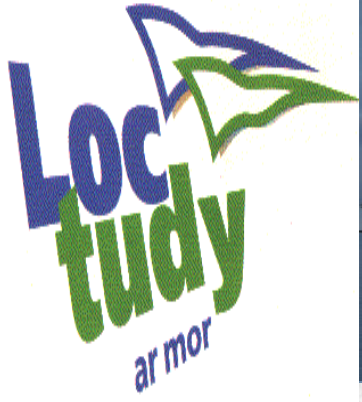




# Finances Année 2009

**Mars 2009**

Conseil municipal du 27 Mars 2009



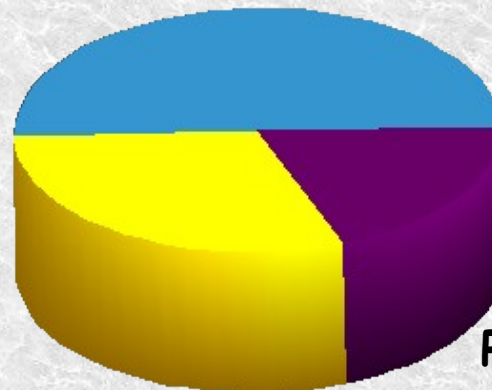
# Les budgets primitifs 2009

- Le budget global
- Budget principal de la commune
- Budget annexe du Service de l'Assainissement
- Budget annexe du Port de Plaisance

# Le budget global 2009

**12,743 Millions d'Euros**

**Budget principal 6,414 M €**



**Port de Plaisance 2,465 M €**

**Service de l'Assainissement 3,864 M €**

# Budget principal de la Commune

**Le montant du budget 2009 : 6 414 743 €**

En section de fonctionnement :

Recettes : 3 566 667 €

Dépenses : 2 749 660 €

Excédent : 817 007 €

En section d'investissement :

Recettes : 2 848 076 €

Dépenses : 2 848 076 €

Résultat : 0€



# Le contexte local



- On constate pour 2009 une prévision d'augmentation physique de nos bases fiscales :
  - ✓ Taxe d'habitation : + 2,5 %
  - ✓ Taxe foncier bâti : + 3,5 %

# Des objectifs clairement affirmés

- Ne pas accroître la pression fiscale dans cette période de crise en maintenant les taux appliqués depuis 2002.

**T H: 12,65 %; TFB : 14,73 %; TFNB : 37,29 %**

- Maitriser nos charges de fonctionnement pour garantir un autofinancement suffisant permettant la réalisation d'investissements créateurs d'emplois.

# Budget principal de la Commune

Section de fonctionnement

## Les recettes de la commune

<i>(en EUROS)</i>	<b>Prévisions</b>
Produits des services	153 000 €
Recettes fiscales	2 201 754 €
DGF et autres dotations	1 039 913 €
Autres produits de gestion	65 000 €
Produits exceptionnels	65 000 €
Divers (travaux en régie)	42 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>3 566 667 €</b>

