TI-KÊR SANT-MARTIN-WAR-AR-MAEZ
(PENN-AR-BED)

MAIRIE
DE
St-MARTIN-DES-CHAMPS
(FINISTÈRE)

TERRITOIRE À ÉNERGIE POSITIVE POUR LA CROISSANCE VERTE
MINISTÈRE DE L'ENVIRONNEMENT, DE L'ÉNERGIE ET DE LA MER

**PROCÈS-VERBAL DU CONSEIL MUNICIPAL DU 20 MARS 2018**
**À 18 H 30**

**ÉTAIENT PRÉSENTS** : M.J. **BERTOUX** - D. **BROUDIN** - M. **COCHERIL** - M.T. **DELORME** - F. **FER** - V. **FILY** - J.G. **FLOC'H** - N. **GARION** - M. **GIREAULT** - L. **GOLIAS** - F. **HAMON** - J.P. **HERVET** - A.S. **LE BRIS** - J.J. **LECHAUVE** - P.Y. **LE CLÉAC'H** - R. **LE JEUNE** - S. **LE PINVIDIC** - Y. **LOHIER** - P. **MADEC** - M. **MADEC-CLEÏ** - A. **MARTIN** - A. **OLIVIER** - Y. **RIOU** - M. **ROUSIC**

**ABSENTS EXCUSÉS** : J. **CLOAREC** - S. **LE GALL-COUTELLER** – G. **VANDERSTRAETEN-PERON**

**PROCURATIONS** :
M. J. **CLOAREC** a donné pouvoir à M. Y. **RIOU**
Mme S. **LE GALL-COUTELLER** a donné pouvoir à M. M. **ROUSIC**
Mme G. **VANDERSTRAETEN-PERON** a donné pouvoir à Mme A. **MARTIN**

********

M. J.P. **HERVET** a été nommé secrétaire de séance.

********



Mairie de Saint-Martin-des-Champs - CS 77832 - 29678 MORLAIX Cedex
*Ti-kêr Sant-Martin-war-ar-Maez - CS 77832 - 29678 MONTROULEZ Cedex*
Tél./Pgz 02 98 62 06 47 - Fax/Plr 02 98 88 33 32 - E-mail : mairie@ville-stmartin29.fr - Site : www.ville-st-martin29.fr
Siret 212 902 548 00016

M. **HAMON** ouvre la séance du conseil municipal à 18 h 30.
Vingt-quatre membres du conseil sont présents.

Trois personnes ont donné procuration :

- M. Joël **CLOAREC** a donné pouvoir à M. Yvon **RIOU**
- Mme Séverine **LE GALL-COUTELLER** a donné pouvoir à M. Marc **ROUSIC**
- Mme Gaëlle **VANDERSTRAETEN-PERON** a donné pouvoir à Mme Annick **MARTIN**

M. Jean-Pierre **HERVET** est nommé secrétaire de séance.

Le procès-verbal du conseil municipal du 27 février 2018 est adopté à l'unanimité.

M. **HAMON** présente M. **TANGUY** Trésorier de la commune qui va faire une présentation de la situation financière de la commune.

## I. FINANCES

### 1. Situation financière de la commune

Une présentation est effectuée par M. Tanguy, trésorier de Morlaix municipale (cf. annexe 1).

M. **TANGUY** rappelle qu'un document sur la situation financière de la commune portant sur l'analyse rétrospective de la période 2012-2016 avait été remis à tous les conseillers municipaux.

Le document diffusé aujourd'hui porte sur l'analyse financière de l'année 2017 et constitue un complément au document précité.

En résumé, la situation financière de la commune est bonne. La commune peut envisager les investissements sereinement.

M. **HAMON** remercie M. **TANGUY** pour cette analyse financière complète.

### 2. Fixation des taux d'imposition 2018
**Rapporteur : M. HAMON.**

Pour l'année 2018, il est proposé aux membres du Conseil Municipal d'augmenter uniquement la taxe foncière sur les propriétés bâties, par rapport à 2017 (voir état n° 1259 en annexe 2).

| | Taux 2017 | Taux 2018 |
|---|---|---|
| Taxe d'habitation | 13,30 % | 13,30 % |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties | 14,63 % | 15,63 % |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 39,77 % | 39,77 % |

Les membres de la commission finances ont examiné ce dossier en séance du 07 mars 2018.

Les membres du conseil municipal sont invités à se prononcer concernant cette proposition.

Il faut noter l'augmentation du taux de la taxe foncière sur les propriétés bâties de 14,63 % à 15,63 %.

Cette augmentation se justifie pour pouvoir faire face aux investissements importants engagés tels que la Maison des associations, la rénovation de l'école Jules Ferry et la rénovation urbaine du quartier de la gare.

M. **MADEC** ne trouve pas justifiée cette augmentation car la commune est largement au-dessus de la strate départementale en ce qui concerne les ressources financières. Ce sont les ménages qui vont devoir faire face à cette nouvelle augmentation de taxe alors qu'ils sont déjà pénalisés par la création ou l'augmentation de multiples taxes. C'est la raison pour laquelle son groupe votera contre cette augmentation.

M. **HAMON** précise que la fiscalité par habitant de Saint-Martin-Des-Champs est 25 % plus basse que chaque habitant des autres communes de la Morlaix Communauté.

M. **LE JEUNE** signale qu'il n'a pas reçu le compte-rendu de la commission des finances du 7 mars 2018 contrairement à ce qui est indiqué dans le rapport n° 2 relatif à la fixation des taux d'imposition 2018.

Pour Mme **BERTOUX** le document aurait dû en effet être aussi être diffusé puisqu'il est noté dans le rapport.

M. **HAMON** répond que chaque groupe était représenté à la commission des finances du 7 mars 2018. Il appartenait à l'élu présent de rapporter à son groupe les éléments abordés lors de cette commission finances avant le conseil municipal.

Pour Mme **BERTOUX**, chaque groupe a le libre choix de fonctionnement. Mais chaque membre du conseil municipal doit pouvoir être destinataire des documents nécessaires avant le vote.

M. **HAMON** précise qu'il ne fait pas d'ingérence dans le fonctionnement de chaque groupe.

M. **HERVET** estime que cette augmentation tombe mal car elle va de nouveau toucher les propriétaires et les retraités qui sont déjà vilipendés, considérés comme des nantis. On projette une augmentation de 100 000 € alors qu'on va emprunter 3 100 000 € pour faire face aux investissements. C'est une grave erreur psychologique qui va entraîner un divorce entre le conseil municipal et la population.

M. **HAMON** répond que la commune doit se baser sur une recette fiscale importante pour faire face aux investissements.

M. **LE JEUNE** indique qu'il a eu une augmentation de sa taxe foncière de 22 % depuis 2003 date de son installation sur la commune. Qu'est-ce que la commune lui apporte de plus depuis ce temps-là ? Il se demande si les membres de l'assemblée municipale paient une taxe foncière, et si la commune ne vit pas au-dessus de ses moyens.

M. **HAMON** répond que la commune offre de nombreux services, elle investit aussi pour maintenir tous ses locaux en bon état.

Mme **FLOC'H** intervient pour signaler qu'elle votera contre l'augmentation pour les mêmes motifs que M. **HERVET**.

M. **HAMON** précise que la commune n'a aucune garantie de l'Etat sur la compensation de la taxe d'habitation de 221 184 €. Il convient donc d'être prudent sur nos recettes.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par dix-neuf voix favorables, six contre (Mme **BERTOUX**, Mme **FLOC'H**, M. **HERVET**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**) et deux abstentions (Mme **LOHIER** et M. **OLIVIER**) approuvent la fixation des taux d'imposition 2018, tels que présentés.

## 3. Attribution de subventions 2018

**Rapporteur : M. MADEC-CLEÏ.**

Après examen des dossiers de demandes de subventions dans les différentes commissions et en commission finances du 07 mars 2018, il est proposé aux membres du Conseil Municipal d'arrêter comme suit les

subventions attribuées pour 2018 sur le budget communal :

| SUBVENTIONS | Attribuées 2017 | Attributions proposées 2018 |
|---|---|---|
| **OMS** | **14 060,82 €** | **14 320,84 €** |
| Gymnastique pour Adultes | 338,72 € | 334,34 € |
| MSM Tennis de Table | 725,62 € | 606,92 € |
| Morlaix Saint Martin Basket | 2 601,72 € | 2 661,58 € |
| ASSM Volley | 924,18 € | 1 068,72 € |
| " " *TAP* | 730,00 € | 730,00 € |
| Association Sportive du Collège Tanguy Prigent | 794,24 € | 814,68 € |
| ASSM Foot | 3 376,98 € | 3 447,06 € |
| " " *TAP* | 730,00 € | 730,00 € |
| Trampoline | 452,60 € | 430,70 € |
| La Saint Martinoise | 300,00 € | 300,00 € |
| OMS-Fonctionnement | 450,00 € | 450,00 € |
| Kumo | 1 541,76 € | 1 556,36 € |
| Hand | 1 095,00 € | 1 190,48 € |
| **Associations St Martinoises autres que sportives** | **670,00 €** | **670,00 €** |
| Section locale des anciens Combattants et veuves | 170,00 € | 170,00 € |
| Amicale des Employés Communaux | 500,00 € | 500,00 € |
| **Jeunesse Sport - Affaires Scolaires** | **1 520,00 €** | **1 926,80 €** |
| Petit Tour de France | 175,00 € | 175,00 € |
| Foyer Socio Educatif du collège Tanguy Prigent | 400,00 € | 400,00 € |
| Handisport Club Léonard | 85,00 € | 85,00 € |
| Maison Familiale Rurale Plabennec-Ploudaniel | 101,60 € | 152,40 € |
| Maison Familiale Rurale Morlaix | 406,40 € | 152,40 € |
| RASED | 352,00 € | 362,00 € |
| REDADEG 2018 | | 200,00 € |
| Collège Tanguy Prigent | | 400,00 € |
| **Culture - Jumelage** | **1 636,00 €** | **1 636,00 €** |
| Comité de Jumelage Pays de Morlaix/ Wurselen | 300,00 € | 300,00 € |
| Comité de jumelage Pays de Morlaix/ Truro | 300,00 € | 300,00 € |
| Comité de Jumelage - Coopération Pays de Morlaix - Réo | 100,00 € | 100,00 € |
| Le Patio | 936,00 € | 936,00 € |
| **Divers** | **309,00 €** | **309,00 €** |
| Consommation Logement et cadre de vie | 110,00 € | 110,00 € |
| CFDT Pays de Morlaix | 199,00 € | 199,00 € |
| TOTAL | 18 195,82 € | 18 862,64 € |

Les membres de la commission finances ont examiné ce dossier en séance du 07 mars 2018.

M. **MADEC-CLEÏ** fait un rappel du calcul des subventions attribuées aux clubs sportifs. C'est un calcul par point, la valeur du point étant en 2018 de 1,46 €.

Le club de GRS n'a pas transmis le dossier dans les délais, il sera vu en septembre prochain. Le dossier UNSS n'a pas non plus été transmis, la trésorière étant en arrêt maladie.

Il faut noter que certains clubs sportifs ne demandent pas de subventions. Le total pour l'OMS pour 2018 s'élève à 14 320,84 € contre 14 060,82 € en 2017.

Mme **FLOC'H** estime que pour une activité sportive exercée par les adultes, on ne devrait pas attribuer de subvention, notamment pour la gymnastique pour adultes : les 334,34 € devraient plutôt être attribués aux écoles maternelles et élémentaires de la commune pour la réalisation d'un spectacle de fin d'année. Elle précise d'ailleurs que le bénéfice de la foire aux puces organisée par le comité d'animation, en mars, est entièrement affecté au paiement du spectacle de fin d'année des écoles. C'est la raison pour laquelle elle va voter contre l'attribution des subventions.

M. **HAMON** indique qu'il enregistre la remarque mais précise aussi que certaines associations ne sollicitent pas de subventions communales.

Mme **FLOC'H** répond qu'en effet, ni le club des archers ni le Comité d'animation ne sollicitent de subvention.

M. **MADEC-CLEÏ** précise que les modalités d'attribution de subventions aux clubs sportifs pourraient être revues à l'OMS.

Mme **FLOC'H** considère que les adultes sont capables de payer leurs activités sportives, ce n'est pas aux habitants de s'en acquitter, les contribuables étant suffisamment taxés par ailleurs.

M. **MADEC** intervient pour indiquer qu'il s'abstiendra en raison des subventions attribuées aux syndicats, chacun étant libre de se syndiquer sans que la collectivité y apporte sa contribution financière.

Mme **BERTOUX** s'interroge sur l'attribution des subventions spécifiques TAP à l'ASSM Volley et à l'ASSM Football, étant donné la suppression programmée des TAP à la rentrée de septembre prochain. Il lui est répondu que la subvention est basée sur l'année scolaire et non l'année civile.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal, approuvent par vingt-deux voix favorables, trois abstentions (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, et M. **MADEC**), et deux voix contre (Mme **FLOC'H** et M. **LE JEUNE**), l'attribution des subventions telles que présentées dans le tableau ci-avant.

## 4. Valorisations des salles 2017

**Rapporteur : M. HAMON.**

En application de l'article L 2313-1 la liste des concours attribués par la commune sous forme de prestations en nature ou de subventions doit être jointe au compte administratif.

Vous trouverez ci-joint pour information, la valorisation des salles : éléments de calculs annexes 3-1 – montant des valorisations cf annexe3-2, mises à disposition en 2017.

Les membres de la commission finances ont examiné ce dossier en séance du 07 mars 2018.

M. **HAMON** fait remarquer que c'est le même montant chaque année (348 625,89 €). Il est regrettable que toutes les associations ne pensent pas à l'inclure dans leurs bilans financiers, même si une minorité l'inclut toutefois.

Ce rapport est donné à titre d'information et ne donne pas lieu à délibération du conseil municipal.

5. **Provisions pour l'acquisition de biens immobiliers par l'Etablissement public foncier régional (EPFR) - Quartier de la gare**
**Rapporteur : M. HAMON.**

Pour la collectivité, il apparaît nécessaire de constituer des provisions pour un dossier particulier : l'opération immobilière du quartier de la gare.
Par délibération du 15 décembre 2011, le conseil municipal a décidé de lancer une étude, en collaboration avec la ville de Morlaix et Morlaix Communauté, visant à la définition d'un schéma de référence urbain qui traduise la future organisation spatiale et urbaine du quartier de la gare de Morlaix.

Les résultats de cette étude ont préconisé un aménagement à long terme de l'îlot situé entre les rues Vengleux Roux, de la mairie et Jean Jaurès dans un objectif de renouvellement urbain en densification du quartier.

A cet effet, une convention d'actions foncières a été conclue le 20 décembre 2011 entre l'Etablissement foncier de Bretagne, et les communes de Morlaix, Saint Martin des Champs et Morlaix Communauté pour l'acquisition de réserves foncières nécessaires à la réalisation du projet du quartier de la gare.

Par délibération en date du 15 mai 2012, les membres du conseil municipal ont donné délégation à l'EPFR d'exercer le droit de préemption sur les biens immobiliers de ce quartier pour le compte de commune.

Pour la réalisation de ce programme d'aménagement urbain de ce quartier, il est prévu dans la convention avec l'EPFR, un délai au-delà duquel l'EPFR cédera les biens immobiliers concernés à la commune, à défaut d'avoir réalisé la cession au titre du programme d'aménagement urbain. Ce délai est de dix ans.
A Saint-Martin-des-Champs, l'Etablissement public foncier régional a donc déjà acquis depuis 2013, trois biens immobiliers situés dans le périmètre concerné :
- décision de l'EPFR du 13 mars 2013 pour le 17 rue Jean Jaurès pour 65 000€,
- décision de l'EPFR du 28 mars 2014 pour le 33 rue Jean Jaurès pour un montant de 40 000€,
- décision de l'EPFR du 7 novembre 2014 pour le 49 rue Jean Jaurès pour un montant de 45 000€.
soit un montant total de 150 000 €, hors frais.
Des provisions ont été constituées pour ces biens d'un montant de 15 000 € chaque année, sur dix ans, suite à la délibération n°2015- 29 du 29 mars 2015.

En 2015, l'Etablissement public foncier régional a fait l'acquisition de deux biens :
- décision de l'EPFR du 28 octobre 2015 pour le 27 rue Jean Jaurès pour 110 000 €,
- décision de l'EPFR du 4 décembre 2015 pour le 41 rue Jean Jaurès pour un montant de 63 000€,
soit un montant total de 173 000 €, hors frais.
Des provisions ont été constituées pour ces biens d'un montant de 17 300 € chaque année, sur dix ans, suite à la délibération n°2016- 30 du 24 mars 2016.

En 2017, l'Etablissement public foncier régional a fait l'acquisition de deux biens :
- décision de l'EPFR du 29 septembre 2017 pour le 35 rue Jean Jaurès pour 96 000 €,
- décision de l'EPFR du 18 novembre 2017 pour le 29 rue Jean Jaurès pour un montant de 94 000€,
Soit un montant total de 190 000 €, hors frais.

Pour cette opération spécifique d'aménagement du quartier de la gare, suite aux acquisitions réalisées par l'EPFR en 2017, il est donc proposé de constituer une nouvelle provision semi-budgétaire étalée sur dix ans, pour permettre si nécessaire, l'achat par la commune des biens immobiliers du programme d'aménagement du quartier de la gare à l'EPFR.
Le montant de la provision par année sera de 19 000 euros et s'ajoute aux provisions initiales déjà constituées (soit un montant total de 51 300 €).
Au titre de l'exercice 2018, et chaque année suivante, la somme de 19 000 €, sera imputée au compte 6815 : dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement courant. La contrepartie ne sera visible uniquement chez le comptable au compte 15181 autres provisions pour charges.
Les membres de la commission finances ont examiné ce dossier en séance du 07 mars 2018.

Il est demandé de se prononcer sur la constitution de provisions semi-budgétaires, pour risques et charges exceptionnels, pour l'acquisition de biens immobiliers aux 35 et 29 rue Jean Jaurès dans le cadre de l'opération quartier de la gare, avec un montant de 19 000 € par année, sur une durée de dix ans. Cette

somme sera imputée, chaque année, à partir de l'exercice 2018 sur le budget prévisionnel de la commune au compte 6815 : dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement courant.

Mme **FLOC'H** estime que le projet de rénovation urbaine du quartier de la gare est très intéressant mais elle doute que la rénovation du Pôle d'échange multimodal de la gare entraîne une augmentation conséquente du nombre de voyageurs sur les années à venir. La commune se lance dans un projet ambitieux de rénovation et elle craint que la commune soit contrainte de rembourser toutes les sommes avancées avant de pouvoir concrétiser le projet urbain.

M. **HAMON** précise que le remboursement n'aura lieu qu'à partir de 2023. Il veut rester optimiste sur le développement de ce quartier, surtout que par application du futur PLUI-H la commune ne disposera plus de terrains à bâtir en dehors de la zone urbanisée actuelle.

Après en avoir délibéré les membres du conseil municipal par vingt-cinq voix pour et deux abstentions (Mme **BERTOUX** et Mme **FLOC'H**) se prononcent favorablement sur la constitution de provisions semi-budgétaires, pour risques et charges exceptionnels, pour l'acquisition de biens immobiliers aux 35 et 29 rue Jean Jaurès dans le cadre de l'opération quartier de la gare, avec un montant de 19 000 € par année, sur une durée de dix ans.
Cette somme sera imputée, chaque année, à partir de l'exercice 2018 sur le budget prévisionnel de la commune au compte 6815 : dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement courant.

## 6. Compte de gestion 2017 de la commune

**Rapporteur : M. TANGUY.**

Le compte de gestion 2017 établi par Monsieur Tanguy, trésorier-comptable de la collectivité, est présenté (annexe 4 pages 1-3) aux membres du Conseil Municipal comme suit :

| | |
|---|---|
| Section de fonctionnement : | |
| Dépenses | 4 479 510,91 |
| Recettes | 5 184 713,37 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 309 618,39 |
| Intégration du résultat de fonctionnement de la Caisse des Ecoles suite à dissolution (excédent) | 1 003,98 |
| **Résultat de clôture : exercice 2017 : Excédent :** | **1 015 824,83** |
| Section d'investissement : | |
| Dépenses | 1 539 351,37 |
| Recettes | 1 391 151,65 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 380 134,70 |
| Intégration du résultat d'investissement de la Caisse des Ecoles suite à dissolution (excédent) | 78 ,66 |
| **Résultat de clôture exercice 2017 : Excédent** | **232 013,64** |

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte de gestion 2017 du receveur municipal.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés approuvent le compte de gestion 2017, tel que présenté.

7. **Compte de gestion 2017 du lotissement de Roz ar Hoat**
**Rapporteur : M. TANGUY.**

Le compte de gestion 2017 établi par Monsieur Tanguy, trésorier-comptable de la collectivité, est présenté (annexe 4 page 17) aux membres du Conseil Municipal comme suit :

Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 192 334,71 |
| Recettes | 192 334,71 |
| Déficit de clôture reporté de l'exercice antérieur | Ø |
| **Résultat de clôture exercice 2017 :** | Ø |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 192 334,71 |
| Recettes | 192 334,71 |
| Déficit reporté de l'exercice antérieur | - 192 334,71 |
| **Résultat de clôture exercice 2017 : déficit :** | **- 192 334,71** |

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte de gestion 2017 du receveur municipal.

8. **Compte de gestion 2017 du lotissement de l'Hermitage**
**Rapporteur : M. TANGUY.**

Le compte de gestion 2017 établi Monsieur Tanguy, trésorier-comptable de la collectivité, est présenté (annexe 4 page 21) aux membres du Conseil Municipal comme suit :

Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 514 146,02 |
| Recettes | 550 043,13 |
| Résultat reporté de l'exercice antérieur | 266 931,10 |
| **Résultat de clôture exercice 2017 : excédent :** | **302 828,21** |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 394 174.06 |
| Recettes | 433 513,77 |
| Déficit reporté de l'exercice antérieur | - 190 513,77 |
| **Résultat de clôture exercice 2017 : déficit:** | **- 151 174,06** |

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte de gestion 2017 du receveur municipal.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés approuvent le compte de gestion 2017, tel que présenté.

9. **Compte de gestion 2017 du service extérieur des pompes funèbres**
**Rapporteur : M. TANGUY.**

Le compte de gestion 2017 établi par Monsieur Tanguy, trésorier-comptable de la collectivité, est présenté (annexe 4 page 26) aux membres du Conseil Municipal comme suit :

| | |
|---|---|
| Section de fonctionnement : | |
| Dépenses | 2 257,53 |
| Recettes | 2 257,53 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 213,45 |
| **Résultat de clôture de l'exercice 2017 : excédent :** | **213,45** |
| Section d'investissement : | |
| Dépenses | Ø |
| Recettes | 2 257,53 |
| Déficit reporté de l'exercice antérieur : | -5 046,50 |
| **Résultat de clôture de l'exercice 2017 : déficit :** | **- 2 788,97** |

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte de gestion 2017 du receveur municipal.

**Commentaires CA 2017 et BP 2018 cf. Annexe 5**

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés approuvent le compte de gestion 2017, tel que présenté.

10. **Compte administratif 2017 de la commune**
**Rapporteur : M. GOLIAS.**

Le compte administratif 2017 est présenté (annexe 4 pages 4 à 13) aux membres du Conseil Municipal comme suit :

| | |
|---|---|
| Section de fonctionnement : | |
| Dépenses | 4 479 510,91 |
| Recettes | 5 184 713,37 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 309 618,39 |
| Intégration du résultat de fonctionnement de la Caisse des Ecoles suite à dissolution (excédent) | 1 003,98 |
| **Résultat de clôture : exercice 2017 : excédent :** | **1 015 824,83** |
| Section d'investissement : | |
| Dépenses | 1 539 351,37 |
| Recettes | 1 391 151,65 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 380 134,70 |
| Intégration du résultat d'investissement de la Caisse des Ecoles suite à dissolution (excédent) | 78 ,66 |
| **Résultat de clôture exercice 2017 : Excédent** | **232 013,64** |

Monsieur **le Maire** se retire et Madame **FER**, 1ère adjointe, fait voter le compte administratif 2017.

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte administratif 2017 de la commune.

Après en avoir délibéré, le compte administratif 2017 de la commune, conforme au compte de gestion, est adopté par vingt et une voix favorables, quatre voix contre (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**) et une abstention (Mme **FLOC'H**).

11. **Compte administratif 2017 du lotissement de Roz ar Hoat**
**Rapporteur : M. RIOU.**

Le compte administratif 2017 du lotissement de Roz ar Hoat est présenté (annexe 4 pages 18-19) comme suit:

Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 192 334,71 |
| Recettes | 192 334,71 |
| Résultat reporté de l'exercice antérieur | Ø |
| **Résultat de clôture exercice 2017 :** | Ø |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 192 334,71 |
| Recettes | 192 334,71 |
| Déficit reporté de l'exercice antérieur | - 192 334,71 |

**Résultat de clôture exercice 2017 : déficit : - 192 334,71**

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte administratif 2017 du lotissement de Roz ar Hoat.

Monsieur le Maire se retire et Madame **FER**, 1ère adjointe fait voter le compte administratif 2017.

Après en avoir délibéré, le compte administratif 2017 du lotissement de Roz Ar Hoat, conforme au compte de gestion, est adopté par vingt-deux voix favorables et quatre voix contre (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**).

12. **Compte administratif 2017 du lotissement de l'Hermitage**
**Rapporteur : M. RIOU.**

Le compte administratif 2017 du lotissement de L'Hermitage est présenté (annexe 4 pages 22 à 24) comme suit :

Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 514 146,02 |
| Recettes | 550 043,13 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 266 931,10 |
| **Résultat de clôture exercice 2017 :** | **302 828,21** |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 394 174,06 |
| Recettes | 433 513,77 |
| Déficit reporté de l'exercice antérieur | - 190 513,77 |

**Résultat de clôture exercice 2017 : déficit : - 151 174,06**

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte administratif 2017 du lotissement de L'Hermitage.

Monsieur le Maire se retire et Madame **FER**, 1ère adjointe fait voter le compte administratif 2017.

Après en avoir délibéré, le compte administratif 2017 du lotissement de L'Hermitage, conforme au compte de gestion, est adopté par vingt-deux voix favorables et quatre voix contre (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**).

13. **Compte administratif 2017 du service extérieur des pompes funèbres**
**Rapporteur : M. GOLIAS.**

Le compte administratif 2017 du service Extérieur des Pompes Funèbres est présenté (annexe 4 page 27) comme suit :

Section de fonctionnement :
Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 2 257,53 |
| Recettes | 2 257,53 |
| Excédent reporté de l'exercice antérieur | 213,45 |
| **Résultat de clôture de l'exercice 2017 : excédent :** | **213,45** |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | Ø |
| Recettes | 2 257,53 |
| Déficit reporté de l'exercice antérieur | - 5 046,50 |
| **Résultat de clôture de l'exercice 2017 : déficit :** | **- 2 788,97** |

Il est demandé aux membres du Conseil Municipal d'approuver le compte administratif 2017 du service extérieur des pompes funèbres.

Monsieur le Maire se retire et Madame **FER**, 1ère adjointe fait voter le compte administratif 2017.

Après en avoir délibéré, le compte administratif 2017 du Service Extérieur des Pompes Funèbres conforme au compte de gestion, est adopté à l'unanimité des vingt-six votants.

14. **Affectation des résultats de l'exercice 2017 du budget de la commune**
**Rapporteur : M. GOLIAS.**

Le compte administratif de l'exercice 2017 dégage le résultat suivant : (annexe 4 page 15)

| | | |
|---|---|---|
| Section de fonctionnement : | - excédent CA 2017 : | 705 202,46 |
| | - résultat reporté 2016 : | 309 618,39 |
| | - intégration résultat CDE | 1 003,98 |
| | - **résultat à affecter :** | **1 015 824,83** |
| Section d'investissement : | - déficit CA 2017 : | - 148 199,72 |
| | - résultat reporté 2016 : | 380 134,70 |
| | - intégration résultat CDE | 78,66 |
| | - **résultat de clôture :** | **232 013,64** |

Il est proposé aux membres du Conseil Municipal d'affecter le résultat de la section de fonctionnement de la façon suivante :

- **Virement à la section d'investissement** d'une somme de **630 000** euros **en réserve à l'article R1068** – excédent de fonctionnement capitalisé (correspondant au prélèvement sur la section de fonctionnement).

- **Affectation d'une somme de** **385 824,83 euros**

**en résultat de fonctionnement reporté**, article R 002.

Il est proposé aux membres du Conseil Municipal de se prononcer sur l'affectation des résultats de l'exercice 2017 telle que présentée.

Le dossier a été examiné en commission finances du 07 mars 2018.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par vingt-trois voix favorables et quatre voix contre (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**), approuvent l'affectation des résultats du budget de la commune, telle que présentée.

## 15. Affectation des résultats de l'exercice 2017 du budget du service extérieur des pompes funèbres

**Rapporteur : M. GOLIAS.**

Le compte administratif de l'exercice 2017 dégage le résultat suivant :

(annexe 4 page 27)

| | |
|---|---|
| Section de fonctionnement : excédent | 213,45 |
| Section d'investissement : déficit | -2 788,97 |

Il est proposé aux membres du Conseil Municipal d'affecter :

- le résultat de fonctionnement à l'article R002 : résultat de fonctionnement reporté : **213,45**
- le déficit d'investissement au compte D001 : solde d'exécution d'investissement reporté : **-2 788,97**

Il est proposé aux membres du Conseil Municipal de se prononcer sur l'affectation des résultats de l'exercice 2017 telle que présentée.

Le dossier a été examiné en commission finances du 07 mars 2018.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, approuvent l'affectation des résultats du budget Service Extérieur des Pompes Funèbres, telle que présentée.

## 16. Budget primitif 2018 de la commune

**Rapporteur : M. HAMON.**

Le budget primitif 2018 est présenté au Conseil Municipal comme suit :
(annexe 4 pages 4 à 14)

Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 5 214 631,83 |
| Recettes | 5 214 631,83 |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 6 536 796,97 |
| Recettes | 6 536 796,97 |

Les membres du Conseil Municipal sont invités à se prononcer sur l'adoption du budget primitif 2018 de la commune tel que présenté.

M. **HAMON** souligne qu'il s'agit d'un budget d'investissement ambitieux.

M. **MADEC** demande si l'emprunt est fait en fonction des subventions maximales qui pourraient être obtenues.

M. **HAMON** répond que la commune se base sur des subventions certaines. L'emprunt sera levé en fonction des besoins car on ne maîtrise pas la partie « subventions » qui est forcément aléatoire. Chaque conseiller a pu prendre connaissance des différents investissements dans tous les domaines dans les commissions municipales préalables au vote du budget.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par vingt-une voix favorables et deux abstentions (Mme **FLOC'H** et M. **HERVET**), quatre voix contre (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**), approuvent le budget primitif 2018 de la commune tel que présenté.

17. **Budget primitif 2018 du lotissement de Roz ar Hoat**
**Rapporteur : M. HAMON.**

Le budget primitif 2018 du lotissement de Roz ar Hoat est présenté comme suit :
(annexe 4 pages 18 - 19)
Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 468 669,42 |
| Recettes | 468 669,42 |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 426 669,42 |
| Recettes | 426 669,42 |

Les membres du Conseil Municipal sont invités à se prononcer sur l'adoption du budget primitif 2018 du lotissement Roz ar Hoat tel que présenté.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, approuvent le budget primitif 2018 du lotissement de Roz ar Hoat tel que présenté.

M. **MADEC** quitte la séance du conseil municipal et donne pouvoir à Mme A. S. **LE BRIS.**

18. **Budget primitif 2018 du lotissement de l'Hermitage**
**Rapporteur : M. RIOU.**

Le budget primitif 2018 du lotissement de L'Hermitage est présenté comme suit :
(annexe 4 pages 22 - 24)
Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 1 562 328,21 |
| Recettes | 1 562 328,21 |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 976 174,06 |
| Recettes | 976 174,06 |

Les membres du Conseil Municipal sont invités à se prononcer sur l'adoption du budget primitif 2018 tel que présenté.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par vingt-trois voix favorables et quatre voix contre (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**), approuvent le budget primitif 2018 du lotissement de l'Hermitage tel que présenté.

