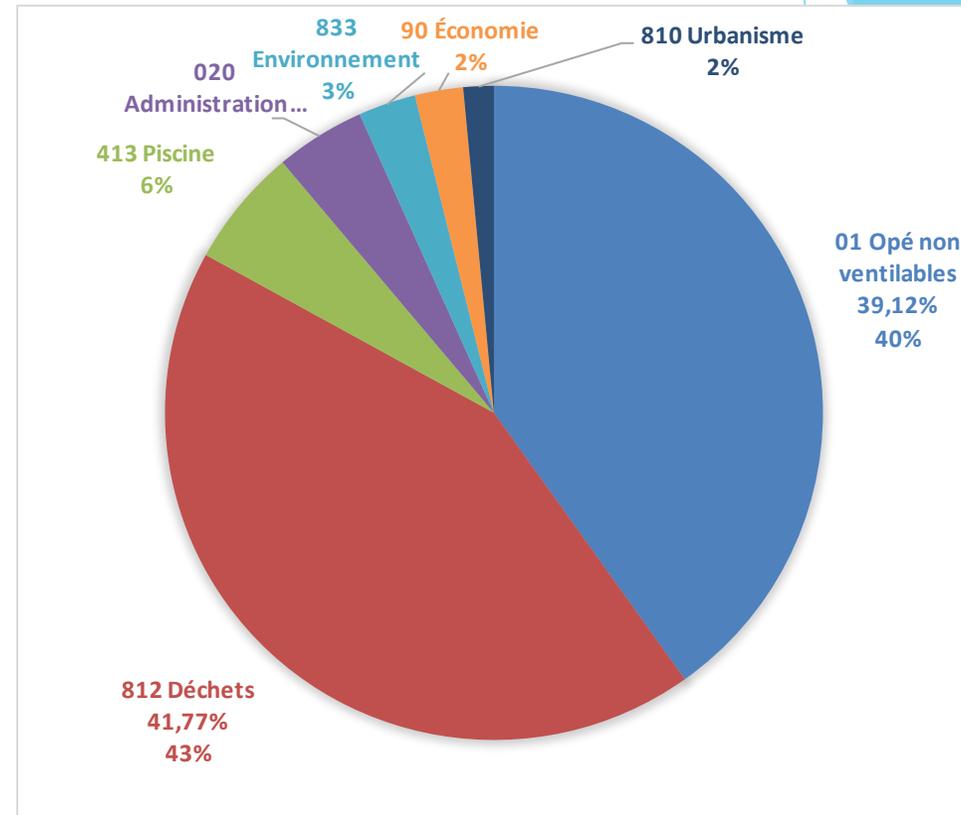
La répartition par fonction des recettes permet de donner une image de la répartition par « service communautaire »
 A noter que la fonction 01 comptabilise les produits fiscaux (sauf la TEOM), les dotations et participations

Analyse des sections - Fonctionnement

Répartition des dépenses par fonction

20 525 000 €

01 Opé non ventilables	39,12%	8 028 574 €
812 Déchets	41,77%	8 573 169 €
413 Piscine	5,72%	1 174 483 €
020 Administration générale	4,30%	882 996 €
833 Environnement	2,75%	565 463 €
90 Économie	2,31%	474 358 €
810 Urbanisme	1,46%	298 665 €
021 Assemblée locale	0,75%	153 731 €
70 Habitat	0,62%	127 204 €
61 Services en faveur des pers. Âgées	0,33%	67 196 €
824 Aménagement urbain	0,26%	53 396 €
322 Musée	0,23%	46 337 €
412 Stade	0,21%	44 090 €
822 Voirie	0,10%	19 521 €
523 Actions en faveur des pers. En difficulté	0,05%	9 442 €
816 Réseaux	0,01%	2 448 €
324 Tronoën	0,01%	2 155 €
815 Transports	0,01%	1 159 €
95 Aides au Tourisme	0,00%	611 €



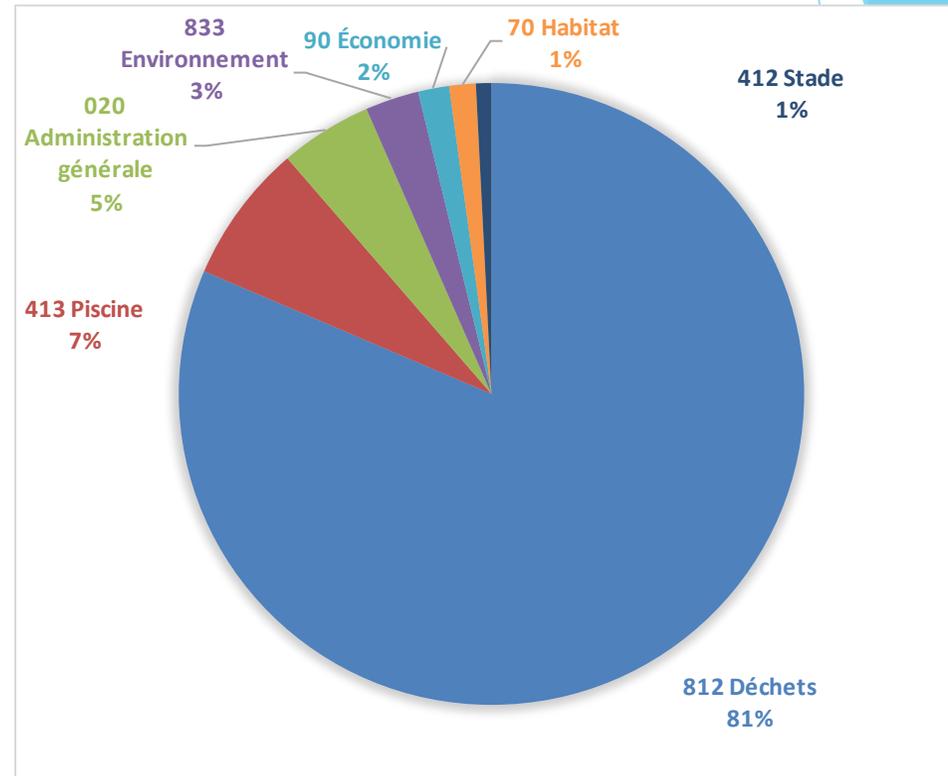
La fonction 01 correspond aux reversement FNGIR et l'AC chap 014 , chap 042 pour les amortissements et le chap 66 intérêts d'emprunts
 La fonction 812 représente 42 % des dépenses de la section

Analyse des sections - Fonctionnement

Chapitre 011 : Charges à caractère général

5 620 117 €

812 Déchets	80,34%	4 514 928 €
413 Piscine	7,13%	400 631 €
020 Administration générale	4,71%	264 530 €
833 Environnement	2,74%	153 817 €
90 Économie	1,58%	88 873 €
70 Habitat	1,35%	76 044 €
412 Stade	0,78%	44 090 €
810 Urbanisme	0,47%	26 612 €
322 Musée	0,34%	19 360 €
822 Voirie	0,32%	18 021 €
824 Aménagement urbain	0,13%	7 096 €
324 Tronoën	0,04%	2 155 €
021 Assemblée locale	0,04%	2 030 €
816 Réseaux	0,02%	1 292 €
95 Aides au Tourisme	0,01%	611 €

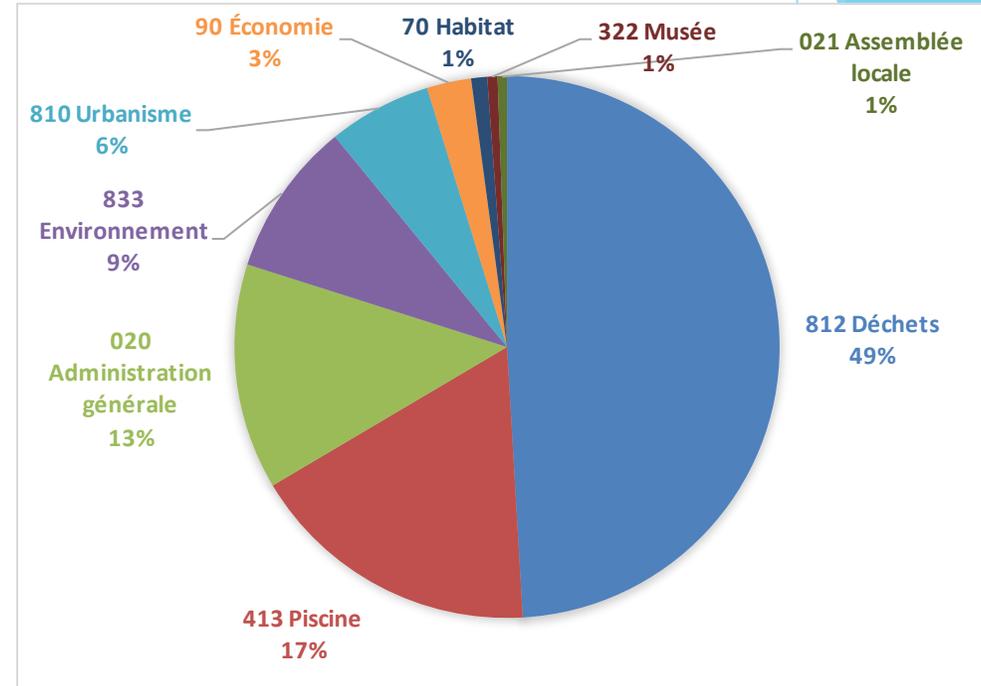


Analyse des sections - Fonctionnement

Chapitre 012 : Charges de personnel

4 440 608 €

812 Déchets	49,08%	2 179 404 €
413 Piscine	17,38%	771 843 €
020 Administration générale	13,47%	598 027 €
833 Environnement	9,21%	408 981 €
810 Urbanisme	6,13%	272 053 €
90 Économie	2,63%	116 678 €
70 Habitat	0,95%	42 034 €
322 Musée	0,61%	26 977 €
021 Assemblée locale	0,55%	24 610 €