# Budget principal de la Commune

Section de fonctionnement

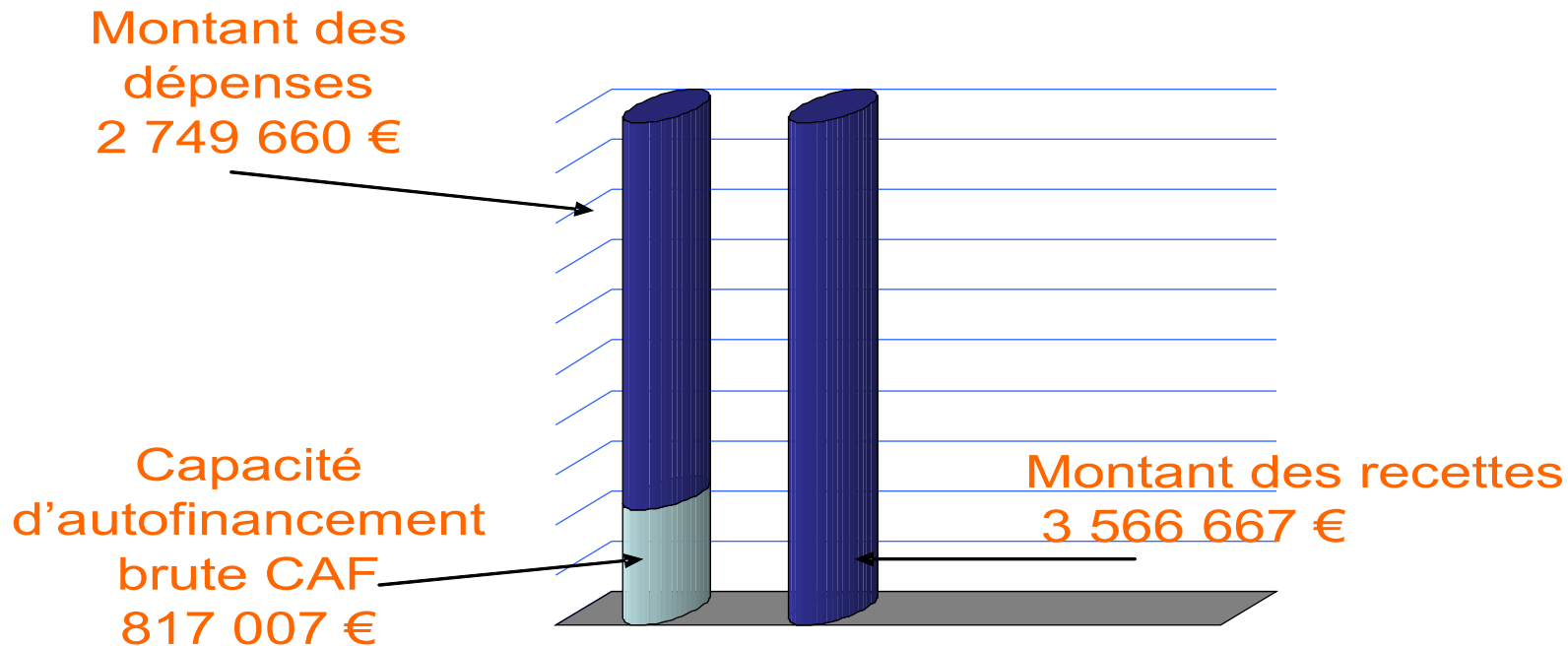
## Les dépenses de la commune

<i>(en EUROS)</i>	<b>Prévisions</b>
Achats, services extérieurs, impôts	875 500 €
Charges de personnel	1 224 000 €
Subventions et participations	432 550 €
Charges financières	60 000 €
Charges exceptionnelles	4 000 €
Dotations aux amortissements	153 010 €
Divers	600 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 749 660 €</b>

# Budget principal de la Commune

## Section de fonctionnement

### Budget principal de la commune 2009



# Budget principal de la Commune

## Section de fonctionnement

### Où va l'argent ?

- Action éducative & péri-scolaire
- Domaine Sportif et Jeunesse et animation
- Culture & Patrimoine
- Action Sociale et santé
- Politique du Logement
- Environnement-Développement durable

# Action éducative & péri-scolaire

## Section de fonctionnement

- ✓ **Programme annuel d'entretien des bâtiments scolaires :**

Ecole Jules Ferry : \*Diagnostic énergétique

\*Restructuration de l'accueil du bâtiment sud

- ✓ **Mise à disposition d'un demi poste d'ATSEM à l'école Jules Ferry & redistribution des heures dans les deux écoles suite au passage à la semaine des 4 jours sans perte de salaire.**

# Domaine Sportif , Jeunesse, animation

## Section de fonctionnement

- Restructuration du local sanitaire du camping en club house pour l'association de la pétanque à Langoz



- Etude de la création d'un espace Jeunes
- Signatures de nouvelles conventions : CNL et Office du Tourisme

# Action Sociale et santé

## Section de fonctionnement

- Evolution de la subvention versée au CCAS :

2007 : 11 750 €

2008 : 15 000 €

2009 : 17 000 €

- Travaux de rénovation du bâtiment de l'ADMR ( Régie)



# Culture & Patrimoine

## Section de fonctionnement

- Réouverture de la bibliothèque le 28 Mars 2009
  - \* Création d'un pôle multimédia
  - \* Réinformatisation
  - \* Mise en ligne du catalogue (portail internet)
  - \* Candidature au point Etudes Jeunesse du Conseil Général





# Politique du Logement

## Section de fonctionnement

- Livraison au 1er Juillet 2009 des 10 appartements de l'Opac dans le bâtiment Gouzien
- Livraison fin 2009 des 8 maisons de l'Opac à Coz Castel et à Larvor

Ces deux opérations font l'objet d'une garantie d'emprunt de la part de la commune de Loctudy depuis 2008.