19. **Budget primitif 2018 du service extérieur des pompes funèbres**
**Rapporteur : M. HAMON.**

Le budget primitif 2018 du Service Extérieur des Pompes Funèbres est présenté comme suit :
(annexe 4 page 27)
Section de fonctionnement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 8 798,97 |
| Recettes | 8 798,97 |

Section d'investissement :

| | |
|---|---|
| Dépenses | 8 788,97 |
| Recettes | 8 788,97 |

Les membres du Conseil Municipal sont invités à se prononcer sur l'adoption du budget primitif 2018 tel que présenté.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, approuvent le budget primitif 2018 du Service Extérieur des Pompes Funèbres tel que présenté.

## 20. Prix de vente des caveaux – Budget service extérieur des pompes funèbres 2018
**Rapporteur : M. HAMON.**

La commune va faire réaliser une série de sept caveaux de six places dans le nouveau cimetière.

Une consultation des entreprises suivantes a été effectuée :
- Marbrerie GUIVARCH, 2, rue de la Barrière à Morlaix (29600)
- Marbrerie Morlaisienne, rue Antoine Lavoisier à Saint-Martin-des-Champs (29600)

Seule la Marbrerie GUIVARCH a répondu à cette consultation.

La réalisation de ces travaux est confiée à l'établissement S.A.R.L. MARBRERIE GUIVARCH 2, rue de la Barrière à Morlaix (29600), pour un montant de 5 541, 67 € HT, soit 6 650 € TTC.

Il est proposé de fixer le prix unitaire de vente de ces caveaux à 791,67 € H.T., soit 950,00 € T.T.C.

Les membres de la commission finances ont examiné ce dossier en séance du 07 mars 2018.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, approuvent le prix de vente des caveaux tel que présenté.

## 21. Vente du lot n°29 au lotissement de l'Hermitage
**Rapporteur : M. RIOU.**

Le lotissement communal de l'Hermitage a été approuvé par arrêté municipal du 06 mars 2013. L'aménagement des 47 lots se fait en 4 tranches.

Une personne a fait part de son souhait de pouvoir acquérir un lot dans la tranche 3.

Il s'agit du lot n°29 (voir plan joint en annexe 6).

- Lot n° 29 : cadastré AB 494. Superficie : 404 m². Prix de vente HT : 20 430,28 €
  - Acquéreur : M. Gaveston domicilié 32 rue Camille Langevin à Morlaix (29600)

Le prix du lot comprend les frais de bornage, les frais de branchement jusqu'en limite du lot, la réalisation du muret technique à l'entrée du lot et le massif d'infiltration des eaux pluviales sur la parcelle.

Les frais d'acte notarié et les taxes afférents à la vente sont à la charge de l'acquéreur.

Le dossier a été examiné en commission urbanisme du 05 mars et en commission finances du 07 mars 2018.

Il est demandé aux membres du conseil municipal de se prononcer sur la vente.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, se prononcent favorablement sur ce dossier et donnent délégation à M. Le Maire pour la mise en œuvre de cette décision.

## 22. Location de locaux situés 24 rue de la mairie
**Rapporteur : M. ROUSIC.**

La municipalité est propriétaire d'un bien immobilier, situé 24, rue de la Mairie, cadastré section AD n°313, 622, 623, 712.

Les locaux étant vacants, cette propriété pourrait être louée à une association ou autre structure, afin d'y accueillir ses activités.

Il est proposé de prévoir la possibilité de louer ces locaux et les espaces extérieurs aux conditions suivantes :
- location du bien pour une durée d'un an, renouvelable par tacite reconduction, sauf dénonciation de l'une ou l'autre des parties trois mois à l'avance par lettre recommandée avec accusé de réception,
- loyer mensuel de 388 € (trois cent quatre-vingt-huit euros) net bailleur. Ce loyer sera payable d'avance le 1er de chaque mois et révisable à la date anniversaire du début de la location, chaque année en fonction de la variation de de l'Indice de Référence des Loyers (indice de référence : dernier indice publié par l'INSEE à la date de la convention),
- les loyers ne seront pas assujettis à la TVA par accord commun du bailleur et du preneur,
- dépôt de garantie d'un montant de 388 Euros (trois cent quatre-vingt-huit euros) qui sera versé lors de la signature de l'acte,
- la taxe d'enlèvement des ordures ménagères devra être remboursée à la commune, dans la mesure où le locataire n'acquitte pas la redevance spéciale ordures ménagères,
- en cas de mise à disposition de l'espace extérieur attenant au local, les travaux d'aménagement de cet espace extérieur et de remise en état seront à effectuer par le locataire et seront à sa charge.

Les membres de la commission finances ont examiné ce dossier en séance du 07 mars 2018.

Il est demandé aux membres du conseil municipal de se prononcer sur ce dossier. En cas d'avis favorable, les membres du conseil municipal devront donner délégation à M. Le Maire pour la mise en œuvre de la décision et pour la signature de la convention d'occupation aux conditions présentées.

M. **HAMON** précise que ce local sera loué à un Fablab ou laboratoire de fabrication. Ce sera une solution transitoire dans l'attente de l'acquisition d'un local par l'association en question.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, se prononcent favorablement sur ce dossier et donnent délégation à M. Le Maire pour la mise en œuvre de cette décision et la signature de la convention d'occupation aux conditions présentées.

## II. RESSOURCES HUMAINES

### 23. Tableau des ratios promus promouvables
**Rapporteur : M. GOLIAS.**

Des dispositions ont été introduites par la loi du 19 février 2007 modifiant l'article 49 de la loi du 26 janvier 1984 modifiée.

Il appartient aux membres du conseil municipal de fixer les ratios des promus-promouvables par grade. En effet, pour tout avancement de grade, le nombre maximal de fonctionnaires pouvant être promus est déterminé par un taux appliqué à l'effectif des fonctionnaires remplissant les conditions pour cet avancement.
Ce taux : « ratio promus – promouvables » peut varier entre 0 et 100 %.
Cette disposition, obligatoire, concerne tous les grades d'avancement quels que soient la filière et le mode d'accès (choix, examen professionnel).
Le tableau des ratios promus-promouvables proposé pour l'année 2018, permettant les avancements de grades, est joint en annexe 7.
Le dossier a été examiné en comité technique du 23 février 2018 et en commission ressources humaines du 06 mars 2018.

Il est demandé aux membres du conseil municipal de se prononcer concernant cette proposition de ratios d'avancements de grades pour l'année 2018.

M. **GOLIAS** précise que sur quatorze personnes pouvant être promues cette année, il est proposé la promotion pour huit. Les propositions ont été vues en comité technique le 23 février 2018.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par vingt-trois voix favorables et quatre abstentions (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**), se prononcent

favorablement sur les ratios promus-promouvables présentés en annexe et donnent délégation à M. Le Maire pour la mise en œuvre de cette décision.

**24. Tableau des effectifs**
**Rapporteur : M. GOLIAS.**

Il est proposé un nouveau tableau des effectifs à la date du 01 janvier 2018, cf. annexe 8, tenant compte des ajustements nécessaires en fonction des avancements notamment.
Le dossier a été examiné en comité technique du 23 février 2018 et en commission ressources humaines du 06 mars 2018.

Il est demandé aux membres du conseil municipal d'adopter le tableau des effectifs au 01 janvier 2018 tel que présenté en annexe 8.

M. **HAMON** indique qu'il faut retenir que la commune a quarante-six employés titulaires et quinze non titulaires.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par vingt-trois voix favorables et quatre abstentions (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**), se prononcent favorablement sur le tableau des effectifs au 01 janvier 2018, tel que présenté.

**25. Participation a la mise en concurrence du Centre de gestion du Finistère pour l'assurance couvrant la prevoyance**
**Rapporteur : M. HAMON.**

Depuis le décret n°2011-1474 paru le 10 novembre 2011, les employeurs publics ont la possibilité de contribuer financièrement à des contrats d'assurances destinés à couvrir le risque santé et/ou le risque prévoyance de leurs agents.

Ce financement n'est en aucun cas obligatoire pour les employeurs publics. L'adhésion à ces contrats est également facultative pour les agents.

Le conseil municipal avait délibéré en séance du 29 novembre 2012 afin d'adhérer au contrat groupe assurance prévoyance proposé par le Centre de Gestion du Finistère pour les agents de la mairie.

En effet, l'article 25 de la loi du 26 janvier 1984 donne compétence aux Centres de Gestion pour organiser une mise en concurrence et souscrire ces contrats pour le compte des collectivités et établissements qui le demandent.

L'intérêt de cette mise en concurrence est d'engager une négociation sur les prestations, d'obtenir des conditions tarifaires et des garanties attractives et de fédérer les collectivités du Finistère et leurs agents dans un seul et même contrat.

Le contrat groupe assurance prévoyance arrivant à échéance le 31 décembre 2018, le Centre de Gestion du Finistère a décidé de renouveler sa démarche initiée en 2012 et de relancer une procédure de mise en concurrence qui portera sur le risque Prévoyance.

Il propose aux collectivités intéressées de se joindre à cette procédure en lui donnant mandat par délibération.

A l'issue de la consultation, les garanties et les taux de cotisation de l'offre retenue seront présentés aux collectivités. Les collectivités conserveront l'entière liberté d'adhérer à la convention qui leur sera proposée. C'est lors de l'adhésion à celle-ci que les collectivités se prononceront sur le montant de la participation définitif qu'elles compteront verser à leurs agents. Cette participation ne pourra être égale à zéro ni dépasser le montant total de la cotisation.

Le dossier a été examiné en commission ressources humaines du 7 mars 2018.

Compte-tenu de l'intérêt de prendre en compte la protection sociale complémentaire prévoyance des agents de la collectivité, et de participer à cette mise en concurrence mutualisée proposée par le Centre de Gestion du Finistère, il est proposé aux membres du conseil municipal de :
- se joindre à la procédure de mise en concurrence pour la passation de la convention de participation pour le risque prévoyance que le Centre de Gestion du Finistère va engager conformément à l'article 25 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984,
- de prendre acte que les tarifs et garanties seront soumis préalablement aux membres du conseil municipal, afin de pouvoir prendre la décision de signer ou non la convention de participation souscrite par le Centre de Gestion du Finistère à compter du 1er janvier 2019.

Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal à l'unanimité des vingt-sept suffrages exprimés, se prononcent favorablement sur ce dossier afin :

- de se joindre à la procédure de mise en concurrence pour la passation de la convention de participation pour le risque prévoyance que le Centre de Gestion du Finistère va engager conformément à l'article 25 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984,
- de prendre acte que les tarifs et garanties seront soumis préalablement aux membres du conseil municipal, afin de pouvoir prendre la décision de signer ou non la convention de participation souscrite par le Centre de Gestion du Finistère à compter du 1er janvier 2019.

## III. INTERCOMMUNALITÉ

### 26. Désignation des représentants au Syndicat Départemental d'Energie du Finistère
**Rapporteur : M. HAMON.**

Par délibération n° 39 prise en conseil municipal du 30 mars 2014, il avait été désigné deux titulaires et deux suppléants en tant que représentants de la commune au Syndicat Départemental d'Energie du Finistère.

Deux titulaires : M. François HAMON,
M. Marc ROUSIC
Deux suppléants : M. Yvon RIOU
Mme Véronique FILY
Il est nécessaire de remplacer M. Marc ROUSIC, empêché, en tant que représentant titulaire.
Il est proposé de désigner M. Jean-Jacques LECHAUVE pour remplacer M. Marc ROUSIC en tant que représentant titulaire.

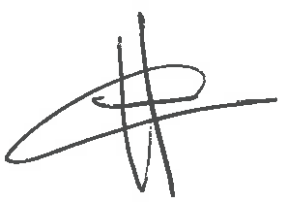
Après en avoir délibéré, les membres du conseil municipal par vingt-trois voix favorables et quatre abstentions (Mme **BERTOUX**, Mme **LE BRIS**, M. **LE JEUNE** et M. **MADEC**), se prononcent favorablement sur la désignation de M. Jean-Jacques **LECHAUVE** pour remplacer M. Marc **ROUSIC** en tant que représentant titulaire de la commune au Syndicat Départemental d'Energie du Finistère.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 20 h 31.

A **SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS**,
Le 17 avril 2018

Le secrétaire de séance,
Jean-Pierre **HERVET**

Le Maire,
François **HAMON**





Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

# Commune - SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS

# Document de valorisation financière et fiscale 2017

**TRES. MORLAIX MUNICIPALE**

Annexe 1

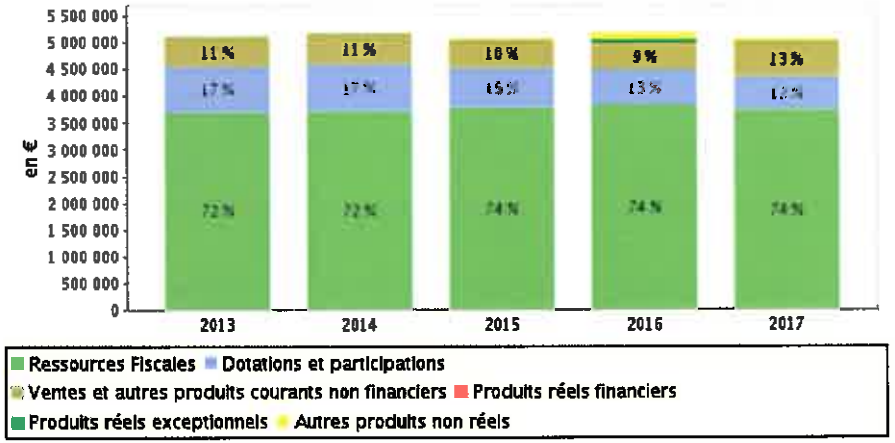
MINISTÈRE DE L'ACTION
ET DES COMPTES PUBLICS

# Les recettes de fonctionnement

Les recettes budgétaires, qu'elles soient réelles (c'est-à-dire ayant donné lieu à encaissement) ou d'ordre (sans encaissement), peuvent être regroupées en six catégories principales :

1. Les produits issus de la fiscalité directe locale (TH, TFB, TFNB, TAFNB, CFE, CVAE, IFER, TASCOM, FNGIR) nets des reversements.
2. Les dotations et participations de l'État et des autres collectivités (dont la DGF)
3. Les produits courants (locations, baux, revenus de l'exploitation, des services publics).
4. Les produits financiers.

**STRUCTURE ET EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**




## REPERES

| | 2017 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Montant en € par hab pour la strate de référence | | |
| *En €/hab* | Commune | Département | Région | National |
| Ressources Fiscales | 770 | 588 | 585 | 660 |
| Dotations et participations | 129 | 240 | 249 | 224 |
| Ventes et autres produits courants non financiers | 132 | 88 | 104 | 113 |
| Produits réels financiers | 0 | 0 | 21 | 10 |
| Produits réels exceptionnels | 2 | 7 | 6 | 10 |

*Strate de référence :*

*Population : 4853*

*Régime fiscal : FPU : Communes de 3 500 à 5 000 habitants*

Le taux de réalisation des recettes de fonctionnement met en perspective les recettes comptabilisées par rapport à la prévision budgétaire.

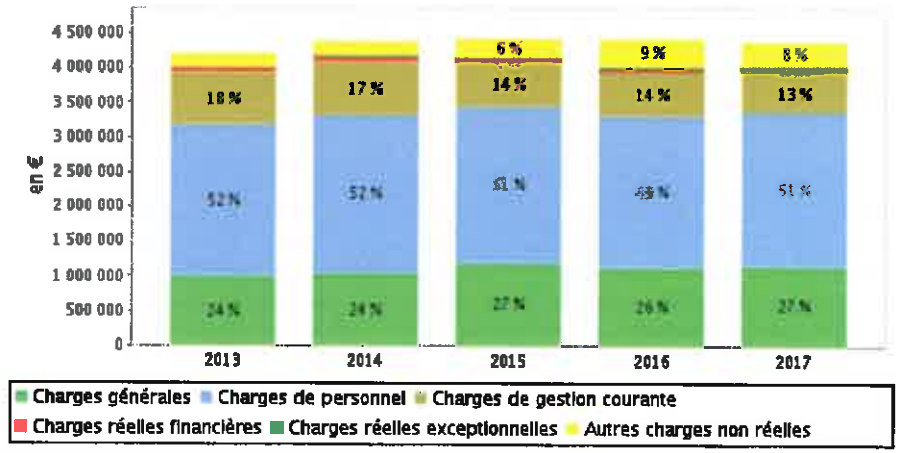
| TAUX DE REALISATION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN 2017 | |
|---|---|
| Ressources Fiscales | 103,32 % |
| Dotations et participations | 141,10 % |
| Produits courants | 138,59 % |
| Produits financiers | 72,82 % |

# Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses budgétaires, qu'elles soient réelles (c'est-à-dire ayant donné lieu à décaissement) ou d'ordre (sans décaissement), peuvent être regroupées en six catégories principales :

1. Les charges à caractère général (achat de petit matériel, entretien et réparations, fluides, assurances ...).
2. Les charges de personnel (salaires et charges sociales)
3. Les charges de gestion courante (subventions et participations, indemnités des élus ...).
4. Les charges financières (intérêts des emprunts, frais de renégociation ...).
5. Les charges exceptionnelles.
6. Les charges d'ordre (exemples : dotations aux amortissements et provisions, valeur comptable des immobilisations cédées, différences sur réalisations positives transférées en investissement).

## STRUCTURE ET EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT




## REPERES

| | 2017 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Montant en € par hab pour la strate de référence | | |
| *En €/hab* | Commune | Département | Région | National |
| Charges générales | 239 | 194 | 199 | 241 |
| Charges de personnel | 455 | 360 | 380 | 440 |
| Charges de gestion courante | 115 | 109 | 114 | 116 |
| Charges réelles financières | 8 | 28 | 54 | 37 |
| Charges réelles exceptionnelles | 11 | 13 | 7 | 6 |

*Strate de référence :*

*Population : 4853*

*Régime fiscal : FPU : Communes de 3 500 à 5 000 habitants*

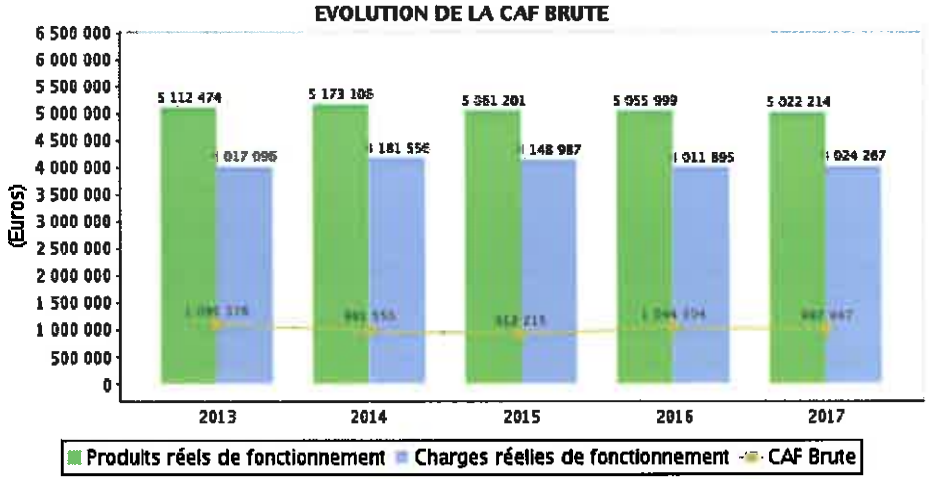
Le taux de réalisation des dépenses de fonctionnement met en perspective les dépenses comptabilisées au regard de la prévision budgétaire.

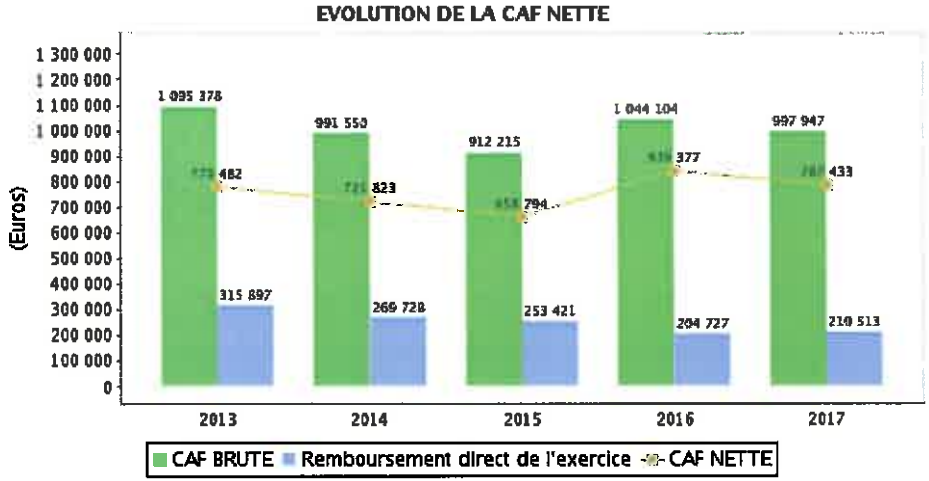
| TAUX DE REALISATION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2017 | |
|---|---|
| Charges générales | 90,66 % |
| Charges de personnel | 98,11 % |
| Charges de gestion courante | 88,30 % |
| Charges réelles financières | 70,80 % |

# L'autofinancement brut et net

### La capacité d'autofinancement brute

La capacité d'autofinancement (CAF) représente l'excédent résultant du fonctionnement utilisable pour financer les opérations d'investissement (remboursements de dettes, dépenses d'équipement...). Elle est calculée par différence entre les produits réels (hors produits de cession d'immobilisation) et les charges réelles (hors valeur comptable des immobilisations cédées) de fonctionnement. La CAF brute est en priorité affectée au remboursement des dettes en capital.



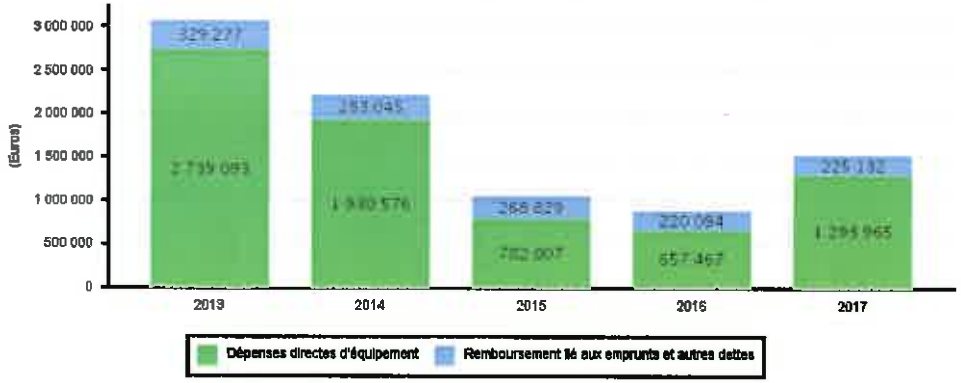

### La capacité d'autofinancement nette

La capacité d'autofinancement nette (CAF nette) représente l'excédent résultant du fonctionnement après remboursement des dettes en capital. Elle représente le reliquat disponible pour autofinancer des nouvelles dépenses d'équipement. La CAF nette est une des composantes du financement disponible.

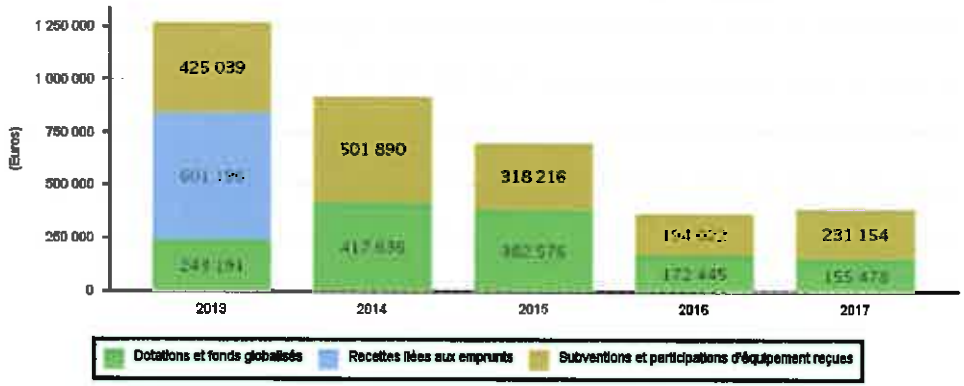
La CAF nette est un indicateur de gestion qui mesure, exercice après exercice, la capacité de la collectivité à dégager au niveau de son fonctionnement des ressources propres pour financer ses dépenses d'équipement, une fois ses dettes remboursées.

# Les opérations d'investissement

**EVOLUTION DES PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**




**EVOLUTION DES PRINCIPALES RECETTES D'INVESTISSEMENT**




**REPERES**

| | 2017 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Montant en € par hab pour la strate de référence | | |
| *En €/hab* | Commune | Département | Région | National |
| Dépenses directes d'équipement | 266 | 223 | 248 | 268 |
| Remboursement lié aux emprunts et autres dettes | 46 | 96 | 99 | 84 |

**REPERES**

| | 2017 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Montant en € par hab pour la strate de référence | | |
| *En €/hab* | Commune | Département | Région | National |
| Dotations et fonds globalisés | 32 | 44 | 47 | 52 |
| Recettes liées aux emprunts | 0 | 49 | 65 | 67 |
| Subventions et participations d'équipement reçues | 47 | 30 | 37 | 58 |

| TAUX DE REALISATION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN 2017 | |
|---|---|
| Dépenses directes d'équipement (1) | 33,06 % |
| Remboursement lié aux emprunts et autres dettes (2) | 97,88 % |

| TAUX DE REALISATION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT EN 2017 | |
|---|---|
| Dotations et fonds globalisés | 129,89 % |
| Recettes liées aux emprunts (3) | 0,06 % |
| Subventions et participations d'équipement reçues | 130,42 % |

(1) dépenses d'équipement, opérations d'ordre incluses

(2) les dépenses liées aux emprunts et dettes assimilées correspondent aux opérations budgétaires enregistrées au débit du compte 16 (sauf 16449, 1645, 166 et 1688)

(3) les recettes liées aux emprunts correspondent aux opérations budgétaires enregistrées au crédit du compte 16 (sauf 16449, 1645, 166 et 1688)

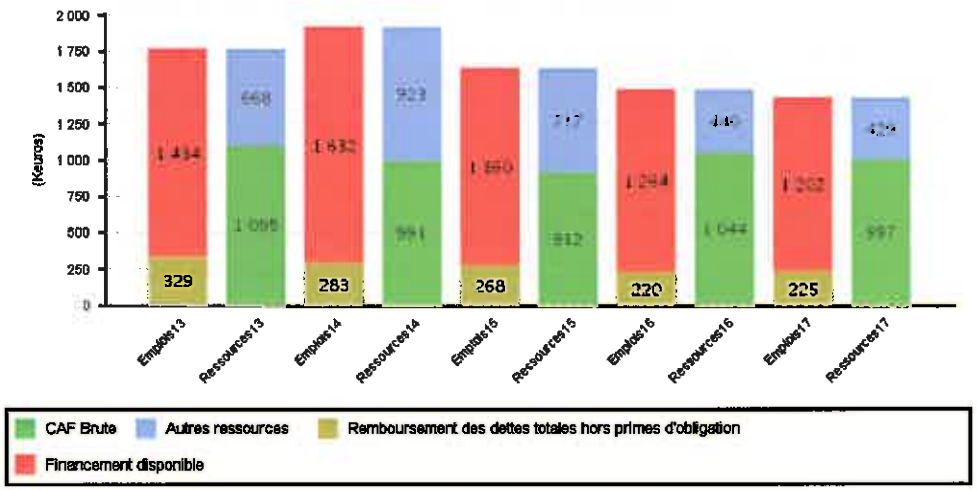
# Le financement des investissements

### Le financement disponible

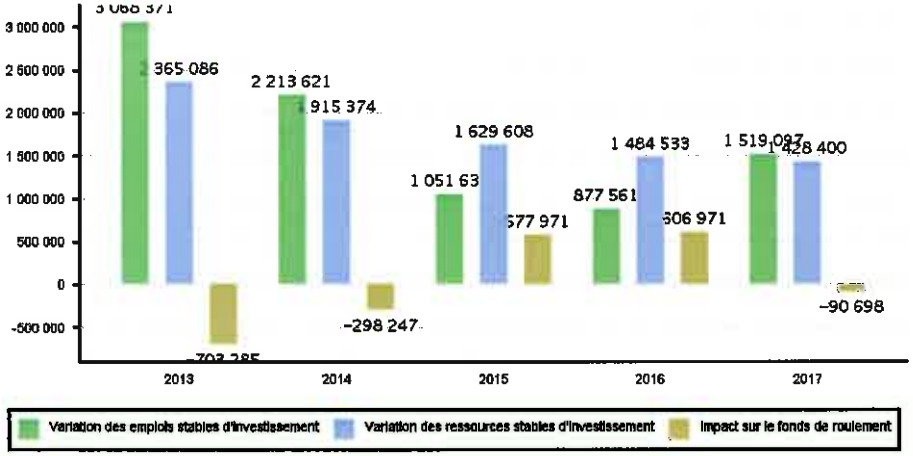
Le financement disponible représente le total des ressources (hors emprunts) dont dispose la collectivité pour investir, après avoir payé ses charges et remboursé ses dettes. Il se compose des éléments suivants :

1. La CAF nette,
2. Les subventions et dotations d'investissement,
3. Les cessions d'actif.

**Financement disponible**




**Financement des Investissements**



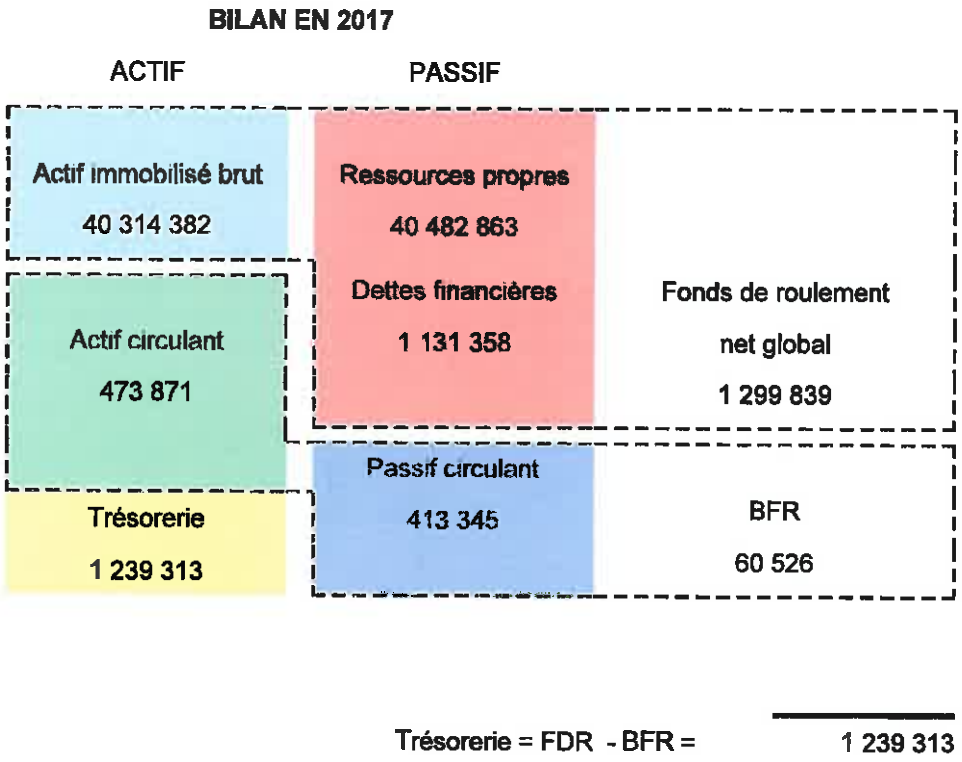

### Le financement des Investissements

L'ensemble des dépenses d'investissement s'apparente à des emplois (dépenses d'équipement, remboursements de dettes, autres...). Parallèlement, l'ensemble des moyens financiers dont dispose la collectivité constitue des ressources (CAF, plus-values de cession, dotations et subventions, emprunts...). Le solde entre le total des ressources et le total des emplois représente l'impact sur le fonds de roulement.