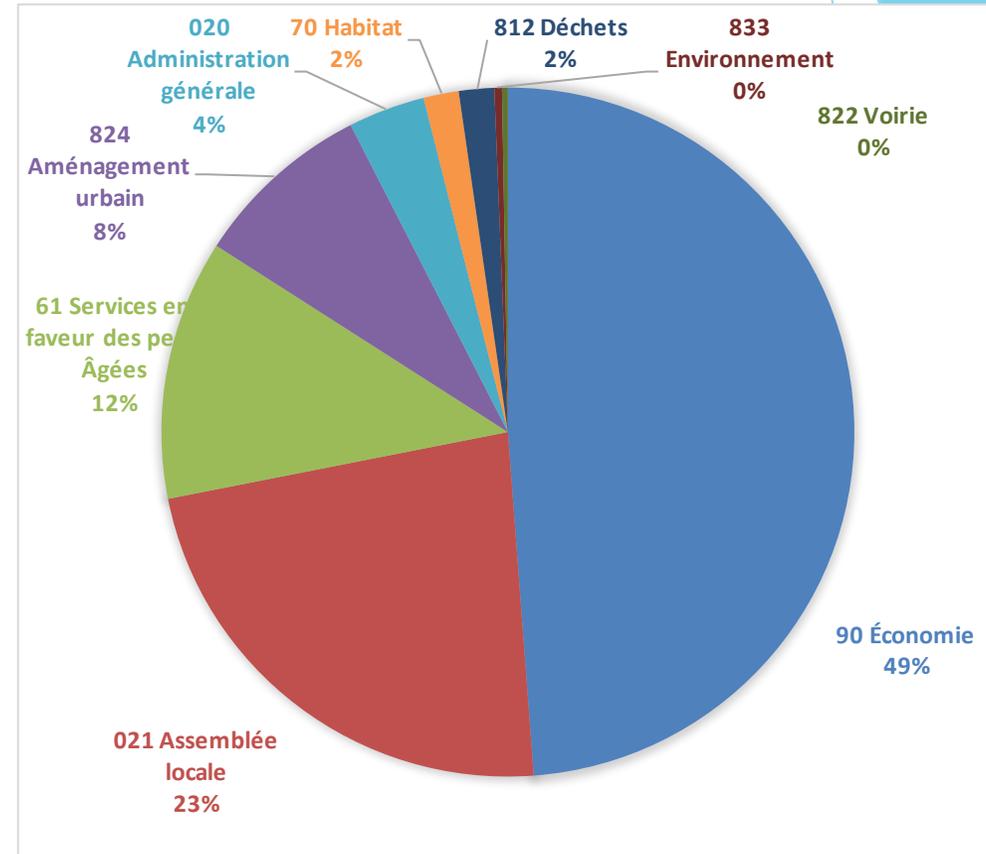
Analyse des sections - Fonctionnement

Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante

552 624 €

90 Économie	48,64%	268 786 €
021 Assemblée locale	23,00%	127 092 €
61 Services en faveur des pers. Âgées	12,16%	67 196 €
824 Aménagement urbain	8,38%	46 300 €
020 Administration générale	3,57%	19 719 €
70 Habitat	1,64%	9 062 €
812 Déchets	1,64%	9 060 €
833 Environnement	0,35%	1 946 €
822 Voirie	0,27%	1 500 €
815 Transports	0,21%	1 159 €
413 Piscine	0,15%	803 €

Fonction 90 (cotisations AOCD, QCD, Subventions, ...)
 Fonction 61 contribution de la CCPBS au budget CLIC et budget portage de repas
 Fonction 824 (SIG, versement SIOCA, ...)



Analyse des sections - Investissement

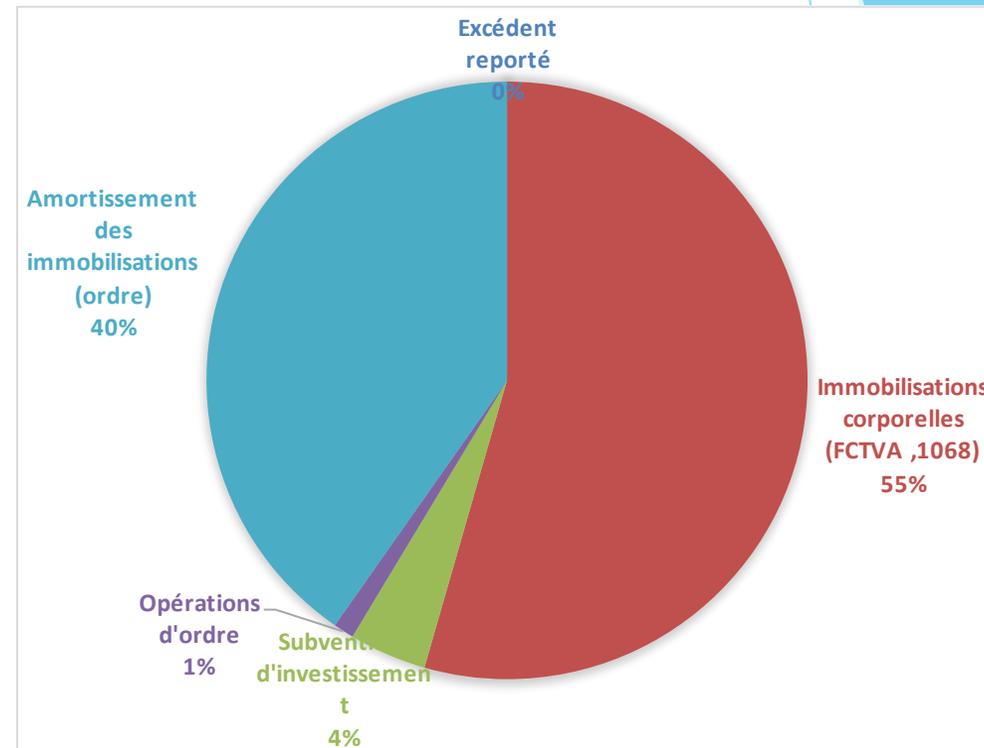
Recettes 2016 :

1 939 612 €

Excédent reporté	0,00%	0 €
Immobilisations corporelles (FCTVA ,1068)	54,43%	1 055 733 €
Subventions d'investissement	4,17%	80 841 €
Opérations d'ordre	1,11%	21 534 €
Amortissement des immobilisations (ordre)	40,29%	781 502 €
Emprunt réalisé	0,00%	0 €

Les recettes de la section d'investissement se décomposent essentiellement :

- en reversement du FCTVA au trimestre pour l'EPCI
- 1068 l' affectation de la part d'autofinancement en SI
- subvention d'équipement reçues
- dotations aux amortissements

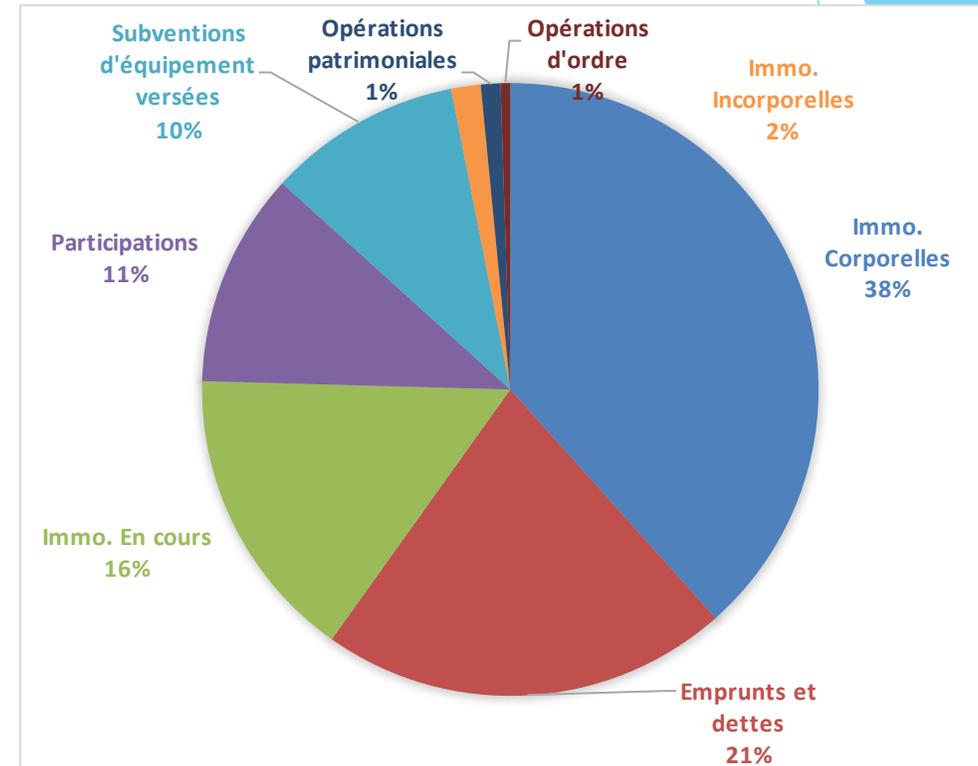


Analyse des sections - Investissement

Dépenses 2016 :

2 098 754 €

Immo. Corporelles	38,40%	806 009 €
Emprunts et dettes	21,43%	449 713 €
Immo. En cours	15,60%	327 459 €
Participations	11,32%	237 485 €
Subventions d'équipement versées	10,17%	213 455 €
Immo. Incorporelles	1,54%	32 414 €
Opérations patrimoniales	1,03%	21 535 €
Opérations d'ordre	0,51%	10 684 €



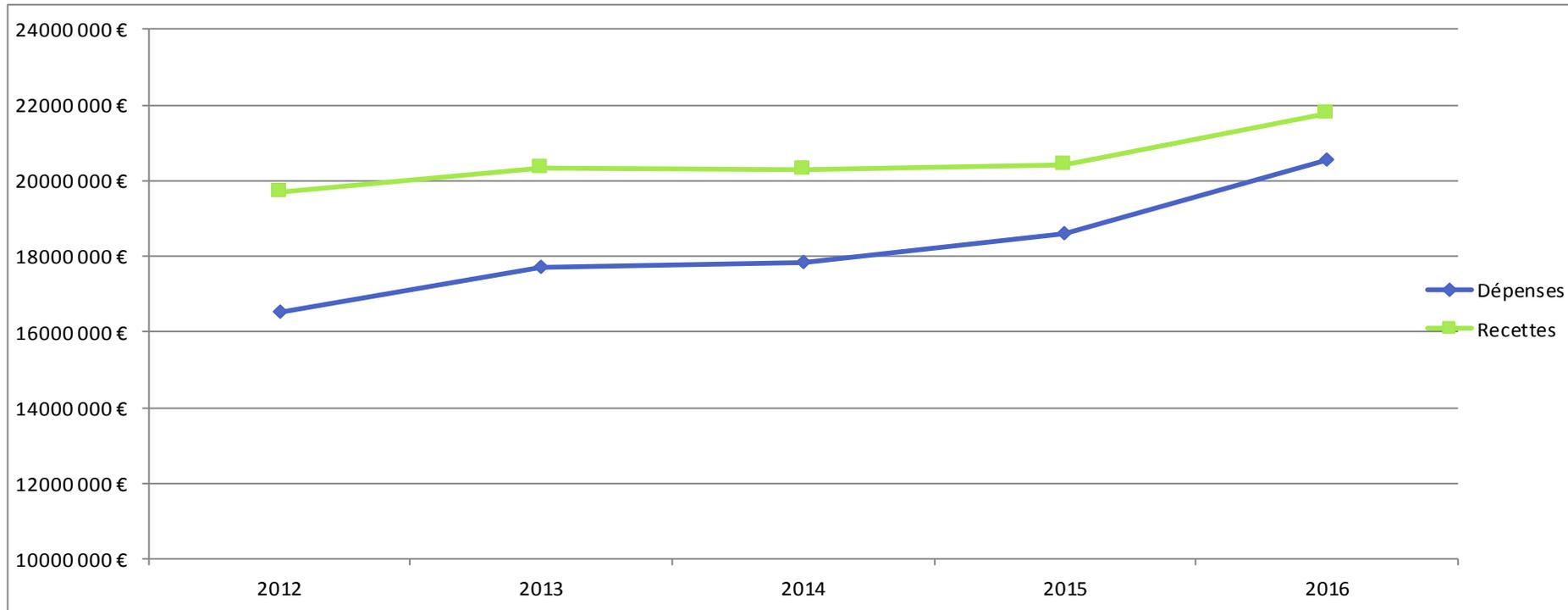
Les dépenses d'investissement se décomposent :