# Environnement-Développement durable

## Section de fonctionnement

- Etude diagnostic de lutte contre la pollution dans le secteur de la pointe Sainte Oual
- Mise en place de colonnes de collecte de déchets semi-enterrées dans certains secteurs sensibles de la commune.



# Une programmation financière pluriannuelle

## Section d'investissement

Lors du vote du budget primitif, pour les deux opérations d'investissement suivantes :

- **Travaux d'aménagement de voies dans le secteur de Kérafédé**
- **Construction d'une salle omnisport**

compte tenu de leur montant et de leur caractère pluriannuel, il sera proposé de recourir à la procédure d'autorisations de programme, permettant de ne pas faire supporter sur un seul exercice l'ensemble des dépenses pluriannuelles. Cet échelonnement est prévu sur trois années : 2009,2010,2011.

# Des objectifs clairement affirmés

Section d'investissement

**Inscription de tous les projets dans une politique de développement durable avec des actions concrètes :**

- Sécurisation des réseaux (EDF & France Télécom)
- Reconquête du bon état sanitaire des eaux sur la commune Objectif 2012/2015 (Extension des réseaux d'assainissement, SPANC, diagnostic de pollution, gestion des eaux pluviales)
- Economie d'énergie, confort des usagers (diagnostics énergétiques dans les bâtiments et éclairage public)
- Sécurité routière, mise en accessibilité de la voirie, vélos, piétons)

## Opérations

### Bâtiments communaux

- Travaux en régie bâtiments scolaires
- Faux plafonds École de Larvor
- Solde d'opérations 2008
- Restructuration des vestiaires au tennis et de la Poste
- Clôture du cimetière

### Travaux de voirie

- Enfouissement réseaux CCPBS
- VC/Rue des Écoles de Larvor/ Poulpeye
- Rue du phare
- Programme voirie éclairage 2009
- Aménagement secteur de Kérafédé 1ere tranche
- Aménagement du secteur de Langoz

### •Acquisitions divers matériels

- Matériel de transport
- Mobilier et matériel des écoles
- Mobilier matériel informatique

### Étude Salle Omnisport

### Remboursement d'emprunt

### Déficit année 2008

## Montants

40 000 €  
30 000 €  
114 224 €  
60 000 €  
30 000 €  
**274 224 €**

100 000 €  
321 000 €  
240 000 €  
400 000 €  
359 000 €  
**1 420 000 €**

70 000 €  
19 000 €  
15 000 €  
**104 000 €**

**110 767 €**

**60 000 €**

**879 085 €**

**TOTAL 2 848 075 €**

## Financements

- Fonds de compensation de la TVA
- Autofinancement 2009
- Subventions diverses
- Amortissements
- Affectation du résultat 2008
- Emprunts

## Montants

325 000 €  
817 007 €  
123 263 €  
153 010 €  
1 170 997 €  
258 798 €

**TOTAL 2 848 075 €**

# Un programme de dépenses d'investissement 2009

- Action éducative & péri-scolaire
- Domaine Sportif et Jeunesse et animation
- Culture & Patrimoine
- Action Sociale et santé
- Politique du Logement
- Environnement-Développement durable
- Aménagements urbains
- Un financement adapté à nos moyens en investissement

# Action éducative & péri-scolaire

## Section d'investissement

- ✓ **Programme annuel d'entretien des bâtiments scolaires : 60 000 €**
  - Ecole de Larvor : Remplacement des faux plafonds
  - Ecole Jules Ferry : Restructuration de l'accueil du bâtiment sud

# Domaine Sportif , Jeunesse, animation

## Section d'investissement

- Création d'une piste de skate : 20 000 €
- Etude de la construction d'une salle Omnisport : 100 000 €
- Restructuration des sanitaires et du club house du Tennis : 60 000 €