La variation du fonds de roulement correspond :

1. à un prélèvement sur les réserves lorsque les ressources d'investissement de la collectivité sont inférieures à son niveau de dépenses d'investissement,
2. à un abondement des réserves lorsque les dépenses d'investissement se révèlent inférieures aux ressources (dont emprunts nouveaux) que la collectivité peut mobiliser.

# Bilan



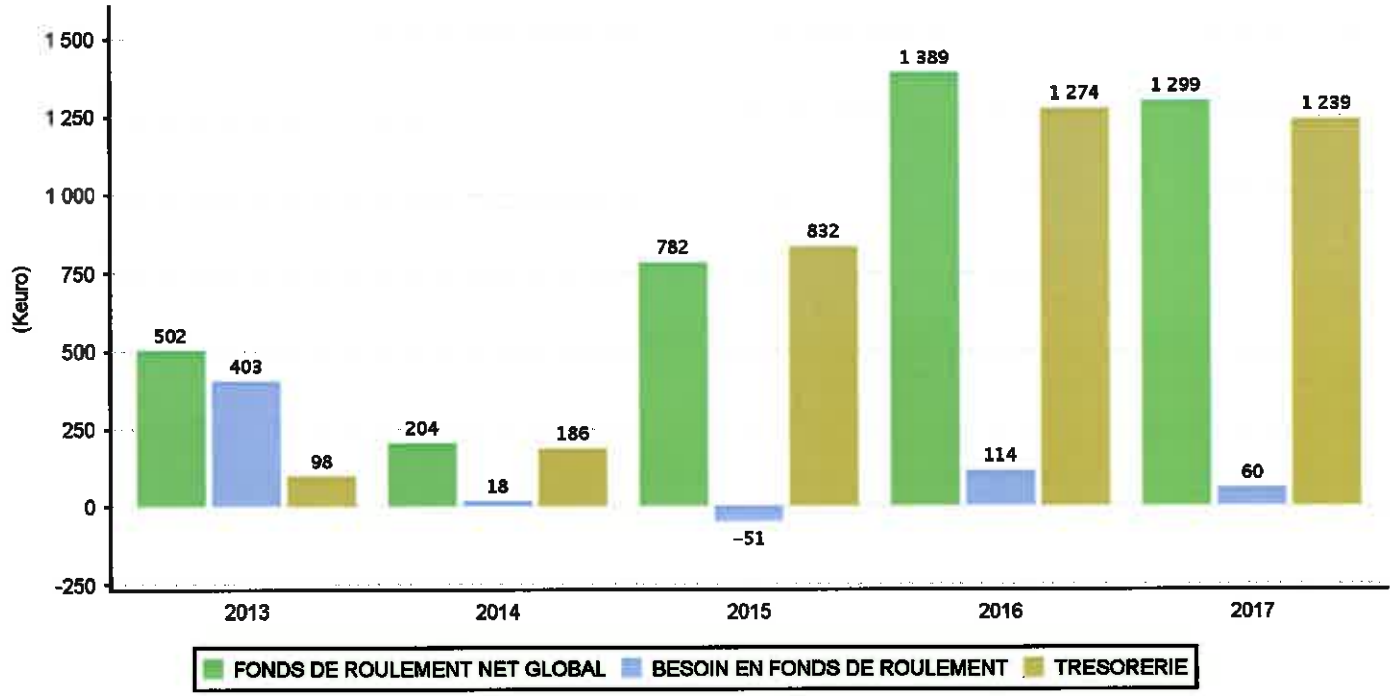

Trésorerie = FDR - BFR = 1 239 313

Le bilan retrace le patrimoine de la commune au 31 décembre de l'exercice.
1. A l'actif (partie gauche) figurent les immobilisations (actif immobilisé tel que terrains, bâtiments, véhicules...), les créances (titres de recettes en cours de recouvrement) et les disponibilités (ces biens non durables constituent l'actif circulant).
2. Au passif (partie droite) figurent les fonds propres de la collectivité (dotations, réserves, subventions), le résultat et les dettes financières ainsi que les dettes envers les tiers (mandats en instance de paiement).
Le bilan est ici représenté sous sa forme " fonctionnelle ".
Les ressources stables (réserves, dotations, dettes) doivent permettre le financement des emplois stables (les immobilisations), ce qui permet de dégager un excédent de ressources stables appelé " fonds de roulement ". Ce fonds de roulement doit permettre de financer les besoins en trésorerie (besoins en fonds de roulement) dégagés par le cycle d'exploitation de la collectivité (différence dans le temps entre les encaissements et les décaissements).

# L'équilibre financier du bilan

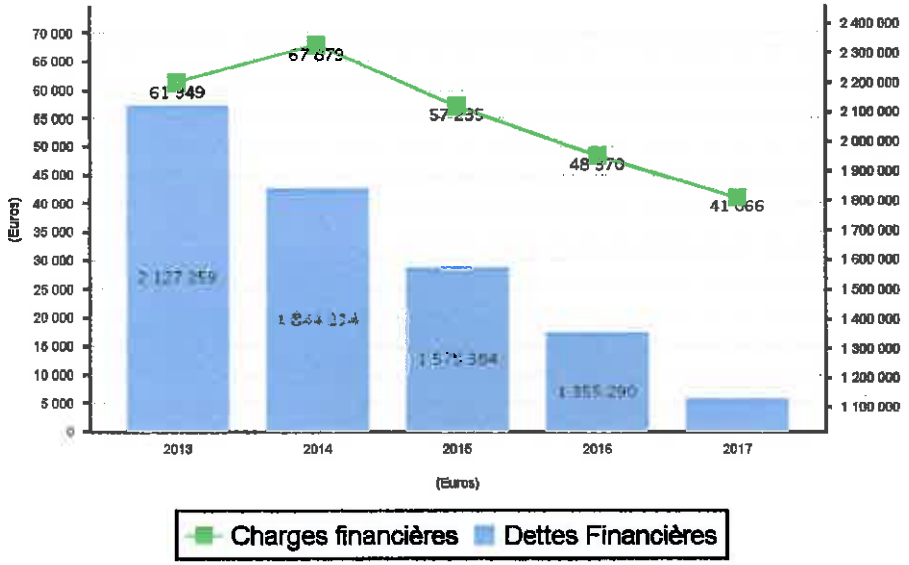
| Le fonds de roulement | Le besoin en fonds de roulement | La trésorerie |
|---|---|---|
| Le fonds de roulement est égal à la différence entre les financements disponibles à plus d'un an (les dotations et les réserves, les subventions d'équipement, les emprunts) et les immobilisations (investissements réalisés et en cours de réalisation).<br><br>Le fonds de roulement permet de couvrir le décalage entre encaissement des recettes et paiement des dépenses. | Le besoin en fonds de roulement (BFR) est égal à la différence entre l'ensemble des créances et stocks et les dettes à court terme (dettes fournisseurs, dettes fiscales et sociales...). Une créance constatée, non encaissée, génère un besoin de fonds de roulement (c'est-à-dire de financement) alors qu'une dette non encore réglée vient diminuer ce besoin. Le BFR traduit le décalage entre encaissement des recettes et paiement des dépenses. | La trésorerie du bilan comprend le solde du compte au Trésor, mais également les autres disponibilités à court terme comme les valeurs mobilières de placement. Elle apparaît comme la différence entre le fonds de roulement et le besoin en fonds de roulement |

Evolution des éléments du bilan



# Endettement

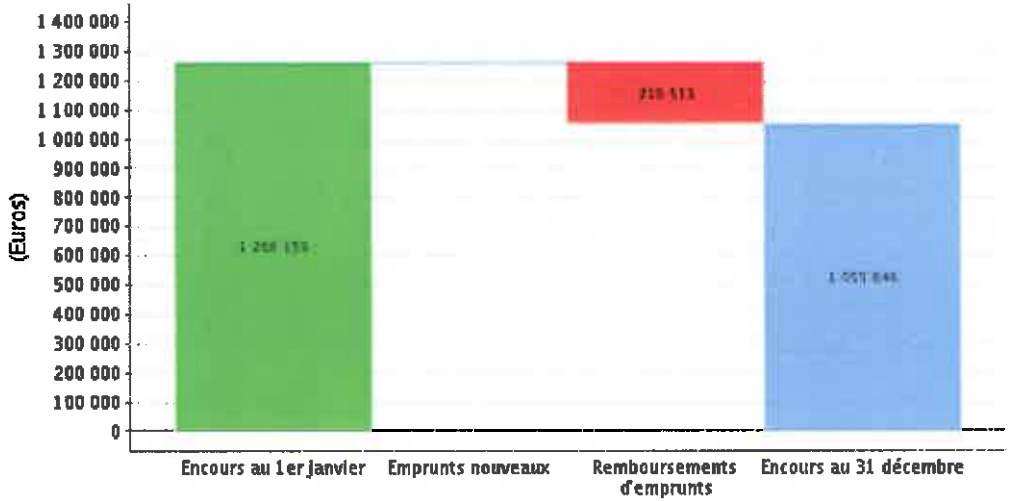
## Évolution des dettes et des charges financières




L'encours de dettes représente le capital restant dû de l'ensemble des emprunts et des dettes souscrits précédemment par la collectivité. Cet encours se traduit, au cours de chaque exercice, par une annuité en capital, elle-même accompagnée de frais financiers, le tout formant l'annuité de la dette.

L'encours de dettes au 31 décembre de l'exercice représente le solde à rembourser au terme de l'année compte tenu:
1. des nouvelles dettes souscrites au cours de l'exercice (emprunts nouveaux)
2. des dettes remboursées durant l'exercice (remboursements d'emprunts).

## Variation des emprunts bancaires et dettes assimilées en 2017



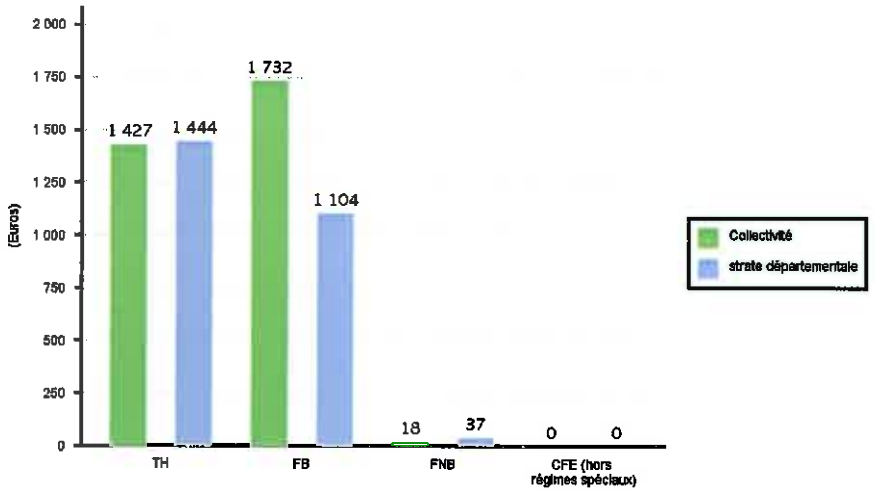
# Eléments concernant la fiscalité directe locale

## Les bases

La DGFIP notifie chaque année courant février / mars les bases prévisionnelles d'imposition aux collectivités en matière de :
1. taxe d'habitation (TH)
2. taxe foncière sur les propriétés bâties (TFB)
3. taxe foncière sur les propriétés non bâties (TFNB)
4. cotisation foncière des entreprises (CFE), le cas échéant suivant le régime fiscal des collectivités.

Ces bases prévisionnelles servent au vote des taux d'imposition.

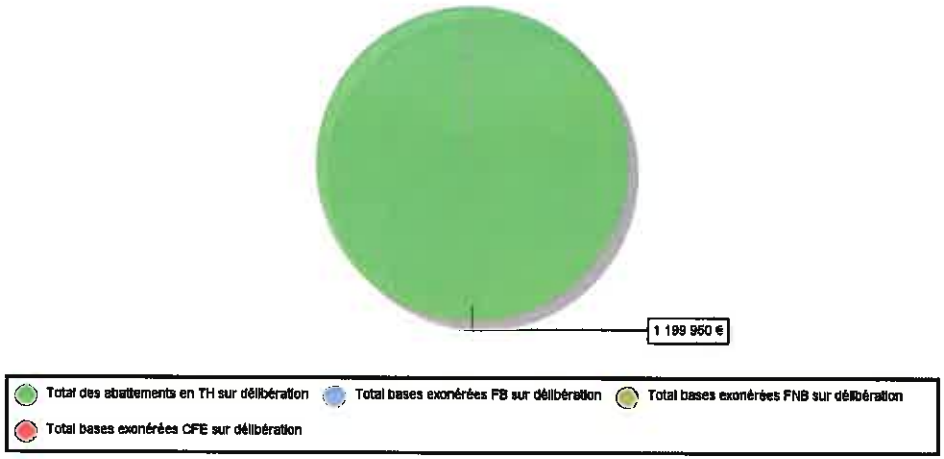
## COMPARAISON DES BASES EN 2017 (en €/ha)




*Strate de référence :*

*Régime fiscal : FPU : Communes de 3 500 à 5 000 habitants*

## STRUCTURE DES REDUCTIONS DE BASES ACCORDÉES SUR DELIBERATION(S) EN 2017




En application des dispositions ouvertes par le Code général des impôts, les collectivités ont la possibilité de voter des abattements et des exonérations en faveur de leurs contribuables. Ces réductions viennent diminuer les bases imposées à leur profit.

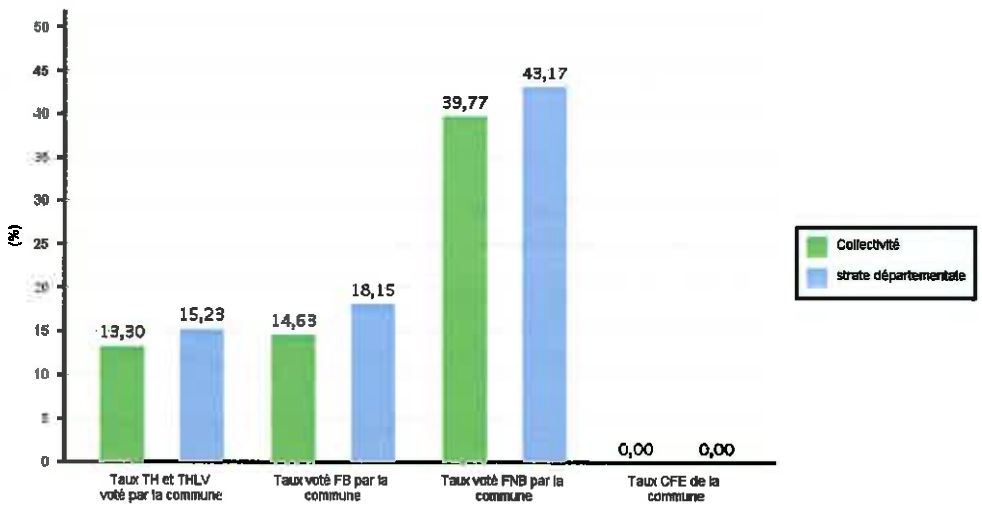
Ces réductions de bases, décidées par les assemblées locales, n'ouvrent donc pas droit au versement d'allocations compensatrices contrairement à celles décidées par le législateur.

Principalement, ces réductions de bases sont :
1. des majorations d'abattements de taxe d'habitation voire des abattements facultatifs de taxe d'habitation,
2. des exonérations de taxes foncières en faveur de certains logements, certains investissements voire certaines entreprises,
3. des exonérations de CFE en faveur de certaines entreprises.

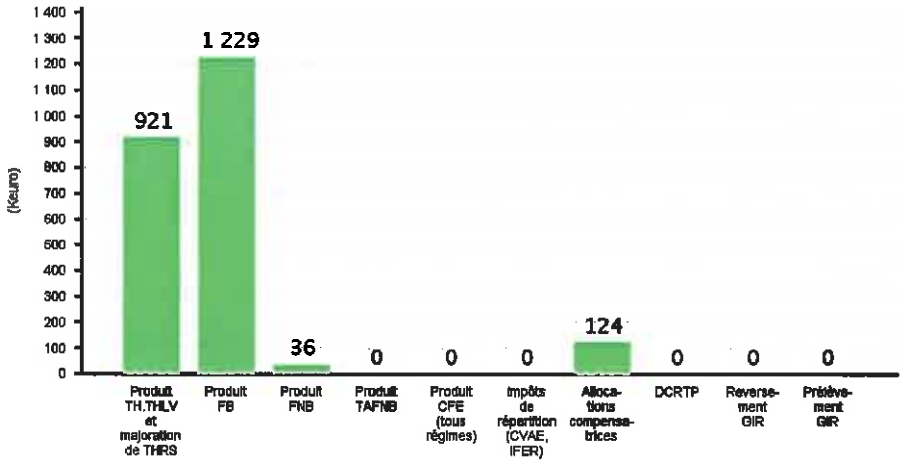
## Les taux

Chaque année, les collectivités votent les taux qui seront appliqués aux bases d'imposition prévisionnelles qui leur ont été notifiées par les services de la DGFIP.
Des règles de plafond et de lien encadrent l'évolution de ces taux.
Ces taux appliqués aux bases d'imposition permettent d'établir les cotisations dues par les redevables.

## COMPARAISON DES TAUX EN 2017




## STRUCTURE DES PRODUITS DE FISCALITE DIRECTE LOCALE EN 2017




## Les produits

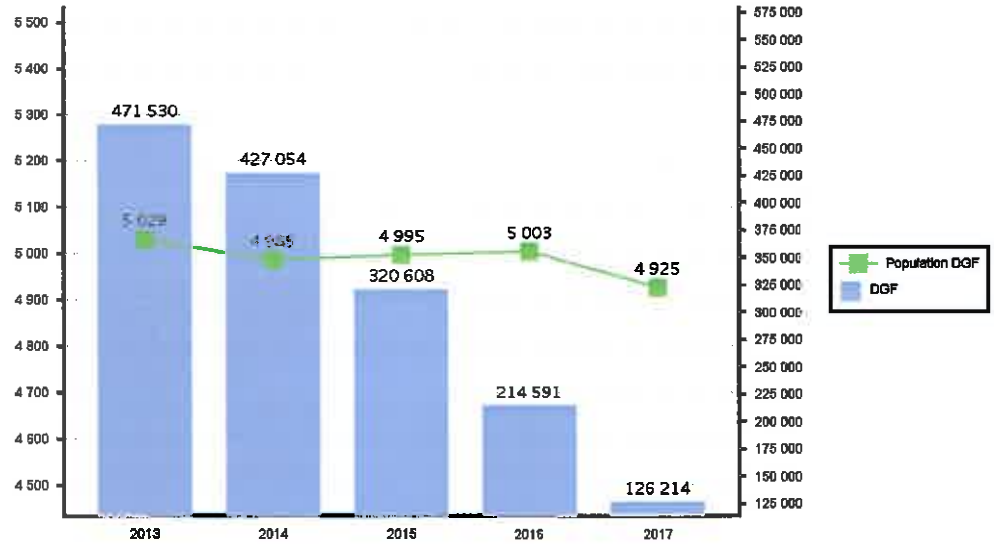
Les recettes de la fiscalité directe locale perçues par les collectivités sont issues :
1. du produit des bases par les taux votés pour la taxe d'habitation, la taxe foncière sur les propriétés bâties, la taxe foncière sur les propriétés non bâties et la cotisation foncière des entreprises,
2. des impôts locaux dits de "répartition" (CVAE, IFER, TASCOM),
3. des mécanismes de garantie des ressources consécutifs à la réforme de la fiscalité directe locale suite à la suppression de la taxe professionnelle (DCRTP, FNGIR).

# Éléments concernant les dotations

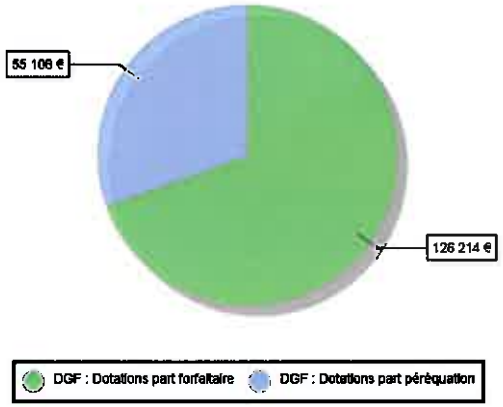
## Évolution de la DGF (part forfaitaire)

La dotation globale de fonctionnement (DGF) représente la participation de l'État au fonctionnement des collectivités territoriales. Elle constitue une ressource libre d'emploi pour les communes et les groupements à fiscalité propre.

Évolution de la DGF et de la population DGF




## STRUCTURE DE LA DGF 2017




## Structure de la DGF

Pour les communes, la DGF se structure autour de deux composantes :
1. une part forfaitaire (calculée par rapport à la population, la superficie),
2. une ou plusieurs part(s) de péréquation (DSUCS, DSR, DNP).

Pour les groupements à fiscalité propre, la DGF se structure autour de deux composantes également :
1. une dotation d'intercommunalité (calculée par rapport à sa population, son CIF, son potentiel fiscal)
2. une dotation de compensation (dotation correspondant aux montants de l'ancienne compensation "part salaires" et de la compensation des baisses de DCTP)

# Fiscalité : taxes locales

- Produits réalisés 2017 :

| | Bases 2017 | Taux actuels | Produits 2017 |
|---|---|---|---|
| Taxe d'habitation | 6 929 332 | 13,30 | 921 601 |
| Taxe sur le Foncier Bâti | 8 408 232 | 14,63 | 1 230 124 |
| Taxe sur le Foncier Non Bâti | 90 671 | 39,77 | 36 060 |
| | | Total | 2 187 785 |



**Produits 2018 :**
**avec les bases revalorisées de 1,2% et un nouveau taux de TFB : 15,63 %**

| | Taux actuels | Bases 2017 | Revalorisation 1,2% | Taux proposés | Observations | Produit fiscal | Compensation Etat | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Taxe d'habitation | 13,3 | 6 929 332 | 7 012 484 | 13,30 | | 708 822 | 221 184 | 930 006 |
| Taxe sur le Foncier Bâti | 14,63 | 8 408 232 | 8 509 131 | 15,63 | nouveau taux | 1 329 977 | | 1 329 977 |
| Taxe sur le Foncier Non Bâti | 39,77 | 90 671 | 91 759 | 39,77 | | 36 493 | | 36 493 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Total | 2 075 292 | 221 184 | 2 296 476 |

Annexe 3.1

# MODALITÉS DE CALCUL DES PRESTATIONS FOURNIES AUX ASSOCIATIONS

Rappel des tarifs servant de base au calcul des prestations fournies aux associations pour l'année 2017.

Ces tarifs sont multipliés par le nombre d'occupations de salle, d'utilisation de matériel (livraison de caisson ou autres), nombre d'heures d'intervention des services techniques, de copies effectuées par les services de la mairie, ou de mise à disposition d'un minibus. Le montant de ces mises à disposition a été majoré de 1% pour tenir compte des charges de personnel.

## I - TARIFS DES SALLES:

| | |
|---|---|
| 1 - salle omnisports - plateau : | |
| * association à but non lucratif | 215,30 € |
| 2 - gymnase du Binigou : | |
| * association à but non lucratif | 138,35 € |
| 3 - salles résidence Surcouf, Centre Gallouédec, maison communale 45 rue J. Jaurès, mairie et O.M.S. : | |
| * Journée jusqu'à 20h00 quelle que soit la durée : | |
| - Saint-martinois | 131,20 € |
| - Extérieur (+ 20 %) | 157,65 € |
| * Journée quelle que soit la durée avec une occupation après 20h00 : | |
| - Saint-martinois | 171,55 € |
| - Extérieur (+ 20 %) | 208,40 € |
| * forfait mensuel – occupation hebdomadaire 45, rue J. Jaurès | 93,45 € |
| 4 - salle polyvalente : | |
| * association à but non lucratif | 207,10 € |
| 5 - halle multiloisirs : | 206,55 € |
| 6 - Pôle culturel du Roudour | |
| * Tarifs journée | 404,02 € |
| - Salle Armor + scène ou salle Argoat seule | 418,63 € |
| - Salle Argoat + office | 734,96 € |
| - Ensemble niveau bas | 83,52 € |
| - Salle de réunion n°1 ou n°2 | |
| * Tarifs demi-journée | 249,52 € |
| - Salle Armor + scène ou salle Argoat seule | 244,63 € |
| - Salle Argoat + office | 440,57€ |
| - Ensemble niveau bas | 52,20 € |
| - Salle de réunion n°1 ou n°2 | |

## II - TARIFS DU MATÉRIEL :

| | |
|---|---|
| - matériel à prendre sur place : | |
| * podium 88 m² (par m²) | 3,45 € |
| * vaisselle - forfait | 61,20 € |
| * panneau d'exposition (par panneau) | 5,40 € |

| | |
|---|---|
| * table (à l'unité) | 6,70 € |
| * chaise (à l'unité) | 0,70 € |
| * barrière (à l'unité) | 3,45 € |
| - Livraison de matériel stocké en caisson | 52,55 € |
| - Récupération de matériel stocké en caisson | 52,55 € |
| - Coût horaire d'un agent des services techniques | 30,00 € |

**III - <u>TARIFS DES COPIES</u> :**

| | |
|---|---|
| Photocopies ou impressions "noir et blanc" A4 | 0,20 € |
| Photocopies ou impressions "noir et blanc" A4 recto-verso | 0,30 € |
| Photocopies ou impressions "noir et blanc" A3 | 0,39 € |
| Photocopies ou impressions "noir et blanc" A3 recto-verso | 0,57 € |
| Photocopies ou impressions "couleur" A4 | 0,53 € |
| Photocopies ou impressions "couleur" A3 | 1,04 € |

**IV – <u>MINIBUS</u>**

Coût moyen constaté de location d'un minibus pour de longues distances : 130 €

VALORISATION DES PRESTATIONS MISES A DISPOSITION AUX ASSOCIATIONS - ANNÉE 2017

| Associations | Président | Adresse | Ville | Coût mise à disposition de salle | Coût mise à disposition Roudour | Coût Mise à disposition matériel | Coût mise à dipsosition minibus | Coût photocopies | Montant prévisionnel | Valorisation 1% | Montant total | Modalités de calcul |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ADAPEI | Monsieur Noël DERRIEN | 16, rue Pierre de Ronsard | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 472,95 | / | / | / | / | 472,95 | 4,73 | 477,68 | Réservations occasionnelles de la salle Gallouédec ou du 45, rue Jean Jaurès |
| À Travers Champs | Monsieur Laurent LE RESTE | 14, Rue César Franck | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 2255,25 | 1 469,92 | 210,2 | / | 321,45 | 4256,82 | 42,57 | 4 299,39 | Réservations occasionnelles de la salle Gallouédec, de la Halle multiloisirs et du pôle culturel du Roudour |
| All Breizh VTT | Monsieur Mikaël BOUBOUIN | 11 route de Kerjean Izelan | 22300 Ploulec'h | / | 734,96 | 105,1 | / | | 840,06 | 8,40 | 848,46 | Réservation du Pôle culturel du Roudour |
| Amicale Bouliste | Monsieur Bernard SINOQUET | 4, rue de Kergollot | 29640 Plougonven | 22500 | / | / | / | / | 22500 | 225,00 | 22 725,00 | occupation annuelle de l'allée de boules de 250 m², 7,50 € du m² au regard du coût de la location au centre hospitalier, forfait mensuel d'occupation de 1875 € |
| Amicale des donneurs de sang | Monsieur Jean-Marc ROUSSELIN | Mairie de Morlaix - Place des Otages | 29600 Morlaix | 630,6 | 4538,25 | / | / | / | 5168,85 | 51,69 | 5 220,54 | occupations occasionnelles du Pôle culturel du Roudour, du centre Gallouédec ou du 45, rue Jean Jaurès |
| Amicale des Retraites | Monsieur QUINQUIS Jean | 11 rue Pierre Ronsard | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 32715,75 | 9 562,09 | 210,2 | / | 101,7 | 42589,74 | 425,90 | 43 015,64 | Réservations régulières de salles (Gallouédec petite et grande, 45, rue Jean Jaurès, pôle culturel du Roudour) |
| Amicale Laïque | Monsieur BELBÉOCH Jean-Pierre | 6 impasse Dieudonné Costes | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 343,1 | 1002,2 | / | / | 32 | 1377,3 | 13,77 | 1 391,07 | Occupation du pôle culturel du Roudour et de la la salle du centre Gallouédec |
| Amis de la Pologne (Les ) | Monsieur CREIGNOU Jacques | 3 rue des Peupliers | 29600 Plourin-Lès-Morlaix | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Un local dédié rue Jean Jaurès non valorisé |
| Anciens Combattants | Monsieur GUEHENNEUX Yvon | 30 rue Georges Bizet | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 131,2 | / | / | / | / | 131,2 | 1,31 | 132,51 | Réservation Centre Gallouédec |
| APE Collège Tanguy Prigent | Madame Yvanne GOASDOUÉ | 22 voie d'accès au Port | 29600 Morlaix | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| APE Jules Ferry - Gouélou | Madame Solenn BRIGANT | 6 allée Marguerite Duras | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 1682,3 | / | 646,3 | / | 572,00 | 2900,6 | 29,01 | 2 929,61 | Réservations de la salle centre Gallouédec et mise à disposition d'un local dédié non valorisé |
| ASMI | Madame Marie-Louise LE SCANFF | 3 rue Charles Raillard | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 4780,8 | / | / | / | / | 4780,8 | 47,81 | 4 828,61 | Réservation annuelle de la Salle informatique (40 m²)au centre Gallouédec, 7,5 € du m², forfait d'occupation mensuel de 300 € et réservation occasionnelles de salles |
| ASPERANSA | Madame Bénédicte GUILLO | 25 route de Callac | 29600 Morlaix | 157,65 | / | / | / | / | 157,65 | 1,58 | 159,23 | Réservation occasionnelles de la salle du Centre Gallouédec |
| ASSM Cyclotourisme | Monsieur Jean-Michel ABGRALL | 22 rue Louis Guilloux | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 5691,3 | 734,96 | 315,3 | / | 29 € | 6770,56 | 67,71 | 6 838,27 | Réservation hebdomadaire de la salle Surcouf et et réservations occasionnelles de la grande salle de Gallouédec, de la halle multiloisirs et du Pôle culturel du Roudour |
| ASSM Football | Madame Lydie BARON | 5 Kerascol | 29600 Plourin-Lès-Morlaix | 206,55 | 1 406,23 | 7 560,50 | 5 330,00 | 133,2 | 14636,48 | 146,36 | 14 782,84 | Frais d'entretien du terrain (tonte, traçage...200 h) et mise à disposition du pôle culturel du Roudour et de la halle multiloisirs |
| ASSM Pétanque-Loisir | Monsieur REMEUR Bernard | 6 rue de Kerprigent | 29600 Sainte-Sève | 10534,56 | 734,96 | 210,20 | / | 65,97 | 11545,69 | 115,46 | 11 661,15 | Occupation de la Halle multiloisirs 10h par semaine soit une journée par semaine pendant 50 semaines et occupation occasionnelle du pôle culturel du Roudour |
| ASSM Ring Saint-Martinois | Monsieur NEDELEC Jean Claude | 27 rue Saint Exupery | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 3660,1 | / | / | 130 | / | 3790,1 | 37,90 | 3 828,00 | Occupation de la salle de boxe de la salle omnisports 10h par semaine soit une journée par semaine pendant 34 semaines |