- Les comptes 21 et 23 immobilisations corporelles et en cours : investissement de l'année et marchés en cours
- Le remboursement en capital de la dette
- Les subventions d'équipement versées (dans le cadre du PLH, la contribution financière digue de Pen ar Veur , 1^{er} acompte restructuration créée Lesconil)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Vue d'ensemble - Fonctionnement

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	16 511 173 €	17 690 114 €	17 816 429 €	18 605 707 €	20 525 000 €
Recettes	19 710 527 €	20 326 610 €	20 268 132 €	20 407 426 €	21 788 769 €



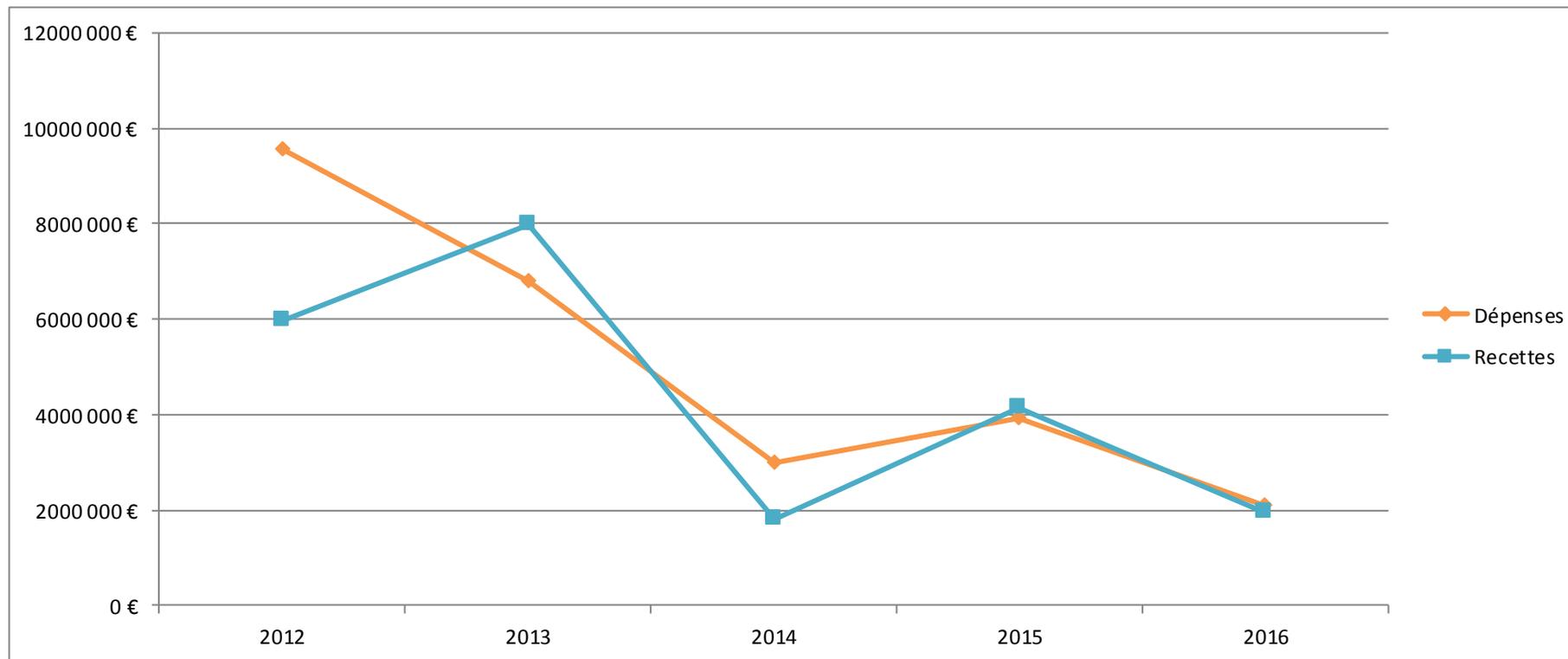
Il est à rappeler que sur l'exercice 2016 a été passée une écriture de provision pour risque à la fonction 812 déchets ménagers d'un montant de 1 972 717 € (comptes 6875, 6815 et 77) , en neutralisant cette écriture exceptionnelle, on notera :

- une stagnation des recettes entre l'exercice 2012 et 2016 et une hausse des dépenses d'un peu plus de 9%
- le dynamisme des bases fiscales + 1,74 % en moyenne et à mettre en correspondance avec la baisse des dotations de l'Etat : contribution au redressement des finances de L'Etat (diapositives 29 et 30)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Vue d'ensemble - Investissement

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	9 552 184 €	6 805 161 €	2 982 422 €	3 928 601 €	2 098 754 €
Recettes	5 956 294 €	7 995 172 €	1 797 252 €	4 139 270 €	1 939 612 €

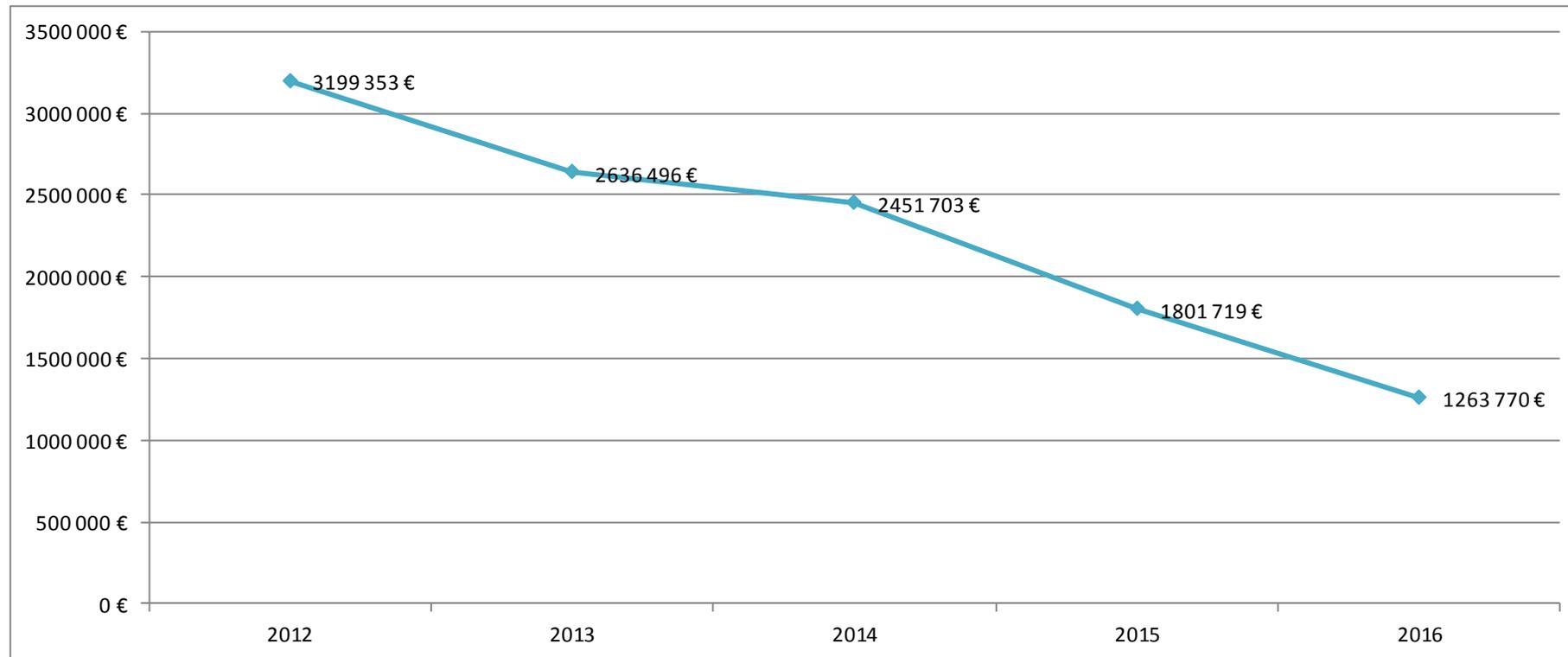


L'investissement est lié aux opérations menées sur les différents exercices (ex en 2012 le stade)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Évolution du résultat

	2012	2013	2014	2015	2016
Résultat	3 199 353 €	2 636 496 €	2 451 703 €	1 801 719 €	1 263 770 €