# Environnement-Développement durable

## Section d'investissement

- Mise en place du plan de désherbage sur la commune avec l'acquisition d'une cuve à eau chaude : 20 000 €
- Poursuite du plan de renouvellement des véhicules roulants & plus propres ( broyeur de végétaux et un véhicule movi-benne): 50 000€

# Action Sociale et santé

## Section d'investissement

- Travaux de clôture de l'extension du nouveau cimetière
- Travaux d'extension du Colombarium et du Jardin du Souvenir



# Aménagements urbains

## Section d'investissement

- **Aménagement du secteur de Pennalan, Kérafédé, Ezer :**  
( Sécourisation des réseaux aériens, gestion des eaux pluviales, amélioration du réseau de protection incendie, extension des réseaux d'assainissement, création de cheminements piétons)



# Aménagements urbains

## Section d'investissement

- **Réfection de la rue du Phare**

(Extension des réseaux d'assainissement et des eaux pluviales, sécurisation des réseaux aériens)



# Aménagements urbains

## Section d'investissement

### Réfection de la rue des Ecoles de Larvor, Route de Poulpeye et Kerpaul, la VC 5

(Aménagements visant à améliorer la sécurité en réduisant la vitesse)



# Budget annexe du Service de l'Assainissement

**Le montant du budget 2009 : 3 864 375 €**

En section d'exploitation :

Recettes : 1 570 000 €

Dépenses : 586 000 €

Excédent : 984 800 €

En section d'investissement :

Recettes : 2 294 375 €

Dépenses : 2 294 375 €

Déficit : 0€

# Service Assainissement

## Section d'exploitation

DEPENSES	2008 Réalizations	2009 Prévisions	RECETTES	2008 Réalizations	2009 Prévisions
615 entretien esp verts STEP	2 031	5 000			
616 Primes d'assurances	480	1 000			
617 Etudes et recherches		30 000	704 Taxes de raccordement	168 293	150 000
62 Autres services extérieurs			7061 Redevance assain.collect	262 522	261 752
6225 Honoraires		10 000	7062 Redevance assain.non coll	1 542	10 000
62 Divers	1 158	7 200	7421 Subventions SPANC		
63 Autres impôts et taxes			74 subventions agence de l'eau	24 324	
66 Charges financières	28 968		758 Produits divers gestion cour.		
673 titres annulés exercices antérieurs	650				
675 Valeurs comptables des actifs cédés	139 281				
67 charges exceptionnelles		32 000			
68 Dotations aux amortissements	452 440	500 000	77 Quote part de subventions	177 254	270 000
023 Virement à la section d'investissement		984 800	771 produits exceptionnels	78 518	
<b>TOTAL</b>	<b>625 008</b>	<b>1 570 000</b>	<b>TOTAL</b>	<b>712 453</b>	<b>691 752</b>
Résultat cumulé de l'exercice	978 248	0	Résultat reporté année	890 803	878 248
<b>TOTAL</b>	<b>1 603 256</b>	<b>1 570 000</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 603 256</b>	<b>1 570 000</b>
			affectation du résultat	INVEST	100 000
				FONCT	878 248
					non réalisé

# Service Assainissement

## Section d'investissement

DEPENSES	2008 Réalizations	2009 Prévisions	RECETTES	2008 Réalizations	2009 Prévisions
131 remboursement subventions invest, 13 Subventions d'investissement( amortis.)	4 467 177 254	45 186 270 000	1068 Affectation du résultat	0	100 000
16 Remboursement d'emprunts	4 000 000	0	13 Subventions d'équipement	1 739 419	185 161
203 Frais d'études	740	30 000	16 Emprunts		
2313 Constructions	546 561	1 600 000			
27 Autres immobilisations financières	107 271	262 207	27 Récupération TVA ( SAUR)	107 271	262 207
			28 Amortissements	591 721	500 000
			021 Virement de la section d'exploitation		984 800
			041 23 Immobilisation en cours		262 207
<b>TOTAL</b>	<b>4 836 293</b>	<b>2 207 393</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 438 411</b>	<b>2 294 375</b>
Résultat année n	-86 982	86 982	Résultat d'investissement reporté	2 310 900	0
<b>TOTAL</b>	<b>4 749 311</b>	<b>2 294 375</b>	<b>TOTAL</b>	<b>4 749 311</b>	<b>2 294 375</b>
Restes à réaliser (dépenses)	93 523		Restes à réaliser (recettes)	185 161	

# Budget annexe du Service de l'Assainissement

## Les points clés de l'exercice 2009 :

### **En exploitation :**

→ Les recettes de la taxe de raccordement sont affichées en légère baisse.