Annexe 3 - 2

| Associations | Président | Adresse | Ville | Coût mise à disposition de salle | Coût mise à disposition Roudour | Coût Mise à disposition matériel | Coût mise à dipsosition minibus | Coût photocopies | Montant prévisionnel | Valorisation 1% | Montant total | Modalités de calcul |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ASSM Tennis | Madame MINGAM Annie | 5 rue Clément Marot | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 7041,4 | / | / | / | / | 7041,4 | 70,41 | 7 111,81 | Salle polyvalente réservée environ 12h par semaine, soit 1 jour d'occupation par semaines pendant 34 semaines |
| ASSM Trampoline | Monsieur WIDMER Sylvain | 44 rue de Callac | 29600 Morlaix | 7320,2 | / | / | 390 | / | 7710,2 | 77,10 | 7 787,30 | Occupation de la salle omnisports et du collège 15h par semaine soit 1 journée par semaine pendant 34 semaines |
| ASSM Volley Ball | Monsieur QUÉMÉNER Jacques | 3 Coat Grall | 29600 Morlaix | 7320,2 | / | / | 1820 | 10 | 9150,2 | 91,50 | 9 241,70 | Occupation de la salle du collège et de la salle omnisports 12h par semaine soit une journée par semaine pendant 34 semaines et deux occupations du centre Gallouédec |
| Association sportive Ar Brug | Monsieur Yves JEGO | Route de Plouvorn | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 3726,65 | / | 210,2 | / | / | 3936,85 | 39,37 | 3 976,22 | Halle multiloisirs occupée 3h et occupations occasionnelles de la salle omnisports par semaine soit une demi journée par semaine pendant 34 semaines |
| AVIAM | Monsieur Bernard MOREAU | 19, rue Georges Bizet | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 934,5 | / | / | / | / | 934,5 | 9,35 | 943,85 | Forfait d'occupation mensuel 45, rue Jean Jaurès, 10 mois dans l'année |
| Bigemiel Kozh | Madame MÉNEZ Marie-Madeleine | 7 Impasse Edmond Rostand | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| Bowling Club du Pays de Morlaix | Monsieur Jean-Claude SALAUN | Bowling Le Corsaire ZA du Launay | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| Breizh aquarelle | MonsieUR Gilles BRUNERIE | Rue du Moulin du Band | 29670 Henvic | 171,55 | / | / | / | / | 171,55 | 1,72 | 173,27 | Occupation de la grande salle du centre Gallouédec |
| Calandre et Torpédo | Madame BOURVEN Marie-Christine | Kerhervé | 29640 Plougonven | 514,65 | / | / | / | / | 514,65 | 5,15 | 519,80 | Occupations occasionnelles du centre Gallouédec et 45, rue Jean Jaurès |
| CAPIL | Madame FAGON | Intermarché | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| Cercle Philatélique | Monsieur BELBÉOCH Jean-Pierre | 6 Impasse Dieudonné Costes | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 1121,4 | 653,56 | / | / | 2 | 1776,96 | 17,77 | 1 794,73 | Forfait d'occupation mensuel du 45, rue Jean Jaurès et mise à disposition du Pôle culturel pour le salon du timbre |
| Club Maquettisme Saint-Martinois | Monsieur COSQUER Pierrick | 6 Résidence Tal ar Croas - Ploujean | 29600 Morlaix | 1121,4 | / | / | 650 | / | 1771,4 | 17,71 | 1 789,11 | Forfait d'occupation mensuel du 45, rue Jean Jaurès |
| Comité de jumelage Pays de Morlaix / Truro | Monsieur Hervé BERNARD | Place Onésime Krébel | 29600 Morlaix | 5869,6 | / | / | / | / | 5869,6 | 58,70 | 5 928,30 | Réservation deux fois par semaine de la petite salle du centre Gallouédec et une fois par semaine d'une salle au 45, rue Jean Jaurès pendant 34 semaines et réservation occasionnelles de la grande salle de Gallouédec et réservation hebdomadaire d'une salle au 45 rue Jean Jaurès |
| Comité de jumelage Pays de Morlaix / Wurselen | Monsieur Jean-Claude LE BARS | 14, impasse Duke Ellington | 29600 Morlaix | 5395,3 | 98,14 | / | / | / | 5493,44 | 54,93 | 5 548,37 | Réservation hebdomadaire de la petite salle Gallouédec pendant 34 et forfait d'occupation mensuel du 45, rue Jean Jaurès pendant 10 mois |
| Comité d'Animation | Madame FLOC'H Jeanne Gisèle | Botbalan | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 206,55 | / | 210,2 | / | 26,45 | 443,2 | 4,43 | 447,63 | Occupation de la Halle multiloisirs pour l'oragnisation de la foire aux puces |
| Danserien Sant-Martin War ar Maez | Monsieur LE GOFF Gérard | 28 rue Joseph Le Brix | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 171,55 | 14767,59 | / | / | 8 | 14947,14 | 149,47 | 15 096,61 | Occupations régulières Pôle culturel du Roudour et occasionnelles de la grande salle du Centre Gallouédec |
| Div Yezh Sant Martin war ar Maez | Madame Isabelle LE NEN | | | 302,75 | / | / | / | / | 302,75 | 3,03 | 305,78 | Réservations occasionnelles de la grande salle du centre Gallouédec |

| Associations | Président | Adresse | Ville | Coût mise à disposition de salle | Coût mise à disposition Roudour | Coût Mise à disposition matériel | Coût mise à dipsosition minibus | Coût photocopies | Montant prévisionnel | Valorisation 1% | Montant total | Modalités de calcul |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Echanges de Savoirs | Monsieur POSTEC Marcel | 12 rue Gustave Flaubert | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 22566,4 | / | / | / | / | 22566,4 | 225,66 | 22 792,06 | Occupations 4 jours semaine sur 43 semaines de la résidence Surcouf. |
| FISSA Autisme | Monsieur Emmanuel MICHEL | 71 rue de la Rive | 29250 Saint-Pol-de-Léon | 433,95 | 671,27 | / | / | 29,2 | 1134,42 | 11,34 | 1 145,76 | Occupation grande salle du centre Gallouédec et du pôle culturel du Roudour |
| F.N.A.C.A. | Monsieur FILY René | 2 rue Guynemer | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 731,35 | 2757,15 | / | / | 125,75 | 3614,25 | 36,14 | 3 650,39 | Occupations occasionnelles de la salle du centre gallouédec, de la halle multiloisirs et du Pôle culturel du roudour |
| Gymnastique pour Adultes | Monsieur JACQ Jean-Yves | 2 Impasse des Genettes | 29600 Morlaix | 14811,95 | / | / | / | / | 14811,95 | 148,12 | 14 960,07 | Occupation de la salle omnisports 22h30 par semaine soit deux jours par semaines pendant 34 semaines et réservation de la salle Gallouédec |
| Gymnastique Rythmique | Madame CORNEC Noémie | 25 rue Kerascol | 29600 Plourin-Lès-Morlaix | 14640,4 | 1002,2 | / | / | 408,6 | 16051,2 | 160,51 | 16 211,71 | Réservation de la salle omnisports ou de la salle du collège 21h par semaine soit deux journées par semaine pendant 34 semaines et réservation du pôle culturel du Roudour |
| KARATE BOXING 29 | Monsieur Denis LE MEUR | 43 bis rue de Ploujean | 29600 Morlaix | 4003,2 | / | / | / | / | 4003,2 | 40,03 | 4 043,23 | Occupation de la salle de judo 10h50 par semaine soit une journée par semaine pendant 34 semaines et occupation de la salle Gallouédec |
| K.B.M.A (Karaté Boxing et Martial Arts) | Monsieur Yves-Marie BENARD | 1 rue Jules Verne | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 1507,1 | / | | / | 26 | 1533,1 | 15,33 | 1 548,43 | Occupation d'une partie de la salle omnisports 5h par semaine soit une demi-journée à compter du mois de septembre 2017 |
| KLT | Monsieur Hervé RIVOALLON | 41 quai du Léon | 29600 Morlaix | 2494,2 | / | / | / | / | 2494,2 | 24,94 | 2 519,14 | deux Forfaits d'occupation hebdomadaire mensuel du 45, rue Jean Jaurès et occupations occasionnelles de salles |
| KUMO - Club | Monsieur Bruno DIROU | 20 route de Carhaix | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 3660,1 | / | | 390 | / | 4050,1 | 40,50 | 4 090,60 | Occupation de la salle de judo 6,5h par semaine soit une journée par semaine pendant 34 semaines |
| La Croix Rouge Française | Madame Pascale NEDELEC | Résidence de Kerméguès | 29600 Morlaix | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| La Baie des Livres | Madame Julia THATJE | 10 rue de la Tannerie | 29600 Plourin-Lès-Morlaix | 171,55 | 4994,15 | / | / | / | 5165,7 | 51,66 | 5 217,36 | Occupation du Pôle culturel du Roudour pour l'organisation du salon du livre jeunesse |
| Les Archers du Pays de Morlaix | Madame Marie-Françoise LE GALL | | | 3511,35 | / | / | / | 7 | 3518,35 | 35,18 | 3 553,53 | Occupation de la halle multiloisirs 3h par semaine, soit une demi journée par semaine pendant 34 semaines |
| Les Mistoufles | Madame Linette VRAMONT | ZA du Launay | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| La Saint-Martinoise | Monsieur BELBÉOCH Jean-Pierre | 6 Impasse Dieudonné Costes | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 131,2 | 418,63 | 5400 | / | 6 | 5955,83 | 59,56 | 6 015,39 | Occupations occasionnelles de salles. Temps de préparation de la saint-Martinoise par commune= 5400 € (180h x 30 €) |
| Le Patio | Monsieur Jean-Noël MOCAËR | 29 Bis rue Camille Langevin | 29600 Morlaix | 1869 | 6310,93 | / | / | / | 8179,93 | 81,80 | 8 261,73 | forfait d'occupation mensuel 45, rue Jean Jaurès, 10 mois dans l'année et occupations du Pôle culturel du Roudour |
| Les Ptits Loups des Champs | Madame Doriane LE SAINT | Impasse du 19 mars 1962 | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Montant des travaux effectués avant entrée dans les locaux: 29935,85 € |

| Associations | Président | Adresse | Ville | Coût mise à disposition de salle | Coût mise à disposition Roudour | Coût Mise à disposition matériel | Coût mise à dipsosition minibus | Coût photocopies | Montant prévisionnel | Valorisation 1% | Montant total | Modalités de calcul |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Morlaix-Saint-Martin Basket | Monsieur Philippe Goasdoué | 22 voie d'accès au Port | 29600 Morlaix | 14082,8 | 734,96 | 315,3 | 1560 | 265 | 16958,06 | 169,58 | 17 127,64 | Réservation de la salle polyvalente ou de la salle du collège ou de la salle omnisports 17h par semaine soit deux journées par semaine pendant 34 semaines et réservation du pôle culturel du Roudour et réservations occasionnelles d'une salle au 45 rue Jean Jaurès |
| MJ pour l'enfance | Monsieur Michel JESTIN | 35 rue Marcelin Berthelot | 29600 Morlaix | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| Oléoléo Cassy | Madame Charlotte SCHOTSMANS | 69 rue du Carpont | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | 734,96 | 105,1 | / | / | 840,06 | 8,40 | 848,46 | Occupation du pôle culturel du Roudour et matériel |
| Office Municipal des Sports | Madame Colette LENESTOUR | 9, impasse Joachim du Bellay | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 514,65 | / | / | / | / | 514,65 | 5,15 | 519,80 | Réservation occasionnelles de la salle de l'OMS |
| Paroles | Madame GOUEDIC Annie | 14, rue de Ty Nevez | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 2155,65 | 418,63 | / | / | / | 2574,28 | 25,74 | 2 600,02 | forfait d'occupation mensuel 45, rue Jean Jaurès, 10 mois dans l'année et réservations occasionnelles de salles |
| Pétanque Saint-Martinoise | Monsieur Gérard LE MÉTAYER | 11 rue Maurice Denis | 29600 Morlaix | 3643,5 | / | 767,10 | 650,00 | 17,4 | 5078 | 50,78 | 5 128,78 | Occupations occasionnelles de la Halle multiloisirs, de la salle polyvalente et Gallouédec et réservation et mise en place de matériel pour le tournoi de l'ascension |
| PSM Handball | Monsieur Patrice QUÉMÉNER | Place de l'Eglise | 29410 Pleyber-Christ | 7320,2 | / | / | / | / | 7320,2 | 73,20 | 7 393,40 | Occupation de la salle omnisports 9h30 par semaine soit une journée par semaine pendant 34 semaines |
| Ritmo Cubano | Madame Caroline ARVOR | 4 rue du Docteur Calmette | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 2321,1 | 1142,96 | / | / | / | 3464,06 | 34,64 | 3 498,70 | Occupations occasionnelles de la grande salle du centre Gallouédec et occupation de la salle de gym chaque dimanche matin depuis septembre 2017 |
| RDV des Artistes | Monsieur TANDÉ Guy | 11 rue François Jaffrennou | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 934,5 | / | / | / | / | 934,5 | 9,35 | 943,85 | forfait d'occupation mensuel 45, rue Jean Jaurès, 10 mois dans l'année |
| Saint-Pol- Morlaix | Monsieur François LE DISSES | Rue du Poulfanc - BP 27444 | 29674 Morlaix Cedex | / | 5613,26 | 5114,8 | 390 | / | 11118,06 | 111,18 | 11 229,24 | Occupation du pôle culturel du Roudour et préparation et matériel pour la course |
| Saint-Martin-des-Champs Mini Bolides | Monsieur Gérald PEDEMAY | 8 rue des Prés | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | 105,1 | / | / | 105,1 | 1,05 | 106,15 | Réservation de matériel Pratique de l'acitivité sur l'esplanade du Binigou |
| Secours populaire Français | Monsieur Laurent LE RESTE | 16 rue César Franck | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 1250,51 | / | 540 | / | / | 1790,51 | 17,91 | 1 808,42 | Mise à disposition d'un camion et d'un chauffeur 3 fois dans l'année pour la récupération de denrées alimentaires |
| St Martin Morlaix Tennis de Table | Monsieur Olivier ROY | Mairie de Morlaix - Place des Oatges | 29600 Morlaix | 9407,8 | / | / | / | / | 9407,8 | 94,08 | 9 501,88 | Gymnase du Binigou 20h par semaine soit environ 2 jours par semaine, 34 semaines dans l'année |
| UFC que Choisir | Monsieur Christian BERNARD | 6 rue Pen ar Creach | 29200 Brest | 4460,8 | / | / | / | / | 4460,8 | 44,61 | 4 505,41 | Une occupation hebdomadaire du centre Gallouédec pendant 34 semaines |
| U.N.S.S. | Madame Nathalie BOURGEOIS | Collège Tanguy Prigent | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 3660,1 | / | / | / | / | 3660,1 | 36,60 | 3 696,70 | 4h par semaine soit une demi journée d'occupation de la salle omnisports pendant 34 semaines |
| Vaincre les maladies Lysosomales | Monsieur Christian ABIVEN | Kerelisa | 29600 Saint-Martin-des-Champs | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| Veuves et Veufs du Finistère | Madame Marie-Claire MERRIEN | Bureau départemental - 8 rue Massillon | 29200 BREST | 131,2 | / | / | / | / | 131,2 | 1,31 | 132,51 | Une occupation centre Gallouédec à la journée avant 20h00 |
| Vie Libre | Monsieur PENNEC Jean-Jacques | 35 rue Louis Guilloux | 29600 Saint-Martin-des-Champs | 1755,5 | / | / | / | / | 1755,5 | 17,56 | 1 773,06 | 10 occupations Gallouédec après 20h00 |
| UNAFAM 29 | Madame ROLLAND Céline | 64 rue de Brest | 29600 Morlaix | / | / | / | / | / | 0 | 0,00 | 0,00 | Pas d'occupation |
| | | | | 249 149,87 | 60 501,96 | 22 025,60 | 11 310,00 | 2 186,72 | 345 174,15 | 3 447,01 | 348 625,89 | |

**ANNEXE : 4**

# ETATS FINANCIERS 2017-2018

COMMUNE DE
SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS

# SOMMAIRE


| • ***COMMUNE*** | Page début | à | Page fin |
|---|---|---|---|
| ° Compte de gestion 2017 | 1 | à | 3 |
| ° Compte administratif 2017- BP 2018 - Dépenses de fonctionnement | 4 | à | 7 |
| ° Compte administratif 2017- BP 2018 - Recettes de fonctionnement | 8 | à | 9 |
| ° Compte administratif 2017- BP 2018 - Dépenses d' investissement | 10 | à | 11 |
| ° Compte administratif 2017- BP 2018 - Recettes d' investissement | 12 | à | 13 |
| ° BP 2018 investissement - Synthétique | 14 | | |
| ° Affectation des résultats 2017 | 15 | | |
| • ***Lotissement de ROZ AR HOAT*** | 16 | | |
| ° Compte de gestion 2017 / ° Compte administratif 2017 / ° Budget fonctionnement 2018 / ° Budget investissement 2018 ..... | 17 | à | 19 |
| • ***Lotissement de L'HERMITAGE*** | 20 | | |
| ° Compte de gestion 2017 / ° Compte administratif 2017 / ° Budget fonctionnement 2018 / ° Budget investissement 2018 ..... | 21 | à | 24 |
| • ***Service extérieur des POMPES FUNEBRES*** | 25 | | |
| ° Compte de gestion 2017 / ° Compte administratif 2017 / ° Budget fonctionnement 2018 / ° Budget investissement 2018 ..... | 26 | à | 27 |

COMMUNE

SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS

# Résultats budgétaires de l'exercice

22000 - COMMUNE DE ST MARTIN DES CHAMP

Exercice 2017

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---|---|---|---|
| **RECETTES** | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 4 425 406,35 | 5 086 945,31 | 9 512 351,66 |
| Titres de recette émis (b) | 1 408 039,73 | 5 547 531,65 | 6 955 571,38 |
| Réductions de titres (c) | 16 888,08 | 362 818,28 | 379 706,36 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 1 391 151,65 | 5 184 713,37 | 6 575 865,02 |
| **DEPENSES** | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 4 190 270,35 | 5 086 945,31 | 9 277 215,66 |
| Mandats émis (f) | 1 549 243,80 | 4 712 386,91 | 6 261 630,71 |
| Annulations de mandats (g) | 9 892,43 | 232 876,00 | 242 768,43 |
| Depenses nettes (h = f - g) | 1 539 351,37 | 4 479 510,91 | 6 018 862,28 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | | |
| (d - h) Excédent | | 705 202,46 | 557 002,74 |
| (h - d) Déficit | 148 199,72 | | |

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

22000 - COMMUNE DE ST MARTIN DES CHAMP

Exercice 2017

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | 380 134,70 | 0,00 | -148 199,72 | 78,66 | 232 013,64 |
| Fonctionnement | 989 618,39 | 680 000,00 | 705 202,46 | 1 003,98 | 1 015 824,83 |
| TOTAL I | 1 369 753,09 | 680 000,00 | 557 002,74 | 1 082,64 | 1 247 838,47 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| . | | | | | |
| . | | | | | |
| LOT ROZ AR HOAT DE ST MARTIN | | | | | |
| Investissement | -192 334,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -192 334,71 |
| Fonctionnement | | | | | |
| Sous-Total | -192 334,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -192 334,71 |
| LOT L HERMITAGE DE ST MARTIN | | | | | |
| Investissement | -190 513,77 | 0,00 | 39 339,71 | 0,00 | -151 174,06 |
| Fonctionnement | 266 931,10 | 0,00 | 35 897,11 | 0,00 | 302 828,21 |
| Sous-Total | 76 417,33 | 0,00 | 75 236,82 | 0,00 | 151 654,15 |

INTEGRATION APRES DISSOLUTRION DE LA CDE DE ST MARTIN EN 2017

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

22000 - COMMUNE DE ST MARTIN DES CHAMP Exercice 2017

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| TOTAL II | -115 917,38 | 0,00 | 75 236,82 | 0,00 | -40 680,56 |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial SCE POMPES FUNEBRES ST MARTIN | | | | | |
| Investissement | -5 046,50 | 0,00 | 2 257,53 | 0,00 | -2 788,97 |
| Fonctionnement | 213,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213,45 |
| Sous-Total | -4 833,05 | 0,00 | 2 257,53 | 0,00 | -2 575,52 |
| TOTAL III | -4 833,05 | 0,00 | 2 257,53 | 0,00 | -2 575,52 |
| TOTAL I + II + III | 1 249 002,66 | 680 000,00 | 634 497,09 | 1 082,64 | 1 204 582,39 |

**BUDGET COMMUNE**

**CA 2017 - BP 2018**

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | réalisé 2016 | BP 2017 | Réalisé 2017 | % réalisé | Prop 2018 |
| | | **Total des dépenses de fonctionnement** | **4 470 505,59** | **5 032 125,39** | **4 479 510,91** | **89,02%** | **5 214 631,83** |
| **Ch.** | **011** | **Charges à caractère général** | **1 138 559,68** | **1 279 720,00** | **1 160 163,78** | **90,66%** | **1 404 183,00** |
| Art. | 6042 | Achats de prestations de services (autres que terrains à amé | 123 804,99 | 134 700,00 | 137 548,76 | 102,11% | 141 000,00 |
| Art. | 60421 | Prest.de services - activités | 33 572,32 | 40 000,00 | 42 644,58 | 106,61% | 40 400,00 |
| Art. | 60422 | Prestat. spécifiq. serv. collège -Kerdéoser | 2 276,00 | 4 000,00 | 3 881,00 | 97,03% | 4 500,00 |
| Art. | 60423 | Manifestations diverses Kerdéoser | 1 527,80 | 3 000,00 | 244,42 | 8,15% | 1 500,00 |
| Art. | 605 | Achats de matériel, équipements et travaux 2 | 21 654,85 | 50 000,00 | 37 736,36 | 75,47% | 50 000,00 |
| Art. | 60611 | Eau et assainissement | 11 501,07 | 13 900,00 | 12 236,17 | 88,03% | 13 600,00 |
| Art. | 60612 | Énergie - électricité | 111 358,53 | 119 000,00 | 101 602,72 | 85,38% | 112 000,00 |
| Art. | 60613 | Chauffage urbain | 57 409,56 | 65 000,00 | 54 210,17 | 83,40% | 62 700,00 |
| Art. | 60622 | Carburants | 18 880,53 | 25 000,00 | 21 341,56 | 85,37% | 25 000,00 |
| Art. | 60623 | Alimentation | 6 433,72 | 7 270,00 | 5 594,94 | 76,96% | 6 400,00 |
| Art. | 60628 | Autres fournitures non stockées | 679,66 | 1 070,00 | 741,37 | 69,29% | 1 050,00 |
| Art. | 606311 | Fournitures d'entretien - Terrains | 6 699,03 | 8 500,00 | 6 155,86 | 72,42% | 8 500,00 |
| Art. | 606312 | Fournitures d'entretien - Bâtiments | 17 548,81 | 19 000,00 | 18 417,85 | 96,94% | 19 300,00 |
| Art. | 606313 | Fournitures d'entretien - matériel | 12 935,00 | 16 000,00 | 13 275,23 | 82,97% | 16 000,00 |
| Art. | 606314 | Produits d'entretien | 15 548,58 | 14 750,00 | 12 032,75 | 81,58% | 14 750,00 |
| Art. | 60632 | Fournitures de petit équipement | 11 537,71 | 14 500,00 | 15 235,50 | 105,07% | 14 500,00 |
| Art. | 60633 | Fournitures de voirie | 13 857,88 | 16 000,00 | 14 016,23 | 87,60% | 16 000,00 |
| Art. | 60636 | Vêtements de travail | 2 716,05 | 2 700,00 | 3 553,86 | 131,62% | 2 950,00 |
| Art. | 6064 | Fournitures administratives | 7 451,27 | 10 000,00 | 10 105,18 | 101,05% | 10 200,00 |
| Art. | 6065 | Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques) | 19 323,59 | 20 000,00 | 19 697,48 | 98,49% | 20 000,00 |
| Art. | 6067 | Fournitures scolaires | 19 089,50 | 22 920,00 | 21 162,23 | 92,33% | 22 563,00 |
| Art. | 6068 | Autres matières et fournitures | 12 040,82 | 12 610,00 | 13 821,68 | 109,61% | 12 610,00 |
| Art. | 611 | Contrats de prestations de services | 16 278,88 | 22 000,00 | 29 897,77 | 135,90% | 30 000,00 |
| Art. | 6135 | Locations mobilières | 52 194,92 | 60 500,00 | 51 984,33 | 85,92% | 180 500,00 |
| Art. | 614 | Charges locatives et de copropriété | 2 723,36 | 6 000,00 | 3 275,33 | 54,59% | 6 000,00 |
| Art. | 61521 | Terrains | 3 623,52 | 4 200,00 | 1 260,00 | 30,00% | 3 000,00 |
| Art. | 615221 | Bâtiments publics | 25 010,81 | 20 000,00 | 14 837,45 | 74,19% | 20 000,00 |
| Art. | 615228 | Autres bâtiments | 144,00 | 200,00 | 500,00 | 250,00% | 500,00 |
| Art. | 615231 | Voiries | 16 639,59 | 20 000,00 | 15 211,32 | 76,06% | 20 000,00 |
| Art. | 615232 | Réseaux | 25 282,70 | 25 000,00 | 20 427,50 | 81,71% | 25 000,00 |
| Art. | 61551 | Matériel roulant | 16 622,79 | 20 000,00 | 12 372,34 | 61,86% | 20 000,00 |
| Art. | 61558 | Autres biens mobiliers | 9 712,48 | 13 800,00 | 11 947,74 | 86,58% | 13 800,00 |
| Art. | 6156 | Maintenance | 52 007,40 | 55 000,00 | 48 320,56 | 87,86% | 57 950,00 |

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | réalisé 2016 | BP 2017 | Réalisé 2017 | % réalisé | Prop 2018 |
| Art. | 6161 | Multirisques | 45 074,95 | 48 000,00 | 46 891,68 | 97,69% | 20 000,00 |
| Art. | 6162 | Assurance obligatoire dommage - construction | | | | | 12 000,00 |
| Art. | 617 | Études et recherches | 18 984,71 | 20 000,00 | 16 899,05 | 84,50% | 20 000,00 |
| Art. | 6182 | Documentation générale et technique | 6 092,21 | 6 200,00 | 5 176,03 | 83,48% | 6 200,00 |
| Art. | 6184 | Versements à des organismes de formation | 9 348,37 | 10 000,00 | 7 940,70 | 79,41% | 10 000,00 |
| Art. | 6188 | Autres frais divers | 6 555,58 | 8 000,00 | 4 041,81 | 50,52% | 7 000,00 |
| Art. | 6225 | Indemnités au comptable et aux régisseurs | 666,07 | 2 000,00 | 1 567,27 | 78,36% | 2 000,00 |
| Art. | 6226 | Honoraires | 5 958,00 | 3 000,00 | 7 360,00 | 245,33% | 3 000,00 |
| Art. | 6227 | Frais d'actes et de contentieux | 607,92 | 2 000,00 | | | 2 000,00 |
| Art. | 6231 | Annonces et insertions | 1 078,27 | 1 400,00 | 2 716,20 | 194,01% | 2 000,00 |
| Art. | 6232 | Fêtes et cérémonies | 7 476,37 | 10 600,00 | 16 116,47 | 152,04% | 10 600,00 |
| Art. | 62321 | Prestations Spectacles | 74 974,62 | 75 000,00 | 74 939,90 | 99,92% | 76 000,00 |
| Art. | 62322 | Coproduction Espace du roudour | 25 272,88 | 13 000,00 | 19 531,94 | 150,25% | 13 000,00 |
| Art. | 62323 | Prestations techniques | 1 884,67 | 7 500,00 | 10 822,63 | 144,30% | 16 500,00 |
| Art. | 62325 | Prestations spectacles animations culturelles | 56 247,54 | 65 000,00 | 52 673,15 | 81,04% | 65 000,00 |
| Art. | 6236 | Catalogues et imprimés | 4 315,00 | 4 500,00 | 4 954,00 | 110,09% | 4 500,00 |
| Art. | 6237 | Publications | 6 541,00 | 9 000,00 | 6 815,30 | 75,73% | 9 000,00 |
| Art. | 6238 | Divers | 3 634,85 | 3 500,00 | 2 236,50 | 63,90% | 3 500,00 |
| Art. | 6241 | Transports de biens | 142,39 | | 24,00 | | |
| Art. | 6247 | Transports collectifs | 23 499,64 | 27 000,00 | 26 893,50 | 99,61% | 27 480,00 |
| Art. | 6251 | Voyages et déplacements | 1 308,63 | 2 300,00 | 1 173,17 | 51,01% | 2 000,00 |
| Art. | 6256 | Missions | 1 030,32 | 1 300,00 | 933,54 | 71,81% | 1 300,00 |
| Art. | 6257 | Réceptions | 6 167,66 | 6 500,00 | 4 774,28 | 73,45% | 6 500,00 |
| Art. | 6261 | Frais d'affranchissement | 9 949,67 | 11 000,00 | 12 932,98 | 117,57% | 12 200,00 |
| Art. | 6262 | Frais de télécommunications | 20 332,77 | 20 000,00 | 19 513,84 | 97,57% | 20 000,00 |
| Art. | 627 | Services bancaires et assimilés | 205,66 | 2 000,00 | 384,04 | 19,20% | 2 000,00 |
| Art. | 6281 | Concours divers (cotisations...) | 6 740,35 | 6 900,00 | 6 872,04 | 99,59% | 6 930,00 |
| Art. | 6283 | Frais de nettoyage des locaux | 2 486,20 | 4 700,00 | 2 217,52 | 47,18% | 8 700,00 |
| Art. | 62841 | Redevance ADS | 10 003,30 | 8 000,00 | 651,30 | 8,14% | 8 000,00 |
| Art. | 62848 | Redevance spéciale OM | 4 552,67 | 6 000,00 | 5 722,46 | 95,37% | 6 000,00 |
| Art. | 6288 | Autres services extérieurs | 3 063,94 | 2 500,00 | 2 913,26 | 116,53% | 3 250,00 |
| Art. | 63512 | Taxes foncières | 22 602,41 | 23 700,00 | 18 071,16 | 76,25% | 23 500,00 |
| Art. | 6355 | Taxes et impôts sur les véhicules | 638,76 | 1 000,00 | 553,52 | 55,35% | 1 000,00 |
| Art. | 6358 | Autres droits | 2 237,00 | 150,00 | 138,00 | 92,00% | 150,00 |
| Art. | 637 | Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organis | 797,58 | 1 350,00 | 422,30 | 31,28% | 600,00 |
| | | | | | | | |

| | | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | réalisé 2016 | BP 2017 | Réalisé 2017 | % réalisé | Prop 2018 |
| **Ch.** | **012** | **Charges de personnel et frais assimilés** | **2 218 935,64** | **2 272 351,00** | **2 263 747,80** | **99,62%** | **2 272 350,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 6218 | Autre personnel extérieur | 20 905,59 | 5 000,00 | | 0,00% | 3 000,00 |
| Art. | 6331 | Versement de transport | 8 915,17 | 12 000,00 | 10 569,85 | 88,08% | 11 780,00 |
| Art. | 6332 | Cotisations versées au f.n.a.l. | 6 383,41 | 7 300,00 | 6 607,85 | 90,52% | 7 330,00 |
| Art. | 63361 | Cotisations au CNFPT | 11 207,79 | 12 200,00 | 11 864,55 | 97,25% | 12 330,00 |
| Art. | 63362 | Cotisations au CDG | 14 041,51 | 15 000,00 | 14 769,04 | 98,46% | 15 000,00 |
| Art. | 63363 | Cotisations prestations santé au travail CDG | 4 686,03 | 5 400,00 | 4 889,24 | 90,54% | 5 400,00 |
| Art. | 64111 | Rémunération principale | 954 031,54 | 983 000,00 | 992 015,30 | 100,92% | 1 062 000,00 |
| Art. | 64112 | Nbi, supplément familial de traitement et indemnité de résid | 18 876,83 | 19 300,00 | 19 091,41 | 98,92% | 17 000,00 |
| Art. | 64118 | Autres indemnités. | 151 231,33 | 148 400,00 | 148 126,76 | 99,82% | 157 800,00 |
| Art. | 64131 | Rémunérations | 314 800,33 | 345 500,00 | 335 634,39 | 97,14% | 269 570,00 |
| Art. | 64138 | Autres indemnités | 27 476,40 | 21 500,00 | 27 684,78 | 128,77% | 12 700,00 |
| Art. | 64168 | Autres emplois d'insertion | 23 882,41 | 10 000,00 | 14 503,10 | 145,03% | 16 000,00 |
| Art. | 6451 | Cotisations à l'u.r.s.s.a.f. | 257 928,56 | 272 600,00 | 270 350,04 | 99,17% | 262 440,00 |
| Art. | 6453 | Cotisations aux caisses de retraites | 316 609,45 | 322 651,00 | 324 833,58 | 100,68% | 342 000,00 |
| Art. | 6454 | Cotisations aux a.s.s.e.d.i.c | 22 261,63 | 25 000,00 | 22 891,10 | 91,56% | 18 000,00 |
| Art. | 6455 | Cotisations pour assurance du personnel | 52 038,59 | 50 000,00 | 46 002,65 | 92,01% | 45 000,00 |
| Art. | 6456 | Versement au f.n.c du supplément familial | | 2 000,00 | | 0,00% | |
| Art. | 6474 | Versements aux autres oeuvres sociales | 13 502,87 | 14 500,00 | 13 844,16 | 95,48% | 14 500,00 |
| Art. | 6475 | Médecine du travail, pharmacie | 156,20 | 1 000,00 | 70,00 | 7,00% | 500,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **014** | **Atténuations de produits** | | **52 170,00** | **52 168,00** | **100,00%** | **2 000,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 739115 | Reversement article 55 de la loi SRU | | 52 170,00 | 52 168,00 | 100,00% | |
| Art. | 739117 | Dégrèvement de TFNB en faveur jeunes agriculteurs | | | | | 1 000,00 |
| Art. | 739223 | Fonds de péréquation des ressources communales et intercomm. | | | | | 1 000,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **022** | **Dépenses imprévues** | | **25 000,00** | | **0,00%** | **25 000,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 022 | Dépenses imprévues | | 25 000,00 | | 0,00% | 25 000,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **023** | **Virement à la section d'investissement** | | **348 011,75** | | **0,00%** | **524 355,83** |
| Art. | 023 | Virement à la section d'investissement | | 348 011,75 | | 0,00% | 524 355,83 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **042** | **Opérations d'ordre de transfert entre sections** | **384 577,08** | **267 000,00** | **315 263,98** | **118,08%** | **278 000,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 675 | Valeurs comptables des immobilisations cédées | 129 923,09 | | 32 058,92 | | |
| Art. | 6761 | Différences sur réalisations (positives) | 521,00 | | 22 761,00 | | |
| Art. | 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations incorporell | 254 132,99 | 267 000,00 | 260 444,06 | 97,54% | 278 000,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **65** | **Autres charges de gestion courante** | **615 172,28** | **633 272,64** | **559 208,38** | **88,30%** | **574 993,00** |