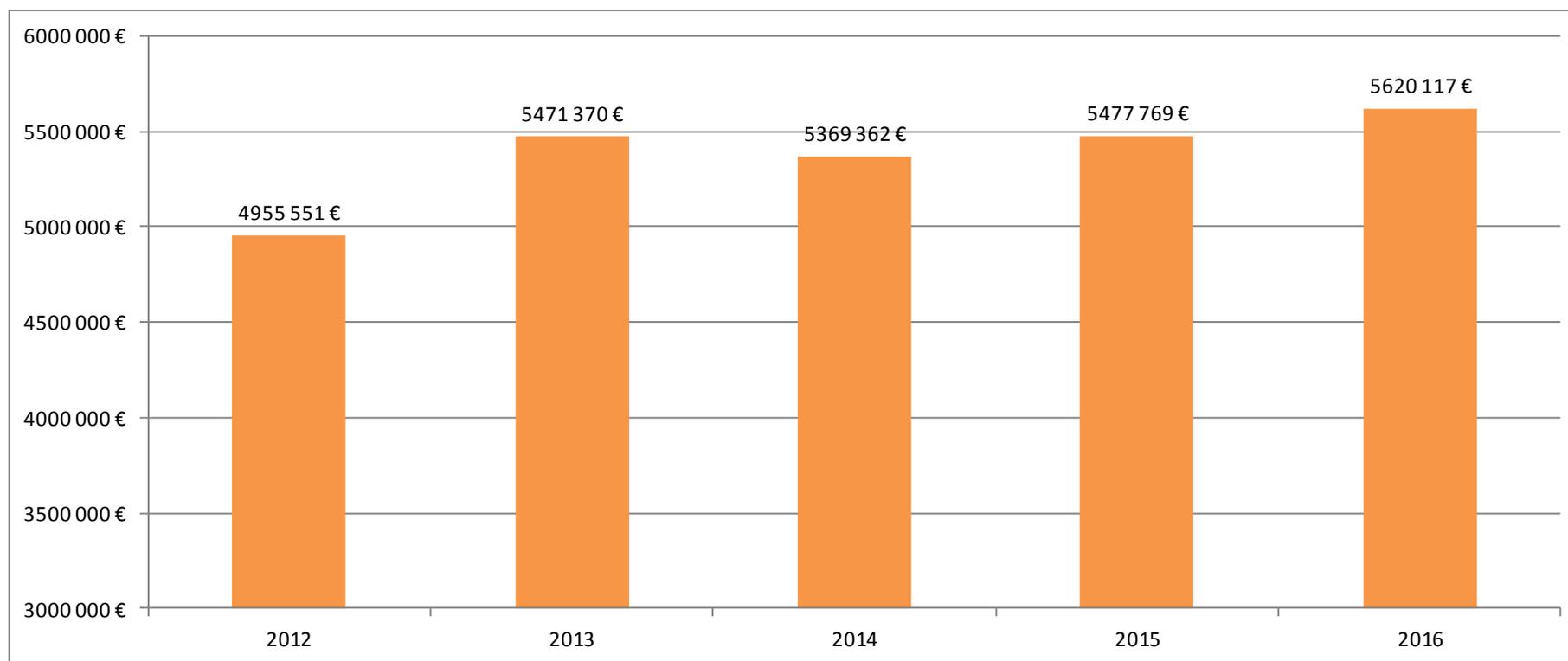


Soit une baisse de 63% du résultat net comptable entre l'exercice 2011 et 2016 résultant de la conjonction de la baisse des recettes et de l'augmentation des charges de fonctionnement (détail de l'évolution sur les diapositives suivantes)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par chapitre - Chapitre 011 Charges à caractère général

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	4 955 551 €	5 471 370 €	5 369 362 €	5 477 769 €	5 620 117 €

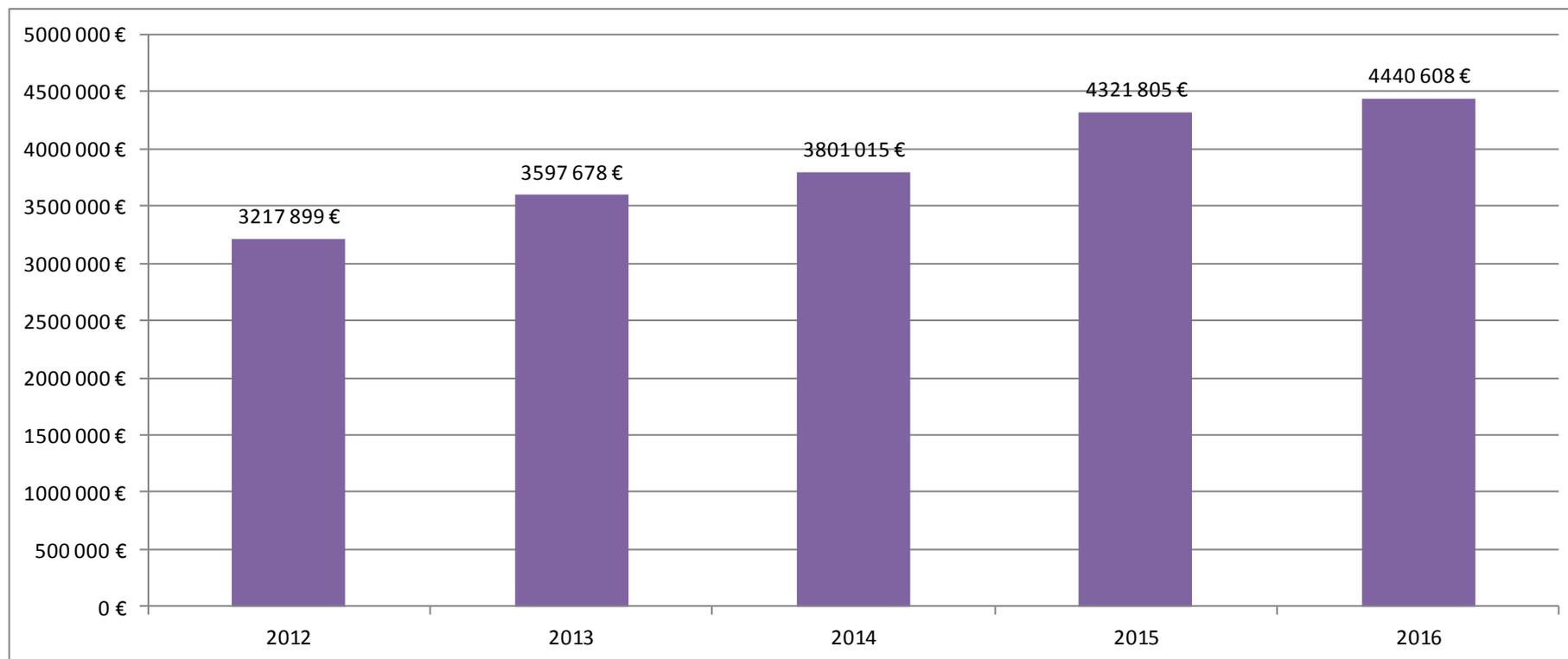


13 % d'augmentation entre 2012 et 2016 en lien avec l'intégration de nouveaux services (espaces naturels / ADS / Habitat / service économique) et de nouveaux locaux (emménagement rue Charles Le Bastard en 2015)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par chapitre - Chapitre 012 Charges de personnel

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	3 217 899 €	3 597 678 €	3 801 015 €	4 321 805 €	4 440 608 €

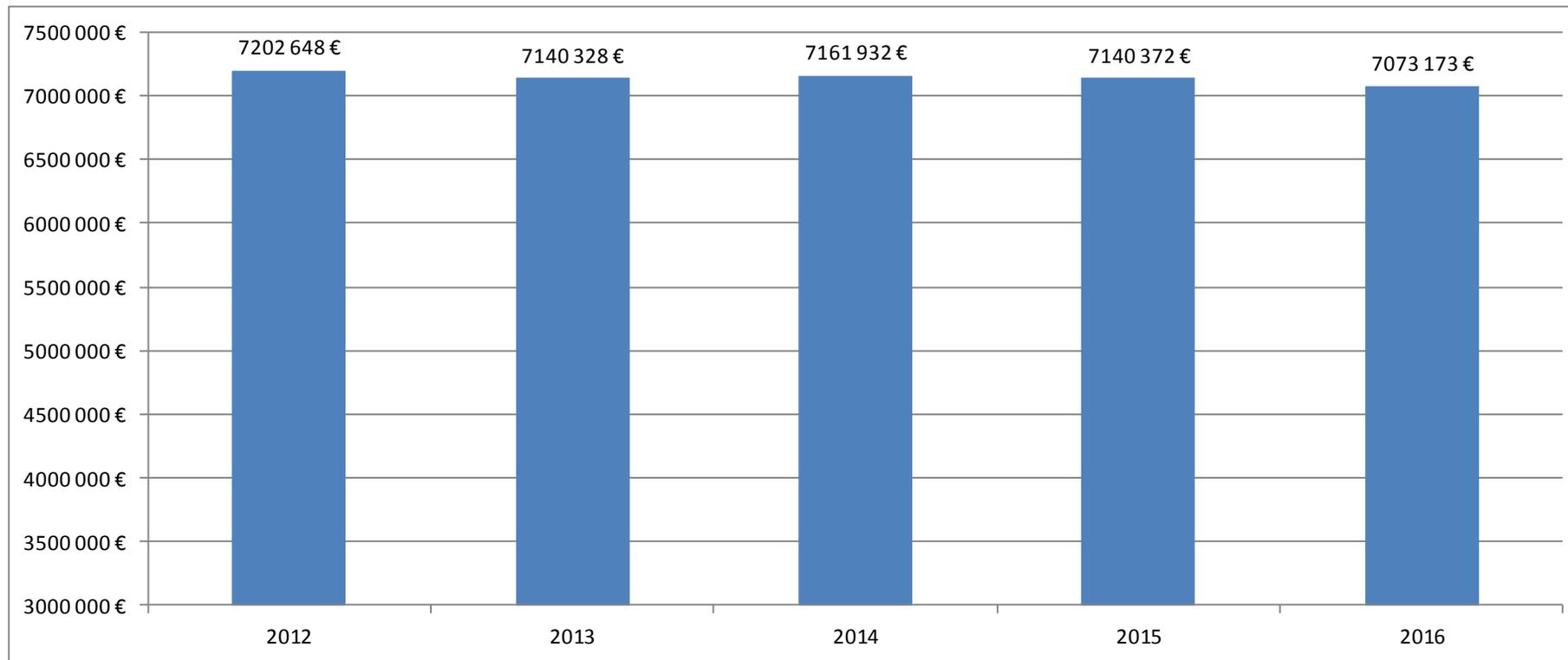


Hausse de 1 222 709 € entre 2012 et 2016 liée à l'intégration ou le renforcement de services (service économie , service des espaces naturels , service habitat , service ADS , musée)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par chapitre - Chapitre 014 Reversement AC & FNGIR

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	7 202 648 €	7 140 328 €	7 161 932 €	7 140 372 €	7 073 173 €