→ Un virement à la section d'investissement à hauteur de 984 000 €

### **→ En investissement :**

→ L'opération de construction de la nouvelle station est soldée

→ Les travaux d'extension de réseaux prévus en 2009 concernent les secteurs de Kerillan, Kerbernez, Kervélégan, Kergoff, Impasse de Pennlan, Impasse de Kareck-Hir

# Budget annexe du Port de Plaisance

**Le montant du budget 2009 : 2 465 700 €**

En section d'exploitation :

Recettes : 1 285 700 €

Dépenses : 1 022 518 €

Excédent : 263 182 €

En section d'investissement :

Recettes : 1 180 000 €

Dépenses : 1 180 000 €

Excédent : 0 €

## Service Port de plaisance

### Section d'exploitation

DEPENSES	2008 Réalizations	2009 Prévisions	RECETTES	2008 Réalizations	2009 Prévisions
60 achats	187 861	262 000	013 atténuation de charges		
61/62 services extérieurs	85 629	90 300			
63 impôts	45 648	48 000	7062 ventes de produits	855 109	869 500
<i>sous-total chapitre 011</i>	<b>319 138</b>	<b>400 300</b>	74 participations emplois jeunes		0
6218 autre personnel extérieur	38 000	39 000			
64 charges de personnel	173 728	186 000	758 Produits divers gestion cour.	793	3 924
<i>sous total chapitre 012</i>	<b>211 728</b>	<b>225 000</b>			
65 autres charges de gestion			775 Produits de cession d'actif		
66 Charges financières	12 455	10 000	777 Quote part de subventions	53 352	49 300
67 charges exceptionnelles	17 875	51 000	77 autres produits exceptionnels	1 502	0
68 Dot. amortissements & provisions	217 968	316 715			
69 impôts sur les bénéfices	2 000	19 503			
023 Virement à la section d'investissement		<b>263 182</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>781 164</b>	<b>1 285 700</b>	<b>TOTAL</b>	<b>910 757</b>	<b>922 724</b>
Résultat cumulé de l'exercice	362 975		Résultat année n-1	233 383	362 975
<b>TOTAL</b>	<b>1 144 139</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 144 139</b>	<b>1 285 699</b>
			Résultat année n	233 383	
			Affectation du résultat	INVEST	
				FONCT	
				233 383	

2004 Remboursement budget général 190 000 €

2006 Constitution d'une provision de 100 000 €

# Service Port de plaisance

## Section d'investissement

DEPENSES	2008 Réalizations	2009 Prévisions	RECETTES	2008 Réalizations	2009 Prévisions
139 Subventions d'investissement ( amort.)	53 352	49 300	1572 Pprovisions grosses réparations	0	
131 remboursement Subventions investissement	2 341	0			
16 Remboursement capital d'emprunts	83 761	37 000	13 Subventions d'investissement		
			1641 Emprunts		
203 Frais d'études		10 000	1688 intérêts courus		
205 logiciels					
21 immobilisations	5 085	4 940	23 Immobilisation en cours		
			21 Immobilisation corporelle		
2312 travaux sur terrains		1 050 000			
2313 Constructions			28 Amortissements	217 968	316 715
2315 installations techniques	12 077	11 700			
			021 Virement de la section exploitation		263 182
Restes à réaliser		17 060			
<b>TOTAL</b>	<b>156 616</b>	<b>1 180 000</b>	<b>TOTAL</b>	<b>217 968</b>	<b>579 897</b>
Résultat cumulé de l'exercice	600 103		Résultat d'investissement reporté n-1	538 751	600 103
	756 719		<b>TOTAL</b>	<b>756 719</b>	<b>1 180 000</b>

# Budget annexe du Port de Plaisance

## Les points clés de l'exercice 2009 :

### → En investissement :

- Maintenir notre capacité financière à investir ( dévasage, extension) par une gestion serrée.
- Travaux de grosses réparations non réalisés en 2008, report prévu sur l'exercice 2009