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | réalisé 2016 | BP 2017 | Réalisé 2017 | % réalisé | Prop 2018 |
| | | | | | | | |
| Art. | 6531 | Indemnités | 94 771,24 | 97 000,00 | 96 192,35 | 99,17% | 97 000,00 |
| Art. | 6532 | Frais de mission | 867,78 | 2 000,00 | 1 249,69 | 62,48% | 2 000,00 |
| Art. | 6533 | Cotisations de retraite | 3 866,36 | 4 200,00 | 4 041,01 | 96,21% | 4 200,00 |
| Art. | 6535 | Formation | 190,00 | | 482,56 | | 500,00 |
| Art. | 6541 | Créances admises en non-valeur | | 3 500,00 | | 0,00% | 3 500,00 |
| Art. | 65541 | Contrib fonds compens. ch. territoriales | 9 094,28 | | | | |
| Art. | 655411 | Contribution SIVOM - Budegt général | | 9 500,00 | | 0,00% | |
| Art. | 655412 | Contributions SIVOM-Eaux pluviales | | 60 000,00 | 11 130,75 | 18,55% | 12 000,00 |
| Art. | 655413 | Contribution SIVOM- Attribution compensation Morlaix Cté | | 318 630,00 | 318 624,00 | 100,00% | 318 630,00 |
| Art. | 65542 | Contrib. SIVOM : Eaux pluviales | 59 087,00 | | | | |
| Art. | 65543 | Contrib. SIVOM : Attr. comp. TP/ Morl.Cté | 318 624,00 | | | | |
| Art. | 65548 | Autres contributions | 1 048,95 | 1 100,00 | 1 050,63 | 95,51% | 1 100,00 |
| Art. | 65733 | Départements | 7 804,20 | 8 000,00 | 6 396,80 | 79,96% | 8 000,00 |
| Art. | 657341 | Communes membres du GFP | 3 881,80 | 5 000,00 | 3 131,68 | 62,63% | 5 000,00 |
| Art. | 657362 | Ccas | 87 100,00 | 93 842,64 | 86 150,00 | 91,80% | 88 063,00 |
| Art. | 6574 | Subventions de fonctionnement aux associations et autres per | 28 836,67 | 30 000,00 | 25 926,00 | 86,42% | 30 000,00 |
| Art. | 658 | Charges diverses de la gestion courante | | 500,00 | 4 832,91 | 966,58% | |
| Art. | 65888 | Autres | | | | | 5 000,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **66** | **Charges financières** | **48 370,50** | **58 000,00** | **41 066,77** | **70,80%** | **68 150,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 50 779,71 | 55 000,00 | 43 585,60 | 79,25% | 62 000,00 |
| Art. | 66112 | Intérêts - rattachement des icne | -2 409,21 | 3 000,00 | -2 518,83 | -83,96% | 5 150,00 |
| Art. | 6615 | Intérêts des comptes courants et de dépôts créditeurs | | | | | 1 000,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **67** | **Charges exceptionnelles** | **32 590,41** | **64 300,00** | **55 592,20** | **86,46%** | **14 300,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 6711 | Intérêts moratoires et pénalités sur marchés | | 300,00 | | 0,00% | 300,00 |
| Art. | 6714 | Bourses et prix | 3 268,06 | 4 000,00 | 3 281,22 | 82,03% | 4 000,00 |
| Art. | 6718 | Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 21 491,80 | 5 000,00 | | 0,00% | 5 000,00 |
| Art. | 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) | 7 830,55 | 55 000,00 | 52 310,98 | 95,11% | 5 000,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **68** | **Dotations aux provisions (semi-budgétaires)** | **32 300,00** | **32 300,00** | **32 300,00** | **100,00%** | **51 300,00** |
| | | | | | | | |
| Art. | 6815 | Dotations aux provisions pour risques et charges de fonction | 32 300,00 | 32 300,00 | 32 300,00 | 100,00% | 51 300,00 |

## BUDGET COMMUNE

## CA 2017 - BP 2018

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | réalisé 2016 | BP 2017 | Réalisé 2017 | % réalisé | Prop 2018 |
| | | | | | | | |
| | | **Total des recettes de fonctionnement** | **5 057 259,29** | **5 074 611,39** | **5 184 713,37** | **102,17%** | **5 214 631,83** |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **002** | **Résultat d'exploitation reporté** | | **309 618,39** | | **0,00%** | **385 824,83** |
| Art. | 002 | Résultat d'exploitation reporté | | 309 618,39 | | 0,00% | 385 824,83 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **013** | **Atténuations de charges** | **41 733,16** | **21 500,00** | **55 511,49** | **258,19%** | **21 500,00** |
| Art. | 6419 | Remboursements sur rémunérations du personnel | 25 924,54 | 10 000,00 | 20 535,06 | 205,35% | 10 000,00 |
| Art. | 64192 | Remboursement CDG (h. synd.) | 1 149,29 | 1 500,00 | 2 479,86 | 165,32% | 1 500,00 |
| Art. | 64193 | Remboursement assurance personnel | 13 913,55 | 10 000,00 | 30 925,54 | 309,26% | 10 000,00 |
| Art. | 6459 | Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prév | 745,78 | | 1 571,03 | | |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **042** | **Opérations d'ordre de transfert entre sections** | **103 311,94** | **120 000,00** | **130 695,28** | **108,91%** | **120 000,00** |
| Art. | 722 | Immobilisations corporelles | 44 829,85 | 120 000,00 | 118 361,36 | 98,63% | 120 000,00 |
| Art. | 7761 | Diff / réal (+) transférées en invest. | 56 482,09 | | 12 333,92 | | |
| Art. | 777 | Quote-part des subventions d'investissement transférée au | 2 000,00 | | | | |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **70** | **Ventes de produits fabriqués, prestations de services, n** | **323 014,95** | **307 850,00** | **351 642,65** | **114,23%** | **318 900,00** |
| Art. | 70311 | Concession dans les cimetières (produit net) | 3 237,45 | 3 500,00 | 3 103,38 | 88,67% | 3 000,00 |
| Art. | 70312 | Redevances funéraires | | | 325,00 | | 500,00 |
| Art. | 70323 | Redevance d'occupation du domaine public communal | 11 308,67 | 11 500,00 | 11 067,75 | 96,24% | 11 000,00 |
| Art. | 7062 | Redevances et droits des services à caractère culturel | 57 154,27 | 50 000,00 | 66 363,92 | 132,73% | 51 000,00 |
| Art. | 70622 | Redevance Espace Roudour- coproductions | 23 405,66 | 13 000,00 | 12 888,35 | 99,14% | 13 000,00 |
| Art. | 70631 | A caractère sportif | 5 568,40 | 3 850,00 | 6 300,45 | 163,65% | 5 500,00 |
| Art. | 70632 | A caractère de loisirs | 52 768,48 | 51 500,00 | 59 532,39 | 115,60% | 55 500,00 |
| Art. | 70671 | Facturations repas cantine | 114 831,77 | 122 000,00 | 127 301,79 | 104,35% | 124 000,00 |
| Art. | 70672 | Facturations garderie | 31 439,13 | 30 000,00 | 33 955,31 | 113,18% | 30 000,00 |
| Art. | 70688 | Autres prestations de services | 123,40 | | 183,64 | | |
| Art. | 7083 | Locations diverses (autres qu'immeubles) | 9 756,58 | 8 000,00 | 16 446,65 | 205,58% | 10 000,00 |
| Art. | 708412 | Mise à disposition personnel CCAS | 12 807,18 | 14 000,00 | 13 370,65 | 95,50% | 15 000,00 |
| Art. | 70873 | Par les c.c.a.s. | 393,96 | 500,00 | 387,43 | 77,49% | 400,00 |
| Art. | 70878 | Par d'autres redevables | | | 415,94 | | |
| Art. | 7088 | Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente | 220,00 | | | | |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **73** | **Impôts et taxes** | **3 718 389,46** | **3 669 840,00** | **3 790 000,23** | **103,27%** | **3 788 900,00** |
| Art. | 73111 | Taxes foncières et d'habitation | 2 222 708,00 | 2 160 000,00 | 2 204 051,00 | 102,04% | 2 296 000,00 |
| Art. | 7318 | Autres impôts locaux ou assimilés | | | 101,00 | | |
| Art. | 73211 | Attribution de compensation | 822 815,09 | 1 100 440,00 | 1 140 982,09 | 103,68% | 1 090 600,00 |

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | réalisé 2016 | BP 2017 | Réalisé 2017 | % réalisé | Prop 2018 |
| Art. | 73212 | Dotation de solidarité communautaire | 318 624,00 | 59 000,00 | 98 379,00 | 166,74% | 98 000,00 |
| Art. | 73223 | Fonds de péréquation des ressources communales et intercom. | | 58 900,00 | 55 417,00 | 94,09% | 47 000,00 |
| Art. | 7333 | Taxes funéraires | | | 225,00 | | 200,00 |
| Art. | 7336 | Droits de place | 3 375,02 | 3 500,00 | 3 223,05 | 92,09% | 3 200,00 |
| Art. | 7351 | Taxe sur la consommation finale d'électricité | 119 820,90 | 120 000,00 | 123 632,15 | 103,03% | 123 000,00 |
| Art. | 73681 | TLPE -Préenseignes | 6 307,84 | 5 000,00 | 1 544,62 | 30,89% | 5 000,00 |
| Art. | 73682 | TLPE- Affiches - Enseignes | 163 359,21 | 123 000,00 | 162 445,32 | 132,07% | 125 000,00 |
| Art. | 7381 | Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de p | 61 379,40 | 40 000,00 | | 0,00% | |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **74** | **Dotations, subventions et participations** | **599 506,77** | **444 217,00** | **626 769,15** | **141,10%** | **451 707,00** |
| Art. | 7411 | Dotation forfaitaire | 214 591,00 | 150 000,00 | 126 214,00 | 84,14% | 100 000,00 |
| Art. | 74121 | Dotation de solidarité rurale | 54 580,00 | 50 000,00 | 55 108,00 | 110,22% | 50 000,00 |
| Art. | 74718 | Autres | 11 868,24 | 4 750,00 | 11 146,88 | 234,67% | 2 500,00 |
| Art. | 7473 | Départements | 16 487,00 | 13 357,00 | 16 987,00 | 127,18% | 13 357,00 |
| Art. | 74741 | Communes membres du GFP | 14 039,11 | 7 000,00 | 16 650,90 | 237,87% | 8 050,00 |
| Art. | 74751 | GFP de rattachement | 102 911,28 | 82 500,00 | 113 219,45 | 137,24% | 100 000,00 |
| Art. | 74758 | Autres groupements | 800,00 | | 14 774,39 | | 1 500,00 |
| Art. | 7478 | Autres organismes | 93 417,14 | 58 610,00 | 89 802,72 | 153,22% | 57 800,00 |
| Art. | 7482 | Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits de | | | 173,00 | | |
| Art. | 74833 | Etat - Compensation CET (CVAE et CFE) | 11 535,00 | 10 000,00 | 3 590,00 | 35,90% | 2 500,00 |
| Art. | 74834 | État - compensation au titre des exonérations des taxes fon | 9 663,00 | 8 000,00 | 6 863,00 | 85,79% | 6 000,00 |
| Art. | 74835 | État - compensation au titre des exonérations de taxe d'hat | 69 615,00 | 60 000,00 | 113 892,00 | 189,82% | 60 000,00 |
| Art. | 748388 | Autres | | | 58 214,81 | | 50 000,00 |
| Art. | 7488 | Autres attributions et participations | | | 133,00 | | |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **75** | **Autres produits de gestion courante** | **123 267,31** | **157 050,00** | **174 286,20** | **110,97%** | **126 650,00** |
| Art. | 752 | Revenus des immeubles | 113 742,69 | 147 950,00 | 157 141,84 | 106,21% | 116 150,00 |
| Art. | 758 | Produits divers de gestion courante | 9 524,62 | 9 100,00 | 17 144,36 | 188,40% | |
| Art. | 7588 | Autres produits divers de gestion courante | | | | | 10 500,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **76** | **Produits financiers** | **43,43** | **50,00** | **36,41** | **72,82%** | **50,00** |
| Art. | 761 | Produits de participations | 43,43 | 50,00 | 36,41 | 72,82% | 50,00 |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **77** | **Produits exceptionnels** | **147 992,27** | **44 486,00** | **55 771,96** | **125,37%** | **2 000,00** |
| Art. | 7718 | Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | 7 730,20 | | 1,32 | | |
| Art. | 773 | Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par l | 474,98 | | 740,64 | | |
| Art. | 775 | Produits des cessions d'immobilisations | 73 962,00 | 42 486,00 | 42 486,00 | 100,00% | |
| Art. | 7788 | Produits exceptionnels divers | 65 825,09 | 2 000,00 | 12 544,00 | 627,20% | 2 000,00 |

**BUDGET COMMUNE**

**CA 2017 - BP 2018**

**DEPENSES D' INVESTISSEMENT**

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | BP 2017 | Réalisé 2017 | % Réalisé | RAR | Prop. 2018 |
| | | | | | | | |
| | | **Total des dépenses d'investissement** | **4 177 936,43** | **1 539 351,37** | **36,84%** | **2 038 496,97** | **4 498 300,00** |
| | | | | | | | |
| **Ch.** | **020** | **Dépenses imprévues** | **10 000,00** | | | | **10 000,00** |
| Art. | 020 | Dépenses imprévues | 10 000,00 | | | | 10 000,00 |
| **Ch.** | **040** | **Opérations d'ordre de transfert entre section** | **120 000,00** | **130 695,28** | **108,91%** | **0,00** | **120 000,00** |
| Art. | 192 | Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations | | 12 333,92 | | | |
| Art. | 2128 | Autres agencements et aménagements de terrains | 20 000,00 | 9 021,76 | 45,11% | | 20 000,00 |
| Art. | 21311 | Hôtel de ville | | 2 609,39 | | | |
| Art. | 21312 | Bâtiments scolaires | 20 000,00 | 11 327,30 | 56,64% | | 20 000,00 |
| Art. | 21318 | Autres bâtiments publics | 20 000,00 | 14 554,71 | 72,77% | | 20 000,00 |
| Art. | 2132 | Immeubles de rapport | 20 000,00 | 13 669,21 | 68,35% | | |
| Art. | 2151 | Réseaux de voirie | 20 000,00 | 48 736,37 | 243,68% | | 50 000,00 |
| Art. | 2158 | Autres installations, matériel et outillage techniques | 20 000,00 | 18 442,62 | 92,21% | | 10 000,00 |
| **Ch.** | **041** | **Opérations patrimoniales** | **50 000,00** | **7 920,00** | **15,84%** | **0,00** | **50 000,00** |
| Art. | 21312 | Bâtiments scolaires | 10 000,00 | | | | 10 000,00 |
| Art. | 2151 | Réseaux de voirie | | 7 920,00 | | | 10 000,00 |
| Art. | 2313 | Constructions | 40 000,00 | | | | 30 000,00 |
| **Ch.** | **16** | **Emprunts et dettes assimilées** | **230 000,00** | **225 132,31** | **97,88%** | **0,00** | **275 000,00** |
| Art. | 1641 | Emprunts en euros | 212 000,00 | 210 513,25 | 99,30% | | 260 000,00 |
| Art. | 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 3 000,00 | | | | |
| Art. | 168751 | GFP de rattachement | 15 000,00 | 14 619,06 | 97,46% | | 15 000,00 |
| **Ch.** | **20** | **Immobilisations incorporelles(sauf le 204)** | **51 180,00** | **45 026,76** | **87,98%** | **677,49** | **109 550,00** |
| Art. | 2031 | Frais d'études | 27 000,00 | 30 954,00 | 114,64% | | 85 000,00 |
| Art. | 2051 | Concessions et droits similaires | 24 180,00 | 14 072,76 | 58,20% | 677,49 | 24 550,00 |
| **Ch.** | **204** | **Subventions d'équipement versées** | **39 953,41** | **22 445,30** | **56,18%** | **13 108,11** | **2 500,00** |
| Art. | 2041411 | Cmns du GFP - Biens mobiliers, matériel et études | 8 000,00 | | | 3 600,00 | 2 500,00 |
| Art. | 204172 | Autres etbs. - Bâtiments et installations | 31 953,41 | 22 445,30 | 70,24% | 9 508,11 | |
| **Ch.** | **21** | **Immobilisations corporelles** | **1 872 633,82** | **998 915,53** | **53,34%** | **365 165,59** | **1 673 050,00** |
| Art. | 2121 | Plantations d'arbres et d'arbustes | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| Art. | 2128 | Autres agencements et aménagements de terrains | | 20 578,30 | | 17 661,60 | |
| Art. | 21311 | Hôtel de ville | 4 171,00 | 5 394,84 | 129,34% | | 10 000,00 |
| Art. | 21312 | Bâtiments scolaires | 51 714,00 | 49 914,22 | 96,52% | 8 285,38 | 41 000,00 |
| Art. | 21318 | Autres bâtiments publics | 172 401,87 | 108 570,38 | 62,98% | 12 305,71 | 167 112,00 |
| Art. | 2132 | Immeubles de rapport | 33 000,00 | 42 457,02 | 128,66% | 2 284,20 | |
| Art. | 2135 | Installations générales, agencements, aménagements des const | 2 200,00 | 8 711,08 | 395,96% | | |
| Art. | 2138 | Autres constructions | 474 000,00 | 247 902,92 | 52,30% | | 430 000,00 |
| Art. | 2151 | Réseaux de voirie | 685 350,00 | 254 725,44 | 37,17% | 190 338,60 | 505 000,00 |

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | BP 2017 | Réalisé 2017 | % Réalisé | RAR | Prop. 2018 |
| Art. | 2152 | Installations de voirie | 36 791,29 | 20 962,00 | 56,98% | 2 922,80 | 25 000,00 |
| Art. | 21534 | Réseaux d'électrification | 182 255,00 | 104 355,86 | 57,26% | 15 159,60 | 384 000,00 |
| Art. | 21538 | Autres réseaux | 9 728,78 | | | 9 728,78 | |
| Art. | 21568 | Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile | | 1 592,48 | | | 1 500,00 |
| Art. | 21578 | Autre matériel et outillage de voirie | 53 600,00 | | 0,00% | 48 678,67 | 1 050,00 |
| Art. | 2158 | Autres installations, matériel et outillage techniques | 45 864,34 | 22 958,71 | 50,06% | 33 334,07 | 43 500,00 |
| Art. | 2182 | Matériel de transport | 54 000,00 | 61 782,48 | 114,41% | 19 800,00 | 13 700,00 |
| Art. | 2183 | Matériel de bureau et matériel informatique | 25 865,80 | 20 826,89 | 80,52% | 3 891,84 | 11 458,00 |
| Art. | 2184 | Mobilier | 8 327,48 | 6 923,44 | 83,14% | | 20 830,00 |
| Art. | 2188 | Autres immobilisations corporelles | 28 363,46 | 21 259,47 | 74,95% | 774,34 | 13 900,00 |
| **Ch.** | **23** | **Immobilisations en cours** | **1 804 170,00** | **109 216,19** | **6,05%** | **1 659 545,78** | **2 258 200,00** |
| Art. | 2313 | Constructions | 1 804 170,00 | 90 041,11 | 4,99% | 1 659 545,78 | 2 258 200,00 |
| Art. | 238 | Avances et acomptes versées sur commandes d'immobilisations | | 19 175,08 | | | |

**BUDGET COMMUNE**

**CA 2017 - BP 2018**

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | BP 2017 | Réalisé 2017 | % Réalisé | RAR | Prop. 2018 |
| | | **Total des recettes d'investissement** | **4 370 586,43** | **1 391 151,65** | **31,83%** | **827 485,00** | **5 709 311,97** |
| **Ch.** | **001** | **Solde d'exécution de la section d'investissement reporté** | **380 134,70** | | | | **232 013,64** |
| Art. | 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 380 134,70 | | | | 232 013,64 |
| **Ch.** | **021** | **Virement de la section d'exploitation (recettes)** | **348 011,75** | | | | **524 355,83** |
| Art. | 021 | Virement de la section d'exploitation | 348 011,75 | | | | 524 355,83 |
| **Ch.** | **024** | **Produits des cessions d'immobilisations (recettes)** | **481 650,00** | | | **531 540,00** | **186 940,00** |
| Art. | 024 | Produits des cessions d'immobilisations (recettes) | 481 650,00 | | | 531 540,00 | 186 940,00 |
| **Ch.** | **040** | **Opérations d'ordre de transfert entre section** | **267 000,00** | **315 263,98** | **118,08%** | **0,00** | **278 000,00** |
| Art. | 192 | Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations | | 22 761,00 | | | |
| Art. | 2113 | Terrains aménagés autres que voirie | | 8 875,00 | | | |
| Art. | 2151 | Réseaux de voirie | | 9 530,00 | | | |
| Art. | 2182 | Matériel de transport | | 13 653,92 | | | |
| Art. | 2802 | Frais liés à la réalisation des documents d'urbani | 267 000,00 | 201,48 | | | |
| Art. | 28031 | Amortissements des frais d'études | | 367,20 | | | 500,00 |
| Art. | 2804132 | Départements - Bâtiments et installations | | 1 667,82 | | | 2 000,00 |
| Art. | 2804141 | Cmns du GFP - Biens mobiliers, matériel et études | | 4 020,89 | | | 4 100,00 |
| Art. | 2804148 | Autres communes - Bâtiments et installations | | 6 666,67 | | | 7 000,00 |
| Art. | 2804151 | GFP de ratt. - Biens mobiliers, matériel et études | | 1 250,40 | | | 1 300,00 |
| Art. | 2804151 | GFP de ratt. - Bâtiments et installations | | 2 282,27 | | | 2 300,00 |
| Art. | 2804158 | Autres groupements - Bâtiments et installations | | 13 542,84 | | | 13 600,00 |
| Art. | 2804172 | Autres etbs. - Bâtiments et installations | | 9 007,52 | | | 9 600,00 |
| Art. | 28051 | Concessions et droits similaires | | 10 554,34 | | | 13 000,00 |
| Art. | 28121 | Plantations d'arbres et d'arbustes | | 5 351,57 | | | 5 400,00 |
| Art. | 28132 | Immeubles de rapport | | 11 327,07 | | | 13 000,00 |
| Art. | 28152 | Installations de voirie | | 13 671,39 | | | 12 000,00 |
| Art. | 281568 | Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile | | 1 258,27 | | | 1 320,00 |
| Art. | 281571 | Matériel roulant | | 10 246,18 | | | 10 500,00 |
| Art. | 281578 | Autre matériel et outillage de voirie | | 12 333,49 | | | 12 600,00 |
| Art. | 28158 | Autres installations, matériel et outillage techniques | | 9 366,42 | | | 11 000,00 |
| Art. | 28182 | Matériel de transport | | 32 604,70 | | | 39 000,00 |
| Art. | 28183 | Matériel de bureau et matériel informatique | | 31 900,06 | | | 34 000,00 |
| Art. | 28184 | Mobilier | | 29 508,45 | | | 33 500,00 |
| Art. | 28188 | Autres immobilisations corporelles | | 53 315,03 | | | 52 280,00 |

| | | | COMPTE ADMINISTRATIF 2017 | | | | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Code | | Libellé | BP 2017 | Réalisé 2017 | % Réalisé | RAR | Prop. 2018 |
| **Ch.** | **041** | **Opérations patrimoniales** | **50 000,00** | **7 920,00** | **15,84%** | | **50 000,00** |
| Art. | 2031 | Frais d'études | 10 000,00 | | | | |
| Art. | 2132 | Immeubles de rapport | | | | | 50 000,00 |
| Art. | 2313 | Constructions | 40 000,00 | | | | |
| Art. | 238 | Avances versées sur commandes d'immobilisations co | | 7 920,00 | | | |
| **Ch.** | **10** | **Immobilisations corporelles** | **799 700,00** | **835 478,56** | **104,47%** | | **820 000,00** |
| Art. | 10222 | FCTVA | 85 000,00 | 58 375,05 | | | 140 000,00 |
| Art. | 10226 | Taxe d'aménagement | 30 000,00 | 92 342,01 | | | 50 000,00 |
| Art. | 10251 | Dons et legs en capital | 4 700,00 | 4 761,50 | | | |
| Art. | 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 680 000,00 | 680 000,00 | | | 630 000,00 |
| **Ch.** | **13** | **Subventions d'investissement** | **177 235,00** | **231 154,93** | **0,00** | **295 945,00** | **423 314,00** |
| Art. | 1311 | État et établissements nationaux | | 16 000,00 | | | 230 000,00 |
| Art. | 1321 | État et établissements nationaux | 177 235,00 | 25 016,00 | | 233 030,00 | 46 550,00 |
| Art. | 1322 | Régions | | | | | 35 500,00 |
| Art. | 1323 | Départements | | 25 541,17 | | 9 645,00 | |
| Art. | 13251 | GFP de rattachement | | 130 004,00 | | | 73 134,00 |
| Art. | 1341 | Dotation d'équipement des territoires ruraux | | 16 888,00 | | 53 270,00 | 32 130,00 |
| Art. | 1342 | Amendes de police | | 6 379,76 | | | 6 000,00 |
| Art. | 1346 | Participations pour voirie et réseaux | | 11 326,00 | | | |
| **Ch.** | **16** | **Emprunts et dettes assimilées** | **1 866 854,98** | **1 200,00** | **0,06%** | | **3 194 688,50** |
| Art. | 1641 | Emprunts en euros | 1 866 854,98 | | | | 3 194 688,50 |
| Art. | 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | 1 200,00 | | | |
| **Ch.** | **21** | **Immobilisations corporelles** | | **134,18** | | | |
| Art. | 2138 | Autres constructions | | 134,18 | | | |

# Budget d'investissement 2018

## Propositions

### Crédits nouveaux et crédits reportés

| Dépenses | | | Total | Recettes | | | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Report 2017 | Prévision 2018 | | | Report 2017 | Prévision 2018 | |
| Dépenses reportées de 2017 | 2 038 496,97 € | | 2 038 496,97 € | Recettes reportées de 2017 | 827 485,00 € | | 1 059 498,64 € |
| Résultat reporté (Compte de gestion) | | | - € | Résultat reporté ( compte de gestion) | 232 013,64 € | | |
| Dépenses imprévues | | 10 000,00 € | 10 000,00 € | Virement de la section de fonctionnement 2018 | | 524 355,83 € | 524 355,83 € |
| Remboursements emprunts | | 275 000,00 € | 275 000,00 € | FCTVA 2017 | | 140 000,00 € | 140 000,00 € |
| | | | | Taxe locale d'équipement | | 50 000,00 € | 50 000,00 € |
| | | | | Excédent de fonctionnement capitalisé | | 630 000,00 € | 630 000,00 € |
| Matériel | | 96 000,00 € | 96 000,00 € | | | | |
| | | | | Subventions | | | 423 314,00 € |
| Travaux voirie | | 1 660 500,00 € | 1 660 500,00 € | Amendes de police | | 6 000,00 € | |
| Travaux batiments | | 2 286 800,00 € | 2 286 800,00 € | Morlaix Communauté - Quartier de la gare | | 62 700,00 € | |
| | | - € | | Etat Contrat de ruralité- Quartier de la gare | | 23 750,00 € | |
| | | | | DETR rénovation ecole Jules Ferry | | 32 130,00 € | |
| | | | | FSIL Rénovation jules Ferry | | 22 800,00 € | |
| Travaux régie | | 40 000,00 € | 40 000,00 € | Morlaix Communauté Jules Ferry ( solde rembt SRU) | | 10 434,00 € | |
| Personnel en régie | | 80 000,00 € | 80 000,00 € | Dynamisme des bourgs ruraux ( quartier de la gare) | | 35 500,00 € | |
| | | | | Certificats CEE | | 230 000,00 € | |
| | | | | Amortissements | | | |
| | | | | Amortissements immobilisations | | 278 000,00 € | 278 000,00 € |
| | | | | Total de Cessions | | | 186 940,00 € |
| | | | | Cession terrain de Roz ar Hoat | | 42 000,00 € | |
| | | | | Terrains rue de Jaffrenou | | 83 970,00 € | |
| | | | | Allée de Kerdeoser | | 60 970,00 € | |
| Opérations d'ordre | | 50 000,00 € | 50 000,00 € | Opérations d'ordre | | 50 000,00 € | 50 000,00 € |
| | | | | Total | 1 059 498,64 € | 2 282 609,83 € | 3 342 108,47 € |
| | | | | Emprunt d'équilibre | | | [illegible] |
| TOTAL | 2 038 496,97 € | 4 498 300,00 € | 6 536 796,97 € | TOTAL | 1 059 498,64 € | 2 282 609,83 € | 6 536 796,97 € |