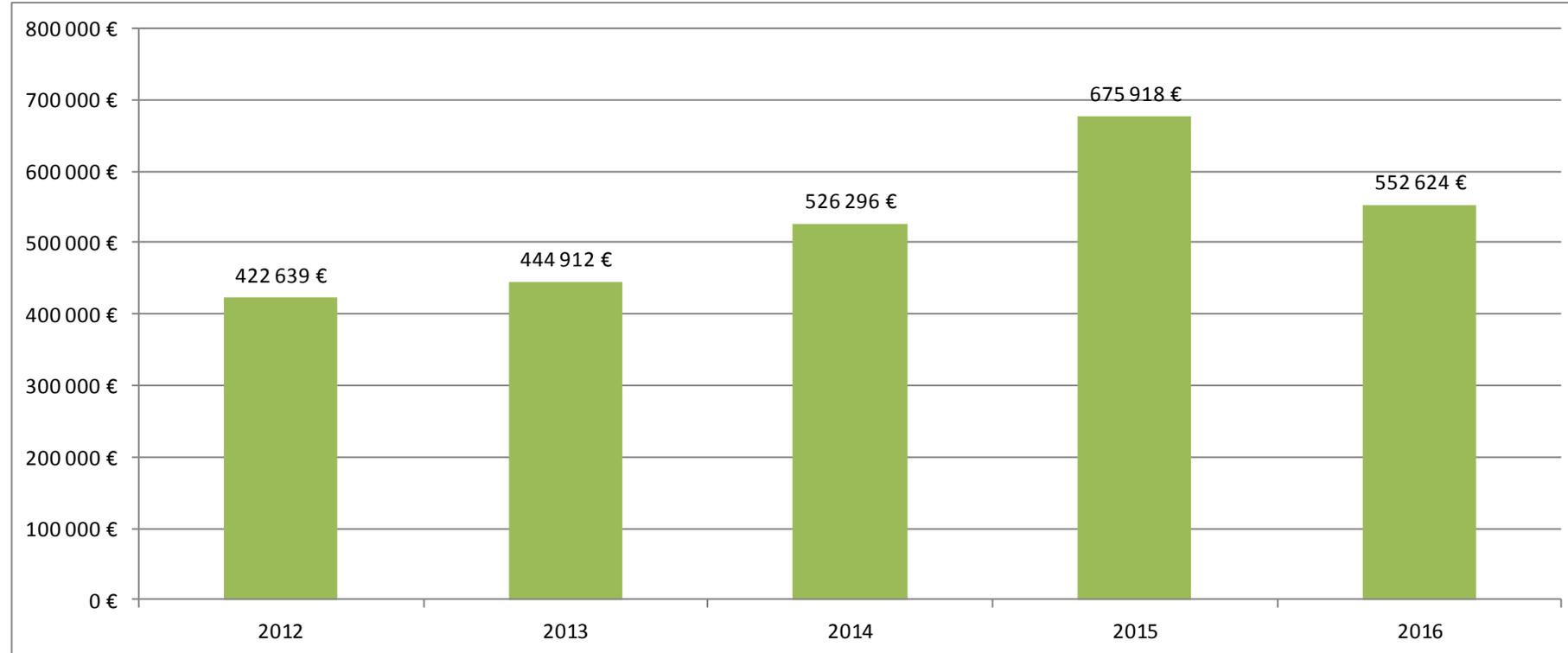


Le chapitre 014 évolue notamment en lien avec la CLECT considérant que le montant FNGIR est figé à 5 163 481 €

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par chapitre - Chapitre 65 Charges de gestion

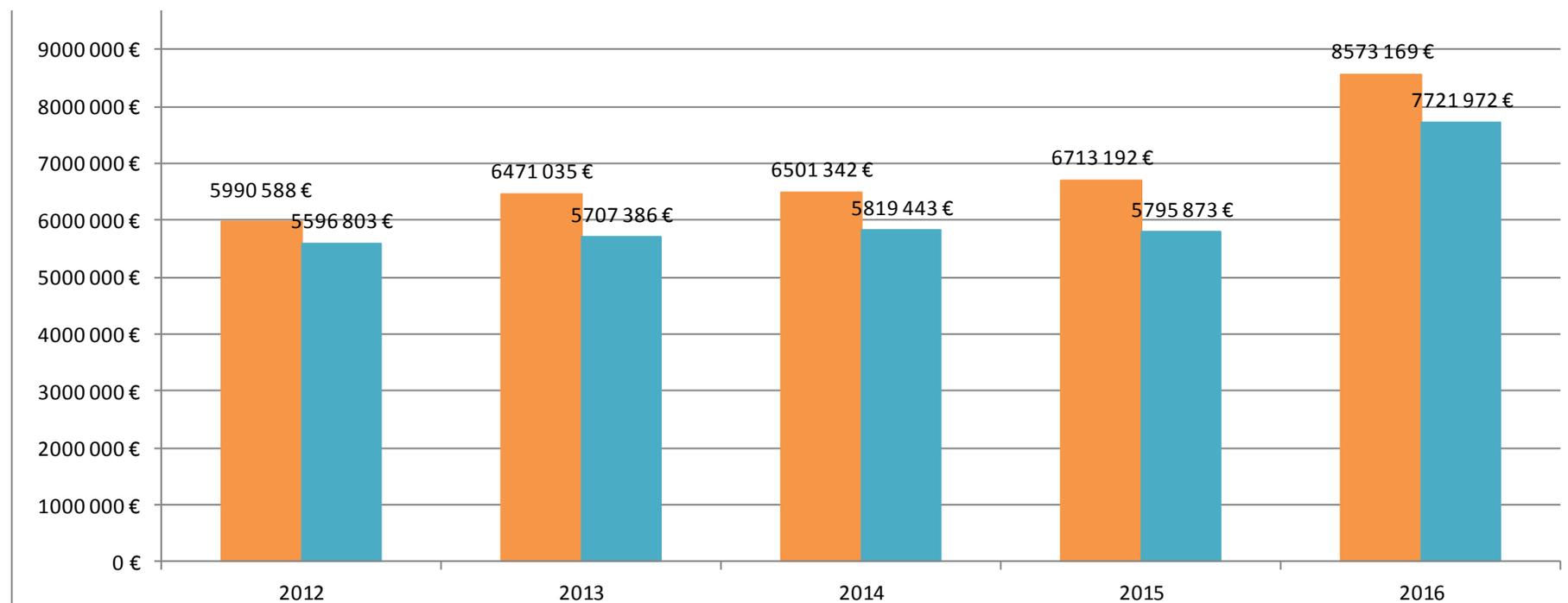
	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	422 639 €	444 912 €	526 296 €	675 918 €	552 624 €



- Les autres charges de gestion courante sont constituées notamment par les subventions aux associations et organismes, les indemnités élus, à noter en 2015 le versement d'une subvention de 200 000 € au budget portage de repas qui explique le pic.
- 30 % d'augmentation entre l'exercice 2012 et 2016 (lors du DOB un focus a été réalisé sur cette évolution)

Évolution du CA sur les 5 dernières années

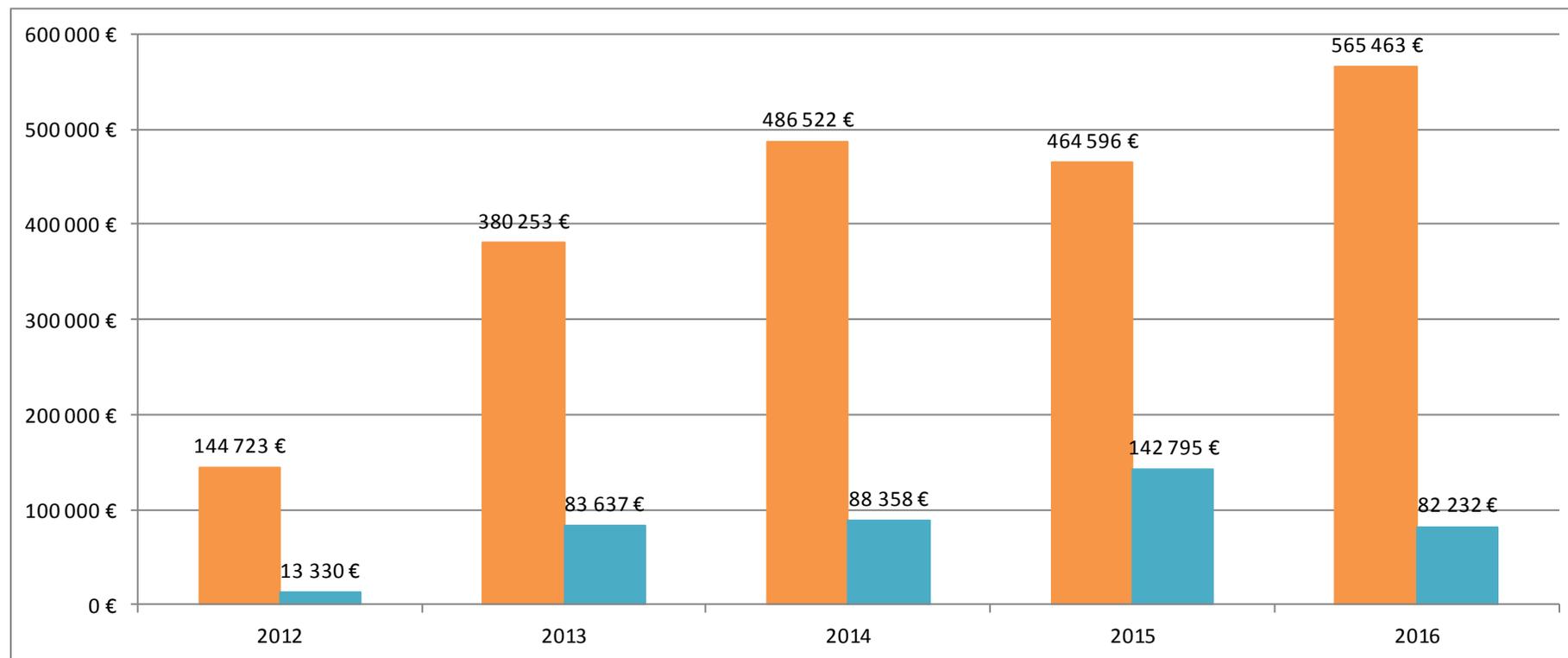
Analyse par fonction - 812 Collecte des déchets



Il est à rappeler que sur l'exercice 2016 a été passée une écriture de provision pour risque à la fonction 812 déchets ménagers d'un montant de 1 972 717 € :
6 600 045 € en dépenses / 5 749 255 € en recettes ce qui correspond à l'exercice 2015 sensiblement

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par fonction - 833 Environnement



77% d'augmentation entre 2012 et 2016 le service s'est étoffé avec notamment l'intégration de la gestion des espaces naturels