## COMMUNE DE ST MARTIN DES CHAMPS

CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2017

Le Conseil municipal, réuni sous la présidence de Mr François HAMON, Maire,
Après avoir entendu le compte administratif de l'exercice 2017
Statuant sur l'affectation du résultat de fonctionnement de l'exercice
Constatant que le compte administratif présente les résultats suivants:

| Résultat de fonctionnement de l'exercice | 2017 |
|---|---|
| A - Résultat de l'exercice 2017 (précédé du signe - si déficit) | 705 202,46 |
| B - Résultat antérieur reporté de 2016 (ligne 002 du compte administratif) précédé du signe - si déficit | 309 618,39 |
| c - Intégration du résultat de la Caisse des Ecoles (ligne 002 du compte administratif) | 1 003,98 |
| **D - Résultat à affecter = A + B+C** | **1 015 824,83** |
| E - Solde d'exécution d'investissement 2017 (précédé du signe - si négatif) | -148 199,72 |
| F- Résultat antérieur reporté 2016 | 380 134,70 |
| G - Intégration du résultat de la Caisse des Ecoles (ligne 001 du compte administratif) | 78,66 |
| H- Résultat de cloture | 232 013,64 |
| I- Solde des restes à réaliser d'investissement | -1 211 011,97 |
| restes à réaliser - recettes | 827 485,00 |
| restes à réaliser - dépenses | 2 038 496,97 |
| **J - Besoin de financement ( H + I)** | **978 998,33** |

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT

| | |
|---|---|
| 1 - Affectation prévue en 2017 ( c/ 1068) | 380 134,70 |
| 2 - solde disponible affecté comme suit | |
| affectation complémentaire en réserves ( c/1068) | 249 865,30 |
| affectation à l'excédent reporté ( ligne 002) | 385 824,83 |

Fait à St Martin des Champs
Le

Délibéré par le conseil municipal
Le

14/03/201811:34

# LOTISSEMENT DE

# ROZ AR HOAT

SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 029026 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. MORLAIX MUNICIPALE ETABLISSEMENT : LOT ROZ AR HOAT DE ST MARTIN

# Résultats budgétaires de l'exercice

24700 - LOT ROZ AR HOAT DE ST MARTIN

Exercice 2017

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---|---|---|---|
| **RECETTES** | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 426 669,42 | 468 669,42 | 895 338,84 |
| Titres de recette émis (b) | 192 334,71 | 192 334,71 | 384 669,42 |
| Réductions de titres (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 192 334,71 | 192 334,71 | 384 669,42 |
| **DEPENSES** | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 426 669,42 | 468 669,42 | 895 338,84 |
| Mandats émis (f) | 192 334,71 | 192 334,71 | 384 669,42 |
| Annulations de mandats (g) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Depenses nettes (h = f - g) | 192 334,71 | 192 334,71 | 384 669,42 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | | |
| (d - h) Excédent | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (h - d) Déficit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 029026 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. MORLAIX MUNICIPALE ETABLISSEMENT : LOT ROZ AR HOAT DE ST MARTIN

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

24700 - LOT ROZ AR HOAT DE ST MARTIN

Exercice 2017

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| LOT ROZ AR HOAT DE ST MARTIN | | | | | |
| Investissement | -192 334,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -192 334,71 |
| Fonctionnement | | | | | |
| **Sous-Total** | **-192 334,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-192 334,71** |
| **TOTAL II** | **-192 334,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-192 334,71** |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| **TOTAL III** | | | | | |
| **TOTAL I + II + III** | **-192 334,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-192 334,71** |

| | | BP 2017 | Réalisé 2017 | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Code | Libellé | Bud. Cum. N-1 | Rea N-1 | Prop. |
| DEPENSES | | 895 338,84 | 384 669,42 | 895 338,84 |
| FONCTIONNEMENT | | 468 669,42 | 192 334,71 | 468 669,42 |
| Ch 002 | Résultat d'exploitation reporté | | | |
| Art. 002 | Résultat d'exploitation reporté | | | |
| Ch 011 | Charges à caractère général | 42 000,00 | | 42 000,00 |
| Art. 6015 | Terrains à aménager | | | 42 000,00 |
| Art. 6045 | Achats d'études, prestations de services (terrains à aménage | 42 000,00 | | |
| Art. 605 | Achats de matériel, équipements et travaux 2 | | | |
| Ch *042* | *Opérations d'ordre de transfert entre sections* | 426 669,42 | 192 334,71 | 426 669,42 |
| Art. *71355* | *Variation des stocks de terrains aménagés* | 426 669,42 | 192 334,71 | 426 669,42 |
| INVESTISSEMENT | | 426 669,42 | 192 334,71 | 426 669,42 |
| Ch 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 192 334,71 | | 192 334,71 |
| Art. 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 192 334,71 | | 192 334,71 |
| Ch *040* | *Opérations d'ordre de transfert entre section* | 234 334,71 | 192 334,71 | 234 334,71 |
| Art. *3555* | *Terrains aménagés* | 234 334,71 | 192 334,71 | 234 334,71 |
| RECETTES | | 895 338,84 | 384 669,42 | 895 338,84 |
| FONCTIONNEMENT | | 468 669,42 | 192 334,71 | 468 669,42 |
| Ch *042* | *Opérations d'ordre de transfert entre sections* | 234 334,71 | 192 334,71 | 234 334,71 |
| Art. *7133* | *Variation des en-cours de production de biens* | | | |
| Art. *71355* | *Variation des stocks de terrains aménagés* | 234 334,71 | 192 334,71 | 234 334,71 |
| Ch 70 | Produits des services, du domaine et ventes divers | 234 334,71 | | 234 334,71 |
| Art. 7015 | Ventes de terrains aménagés | 234 334,71 | | 234 334,71 |
| Ch 77 | Produits exceptionnels | | | |
| Art. 774 | Subventions exceptionnelles | | | |
| INVESTISSEMENT | | 426 669,42 | 192 334,71 | 426 669,42 |
| Ch *040* | *Opérations d'ordre de transfert entre section* | 426 669,42 | 192 334,71 | 426 669,42 |
| Art. *3555* | *Terrains aménagés* | 426 669,42 | 192 334,71 | 426 669,42 |
| Ch 16 | Emprunts et dettes assimilées | | | |
| Art. 1641 | Emprunts en euros | | | |

**RESULTAT DE FONCTIONNEMENT** RF = 192 334,71
DF = 192 334,71

**Résultat de fonctionement** = 0

**RESULTAT D'INVESTISSEMENT:** RI = 192 334,71
DI = 192 334,71

**Résultat d'investissement** =0

**Solde d'éxécution de la section d'investissement reporté D001** = - 192 334,71

**Solde d'éxécution de la section d'investissement reporté D001** = - 192 334,71

18

**Lotissement de Roz ar Hoat**

**REALISATION AU 31/12/2017**
**BP 2018**

06/03/2018

| Dépenses | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Réalisé 2015-2016-2017 | Prévision 2018 | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1 - Acquisitions** | | **609 958,13** | **43 914,56** | **648,32** | **382,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **42 000,00** | **696 903,85** |
| Consorts Beyou | | 609 958,13 | | | | | | | | | | | | | 609 958,13 |
| Propriété Thépaut | | | 43 914,56 | | | | | | | | | | | | 43 914,56 |
| Propriété communale (6795 m²) | | | | | | | | | | | | | | 42 000,00 | 42 000,00 |
| Frais d'actes (H.T.) | | | | 648,32 | 382,84 | | | | | | | | | | 1 031,16 |
| **2 - Etudes (H.T.)** | **8 346,80** | **31 869,40** | **0,00** | **39 291,84** | **1 156,44** | **0,00** | **7 389,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 030,00** | **0,00** | **89 084,48** |
| Etude plan masse | 7 509,30 | 6 600,00 | | | | | | | | | | | | | 14 109,30 |
| Etude V.R.D./D.C.E.(1er tran.) | | 11 529,00 | | | | | | | | | | | | | 11 529,00 |
| (2ème tranche) | | | | 38 037,99 | | | | | | | | | | | 38 037,99 |
| Etude PAZ (2ème tranche) | | | | 985,00 | | | | | | | | | | | 985,00 |
| Mission foncière | 837,50 | 13 730,40 | | | | | 3 500,00 | | | | | | 1 030,00 | | 19 097,90 |
| Modification zonage (2ème T) | | | | 268,85 | 1 156,44 | | | | | | | | | | 1 425,29 |
| levé topo zone Nord Est + projet tranche 3 | | | | | | | 3 880,00 | | | | | | | | 3 880,00 |
| **3 - Travaux (H.T.)** | | **307 745,82** | **306 034,83** | **298 674,97** | **80 638,82** | **192 487,92** | **45 724,93** | **52 636,77** | **8 029,83** | **41 003,18** | **7 594,96** | **4 224,00** | **0,00** | **0,00** | **1 306 697,93** |
| terrassement EUROVIA (1ère tranche) | | 61 351,01 | | | | | 1 336,13 | | | | | | | | 62 687,14 |
| Voirie EU-EP SCREG (1ère tranche) | | 112 236,16 | 6 267,60 | 129 879,75 | 2 068,14 | 14 881,17 | | | | | | | | | 265 332,82 |
| Eau Potable (Eurovia) (1ère tranche) | | 61 290,14 | | 0,00 | | | | | | | | | | | 61 290,14 |
| Téléphone-éclairage public-BT (FORCLUM) (1ère tranche) | | 72 162,48 | 14 530,37 | 25 229,60 | | 7 607,80 | 226,34 | | | | | | | | 119 756,59 |
| Plantations-engazonnement (GOGE) (1ère tranche) | | | | 0,00 | | 17 408,58 | 1 264,28 | | | | | | | | 18 672,86 |
| Sous total 1ère tranche | | 307 039,79 | 20 797,97 | 155 109,35 | 2 068,14 | 39 897,55 | 2 826,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 527 739,55 |
| terrassement, voirie - LAGADEC SA (2ème tranche) | | | 58 829,26 | 29 730,40 | 7 900,78 | 62 777,86 | 3 927,19 | | | 4 799,85 | | | 0,00 | | 157 965,34 |
| terrassement, voirie - SCREG OUEST (avenant Lagadec) | | | | | 15 056,22 | 72 164,29 | 7 332,81 | | | 22 066,95 | | | | | 116 620,27 |
| EU - LAGADEC (2ème tranche) | | | 67 802,00 | 19 069,00 | 3 850,00 | 3 061,12 | | | | | | | | | 93 782,12 |
| AEP - LAGADEC (2ème tranche) | | | 38 176,00 | 11 133,24 | | 1 589,65 | | | | | | | | | 50 898,89 |
| Téléphone-éclairage public-BT (FORCLUM) (2ème tranche) | | | 88 538,26 | 40 705,00 | 16 615,81 | | | | | | | | | | 145 859,06 |
| Plantations-engazonnement (GOGE) (2ème tranche) | | | | 0,00 | | 7 349,98 | 589,17 | 0,00 | | | | | | | 7 939,15 |
| Sous total 2ème tranche | | | 253 345,51 | 100 637,64 | 43 422,81 | 136 942,90 | 11 849,17 | 0,00 | 0,00 | 26 866,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 573 064,83 |
| terrassement - LAGADEC (tranche 3) | | | | | | | 31 049,01 | | | | | 4 224,00 | | | 35 273,01 |
| électricité - téléphone STEPP (tranche 3) | | | | | | | | 14 961,47 | | | | | | | 14 961,47 |
| EU - AEP - EUROVIA (tranche 3) | | | | | | | | 4 666,50 | | | | | | | 4 666,50 |
| sous total 3ème tranche (voirie AR132 à 139) | | | | | | | 31 049,01 | 19 627,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 224,00 | 0,00 | 0,00 | 54 900,98 |
| convention EDF | | | 12 375,94 | 16 434,11 | | | | 3 018,51 | | | | | | | 31 828,56 |
| Convention France Télécom | | | 1 523,00 | 1 476,00 | | | | | | | | | | | 2 999,00 |
| Mission SPS (Apave) | | | 1 017,50 | 1 760,00 | | | | | | | | | | | 2 777,50 |
| frais divers | | 705,73 | 3 107,17 | 546,00 | | 7 828,46 | | | 440,00 | | | | | | 12 627,36 |
| Personnel en régie | | | 4 766,72 | 5 777,24 | 4 260,00 | 4 950,00 | | 1 000,00 | | | | | | | 20 753,96 |
| Fournitures travaux en régie | | | 9 100,22 | 8 834,63 | 887,87 | 2 869,01 | | 6 363,98 | 393,58 | | | | | | 28 449,29 |
| Révisions de prix | | | | | | | | 22 629,31 | | | 7 594,96 | | | | 30 224,27 |
| Bassin de rétention eaux pluviales | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Aménagement lots pass foncier | | | | | | | | | 7 196,25 | 14 136,38 | | | | | 21 332,63 |
| Sous total divers travaux | 0,00 | 705,73 | 31 890,55 | 34 827,98 | 5 147,87 | 15 647,47 | 0,00 | 33 011,80 | 8 029,83 | 14 136,38 | 7 594,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 992,57 |
| **4 - Frais financiers sur emprunt/frais divers** | | **8 741,68** | **14 793,71** | **13 960,69** | **13 717,86** | | | | | | | | | | **50 162,95** |
| **5 - Frais d'actes et de contentieux (hypothèques)** | | | | | | | | **217,05** | | | | | | | **217,05** |
| Total général dépenses | **8 346,80** | **958 364,73** | **364 692,30** | **343 816,13** | **95 895,86** | **192 487,92** | **53 180,93** | **52 996,82** | **8 029,83** | **41 003,18** | **7 594,96** | **4 224,00** | **1 030,00** | **42 000,00** | **2 143 069,26** |

| Recettes | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ventes de terrain** | **0,00** | **236 963,97** | **475 505,99** | **787 188,18** | **94 632,74** | **24 366,34** | **0,00** | **172 840,00** | **91 520,00** | **0,00** | **25 660,00** | **0,00** | **0,00** | **101 500,00** | **2 010 298,18** |
| Ventes | | 236 963,97 | 375 752,95 | 787 185,18 | 94 632,74 | 24 358,34 | 0,00 | | | | | | | | 1 518 891,18 |
| BC Partners | | | 99 797,00 | | | | | | | | | | | | 99 797,00 |
| Pass fonciers 10 lots y compris lot n° 95 | | | | | | | | 172 840,00 | 91 520,00 | | 25 660,00 | | | | 290 020,00 |
| Prévisions vente de la parcelle de 6795 m² | | | | | | | | | | | | | | 101 500,00 | 101 500,00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| **Produits divers de gestion** | | | | | | | **0,06** | **0,83** | **0,75** | **0,44** | **0,39** | **0,20** | | **10,00** | **13,37** |
| **résultat** | **-8 346,80** | **-721 349,76** | **110 897,65** | **443 678,05** | **28 737,00** | **168 131,58** | **-53 103,97** | **119 983,81** | **83 490,92** | **-41 002,74** | **18 065,43** | **-4 223,80** | **-1 030,00** | **59 510,00** | **-132 824,71** |
| **cumul résultats** | **-8 346,80** | **-729 987,56** | **-618 789,91** | **-175 119,86** | **-146 382,76** | **-314 514,35** | **-367 618,33** | **-247 634,52** | **-164 143,60** | **-205 146,34** | **-187 080,91** | **-191 304,71** | **-192 334,71** | **-132 824,71** | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Emprunt** | | **725 000,00** | | | | | | | | | | | | | **725 000,00** |
| **Remboursement d'emprunt** | | **49 053,82** | **66 667,69** | **66 139,64** | **541 138,85** | | | | | | | | | | **725 000,00** |

Montant prévisionnel des ventes non enregistrées comptablement

# LOTISSEMENT DE

# L'HERMITAGE

SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 029026 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. MORLAIX MUNICIPALE ETABLISSEMENT : LOT L HERMITAGE DE ST MARTIN

# Résultats budgétaires de l'exercice

25500 - LOT L HERMITAGE DE ST MARTIN Exercice 2017

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---|---|---|---|
| **RECETTES** | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 1 014 037,54 | 1 148 177,73 | 2 162 215,27 |
| Titres de recette émis (b) | 433 513,77 | 550 043,13 | 983 556,90 |
| Réductions de titres (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 433 513,77 | 550 043,13 | 983 556,90 |
| **DEPENSES** | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 1 014 037,54 | 1 148 177,73 | 2 162 215,27 |
| Mandats émis (f) | 394 174,06 | 514 146,02 | 908 320,08 |
| Annulations de mandats (g) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Depenses nettes (h = f - g) | 394 174,06 | 514 146,02 | 908 320,08 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | | |
| (d - h) Excédent | 39 339,71 | 35 897,11 | 75 236,82 |
| (h - d) Déficit | | | |

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 029026 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. MORLAIX MUNICIPALE ETABLISSEMENT : LOT L HERMITAGE DE ST MARTIN

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

25500 - LOT L HERMITAGE DE ST MARTIN Exercice 2017

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| LOT L HERMITAGE DE ST MARTIN | | | | | |
| Investissement | -190 513,77 | 0,00 | 39 339,71 | 0,00 | -151 174,06 |
| Fonctionnement | 266 931,10 | 0,00 | 35 897,11 | 0,00 | 302 828,21 |
| **Sous-Total** | **76 417,33** | **0,00** | **75 236,82** | **0,00** | **151 654,15** |
| **TOTAL II** | **76 417,33** | **0,00** | **75 236,82** | **0,00** | **151 654,15** |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| **TOTAL III** | | | | | |
| **TOTAL I + II + III** | **76 417,33** | **0,00** | **75 236,82** | **0,00** | **151 654,15** |

| Code | Libellé | BP 2017 Bud. Cum. N-1 | Réalisé 2017 Rea N-1 | BP 2018 Prop. |
|---|---|---|---|---|
| DEPENSES | | 2 162 215,27 | 908 320,08 | 2 538 502,27 |
| FONCTIONNEMENT | | 1 148 177,73 | 514 146,02 | 1 562 328,21 |
| Ch 011 | Charges à caractère général | 278 000,00 | 72 653,73 | 731 154,15 |
| Art. 6015 | Terrains à aménager | 76 000,00 | | 75 900,00 |
| Art. 6045 | Achats d'études, prestations de services (terrains à aménage | 25 500,00 | 6 228,45 | 25 500,00 |
| Art. 605 | Achats de matériel, équipements et travaux 2 | 176 500,00 | 66 425,28 | 629 754,15 |
| Art. 608 | Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement 2 | | | |
| Ch *042* | *Opérations d'ordre de transfert entre sections* | 862 167,73 | 433 513,77 | 826 174,06 |
| Art. *7133* | *Variation des en-cours de production de biens* | 75 734,40 | 75 734,40 | 75 734,40 |
| Art. *71355* | *Variation des stocks de terrains aménagés* | 786 433,33 | 357 779,37 | 750 439,66 |
| Ch *043* | *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne* | 4 000,00 | 3 989,26 | 2 500,00 |
| Art. *608* | *Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement 2* | 4 000,00 | 3 989,26 | 2 500,00 |
| Ch 65 | Autres charges de gestion courante | 10,00 | | |
| Art. 658 | Charges diverses de la gestion courante | 10,00 | | |
| Ch 66 | Charges financières | 4 000,00 | 3 989,26 | 2 500,00 |
| Art. 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 4 000,00 | 3 989,26 | 2 500,00 |
| INVESTISSEMENT | | 1 014 037,54 | 394 174,06 | 976 174,06 |
| Ch 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 190 513,77 | | 151 174,06 |
| Art. 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 190 513,77 | | 151 174,06 |
| Ch. *040* | *Opérations d'ordre de transfert entre section* | 715 523,77 | 286 174,06 | 717 000,00 |
| Art. *3355* | *Travaux* | 75 734,40 | 75 734,40 | 548 851,64 |
| Art. *3555* | *Terrains aménagés* | 639 789,37 | 210 439,66 | 168 148,36 |
| Ch 16 | Emprunts et dettes assimilées | 108 000,00 | 108 000,00 | 108 000,00 |
| Art. 1641 | Emprunts en euros | 108 000,00 | 108 000,00 | 108 000,00 |
| RECETTES | | 2 162 215,27 | 983 556,90 | 2 538 502,27 |
| FONCTIONNEMENT | | 1 148 177,73 | 550 043,13 | 1 562 328,21 |
| Ch 002 | Résultat d'exploitation reporté | 286 931,10 | | 302 828,21 |
| Art. 002 | Résultat d'exploitation reporté | 286 931,10 | | 302 828,21 |
| Ch *042* | *Opérations d'ordre de transfert entre sections* | 715 523,77 | 286 174,06 | 717 000,00 |
| Art. *7133* | *Variation des en-cours de production de biens* | 639 789,37 | 75 734,40 | 548 851,64 |
| Art. *71355* | *Variation des stocks de terrains aménagés* | 75 734,40 | 210 439,66 | 168 148,36 |
| Art. *796* | *Transferts de charges financières* | | | |
| Ch *043* | *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne* | 4 000,00 | 3 989,26 | 2 500,00 |
| Art. *796* | *Transferts de charges financières* | 4 000,00 | 3 989,26 | 2 500,00 |
| Ch 70 | Produits des services, du domaine et ventes divers | 161 722,86 | 229 233,81 | 540 000,00 |
| Art. 7015 | Ventes de terrains aménagés | 161 722,86 | 229 233,81 | 540 000,00 |
| Ch 74 | Dotations, subventions et participations | | 30 646,00 | |
| Art. 7478 | Autres organismes | | 30 646,00 | |
| Ch 75 | Autres produits de gestion courante | | | |
| Art. 758 | Produits divers de gestion courante | | | |
| Ch 77 | Produits exceptionnels | | | |
| Art. 7718 | Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | |

| 07/03/2018 | **BP 2018 et réalisé 2017** | 2 / 2 |
|---|---|---|

| | | BP 2017 | Réalisé 2017 | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **Code** | **Libellé** | **Bud. Cum. N-1** | **Rea N-1** | **Prop.** |
| INVESTISSEMENT | | 1 014 037,54 | 433 513,77 | 976 174,06 |
| Ch 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | | | |
| Art. 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | | | |
| Ch. *040* | *Opérations d'ordre de transfert entre section* | 882 167,73 | 433 513,77 | 826 174,06 |
| Art. *3355* | *Travaux* | 75 734,40 | 75 734,40 | 75 734,40 |
| Art. *3555* | *Terrains aménagés* | 786 433,33 | 357 779,37 | 750 439,66 |
| Ch 16 | Emprunts et dettes assimilées | 151 869,81 | | 150 000,00 |
| Art. 1641 | Emprunts en euros | 151 869,81 | | 150 000,00 |

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT: RF = 550 043,13
DF = 514 146,02

Résultat de l'exercice: 35 897,11

R002 Résultat d'exploitation reporté: 266 931,10

R002 Résultat d'exploitation à reporter: 302 828,21

RESULTAT D'INVESTISSEMENT: RI : 433 513,77
DI : 394 174,06

Résultat de l'exercice: 39 339,71

D001: Solde d'éxécution de la section d'investissement reporté: -190 513,77

D001: Solde d'éxécution de la section d'investissementà reporter: -151 174,06

23

**LOTISSEMENT DE L'HERMITAGE**

**REALISATION AU 31/12/2017**
**BP 2018**

| Dépenses | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | Réalisé 2017 | Prévisionnel 2018 | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 - Acquisitions | | 188 888,96 | 276 213,11 | 0,00 | 5 822,27 | 630,77 | 4 790,00 | 900,00 | 0,00 | 5 750,00 | 1 723,65 | 88 705,58 | 493 644,34 |
| Lahellec (14 810 m²) | | 106 714,00 | | | | | | | | | | | 106 714,00 |
| Huon de Kermadec (8 545 m²) | | | 61 812,81 | | | | | | | | | | 61 812,81 |
| Huon de Kermadec (50 125 m²) | | | 204 500,00 | | | | | | | | | | 204 500,00 |
| Terrain EDF (12251 m²) | | | | | | | | | | | | | |
| Indemnités Corre +Madec+Huon de kermadec | | | 9 900,30 | | 5 167,50 | | | | | | | 75 900,00 | 75 900,00 |
| Frais d'actes (H.T.) | | 1 784,96 | | | 654,77 | 630,77 | 4 790,00 | | | 5 750,00 | | 9 460,00 | 35 067,80 |
| Taxes aménagement | | | | | | | | | | | 1 723,65 | 3 345,58 | 8 149,73 |
| 2 - Etudes (H.T.) | 3 500,00 | 24 348,12 | 4 837,50 | 20 948,52 | 3 784,92 | 2 625,00 | 32 064,00 | 1 944,98 | 837,80 | 6 444,60 | 4 504,80 | 12 668,00 | 900,00 |
| Mission études (AT OUEST : marché 82 000 € HT) | | | | | | | | | | | | | 118 498,14 |
| Mission direction travaux (AT OUEST:avenant 1 : 12 500 €) | 3 500,00 | 23 600,00 | 4 525,00 | 18 679,00 | 3 100,00 | 2 625,00 | 31 457,70 | | 0,00 | 6 444,60 | 4 504,80 | 8 400,00 | 106 836,10 |
| Mission d'urbanisme (AT OUEST : 5 289 € + 2 840 €) | | | | | | | | | | | | | |
| Mission SPS (VERITAS) | | | 312,50 | 1 031,25 | | | 270,00 | 522,00 | | | | | 2 135,75 |
| Participations aux études France Télécom et recolle de conformité | | | | 996,23 | 684,92 | | | 1 422,98 | | | | 4 268,00 | 7 372,03 |
| Divers | | 748,12 | | 234,04 | | | 336,30 | | 837,80 | | | | 2 154,26 |
| 3 - Travaux (H.T.) | 0,00 | 0,00 | 59 774,50 | 271 370,52 | 60 823,99 | 211 442,06 | 63 984,89 | 128 107,99 | 32 010,85 | 190 615,37 | 68 425,28 | 369 547,56 | 1 441 102,83 |
| Terrassement- Voirie provisoire - (COLAS - lot 1) | | | | | | | 12 426,25 | 11 357,20 | 9 512,03 | 19 277,75 | 39 265,18 | 84 005,09 | 151 863,50 |
| Voirie EU- EP (LAGADEC - lot 2) | | | | | | | 48 446,60 | 47 782,00 | 0,00 | 104 510,55 | | 68 269,36 | 269 008,50 |
| Travaux BT- Téléphone-EP (STEPP - lot 3) | | | | | | | | 46 253,70 | 0,00 | 34 420,75 | 13 435,00 | 74 594,80 | 168 705,25 |
| Muret - espaces verts (Jo SIMON - lot 4) | | | | | | | | | 10 700,00 | | 13 000,00 | 12 580,00 | 36 280,00 |
| Aménagement voirie définitive rue des Hiboux (divers entrées garantie) | | | | | | | | | 11 754,90 | | | | 11 754,90 |
| Aménagement voirie définitive TF + TC1 + TC2 | | | | | | | | | | | | | |
| Travaux EDF | | | | 14 797,06 | | | | 15 896,56 | | 25 406,32 | | 130 000,00 | 130 000,00 |
| Travaux GAZ | | | | | | | | 3 324,00 | | | | 13 867,26 | 70 967,20 |
| Terrassement - lot 1 - COLAS (+ avenant 2628,35 €) | | | | 59 961,66 | 2 246,80 | 14 032,57 | | | | | | | 3 324,00 |
| Voirie EU-EP - lot 2 - LAGADEC | | | 59 774,50 | 106 953,00 | 36 154,25 | 2 365,54 | | | | | | | 76 241,03 |
| Voiries - marché 2011-13 SCREG/COLAS | | | | | | 101 996,92 | | | | | | | 205 247,29 |
| Téléphone-EP-BT - lot 3 - FORCLUM (+ avenant 14617,30 €) | | | | 69 255,22 | | 46 842,62 | | | | | | | 101 996,92 |
| Travaux viabilité l'hermitage 2 (ex céléos, 4 lots) | | | | | 4 912,94 | | | | | | | | 116 097,84 |
| Travaux éclairage public - marché 2011-04 CITELUM | | | | | 12 165,29 | 8 110,20 | | | | | | | 4 912,94 |
| Plantations-engazonnement - lot 4 - GOGE (+ avenant 1674 €) | | | | 12 167,50 | 0,00 | 4 091,24 | | | | | | | 20 275,49 |
| réalisation de puits filtrants | | | | | 5 344,71 | | | | | | | | 16 278,74 |
| Personnel en régie (puits) | | | | 3 600,00 | | | | | | | | | 5 344,71 |
| Fournitures travaux en régie (puits) | | | | 4 616,08 | | | 25,22 | | 43,72 | | 206,84 | | 3 600,00 |
| Création muret technique HLM | | | | | | 11 074,99 | | | | | | | 4 891,86 |
| aménagement espaces verts - signalisation | | | | | | 22 927,98 | 1 297,90 | 1 494,53 | | | 497,26 | | 11 074,99 |
| Révisions de prix | | | | | | | 1 758,92 | | | | | 5 211,06 | 25 217,67 |
| 4 - Frais d'actes et de contentieux (frais hypothèque) | | | | 213,00 | | | | | | | | | 7 000,00 |
| 5 - Frais financiers sur emprunt | | | | | | | | | | | | | 213,00 |
| 6 - Frais divers de gestion | | | | 0,06 | 0,20 | -1,06 | | 6 639,65 | 8 944,46 | 6 116,86 | 3 969,26 | 2 500,00 | 27 490,23 |
| Total général dépenses | 3 500,00 | 192 956,08 | 340 825,11 | 292 524,12 | 70 431,38 | 214 696,77 | 100 838,59 | 135 592,52 | 41 092,91 | 128 926,83 | 76 642,99 | 472 431,16 | 2 880 357,76 |

| Recettes | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | Réalisé 2017 | Prévisionnel 2018 | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ventes de terrain | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 469 040,20 | 447 778,11 | 0,00 | 21 495,00 | 128 464,21 | 167 791,25 | 132 139,41 | 256 879,81 | 241 847,65 | 1 865 825,65 |
| Ventes de terrains l'hermitage 2(4 LOTS 2146 m² à 45€) | | | | | 96 570,00 | | | | | | | | 96 570,00 |
| Vente 17 lots | | | | 384 185,00 | 28 215,00 | | 21 495,00 | | | | | | 413 895,00 |
| [illegible] | | | | | | | | 102 808,21 | | | | | 102 808,21 |
| 2014 : vente des lots 1-2-8-9 (47 lots) | | | | | | | | | 61 847,11 | | | | 61 847,11 |
| 2015 : vente des lots 3, 10 et 22 (47 lots) | | | | | | | | | 105 944,15 | | | | 105 944,15 |
| 2015 : vente des lots 7-9-21-23 (47 lots) | | | | | | | | | | 76 158,42 | | | 76 158,42 |
| 2016 : vente lots tranche 2 : 24,26,27,28 (47 lots) | | | | | | | | | | 55 980,99 | | | 55 980,99 |
| 2016: vente lots tranche 3 : 18-16 (47 lots) | | | | | | | | | | | 229 233,81 | | 229 233,81 |
| 2017 : vente lots tranche 3 : 15-17-20-30-31-32-33-34-36 | | | | | | | | | | | | 20 430,28 | 20 430,28 |
| 2018 : prévisionnel sur ventes des 47 lots (29) | | | | | | | | | | | | 122 293,80 | 122 293,80 |
| 2018 : prévisionnel sur ventes des 47 lots : 4, 5, 11 et 25 | | | | | | | | | | | | 82 378,53 | 82 378,53 |
| 2018 : prévisionnel sur ventes des 47 lots : 19-35-37 | | | | | | | | | | | | | |
| Ventes de terrains Tricoliet | | | | | | | | | | | | | 181 212,50 |
| vente Aiguillon constructions | | | | | [illegible] | | | | | | | | 85 306,06 |
| participation EROF | | | | | 6 936,00 | | | 23 646,00 | | | 30 646,00 | 15 944,94 | 77 172,94 |
| participation SIVOM | | | | 104 855,20 | 49 536,55 | | | | | | | | 154 391,75 |
| Produits divers de gestion | | | 0,31 | | | | 0,53 | 1,24 | 0,37 | | | 10,00 | 12,75 |
| résultat | -3 500,00 | -192 956,08 | -340 824,80 | 176 516,08 | 377 346,73 | -214 696,77 | -79 343,06 | -9 137,07 | 126 698,72 | -56 787,42 | 183 236,82 | -231 373,51 | -214 719,36 |
| cumul résultats | -3 500,00 | -196 456,08 | -477 179,88 | -300 663,80 | 76 682,93 | -138 013,84 | -217 356,90 | 226 493,97 | 99 795,25 | 156 082,67 | 19 654,18 | -214 719,36 | -214 719,36 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunt | | | | | | | | 540 000,00 | | | | | 540 000,00 |
| Remboursement d'emprunt | | | | | | | | 81 000,00 | 108 000,00 | 108 000,00 | 108 000,00 | 108 000,00 | 513 000,00 |

SERVICE EXTÉRIEUR

DES POMPES FUNÈBRES

SAINT-MARTIN-DES-CHAMPS

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 029026 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. MORLAIX MUNICIPALE ETABLISSEMENT : SCE POMPES FUNEBRES ST MARTIN

# Résultats budgétaires de l'exercice

23900 - SCE POMPES FUNEBRES ST MARTIN

Exercice 2017

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---|---|---|---|
| **RECETTES** | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 10 046,50 | 10 056,90 | 20 103,40 |
| Titres de recette émis (b) | 2 257,53 | 2 257,53 | 4 515,06 |
| Réductions de titres (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 2 257,53 | 2 257,53 | 4 515,06 |
| **DEPENSES** | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 10 046,50 | 10 056,90 | 20 103,40 |
| Mandats émis (f) | 0,00 | 2 257,53 | 2 257,53 |
| Annulations de mandats (g) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Depenses nettes (h = f - g) | 0,00 | 2 257,53 | 2 257,53 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | | |
| (d - h) Excédent | 2 257,53 | 0,00 | 2 257,53 |
| (h - d) Déficit | | 0,00 | |

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 029026 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. MORLAIX MUNICIPALE ETABLISSEMENT : SCE POMPES FUNEBRES ST MARTIN

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

23900 - SCE POMPES FUNEBRES ST MARTIN

Exercice 2017

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| **TOTAL II** | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| SCE POMPES FUNEBRES ST MARTIN | | | | | |
| Investissement | -5 046,50 | 0,00 | 2 257,53 | 0,00 | -2 788,97 |
| Fonctionnement | 213,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213,45 |
| **Sous-Total** | **-4 833,05** | **0,00** | **2 257,53** | **0,00** | **-2 575,52** |
| **TOTAL III** | **-4 833,05** | **0,00** | **2 257,53** | **0,00** | **-2 575,52** |
| **TOTAL I + II + III** | **-4 833,05** | **0,00** | **2 257,53** | **0,00** | **-2 575,52** |

| 07/03/2018 | **BP 2018 et réalisé 2017** | 1 / 1 |
|---|---|---|

| | | BP 2017 | Réalisé 2017 | BP 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **Code** | **Libellé** | **Bud. Cum. N-1** | **Rea N-1** | **Prop.** |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | | 10 056,90 | 2 257,53 | 8 798,97 |
| Ch 042 | *Opérations d'ordre de transfert entre sections* | 10 046,50 | 2 257,53 | 8 788,97 |
| Art. 675 | *Valeurs comptables des éléments d'actif cédés* | 10 046,50 | 2 257,53 | 8 788,97 |
| Ch 65 | Autres charges de gestion courante | 10,40 | | 10,00 |
| Art. 658 | Charges diverses de gestion courante | 10,40 | | 10,00 |
| RECETTES | | 10 056,90 | 2 257,53 | 8 798,97 |
| Ch 002 | Résultat d'exploitation reporté | 213,45 | | 213,45 |
| Art. 002 | Excédent d'exploitation reporté | 213,45 | | 213,45 |
| Ch 77 | Produits exceptionnels | 9 843,45 | 2 257,53 | 8 585,52 |
| Art. 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | 9 843,45 | 2 257,53 | 8 585,52 |
| INVESTISSEMENT | | | 2 257,53 | |
| DEPENSES | | 10 046,50 | | 8 788,97 |
| Ch 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement r | 5 046,50 | | 2 788,97 |
| Art. 001 | Déficit d'investissement reporté | 5 046,50 | | 2 788,97 |
| Ch 21 | Immobilisations corporelles | 5 000,00 | | 6 000,00 |
| Art. 2135 | Installations générales - agencements - aménagemen | 5 000,00 | | 6 000,00 |
| Ch 23 | Immobilisations en cours | | | |
| Art. 2313 | Immobilisations corporelles en cours/Constructions | | | |
| RECETTES | | 10 046,50 | 2 257,53 | 8 788,97 |
| Ch 040 | *Opérations d'ordre de transfert entre sections* | 10 046,50 | 2 257,53 | 8 788,97 |
| Art. 2135 | *Installations générales - agencements - aménagemen* | 10 046,50 | 2 257,53 | 8 788,97 |
| Ch 45 | Opérations pour compte de tiers | | | |
| Art. 4582 | Recettes (à subdiviser par opération) | | | |

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT: RF = 2 257,53 / DF = 2 257,53

Résultat de l'exercice : 0

R002 - Résultat d' exploitation reporté : 213,45

R002 - Résultat d' exploitation à reporter : 213,45

RESULTAT D INVESTISSEMENT: RI = 2 257,53 / DI = 0

Résultat de l'exercice: 2 257,53

D001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté: -5 046,50

D001 - Solde d'exécution de la section d'investissement à reporter: -2 788,97

27

# LE COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DE LA COMMUNE

**Etabli à partir de la comptabilité, le compte administratif est le bilan financier de l'ordonnateur. Il présente les résultats de l'exécution du budget.**

## 1. La section de fonctionnement

La section de fonctionnement regroupe toutes les opérations courantes c'est-à-dire celles qui reviennent régulièrement chaque année. Pour les dépenses, il s'agit entre autres des salaires et charges du personnel, des fournitures et consommation courante, des prestations de services extérieurs comme les charges d'entretien, des autres charges de gestion courante, des charges financières liées à la dette.
En ce qui concerne les recettes elles proviennent de ressources régulières, constituées par

- les produits d'exploitation des services publics comme la restauration scolaire, les structures de loisirs, les recettes liées aux spectacles,
- les produits liés à l'utilisation du domaine comme les locations de salles ou droits de place,
- les dotations de l'état,
- les subventions et participations diverses.

Vont être présentés plus en détails les comptes pour lesquels les pourcentages de réalisation sont supérieurs à 100% ou pour lesquels il y a des particularités nécessaires à préciser.

## A:/ Les dépenses de fonctionnement : .....pages 4 à 7

✓ Le chapitre D011 – **Charges à caractère général** -présente un total de dépenses de 1 160 163,78 € pour un budget alloué de 1 279 720 €, soit un % de réalisation de 90,66%.

Art **60421** : Prestations service activités : Prévu : 40 000 € - réalisé : 42 644,58€
Fréquentation un peu plus importante dans les différentes structures : marelle – ticket sport.

Art **6042** : Achats de prestations de service : Prévu : 134 700€ - réalisé : 137 548,76 €.
Achats de repas en restauration scolaire et à la marelle liés aux inscriptions.

Art **60632** : Fournitures de petit équipement: Alloué 14 500 € - dépensé : 15 235,50€.

- Embouts anti bruits pour les ateliers pour un montant de 865,20€,
- Renouvellements gants-serviettes-torchons pour un montant de 878,78€,
- Drapeaux : 646 ,97€.

Art **60636** : Vêtements de travail : Alloué : 2 700€ - dépensé : 3 553,86€ soit + 856,86€.

- Ateliers du Gouélou et du Launay : dépense de 2 556,52€ (Chaussures sécurité ; Gilets HV ; pantalons de pluie ; gants de protection),
- Service scolaire : 932,37€ (sabots- blouses),
- Mairie : gilets vélo fluo : 64,97€.

Art **6068** : Autres matières et fournitures : Prévu : 12 610€ - réalisé : 13 821,68€ soit + 1 211,68€.

- Achats de plaques funéraires pour 640,11€,
- Fleurs pour 5 172,89€,
- Achats concernant les activités des structures jeunes.

Art **6288** Autres services extérieurs: prévu : 2500 € dépensé : 2 913,26€

- Indemnité service civique soit 344,26€,
- Sorties écoles (dotation par élève).

✓ Le chapitre D012 – **Charges de personnel et frais assimilés**-présente un total d'émis de 2 263 747,80 € pour un budget de 2 272 351 € soit un % de réalisation de 99,62 %.

**Les charges de personnel ont augmenté de 2,02% entre 2016 et 2017. Elle représente 50,54% des dépenses totales de fonctionnement. En 2016, la dépense de charges de personnel s'élevait à 49,64% des dépenses totales de fonctionnement.**

Au 01er janvier 2017, la commune comptait 42 agents titulaires.
2 agents ont été nommés stagiaires.
Il y a eu 1 départ à la retraite en juin 2017.
En 2017, le nombre d'agents contractuels sur un emploi permanent s'élève à 14 agents dont 1 CDI, 1 agent a bénéficié d'un contrat aidé (CUI) sur toute l'année.

Le protocole relatif aux parcours professionnels, carrières et rémunérations (PPCR) a continué de s'appliquer en 2017 : Impact sur les catégories A, B et C.
Les textes s'articulent autour des mesures suivantes :

- Transferts primes /points,
- Cadencement unique d'avancement des échelons,
- Reclassement indiciaire étalé sur 4 ans (2017-2020),
- Nouvelles modalités d'avancement de grade et modalité de classement.

L'évolution des charges de personnel a été détaillée dans le rapport d'orientation budgétaire.

Le point d'indice a fait l'objet d'une revalorisation de 0,6% au 01.02.2017.
Des augmentations de charges patronales ont été appliquées notamment la cotisation CNRACL qui est passée de 30,60% à 30,65%, la cotisation IRCANTEC de 4,08 à 4,20%.

✓ Le chapitre D042- **Opérations d'ordre de transferts entre sections**- C'est un chapitre d'ordre qui comprend des opérations d'ordre qui ont leur contrepartie en recettes d'investissement.

Au **675** sont inscrites les sorties d'inventaire de biens suite à cession.

Au **6811** sont inscrites les dotations aux amortissements pour un montant de 260 444 ,06€.
L'amortissement est la constatation comptable de la dépréciation d'un bien immobilisé en raison du temps, de l'usage. C'est une dépense obligatoire.

✓ Le chapitre D65- **Autres charges de gestion courante**. Ce chapitre regroupe les indemnités des élus, les différentes participations et contingents obligatoires ainsi que les subventions versées. Le total émis s'élève à 559 208,38 € pour une autorisation de 633 272,64 €, soit un % de réalisation de 88,30%.

Aux articles **655411** et **655412** : Contribution SIVOM il était prévu une dépense de 69 500€ : Une diminution des participations a été votée par le SIVOM. La dépense annuelle s'élève à 11 130,75€.

A l'article **658** : Charges diverses de gestion courante est inscrite une dépense de 4 832,91€.
Une convention de mise à disposition à la ville de SMDC du gymnase intégré au collège a été signée. En 2017 il a été versé les sommes de 2 532,43€ pour l'année 2016 et 2 300,48€ pour l'année 2017.

La dotation forfaitaire de fonctionnement continue de diminuer (214 591€ en 2016 pour 126 214€ en 2017).
Les compensations état aux articles **74833-74834-74835** sont plus importantes qu'en 2016 (124 345 € en 2017 contre 90 813€ en 2016).
A l'article **748388** « Autres » est comptabilisé le fonds de péréquation départemental des taxes additionnelles aux droits d'enregistrement soit 58 2014,81€.

✓ Le chapitre R75 – **Autres produits de gestion courante** comprend les locations des salles et les loyers des immeubles ainsi que les différentes refacturations (taxes d'ordures ménagères, charges locatives, partenariat du Roudour). Il a été facturé en 2017 la somme de 174 286,20 €.
A l'article **752** il est à noter la réémission de titres du loyer de la Poste de 2014-2015 et 2015-2016 pour la régularisation de la TVA. (cf. art 673).
A l'article **758** : Produits divers de gestion courante sont comptabilisées :

- -les frais de partenariat du Roudour
- -la mise à disposition des équipements communaux au collège Tanguy Prigent : 4 832,91€ pour 2016 et 2017 (cf. article 658 en dépenses)
- -la refacturation des services SSIAP aux associations (cf. : article 62323 en dépenses)

✓ Le chapitre R77- **Produits exceptionnels** s'élève 55 771,96 € pour une prévision de 44 486€.

Au **775**, « Produits de cessions d'immobilisations » sont enregistrées :

- La cession d'un fourgon pour 1 320€.
- La vente d'un délaissé parcelle de voirie rue du puits pour 20 230€.
- La vente d'un délaissé de voirie rue Jean Mermoz pour 3 182€.
- La vente d'une parcelle C 1407 et C1408 Grand Launay pour 17 754€.

A l'article **7788** « Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion » sont inscrits les remboursements effectués par les assurances pour divers sinistres.

Le total des recettes de fonctionnement en 2017 s'élève à **5 184 713,37€**.

**B:/Les recettes d'investissement :**.....pages 12 et 13

Pour les recettes, il s'agit principalement des subventions d'investissements et des dotations de l'Etat (FCTVA) ainsi que des nouveaux emprunts souscrits.

✓ Le chapitre **R040 – Opérations d'ordre de transferts entre sections : 315 263,98€ :**
Ce sont des opérations d'ordre qui concernent les amortissements et les écritures d'inventaire.

✓ Le chapitre **R10 – Dotations, fonds divers et réserves** d'un montant de 835 478,56 comprend :

- A l'article **R 10222** le remboursement du FCTVA relatif aux dépenses de 2016 pour 58 375,05€.
- A l'article **R 10226** les taxes d'aménagement perçues soit 92 342,01€.
- A l'article **R 10251** le legs de Mr Denis Le Saux.

L'article **R1068** « excédents de fonctionnement capitalisés » qui correspond à la somme affectée au financement des investissements lors du résultat du compte administratif 2016 soit 680 000 €.

✓ Le chapitre **R13 – Subventions d'investissement** est composé des subventions octroyées pour les dépenses d'équipements pour un montant de 231 154,93 €.

| | OPERATIONS | BP 2017 | REALISE 2017 |
|---|---|---|---|
| 1311 | **ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX** | | |
| | Prime achat véhicule Nissan | | 10 000,00 |
| | Prime achat véhicule Citroën | | 6 000,00 |
| | | 0,00 | 16 000,00 |
| 1321 | **SUBVENTION ETAT** | 177 235,00 | |
| | TEPCV - Aménagement Route de Ste Sève | | |
| | Acompte TEPCV - Véhicules électriques | | 1 250,00 |
| | Aide à l'investissement Kerdéoser | | 816,00 |
| | Subvention aménagement Route de Ste Sève | | 21 700,00 |
| | Subvention FSIL Quartier de la gare 5% | | 1 250,00 |
| | Total 1321 | 177 235,00 | 25 016,00 |
| 1323 | **SUBVENTIONS DEPARTEMENT** | | |
| | Informatisation médiathèque | | 2 750,00 |
| | Aménagement piste cyclable Route de Ste Sève | | 22 791,17 |
| | Total 1323 | 0,00 | 25 541,17 |
| 13251 | **SUBVENTIONS GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES** | | |
| | Fonds de concours MAM | | 13 220,00 |
| | Fonds de concours rénovation bâtiment la Marelle | | 1 550,00 |
| | Subvention opérations 22 logements allée Jules Ferry | | 90 889,00 |
| | Subvention opérations 22 logements allée Jules Ferry | | 24 345,00 |
| | Total 13251 | 0,00 | 130 004,00 |
| 1341 | **DETR** | | |
| | Aménagement et mise en sécurité rue Jules Ferry | | 7 588,00 |
| | Subvention aménagement Route de Ste Sève | | 9 300,00 |
| | Total 1341 | 0,00 | 16 888,00 |
| 1342 | **AMENDES DE POLICE** | | |
| | Amendes de police 2017 | | 6 379,76 |
| | Total 1342 | 0,00 | 6 379,76 |
| 1346 | **PARTICIPATIONS VOIES ET RESEAUX** | | |
| | Participation Mx Co sécurisation giratoire Keriven | | 11 326,00 |
| | Total 1346 | | 11 326,00 |
| | | **177 235,00** | **231 154,93** |

✓ Le chapitre **R16 – Emprunts et dettes assimilées :** Un emprunt de 1 866 854,98 € avait été prévu au BP 2017 mais n'a pas été réalisé.

Le total des recettes d'investissement s'élève à **1 391 151,65 €** et un reste à réaliser de **827 485 € soit un total de 2 218 636,65€.**

# LE COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DE LA COMMUNE

**Etabli à partir de la comptabilité, le compte administratif est le bilan financier de l'ordonnateur. Il présente les résultats de l'exécution du budget.**

## 1. La section de fonctionnement

**La section de fonctionnement regroupe toutes les opérations courantes c'est-à-dire celles qui reviennent régulièrement chaque année. Pour les dépenses, il s'agit entre autres des salaires et charges du personnel, des fournitures et consommation courante, des prestations de services extérieurs comme les charges d'entretien, des autres charges de gestion courante, des charges financières liées à la dette.**
**En ce qui concerne les recettes elles proviennent de ressources régulières, constituées par**

- **les produits d'exploitation des services publics comme la restauration scolaire, les structures de loisirs, les recettes liées aux spectacles,**
- **les produits liés à l'utilisation du domaine comme les locations de salles ou droits de place,**
- **les dotations de l'état,**
- **les subventions et participations diverses.**

**Vont être présentés plus en détails les comptes pour lesquels les pourcentages de réalisation sont supérieurs à 100% ou pour lesquels il y a des particularités nécessaires à préciser.**

### A:/ Les dépenses de fonctionnement : .....pages 4 à 7

✓ Le chapitre D011 – **Charges à caractère général** -présente un total de dépenses de 1 160 163,78 € pour un budget alloué de 1 279 720 €, soit un % de réalisation de 90,66%.

**Art 60421** : Prestations service activités : Prévu : 40 000 € - réalisé : 42 644,58€
Fréquentation un peu plus importante dans les différentes structures : marelle – ticket sport.

**Art 6042** : Achats de prestations de service : Prévu : 134 700€ - réalisé : 137 548,76 €.
Achats de repas en restauration scolaire et à la marelle liés aux inscriptions.

**Art 60632** : Fournitures de petit équipement: Alloué 14 500 € - dépensé : 15 235,50€.

- **Embouts anti bruits pour les ateliers pour un montant de 865,20€,**
- **Renouvellements gants-serviettes-torchons pour un montant de 878,78€,**
- Drapeaux : 646 ,97€.

**Art 60636** : Vêtements de travail : Alloué : 2 700€ - dépensé : 3 553,86€ soit + 856,86€.

- **Ateliers du Gouélou et du Launay : dépense de 2 556,52€ (Chaussures sécurité ; Gilets HV ; pantalons de pluie ; gants de protection),**
- **Service scolaire : 932,37€ (sabots- blouses),**
- **Mairie : gilets vélo fluo : 64,97€.**

**Art 6068** : Autres matières et fournitures : Prévu : 12 610€ - réalisé : 13 821,68€ soit + 1 211,68€.

- Achats de plaques funéraires pour 640,11€,
- Fleurs pour 5 172,89€,
- **Achats concernant les activités des structures jeunes.**

Art 611 : Contrats de prestations de service : Dépensé 29 897,67 € pour un prévu de 22 000€.

| | | BP 2017 | Réalisé 2017 |
|---|---|---|---|
| Mairie | Dératisation commune | 1 300,00 | 1 238,98 |
| | Collecte courrier | 3 000,00 | 2 922,00 |
| | s/total | 4 300,00 | 4 160,98 |
| Restauration scolaire | Dératisation cuisine | 300,00 | |
| | Dératisation Gouélou +Jules Ferry | 300,00 | 213,16 |
| GO PUB FIT ESIC | Taxe publicité | 12 000,00 | 21 522,00 |
| | Marché taxe publicité | | |
| | | | |
| E MEGALIS | Transmission actes 2017 plateforme | 450,00 | 144,00 |
| GOOGLE | Divers- 122€/mois | 1 600,00 | 1 463,99 |
| GENETS D OR | Enlèvement papier 4 trim | 450,00 | 305,64 |
| CIVIC DRONE | Mission repérage stérilisation œufs goélands | 300,00 | 1 800,00 |
| | | | |
| LUMIPLAN | Mise à jour panneau électronique (3 mois) | 200,00 | 288,00 |
| Divers | | 2 100,00 | |
| | | 22 000,00 | 29 897,77 |

Art 615228 : Autres bâtiments : Alloué : 250€ - réalisé 500€ : Cette somme concerne les démontages des stèles et des croix au cimetière.

Art 6226 : Honoraires : Alloué : 3 000€ - dépensé : 7 360€.

- Contrat location MAM : 360€,
- Frais acquisition local 45 rue de la mairie : 7 000€.

Art 6231 : Annonces et insertions : Prévu : 1 400€ - dépensé : 2 716,20€.

- Annonces journaux,
- Publicité marché assurances : 1 820€.

Art 62322 : Coproductions Espace du Roudour : Prévu : 13 000€ - émis:19 531,94€

Les dépenses en coproductions sont liées aux différents partenariats du Roudour avec d'autres producteurs de spectacles et sont difficiles à prévoir. Cette dépense, résultant d'une entrée et sortie de billetterie, se retrouve pour un montant équivalent, dans le résultat des recettes (70622).

Art 6232 : Fêtes et cérémonies: Alloué : 10 600 € - dépensé : 16 116,47€.

- Inauguration du pôle gare : 10 694€ .Cette dépense fait l'objet d'une dotation versée par Morlaix Communauté qui est comptabilisée en recettes de fonctionnement.

Art 62323 : Prestations techniques : Alloué : 7 500€ - réalisé : 10 822,63€

- Dépenses nouvelles liées à la présence d'un SSIAP lors des manifestations au Roudour soit un montant de 4 636,50€ (refacturées aux locataires).

Art 6236 : Catalogues et imprimés - 6238 : Divers :

- Ces deux articles sont à rapprocher et concerne des dépenses d'affiches et de livrets du Roudour.

Art 6261 : Frais d'affranchissement : Prévu : 11 000 € - réalisé : 12 932,98€.

- Augmentation du prix du timbre et une diffusion plus importante des livrets du Roudour grâce à la mise à jour du fichier clients effectuée par des stagiaires.

Art 6288 Autres services extérieurs: prévu : 2500 € dépensé : 2 913,26€

- Indemnité service civique soit 344,26€,
- Sorties écoles (dotation par élève).

✓ Le chapitre D012 – **Charges de personnel et frais assimilés**-présente un total d'émis de 2 263 747,80 € pour un budget de 2 272 351 € soit un % de réalisation de 99,62 %.

**Les charges de personnel ont augmenté de 2,02% entre 2016 et 2017. Elle représente 50,54% des dépenses totales de fonctionnement. En 2016, la dépense de charges de personnel s'élevait à 49,64% des dépenses totales de fonctionnement.**

Au 01er janvier 2017, la commune comptait 42 agents titulaires.
2 agents ont été nommés stagiaires.
Il y a eu 1 départ à la retraite en juin 2017.
En 2017, le nombre d'agents contractuels sur un emploi permanent s'élève à 14 agents dont 1 CDI, 1 agent a bénéficié d'un contrat aidé (CUI) sur toute l'année.

Le protocole relatif aux parcours professionnels, carrières et rémunérations (PPCR) a continué de s'appliquer en 2017 : Impact sur les catégories A, B et C.
Les textes s'articulent autour des mesures suivantes :

- Transferts primes /points,
- Cadencement unique d'avancement des échelons,
- Reclassement indiciaire étalé sur 4 ans (2017-2020),
- Nouvelles modalités d'avancement de grade et modalité de classement.

L'évolution des charges de personnel a été détaillée dans le rapport d'orientation budgétaire.

Le point d'indice a fait l'objet d'une revalorisation de 0,6% au 01.02.2017.
Des augmentations de charges patronales ont été appliquées notamment la cotisation CNRACL qui est passée de 30,60% à 30,65%, la cotisation IRCANTEC de 4,08 à 4,20%.

✓ Le chapitre D042- **Opérations d'ordre de transferts entre sections**- C'est un chapitre d'ordre qui comprend des opérations d'ordre qui ont leur contrepartie en recettes d'investissement.

Au 675 sont inscrites les sorties d'inventaire de biens suite à cession.

Au 6811 sont inscrites les dotations aux amortissements pour un montant de 260 444 ,06€.
L'amortissement est la constatation comptable de la dépréciation d'un bien immobilisé en raison du temps, de l'usage. C'est une dépense obligatoire.

✓ Le chapitre D65- **Autres charges de gestion courante**. Ce chapitre regroupe les indemnités des élus, les différentes participations et contingents obligatoires ainsi que les subventions versées. Le total émis s'élève à 559 208,38 € pour une autorisation de 633 272,64 €, soit un % de réalisation de 88,30%.

Aux articles 655411 et 655412 : Contribution SIVOM il était prévu une dépense de 69 500€ : Une diminution des participations a été votée par le SIVOM. La dépense annuelle s'élève à 11 130,75€.

A l'article 658 : Charges diverses de gestion courante est inscrite une dépense de 4 832,91€.
Une convention de mise à disposition à la ville de SMDC du gymnase intégré au collège a été signée. En 2017 il a été versé les sommes de 2 532,43€ pour l'année 2016 et 2 300,48€ pour l'année 2017.

✓ Le chapitre D66 – **Charges financières**- comprend les intérêts des emprunts et des comptes courants. Le montant émis est de 41 066,77 € pour un budget alloué de 58 000 €.

✓ Le chapitre D67 – **Charges exceptionnelles** s'élève à 55 592 ,20 € pour une autorisation de 64 300,00 €.

A l'article 673 sont comptabilisées les annulations de titres :

- annulation de loyer la poste 2014-2015 et 2015-2016 d'un montant de 47 111,70€ pour régularisation de la TVA,
- annulations diverses TLPE pour un montant global de 2 207,28€,
- annulation titre Hôpital de Lanmeur (forfait technicien Roudour): 2 500€.

Le chapitre D68– **Dotations aux provisions (semi budgétaire)** – représente la provision pour risques constituée dans le cadre de l'acquisition des biens immobiliers dans le quartier de la gare par l'EPFR. L'acquisition par l'EPFR se monte fin 2016 à 323 000€.

Le total des dépenses de fonctionnement s'élèvent à **4 479 510,91 €** pour un alloué de 4 684 113,64 € hors virement à la section d'investissement prévu de 348 011,75€ (chapitre 023 – page 6).

## B:/Les recettes de fonctionnement :.....pages 8 et 9

✓ Le chapitre R013- **Atténuations de charges**-retrace les remboursements des frais de personnel. Les différentes participations (contrats aidés) et remboursements (maladie, maternité, heures syndicales…) se montent à 55 511,49 € pour 21 500 € prévus.

✓ Le chapitre R042- **Opérations d'ordre de transferts entre sections**-comprend les refacturations de travaux faits en régie pour 118 361,36 €. et les écritures d'ordre afférentes aux sorties d'inventaire ; soit une réalisation totale de 130 695,28€.

✓ Le chapitre R70 – **Ventes de produits fabriqués, prestations de service** : comprend les redevances diverses, les prestations de services et les autres produits. Le montant perçu est de 351 642,65 € pour un montant de 307 850 € prévu.

Il est à noter une augmentation des recettes de prestations de services de 28 627,72€ par rapport à 2016 due à une fréquentation plus importante à la restauration et garderie scolaires ainsi que dans les différentes structures jeunesse.
Les recettes de l'Espace du Roudour sont également en hausse.

✓ Le chapitre R73 - **Impôts et taxes** s'élève à 3 790 000,23€ pour une prévision de 3 669 840 €.

Les recettes liées aux taxes foncières et d'habitation diminuent sensiblement en 2017 (-18 655€ par rapport à 2016)
Le conseil municipal a maintenu les taux en 2017 et les bases locatives ont été revalorisées de 0,4%.
Le montant de la dotation de solidarité communautaire est en baisse de 10 931€.
L'attribution de compensation versée par Morlaix communauté est identique à celle de 2016.

✓ Le chapitre R74 – **Dotations, subventions et participations** se monte à 626 769,15 € pour une prévision de 444 217 €.

La dotation forfaitaire de fonctionnement continue de diminuer (214 591€ en 2016 pour 126 214€ en 2017).
Les compensations état aux articles 74833-74834-74835 sont plus importantes qu'en 2016 (124 345 € en 2017 contre 90 813€ en 2016).
A l'article 748388 « Autres » est comptabilisé le fonds de péréquation départemental des taxes additionnelles aux droits d'enregistrement soit 58 2014,81€.

✓ Le chapitre R75 – **Autres produits de gestion courante** comprend les locations des salles et les loyers des immeubles ainsi que les différentes refacturations (taxes d'ordures ménagères, charges locatives, partenariat du Roudour). Il a été facturé en 2017 la somme de 174 286,20 €.
A l'article 752 il est à noter la réémission de titres du loyer de la Poste de 2014-2015 et 2015-2016 pour la régularisation de la TVA. (cf. art 673).
A l'article 758 : Produits divers de gestion courante sont comptabilisées :

- -les frais de partenariat du Roudour
- -la mise à disposition des équipements communaux au collège Tanguy Prigent : 4 832,91€ pour 2016 et 2017 (cf. article 658 en dépenses)
- -la refacturation des services SSIAP aux associations (cf. : article 62323 en dépenses)

✓ Le chapitre R77- **Produits exceptionnels** s'élève 55 771,96 € pour une prévision de 44 486€.

Au 775, « Produits de cessions d'immobilisations » sont enregistrées :

- La cession d'un fourgon pour 1 320€.
- La vente d'un délaissé parcelle de voirie rue du puits pour 20 230€.
- La vente d'un délaissé de voirie rue Jean Mermoz pour 3 182€.
- La vente d'une parcelle C 1407 et C1408 Grand Launay pour 17 754€.

A l'article 7788 « Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion » sont inscrits les remboursements effectués par les assurances pour divers sinistres.

Le total des recettes de fonctionnement en 2017 s'élève à 5 184 713,37€.

## 2. La section d'investissement

Elle retrace toutes les opérations non courantes, ponctuelles, de nature à modifier le patrimoine de la commune.
Pour les dépenses, il s'agit entre autres des nouveaux travaux, des acquisitions immobilières et mobilières ainsi que les remboursements en capital des emprunts.

### A:/Les dépenses d'investissement :.....pages 10 et 11

- ✓ Le chapitre **D040– Opérations d'ordre de transferts entre sections-** Ce sont des opérations d'ordre qui concernent les travaux en régie et qui sont à rapprocher du chapitre R042 en recettes de fonctionnement. Le montant émis est de 130 695,28€ pour un alloué de 120 000 €.

- ✓ Le chapitre **D16 - Emprunts et dettes assimilées,** retrace le remboursement du capital des emprunts pour l'exercice. Le montant remboursé est de 225 132,31€ pour une prévision de 230 000 €.

- ✓ Le chapitre **D20 -Immobilisations incorporelles,** recense les frais d'études et de logiciels. Il s'établit à 45 026,76€ pour l'année 2017 et un reste à réaliser de 677,49 €.

- ✓ Au chapitre **D204 – Subventions d'équipement versées** : est dépensée la somme de 22 445,30€ pour les effacements de réseaux Route de Ste Sève.
  Les restes à réaliser s'élèvent à 13 108,11€.

- ✓ Le chapitre **D21 –Immobilisations corporelles** représente les dépenses d'équipements durables. Les dépenses s'élèvent à 998 915,53€ pour 1 872 633,02 € inscrits et un reste à réaliser de 365 165,59€.