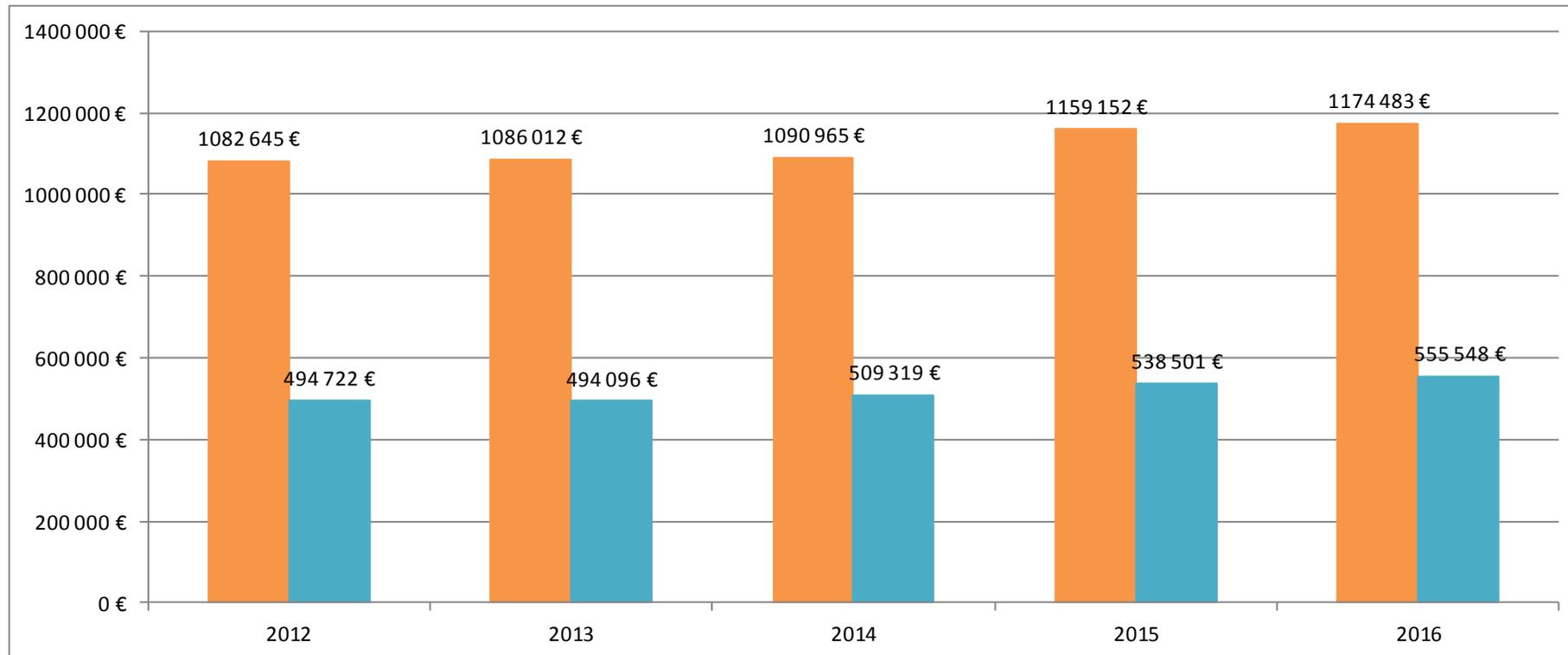
La fonction 833 recouvre à la fois la gestion des espaces naturels mais aussi les chemins de randonnée PDIPR

À noter que les subventions attendues dans le cadre de l'animation Natura 2000 sont décalées par rapport à l'engagement de la dépenses.

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par fonction - 413 Parc Aquatique

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	1 082 645 €	1 086 012 €	1 090 965 €	1 159 152 €	1 174 483 €
Recettes	494 722 €	494 096 €	509 319 €	538 501 €	555 548 €

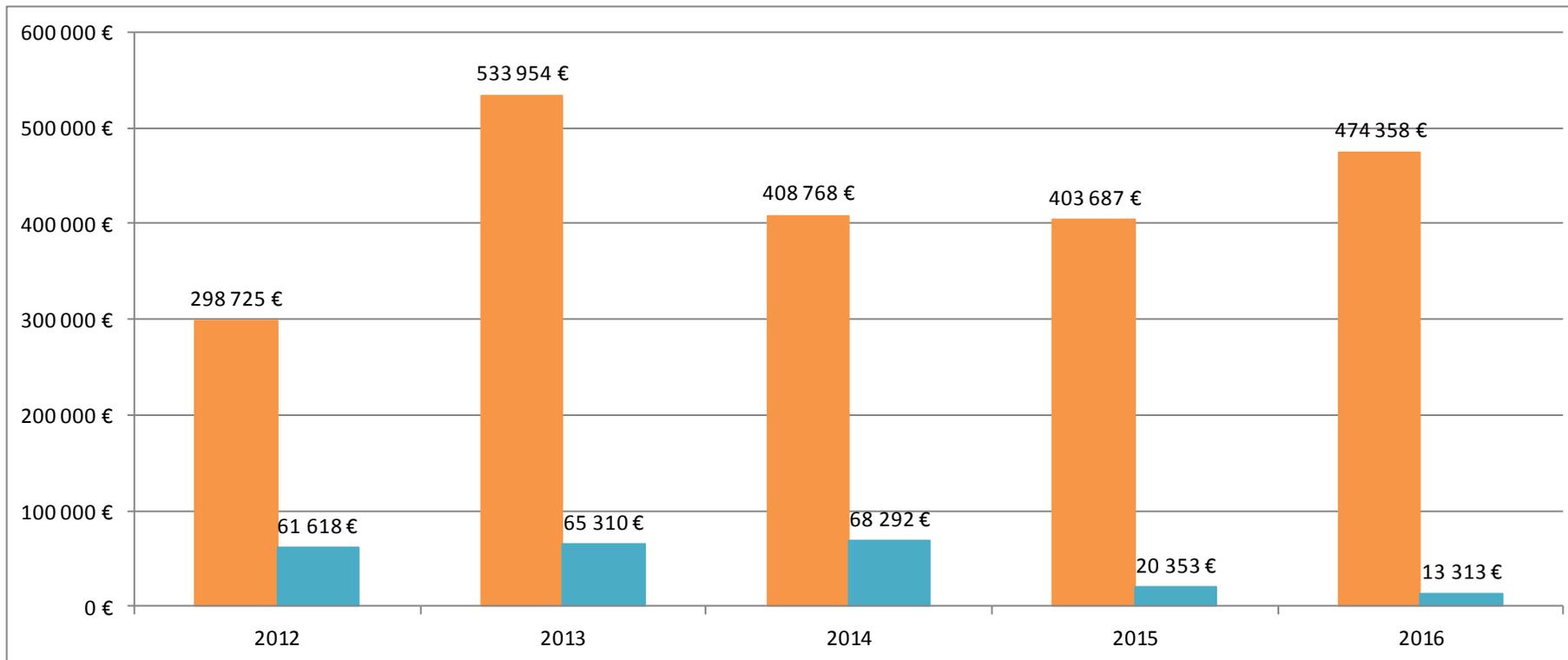


Un peu plus de 7 % de hausse entre 2012 et 2016
Et une augmentation des recettes de l'ordre de 10 %

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par fonction - 90 Économie

	2012	2013	2014	2015	2016
Dépenses	298 725 €	533 954 €	408 768 €	403 687 €	474 358 €
Recettes	61 618 €	65 310 €	68 292 €	20 353 €	13 313 €

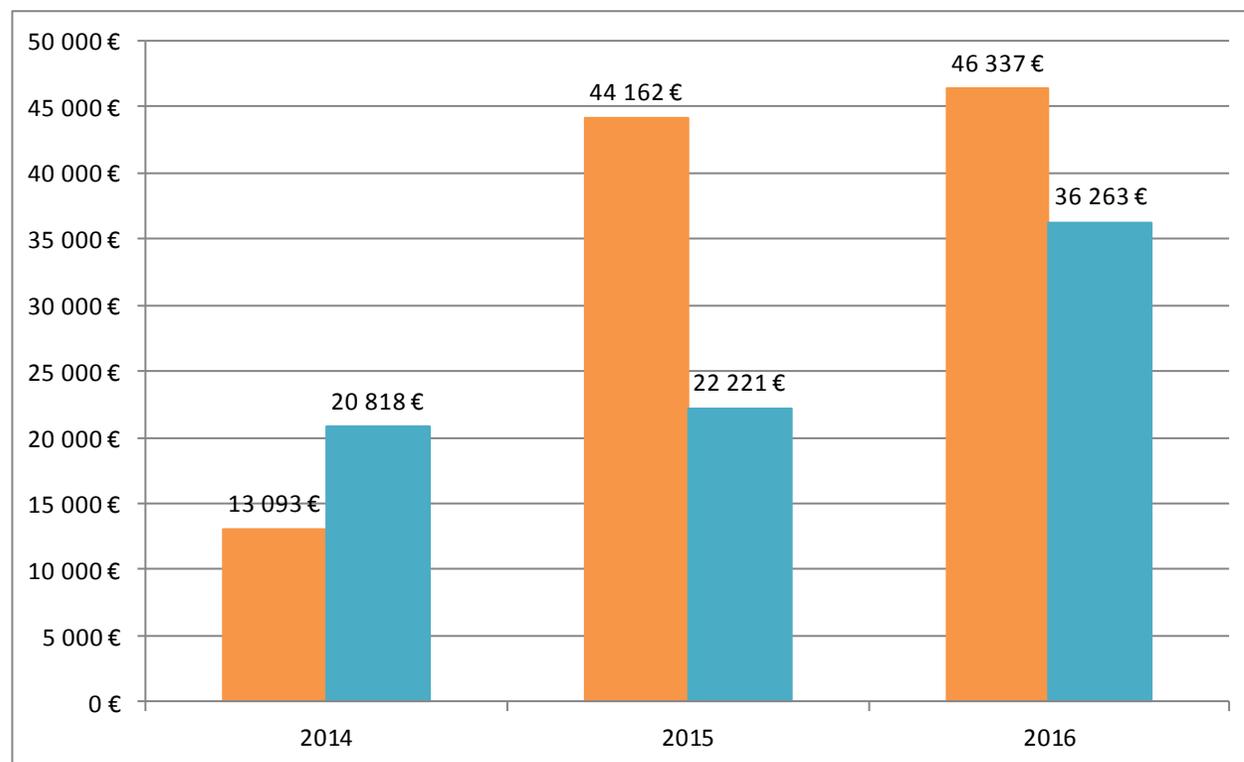


La hausse des dépenses est liée à la fois au recrutement d'une 2^e personne au service économique et aux montants des contributions et subventions versées

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par fonction - 322 Musée

	2014	2015	2016
Dépenses	13 093 €	44 162 €	46 337 €
Recettes	20 818 €	22 221 €	36 263 €