  Les principales dépenses sont :

  - Article **21318** : Autres bâtiments publics : Travaux d'aménagement du bâtiment de la Marelle pour 102 573,39€.

  - Article **2138** : « Autres constructions » : ce sont les acquisitions pour 235 178,60€ du local 45 rue Jean Jaurès et de la maison 24 rue de la mairie (quartier de la gare) ainsi que la réalisation d'un columbarium et de cavurnes pour 12 724,32€.

  - A l'article **2151** : « Réseaux de voirie » : sont inscrits les travaux réalisés en 2017 pour 254 725,44€.

  - A l'article **21534** : « Réseaux d'électrification » ce sont les travaux d'extension d'éclairage public.

  - Au **2182** : « Matériel de transport » : Réalisé : 61 782,48 € : Ce sont les acquisitions de 2 vélos électriques, un véhicule léger et un véhicule utilitaire électriques.

- ✓ Au chapitre **D 23 : Immobilisations en cours** sont inscrites les dépenses relatives à la maîtrise d'œuvre pour la rénovation de l'école Jules Ferry et de la maison des associations du Binigou.

  Les restes à réaliser pour la maison des associations s'élèvent à 1 540 664,78€ et pour la rénovation de l'école Jules Ferry à 118 881€.

- ✓ Le total de la section d'investissement en dépenses s'élève à **1 539 351,37€+** le reste engagé de **2 038 496,97€** soit un total de **3 577 848,34 €.**

**B:/Les recettes d'investissement :**.....pages 12 et 13

**Pour les recettes, il s'agit principalement des subventions d'investissements et des dotations de l'Etat (FCTVA) ainsi que des nouveaux emprunts souscrits.**

✓ **Le chapitre R040 – Opérations d'ordre de transferts entre sections : 315 263,98€ :**
Ce sont des opérations d'ordre qui concernent les amortissements et les écritures d'inventaire.

✓ Le chapitre **R10 – Dotations, fonds divers et réserves** d'un montant de 835 478,56 comprend :

- A l'article **R 10222** le remboursement du FCTVA relatif aux dépenses de 2016 pour 58 375,05€.
- A l'article **R 10226** les taxes d'aménagement perçues soit 92 342,01€.
- A l'article R **10251** le legs de Mr Denis Le Saux.

L'article **R1068** « excédents de fonctionnement capitalisés » qui correspond à la somme affectée au financement des investissements lors du résultat du compte administratif 2016 soit 680 000 €.

✓ **Le chapitre R13 – Subventions d'investissement** est composé des subventions octroyées pour les dépenses d'équipements pour un montant de 231 154,93 €.

| | OPERATIONS | BP 2017 | REALISE 2017 |
|---|---|---|---|
| 1311 | ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX | | |
| | Prime achat véhicule Nissan | | 10 000,00 |
| | Prime achat véhicule Citroën | | 6 000,00 |
| | | 0,00 | 16 000,00 |
| 1321 | SUBVENTION ETAT | 177 235,00 | |
| | TEPCV - Aménagement Route de Ste Sève | | |
| | Acompte TEPCV - Véhicules électriques | | 1 250,00 |
| | Aide à l'investissement Kerdéoser | | 816,00 |
| | Subvention aménagement Route de Ste Sève | | 21 700,00 |
| | Subvention FSIL Quartier de la gare 5% | | 1 250,00 |
| | Total 1321 | 177 235,00 | 25 016,00 |
| 1323 | SUBVENTIONS DEPARTEMENT | | |
| | Informatisation médiathèque | | 2 750,00 |
| | Aménagement piste cyclable Route de Ste Sève | | 22 791,17 |
| | Total 1323 | 0,00 | 25 541,17 |
| 13251 | SUBVENTIONS GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES | | |
| | Fonds de concours MAM | | 13 220,00 |
| | Fonds de concours rénovation bâtiment la Marelle | | 1 550,00 |
| | Subvention opérations 22 logements allée Jules Ferry | | 90 889,00 |
| | Subvention opérations 22 logements allée Jules Ferry | | 24 345,00 |
| | Total 13251 | 0,00 | 130 004,00 |
| 1341 | DETR | | |
| | Aménagement et mise en sécurité rue Jules Ferry | | 7 588,00 |
| | Subvention aménagement Route de Ste Sève | | 9 300,00 |
| | Total 1341 | 0,00 | 16 888,00 |
| 1342 | AMENDES DE POLICE | | |
| | Amendes de police 2017 | | 6 379,76 |
| | Total 1342 | 0,00 | 6 379,76 |
| 1346 | PARTICIPATIONS VOIES ET RESEAUX | | |
| | Participation Mx Co sécurisation giratoire Keriven | | 11 326,00 |
| | Total 1346 | | 11 326,00 |
| | | 177 235,00 | 231 154,93 |

✓ Le chapitre **R16 – Emprunts et dettes assimilées :** Un emprunt de 1 866 854,98 € avait été prévu au BP 2017 mais n'a pas été réalisé.

**Le total des recettes d'investissement s'élève à 1 391 151,65 € et un reste à réaliser de 827 485 € soit un total de 2 218 636,65€.**

# LE BUDGET PRIMITIF 2018 DE LA COMMUNE

Le budget 2018 est présenté tel que suit :

## A:/ Les dépenses de fonctionnement : .....pages 4 à 7

**Il est proposé au chapitre D011 « Charges à caractère général » d'inscrire la somme de 1 404 183€**

➢ **Article 6042-**« Achats de prestations de service » : Il est proposé une somme de 141 000€ :
Ce sont les achats de repas pour la restauration scolaire et la marelle. Il est prévu plus de jours d'école en 2018 et la fréquentation est plus importante. Le prix du repas augmente également + 1%).

➢ **Art 611** : Contrat de prestations de services : La somme de 30 000 € est proposée : Une prestation du CDG 29 pour le classement des archives à la maison des associations est envisagée.

➢ **Art 6135** : Locations mobilières : Un montant de 180 500€ est affecté à cette ligne budgétaire en raison de la location d'algécos pour la partie « école provisoire » pendant les travaux de rénovation de l'école Jules Ferry (120 000€).

➢ **Art 6161:** Assurances multirisques : Il est proposé une somme de 20 000€ :
Baisse de l'inscription budgétaire en raison d'un nouveau contrat suite à appel d'offres.

➢ **Art 6162** : Assurances dommages ouvrages: Il est proposé d'inscrire 12 000€ pour l'assurance liée à la réhabilitation de la maison des associations.

Ces inscriptions sont équivalentes à celles de 2017, hormis la dépense de 120 000€ liée à la location de bâtiments modulaires à l'école Jules Ferry.

**Il est proposé au chapitre D012 « Charges de personnel » d'inscrire la somme de 2 272 350€ soit la même somme que pour le BP 2017.**

L'application du dispositif de la PPCR (Parcours professionnels, carrières et rémunérations) est suspendue pour l'année 2018. Il est reporté au 01.01.2019.

Une journée de carence est instituée pour les arrêts de maladie à compter du 01.01.2018.

Pour les agents titulaires et contractuels, le taux de contribution sociale généralisée augmente de 1,7 point à compter du 01.01.2018. Dans le même temps, la contribution exceptionnelle de solidarité ainsi que la cotisation maladie sont supprimées et une indemnité compensatrice de la hausse de la CSG est versée mensuellement afin de compenser cette hausse.

Les cotisations patronales d'assurance maladie baissent de 1,62%.
Les cotisations patronales CNRACL et Ircantec ne subissent pas de changement en 2018.

A la rentrée de septembre, les TAP seront supprimés.

Un agent part en retraite au 30.09.2018.

Le nouveau contrat d'assurance de Sofaxis s'élève à 3,58% pour les agents CNRACL et à 1,10% pour les agents relevant de l'IRCANTEC. Cette cotisation est inscrite à l'article **6455** pour un montant de 45 000 €.

A l'article **6474** est inscrite la cotisation au CNAS pour 14 500 €.Le montant de la cotisation par actif est de 205 € et de 133,25€ par retraité.

➢ **Il est proposé au chapitre D014 : « Atténuations de produits » d'inscrire la somme de 2 000€**

➢ **Il est proposé au chapitre D022 « Dépenses imprévues » d'inscrire la somme de 25 000 €.**

➢**Il est proposé au chapitre D042 « Opérations d'ordre de transferts entre sections » d'inscrire la somme de 278 000 €.**

Le montant des amortissements prévus est de 278 000 €.

**Il est proposé au chapitre D65 « Autres charges de gestion courante » d'inscrire la somme de 574 993€.**

➢**Il est proposé au chapitre D66 « Charges financières » d'inscrire la somme de 68 150 €** qui représente le montant des intérêts des emprunts à payer pendant l'exercice et des intérêts des comptes courants.

➢**Il est proposé au chapitre D67 « Charges exceptionnelles » d'inscrire la somme de 14 300 €.**

➢**Il est proposé au chapitre D68 : « Dotations aux provisions (semi budgétaire) d'inscrire la somme de 51 300€.** En effet l'établissement public foncier régional (EPFR) a acquis des immeubles dans le cadre de la rénovation urbaine du quartier de la gare pour un montant de 513 000 € à ce jour. Le rachat de ces biens par la commune de SMDC aura lieu au plus tard au terme de leur durée maximum de portage soit 10 ans. Une provision égale à 10% du montant des acquisitions faites par l'EPFR est donc proposée.

**Recettes de fonctionnement :**.....pages 8 et 9

➢**Chapitre R002 : 384 820,85 €** C'est le report du résultat de 2017 en section de fonctionnement.

➢**Il est proposé au chapitre R 013 « Atténuations de charges » d'inscrire la somme de 21 500 €.** Celui-ci correspond aux remboursements de charges de personnel telles que remboursement heures syndicales, assurances, service minimum dans les écoles et le remboursement par l'état des contrats aidés.

➢**Il est proposé au chapitre R 042 « Opérations d'ordre de transferts entre sections » d'inscrire la somme de 120 000 €** qui correspond aux travaux en régie.

➢**Il est proposé au chapitre R 70 « produits des services, du domaine » d'inscrire la somme de 318 900€** Ce chapitre concerne les prestations des familles versées pour les structures jeunes, les recettes de l'espace du Roudour, de la médiathèque, les recettes concernant la restauration scolaire et la garderie. Il est prévu des recettes un peu plus importantes liées aux diverses fréquentations.

➢**Il est proposé au chapitre R 73 « impôts et taxes » d'inscrire la somme de 3 788 000 €**

L'état 1259 n'a pas encore été transmis par les services de l'Etat : Pour 2018, les bases sont revalorisées de 1,2%. La recette prévue pour la commune de Saint-Martin-des -Champs est de 2 296 000€. Il a été proposé de fixer le taux de la taxe sur le foncier bâti à 15,63% (art **73111).**

La somme prévue à l'article **73211** « Attribution de compensation » est diminuée de 50 382€ en raison du transfert du PLU et de la compétence Zones Activité Economiques (ZAE).

Le fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC) versé par Morlaix Communauté devrait s'élever à 47 000€ (art **73223**).

La taxe locale sur la publicité extérieure (art **73681** et **73682**) devrait engendrer des recettes pour un montant de 130 000 €.

➢**Il est proposé au chapitre R 74 « dotations, subventions et participations » d'inscrire la somme de 451 707 €**
La dotation forfaitaire (article **7411**) fait l'objet d'une inscription de 100 000€.
L'article **748388** « autres attributions de péréquation » concerne le fonds de péréquation aux taxes additionnelles aux droits d'enregistrement.

➢**Il est proposé au chapitre R 75 « Autres produits de gestion courante » d'inscrire la somme de 126 650€.** Cela correspond notamment aux loyers et charges y afférentes.

➢**Au chapitre R 77 « Produits exceptionnels » est proposée la somme de 2 000 € :**
Le total du budget prévisionnel de 2018 en section de fonctionnement s'élève à **5 213 627,85 €.**

Ce budget permet de dégager un autofinancement de **523 351,85€** affecté à la section d'investissement. (Art **D023** page 22).

## Dépenses d'investissement :..... (Page 14)

Le montant des dépenses d'investissement reportées de 2017 s'élève à 2 038 496,97 €.

➢**Chapitre 020 :** une somme pour « dépenses imprévues » est inscrite pour 10 000 €.

➢**Chapitre 16 :** il est prévu des remboursements d'emprunts en capital pour 275 000 €.

Les acquisitions immobilières, les travaux et achats de biens mobiliers sont inscrits pour un total de 4 043 300€.
Le détail est donné dans les documents page 29 à 32.

➢**Chapitre 040** - les opérations d'ordre concernant les travaux en régie sont inscrites pour 120 000 €.

➢**Chapitre 041 :** il est prévu une somme de 50 000 € en dépenses et en recettes pour les opérations d'ordre éventuelles.

## Recettes d'investissement : (Page 14)

Le résultat reporté de 2017 est de 231 934,98 € et les recettes reportées s'élèvent à 827 485€.

Article **021 :** la section de fonctionnement au BP 2017 a permis de dégager une somme de 523 351,85€ afin de financer les investissements.

➢**Pour Chapitre 10 :**

- **Article 10222 : le FCTVA relatif aux dépenses d'équipements de 2017 s'élèvera à 140 000€.**
- **Article 10226 :** il est prévu de percevoir des taxes d'aménagement pour 50 000 €.
- **Article 1068 :** l'excédent de fonctionnement capitalisé de 630 000 € résulte de l'affectation du résultat de 2017.

➢**Chapitre 13 :**
Les subventions à percevoir sont estimées à 423 314 €. On n'inscrit que les subventions pour lesquelles on a reçu des arrêtés attributifs.

➢**Chapitre 040 :**
Les amortissements sont inscrits pour 278 000 €.

➢**Chapitre 024 :** Sont inscrites les cessions prévues en 2018 soit 186 940€.

➢**Chapitre 041 :** Des opérations d'ordre sont inscrites pour 50 000 €.

Afin de réaliser les investissements prévus au BP 2018, un emprunt d'équilibre de 3 195 771,14€ est inscrit.

Le total du budget d'investissement s'élève à **6 536 796,97€.**

## Lotissement de Roz Ar Hoat

Pages 18 à 19
**Compte administratif 2017**

En 2017, aucune dépense ni recette n'ont été réalisées.

**BP 2018**

Il n'est prévu aucune dépense
En recette, il reste à vendre la parcelle de 6 795 m².

## Lotissement de l'Hermitage

Pages 22 à 24
**Compte administratif 2017**

Dépenses :
En 2017, il a été réalisé pour 72 653,73€ de dépenses d'études et travaux, un remboursement de 3 989,26 € d'intérêt et un remboursement de capital d'emprunt de 108 000€.

Recettes :
9 lots ont été vendus (15, 17, 20, 30, 31, 32, 33, 34, 36) pour un montant de 229 233,81 €.
Sur l'opération des 47 lots (tranches 1-2-3-4), 8 lots sont à vendre dont (2 compromis de vente signés) et 13 lots de la tranche 4 restent à viabiliser au 31.12.2017.

**BP 2018 :**

En dépenses de fonctionnement: la dépense de travaux inscrite est le solde des marchés engagés (viabilisation de la tranche 4 comprise).
En dépenses d'investissement, il est proposé d'inscrire la somme de 108 000 € qui représente le montant du capital à rembourser pour l'emprunt de 540 000 €.

## Les Pompes Funèbres

Page 27

**Compte Administratif 2017 :**
Trois caveaux ont été vendus. Il reste 2 caveaux en stock

**BP 2018 :**
Nouvelle inscription d'achat de 7 caveaux pour 6 000 €.

# SAINT-MARTIN -DES-CHAMPS

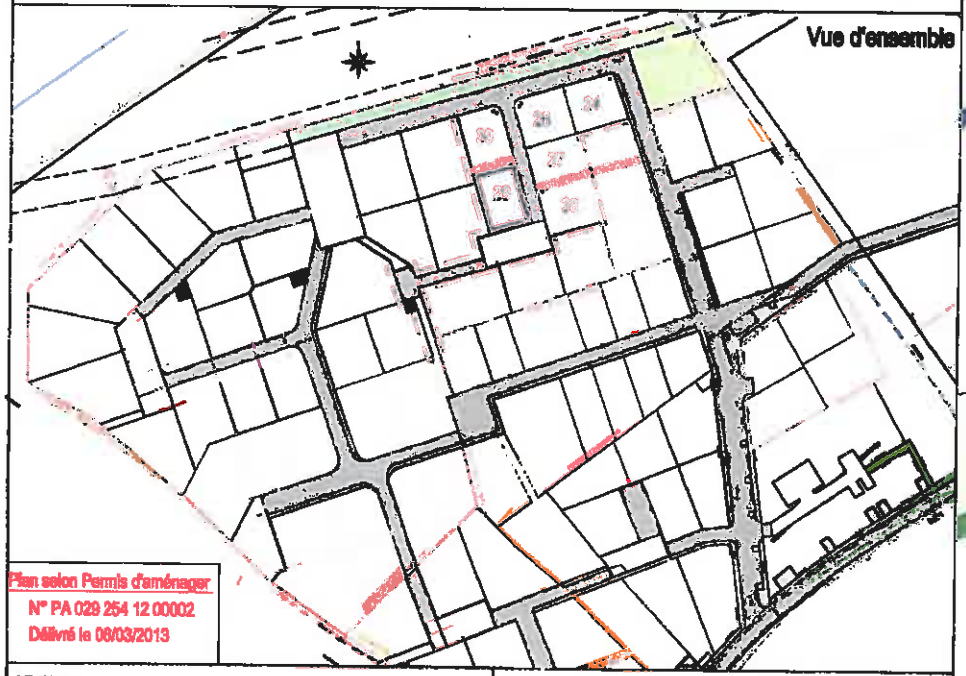
## PLAN DU LOT 29

Section AB n°494

Lotissement " L'Hermitage"

Echelle : 1/200

Vue d'ensemble



Plan selon Permis d'aménager
N° PA 029 254 12 00002
Délivré le 06/03/2013

LEGENDE

- Limite de Lot
- Borne O.G.E.
- Orientation du faîtage
- Accès
- Lot
- Zone constructible
- Haies
- Talus à créer et à planter
- Talus Existant
- Ligne électrique
- réseau AEP
- poteau incendie
- branchement EP
- regard à grille EP
- branchement EU
- réseau Telecom
- coffret ST
- coffret fourreau coupure

Réseaux par les réseaux

- Chaque lot disposera d'un branchement d'eau potable, d'eaux usées, électrique et téléphonique en attente en limite de lot ( S'assurer de la localisation des équipements )

- L'assainissement en eaux pluviales sera de type individuel Les lots seront équipés d'un massif d'infiltration individuel ( Voir étude de sol si elle existe )

- Nota:

- Il est impératif de s'appuyer sur le nivellement fourni par le Géomètre suite au bornage du lot.

AMENAGEMENTS TERRITOIRES

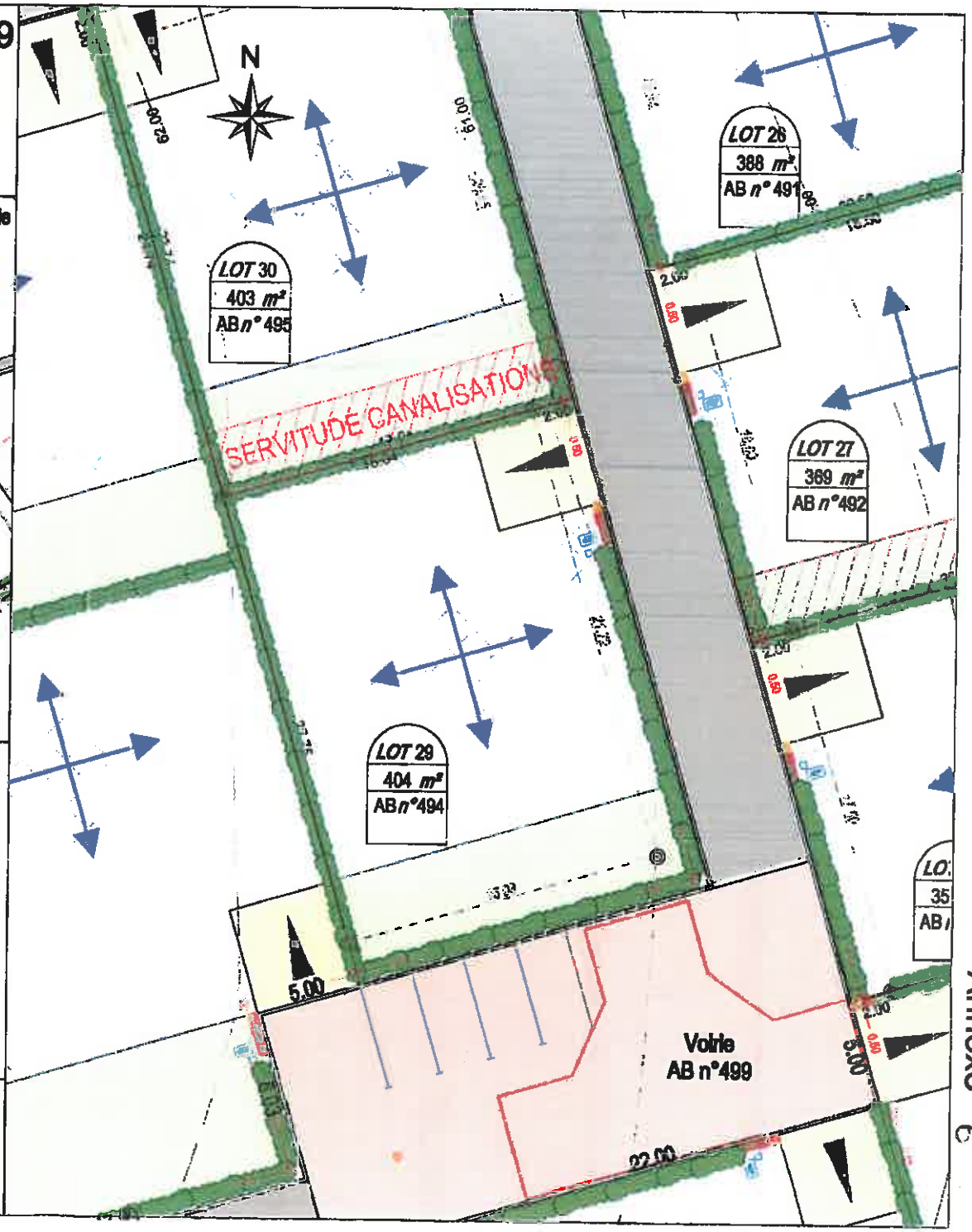
A T ouest

GEOMETRE - EXPERT
Parc du launay - Rue Georges Pelle
St Martin des Champs
29 600 MORLAIX
tel : 02 98 88 97 80 - fax : 02 98 88 97 81
e-mail : morlaix@at-ouest.com

Reproduction réservée

Date : Février 2016

Dossier n°MD04025




Annexe 6

➢**Il est proposé au chapitre D042 « Opérations d'ordre de transferts entre sections » d'inscrire la somme de 278 000 €.**

Le montant des amortissements prévus est de 278 000 €.

**Il est proposé au chapitre D65 « Autres charges de gestion courante » d'inscrire la somme de 574 993€.**

➢**Il est proposé au chapitre D66 « Charges financières » d'inscrire la somme de 68 150 €** qui représente le montant des intérêts des emprunts à payer pendant l'exercice et des intérêts des comptes courants.

➢**Il est proposé au chapitre D67 « Charges exceptionnelles » d'inscrire la somme de 14 300 €.**

➢**Il est proposé au chapitre D68 : « Dotations aux provisions (semi budgétaire) d'inscrire la somme de 51 300€.** En effet l'établissement public foncier régional (EPFR) a acquis des immeubles dans le cadre de la rénovation urbaine du quartier de la gare pour un montant de 513 000 € à ce jour. Le rachat de ces biens par la commune de SMDC aura lieu au plus tard au terme de leur durée maximum de portage soit 10 ans. Une provision égale à 10% du montant des acquisitions faites par l'EPFR est donc proposée.

## Dépenses d'investissement :..... (Page 14)

Le montant des dépenses d'investissement reportées de 2017 s'élève à 2 038 496,97 €.

➢**Chapitre 020 :** une somme pour « dépenses imprévues » est inscrite pour 10 000 €.

➢**Chapitre 16** : il est prévu des remboursements d'emprunts en capital pour 275 000 €.

Les acquisitions immobilières, les travaux et achats de biens mobiliers sont inscrits pour un total de 4 043 300€.
Le détail est donné dans les documents page 29 à 32.

➢**Chapitre 040** - les opérations d'ordre concernant les travaux en régie sont inscrites pour 120 000 €.

➢**Chapitre 041 :** il est prévu une somme de 50 000 € en dépenses et en recettes pour les opérations d'ordre éventuelles.

## Recettes d'investissement : (Page 14)

Le résultat reporté de 2017 est de 231 934,98 € et les recettes reportées s'élèvent à 827 485€.

Article **021** : la section de fonctionnement au BP 2017 a permis de dégager une somme de 523 351,85€ afin de financer les investissements.

➢**Pour Chapitre 10** :

- Article **10222** : le FCTVA relatif aux dépenses d'équipements de 2017 s'élèvera à 140 000€.
- Article **10226** : il est prévu de percevoir des taxes d'aménagement pour 50 000 €.
- Article **1068** : l'excédent de fonctionnement capitalisé de 630 000 € résulte de l'affectation du résultat de 2017.

➢**Chapitre 13 :**
Les subventions à percevoir sont estimées à 423 314 €. On n'inscrit que les subventions pour lesquelles on a reçu des arrêtés attributifs.

➢**Chapitre 040 :**
Les amortissements sont inscrits pour 278 000 €.

➢**Chapitre 024** : Sont inscrites les cessions prévues en 2018 soit 186 940€.

➢**Chapitre 041** : Des opérations d'ordre sont inscrites pour 50 000 €.

Afin de réaliser les investissements prévus au BP 2018, un emprunt d'équilibre de 3 195 771,14€ est inscrit.

Le total du budget d'investissement s'élève à **6 536 796,97€.**

## Tableau des ratios promus-promouvables année 2017

| Grade actuel | Grade d'avancement | Conditionnants Nombre | Tableau des effectifs | Date | Ratio | Observations |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Attaché principal | Attaché hors classe | 2 | 0 | | 0% | Condition : exercer des fonctions dans une commune de plus de 10 000 habitants |
| Rédacteur | Rédacteur principal de 2° classe | 1 | +1 | 01/07/2018 | 100% | |
| Rédacteur | Rédacteur principal de 2° classe | 2 | 0 | | 0% | Condition : réussite à un examen professionnel - 1 agent remplit cette condition |
| Adjoint administratif principal de 2ème classe | Adjoint administratif principal de 1°classe | 2 | +1 | 01/01/2018 | 50% | |
| Adjoint administratif | Adjoint administratif principal de 2°classe | 1 | 0 | | 0% | |
| Adjoint administratif | Adjoint administratif principal de 2°classe | 2 | 0 | | 0% | Condition : réussite à un examen professionnel - 1 agent remplit cette condition |
| Technicien principal de 2° classe | Technicien principal de 1° classe | 1 | 0 | | 0% | Condition : réussite à un examen professionnel : 1 agent |
| Ingénieur principal | Ingénieur hors classe | 1 | 0 | | 0% | Condition : exercer des fonctions dans une commune de plus de 10 000 habitants |
| Technicien | Technicien principal de 2° classe | 1 | 0 | | 0% | Condition : réussite à un examen professionnel : o agent |
| Agent de maîtrise | Agent de maîtrise principal | 1 | 0 | | 0% | |
| Adjoint technique principal de 2° classe | Adjoint technique principal de 1° classe | 3 | +2 | 01/10/2018 et 01/07/2018 | 67% | |
| Adjoint technique | Adjoint technique principal de 2ème classe | 1 | +1 | 01/07/2018 | 100% | |
| Adjoint technique | Adjoint technique principal de 2ème classe | 4 | 0 | | 0% | Condition : réussite à un examen professionnel : 2 agents |
| Agent spécialisé des écoles maternelles principal de 2°classe | Agent spécialisé des écoles maternelles principal de 1°classe | 3 | +3 | 01/10/2018 (2) et 01/01/2018 (1) | 100% | |

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|
| Nombre de conditionnants | 11 | 22 | 22 |
| Nombre d'agents proposés pour une promotion interne | 2 | 7 | 8 |
| % | 18,18 | 31,82 | 36,36 |

Annexe 4

Annexe 8

## TABLEAU DES EFFECTIFS AU 01 JANVIER 2018

| | Effectifs budgétaires | Effectifs pourvus | | | | | | Observations |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Situation nouvelle au 01/01/2018 | Effectifs (titulaires et contractuels) pourvus au 01/01/2018 | Titulaires | | Non titulaires | | Equivalent Temps Plein | |
| | | | Effectif pourvu | dont temps non complet | Effectif pourvu | dont temps non complet | | |
| **Administratif** | 19 | 14 | 13 | 3 | 1 | 0 | 12,60 | |
| Directrice générale des services | 1 | 1 | 1 | | | | 1,00 | |
| Attaché principal * | 2 | 1 | 1 | | | | 1,00 | 1 attaché principal détaché sur un poste de DGS |
| Attaché | 1 | 1 | 0 | | 1 | | 1,00 | |
| Rédacteur Principal de 1 ère classe | 1 | 1 | 1 | | | | 1,00 | |
| Rédacteur Principal de 2 ème classe | 1 | 0 | 0 | | | | 0,00 | |
| Rédacteur | 2 | 2 | 2 | 2 | | | 1,70 | |
| Adjoint Administratif Principal de 1ère classe | 3 | 2 | 2 | | | | 2,00 | |
| Adjoint Administratif Principal de 2nde classe | 2 | 2 | 2 | | | | 2,00 | |
| Adjoint Administratif | 6 | 4 | 4 | 1 | | | 2,90 | 1 adjoint administratif détaché au 01 06 2017 |
| **Technique** | 39 | 33 | 27 | 6 | 6 | 4 | 30,37 | |
| Ingénieur Principal | 1 | 1 | 1 | | | | 1,00 | |
| Technicien principal de 2° classe | 1 | 1 | 1 | | | | 1,00 | |
| Technicien | 2 | 2 | 1 | | 1 | | 2,00 | |
| Agent de Maitrise Principal | 0 | 0 | 0 | | | | 0,00 | |
| Agent de Maitrise | 1 | 1 | 1 | | | | 1,00 | |
| Adjoint technique principal de 1 ère classe | 12 | 10 | 10 | 1 | | | 9,80 | |
| Adjoint technique principal de 2 ème classe | 9 | 8 | 8 | 4 | | | 7,30 | |
| Adjoint technique | 13 | 10 | 5 | 1 | 5 | 4 | 8,27 | 1 Contrat à l'Accompagnement à l'Emploi |
| **Culturel** | 4 | 3 | 1 | 0 | 2 | 0 | 3,00 | |
| Assistant de conservation | 1 | 1 | 0 | | 1 | | 1 | |
| Adjoint du patrimoine | 3 | 2 | 1 | | 1 | | 2 | |
| **Social** | 9 | 6 | 4 | 4 | 2 | 1 | 5,49 | |
| Agent spécialisé principal de 1ère classe des écoles maternelles | 4 | 1 | 1 | 1 | | | 0,90 | |
| Agent spécialisé principal de 2ème classe des écoles maternelles | 5 | 5 | 3 | 3 | 2 | 1 | 4,59 | |
| **Sportif** | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1,00 | |
| Educateur des APS Principal de 1° classe | 1 | 1 | 1 | | | | 1,00 | |
| **Animation** | 6 | 4 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4,00 | |
| Animateur | 2 | 2 | | | 2 | | 2,00 | |
| Adjoint d'animation | 3 | 2 | 0 | 0 | 2 | | 2,00 | |
| Adjoint d'animation TAP | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0,00 | |
| **TOTAL** | 77 | 61 | 46 | 13 | 15 | 5 | 56,46 | |

01/01/2018