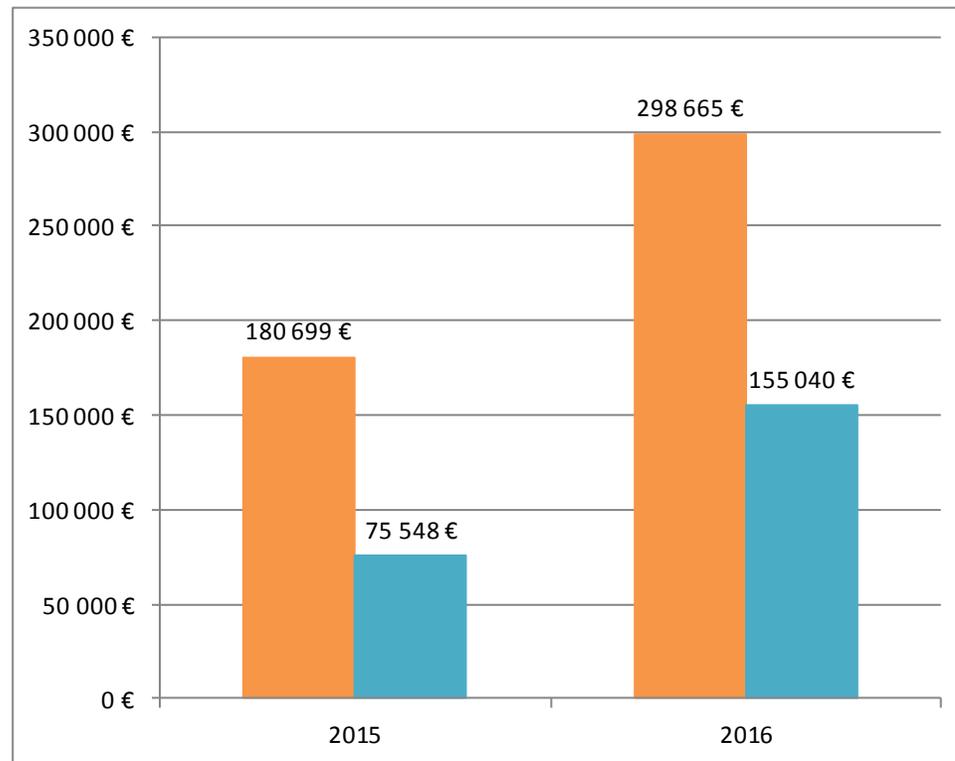


En 2016 les recettes sont issues des entrées et animations pour 21 262 € et d'un subvention reçue de 15 000 €

Évolution du CA sur les 5 dernières années

Analyse par fonction - 810 Urbanisme (ADS)

	2015	2016
Dépenses	180 699 €	298 665 €
Recettes (*)	75 548 €	155 040 €

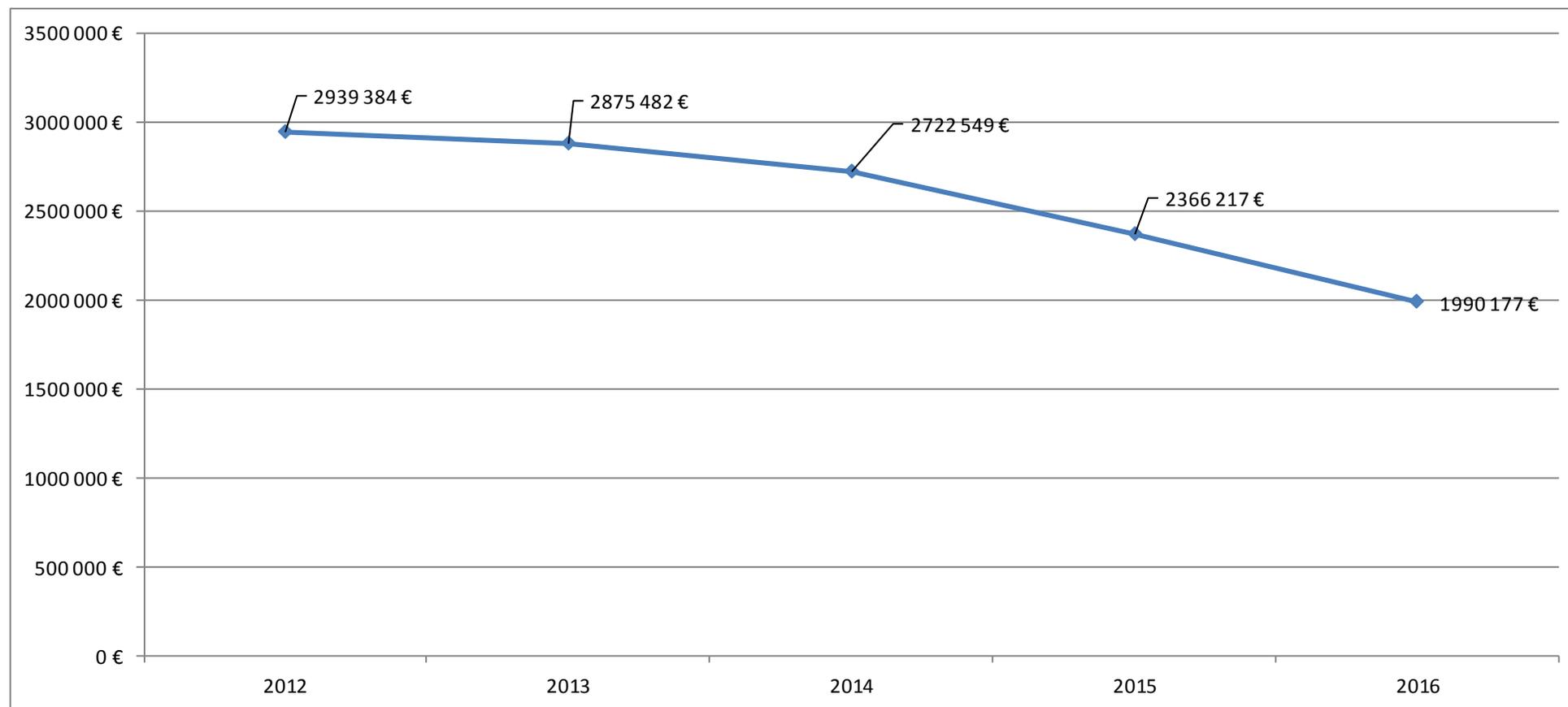


* facturation aux communes
en n+1 déduction sur
l'attribution de compensation

Évolution des recettes

Évolution des dotations de l'État (somme de la dotation d'intercommunalité et de la dotation de compensation)

	2012	2013	2014	2015	2016
Dotations	2 939 384 €	2 875 482 €	2 722 549 €	2 366 217 €	1 990 177 €

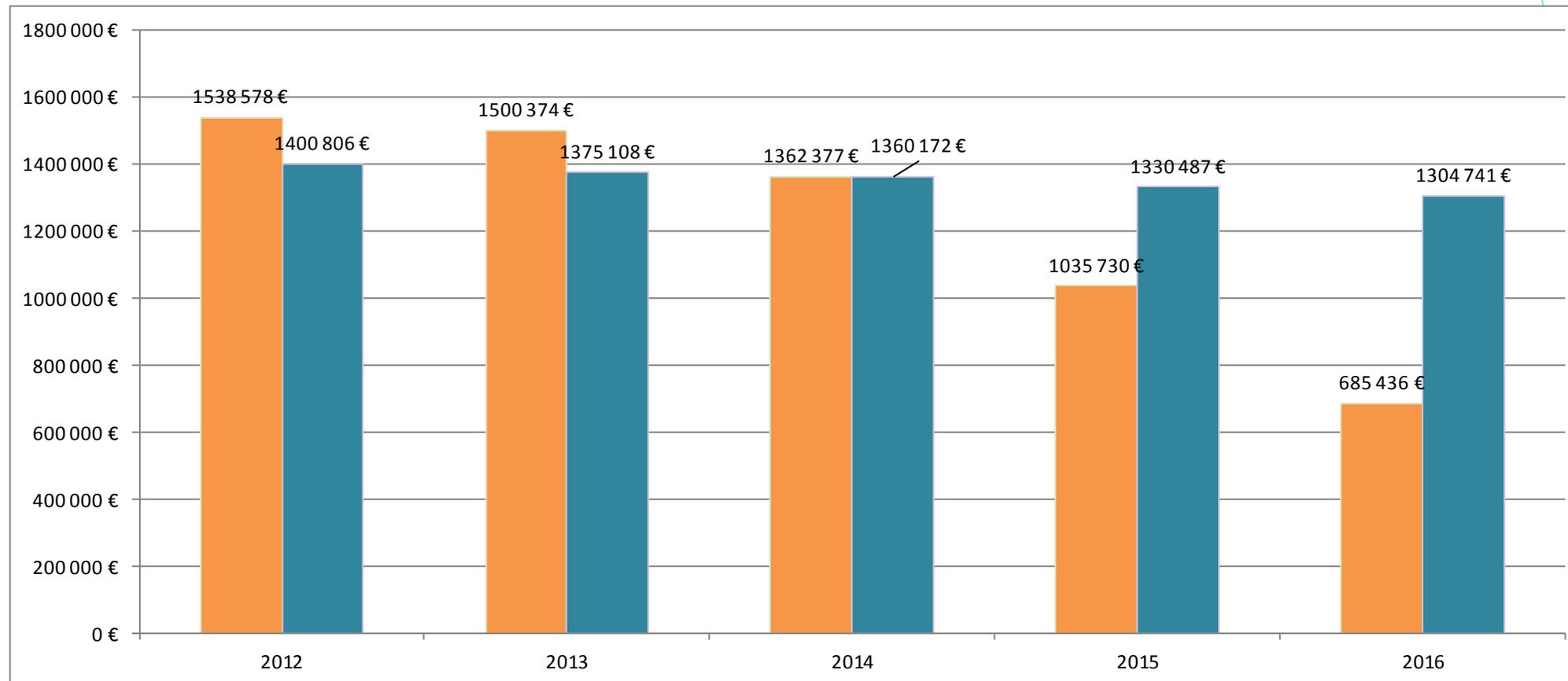


Nous retrouvons la perte d'un peu moins d'un million d'€ liée à la baisse de la dotation d'intercommunalité / contribution au redressement des finances de l'Etat

Évolution des recettes

Évolution des dotations d'intercommunalité et de compensation

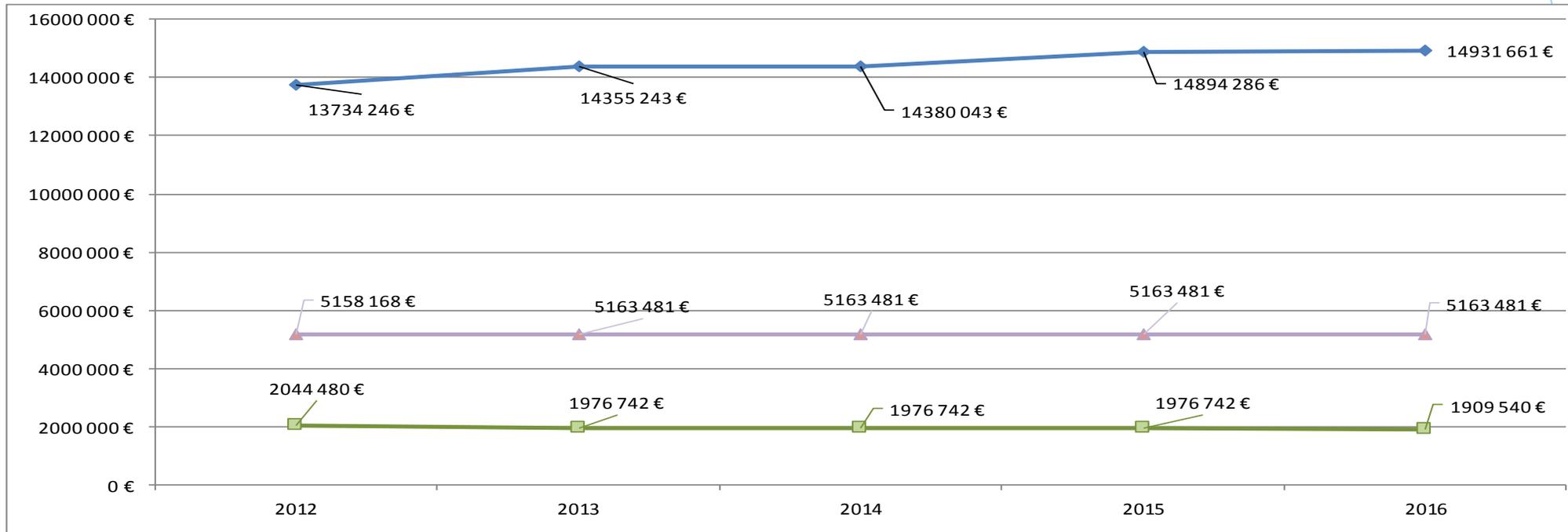
	2012	2013	2014	2015	2016
Dotation d'intercommunalité	1 538 578 €	1 500 374 €	1 362 377 €	1 035 730 €	685 436 €
Dotation de compensation	1 400 806 €	1 375 108 €	1 360 172 €	1 330 487 €	1 304 741 €



Évolution des recettes

Évolution des produits fiscaux et reversement aux communes

	2012	2013	2014	2015	2016
Produits fiscaux	13 734 246 €	14 355 243 €	14 380 043 €	14 894 286 €	14 931 661 €
Reversement aux communes	2 044 480 €	1 976 742 €	1 976 742 €	1 976 742 €	1 909 540 €
Reversement sur FNGIR	5 158 168 €	5 163 481 €	5 163 481 €	5 163 481 €	5 163 481 €



- ▶ Avant 2011, les recettes provenaient exclusivement de la TPU
- ▶ Depuis 2011, la réforme a introduit la fiscalité mixte (TH, TFNB, CFE, TASCOM, IFER...) + le mécanisme du FNGIR (la CCPBS reverse à ce fonds de garantie)
- ▶ Soit un solde net en 2016 : + 7.858.640 €

Conclusion

Un excédent au 31 décembre 2016 de 4 713 928 € constitués comme suit :

- + 1 263 770 € de résultat net 2016
- + 3 450 158 € au compte 002 excédent de fonctionnement reporté

L'affectation au compte 1068 d'un montant de 1 569 413 € en 2017

pour un report au BP 2017 au compte « résultat d'exploitation reporté » de 3 144 515 €

Les points à retenir sur la période :

- une baisse de la CAF
- un faible endettement
- un renforcement de l'exercice des compétences et de nouvelles compétences exercées

Compte Administratif 2016

Budget annexe portage de repas

	Recettes €	Dépenses €	Résultat 2016 €	Résultat cumulé €
Investissement	48 647	40 680	+ 7 967	- 32 713
Fonctionnement	895 168	893 862	+ 1 306	+ 1306

Les principaux postes de **dépenses de fonctionnement** sont constitués par :

- l'achat des repas 518 499 € (565 167 en 2015)
- les charges de personnel pour assurer les livraisons chez les bénéficiaires 301 760 € (299 412 en 2015)
- Les locations de véhicules pour 27 232 € (28 446 en 2015)
- Les frais de télécommunication pour 4 956 € (4 730 en 2015)

Les principaux postes de **recettes de fonctionnement** sont constitués par :

- La vente aux usagers du service pour 835 168 € (853 103 en 2015)
- La subvention d'équilibre du budget général au budget annexe pour 40 000 € (200 000 € en 2015)

En **section d'investissement** nous retrouvons la subvention du Conseil Départemental 8 296 € pour l'achat d'un véhicule en 2015, l'affectation du 1068 destiné à couvrir le besoin de financement issu du CA 2015 pour 31 000 € et les écritures d'ordre d'amortissement pour 9 350 €

Compte Administratif 2016

Budget annexe CLIC

	Recettes €	Dépenses €	Résultat 2016 €	Résultat cumulé €
Investissement	2 874	1 102	+ 1 772	+ 7 521
Fonctionnement	99 339	87 651	+ 8 729	+ 11 687

Les principaux postes de **dépenses de fonctionnement** sont constitués par :

- les charges de personnel 78 528 €
- les charges à caractère général 6 568 + 2 555 = 9 123 € (10 155 € en 2015)

Les principaux postes de **recettes de fonctionnement** sont constitués par :

- la participation du Conseil Départemental pour 56 592 € (56 592 en 2015)
- la participation de la CCHPB 10 326 € (9 696 en 2015)
- la participation de la CCPBS 27 196 € (25 234 en 2015)
- Un solde de subvention CARSAT 2014 pour 850 €

La **section d'investissement** retrace des écritures d'ordre d'amortissement

Compte Administratif 2016

Budget annexe Eau

	Recettes €	Dépenses €	Résultat 2016 €	Résultat cumulé €
Investissement	2 715 411	2 822 984	- 107 574	+ 715 709
Fonctionnement	3 686 439	2 099 637	+ 739 811	+ 1 586 801

Les principaux postes de **dépenses de fonctionnement** sont constitués par :

- le poste servitudes droits de passage pour 69 891 € (*les indemnisations des propriétaires et des exploitants dans le périmètre de protection de la ressource ont commencé en 2015 et se sont poursuivies en 2016*)
- la participation à OUESCO structure porteuse du sage pour 57 462 € dans le cadre des actions de suivi et de protection de la ressource
- les intérêts d'emprunt 90 435 €
- le remboursement des charges du personnel affecté au budget eau au budget principal 100 000 €
- des subventions exceptionnelles 5 000 € versées à AFIDESA

Les principaux postes de **recettes de fonctionnement** sont constitués par :

- la surtaxe encaissée en 2016 s'élève à 2 464 501 €, incluant la vente d'eau en gros à la commune de Bénodet et à la Communauté de communes du Haut Pays Bigouden. Cette somme, versée par la Saur dans le cadre du contrat de délégation de service public, s'appuie sur les facturations de la Saur et reste globalement stable.
- les participations des particuliers pour des travaux d'extension du réseau
- les loyers perçus des opérateurs de téléphonie pour leurs antennes 22 529 €

Les principaux postes de **dépenses d'investissement** sont constitués par :

- le remboursement des emprunts en capital 419 517 €
- des travaux sur les ouvrages 298 033 € et la sécurisation de la production d'eau 27 805 €
- la poursuite des programmes AEP 2015 et 2016 (419 151 € et 997 112 €)
- l'amortissement des subventions d'équipement versées 288 103 €

Les principaux postes de **recettes d'investissement** sont constitués par :

- l'excédent d'investissement reporté 823 282 €
- L'affectation du 1068 issu du BP 2016 nécessaire à la couverture du besoin de financement de la section pour un montant de 298 936 €
- La récupération de la TVA 294 660 €
- L'amortissement des immobilisations 1 715 259 €

Compte Administratif 2016

Budgets ZA

- De façon générale, ces budgets retracent des opérations d'aménagement de lots de terrains commercialisables. Les opérations réelles sont retracées en section de fonctionnement (acquisition du foncier, travaux, vente, les subventions reçues, etc.)
- Par ailleurs un budget de lotissement nécessite un suivi des stocks de terrains (en cours , final , sortie de stock, etc.), il s'agit d'opérations d'ordre sur des comptes de la classe 3 et sur des comptes de variations de stocks.
- Le budget est un budget hors taxe les compte 451 et suivants retracent au compte de gestion « l'avance » faite par le budget général aux budgets ZA , il est important de conserver une vue sur la subvention d'équilibre du budget général qui clôturera le budget annexe lorsque l'ensemble des terrains seront vendus

Zone d'activités du Sequer Nevez

- Vente de terrains pour 57 773 € au budget Sequer Nevez 2

Zone d'activités du Sequer Nevez 2

- Achat de terrains à aménager pour 57 773 € + des travaux 225 982 € et des études prestations pour 57 773 €

Zone d'activités de Hent Croas

- Vente de terrains pour 27 560 €

Zone d'activités de Toul Car Bras

- Vente de terrains pour 25 350 €

Zone d'activités de Kerbénoën

- Achat de terrains à aménager pour 63 981 €
- Pas de vente de terrain pour l'exercice

Zone d'activités de Ti Boutic

- Vente de terrain pour 28 784 € – Subvention de l'Etat 55 500 €

Zone d'activités de Prat Gouzien

- Achat de terrains à aménager pour 82 362 € + des travaux 227 594 € et des études prestations pour 9 555 €
- Subventions perçues 95 340 € de l'Etat, 13 500 € du CD 29

Zone d'activités de Poriguénor

- Achat de terrains à aménager pour 63 981 €

Zone d'activités de Penareun

- Travaux 151 014 € et des études prestations pour 8 132 €

Produits fiscaux - vote des taux 2017

- ▶ Proposition de **maintien**, en 2017, des taux précédemment appliqués
 - ▶ Taxe d'habitation : **9,95%**
 - ▶ Taxe sur le Foncier Non Bâti : **2,35%**
 - ▶ Taxe Foncière sur le Bâti : **0%**
 - ▶ Cotisation Foncière des Entreprises : **24,61%**

Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères (TEOM)

Vote du taux 2017

- ▶ Proposition de **maintien**, en 2017, du taux précédemment appliqué
 - ▶ Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères : **8,12%**

Proposition d'affectation du résultat en 2017

<u>Solde d'exécution d'investissement n -1 :</u> <ul style="list-style-type: none">• Dépenses 001 besoin de financement• Recettes 001 excédent de financement	- 443 614, 58
<u>Solde des Restes à Réaliser n - 1 en investissement</u> <ul style="list-style-type: none">• Besoin de financement• Excédent de financement	+ 298 372 € RAR .R. - 1 424 172 € RAR .D . = - 1 125 799 €
<u>Résultat de fonctionnement n -1</u> <ul style="list-style-type: none">• Résultat de l'exercice• Résultat antérieur reporté• Résultat cumulé	+1 263 770, 16 € +3 450 158, 59 € + 4 713 928 ,75 €
<u>Affectation</u> <ul style="list-style-type: none">• Affectation au compte 1068 en investissement (couvre au minimum le besoin de financement de la section et les restes à réaliser)	+ 1 569 413,79 €
Report en fonctionnement excédent de fonctionnement Reporté au BP 2017	+ 3 144 514,96 €