

RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2017

BUDGET PRINCIPAL

UN BUDGET DE TRANSITION.....DURABLE

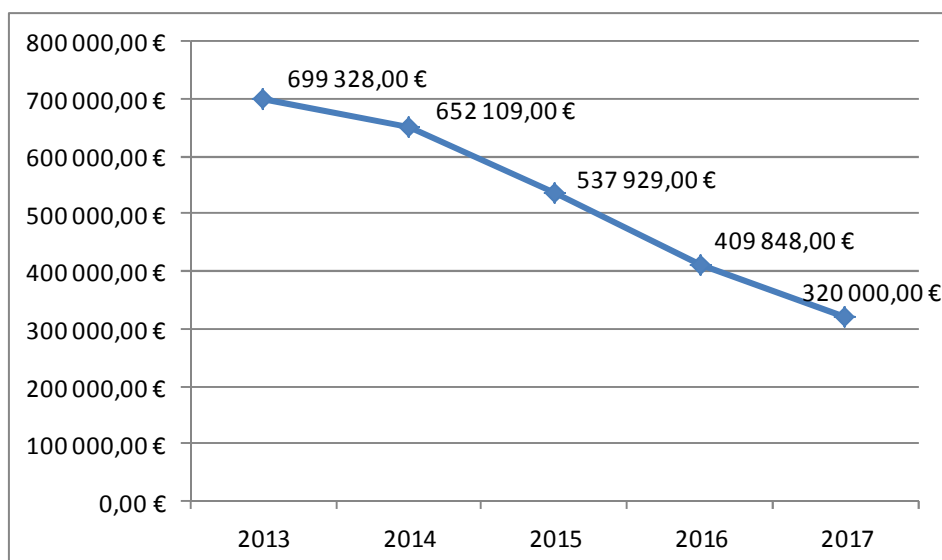
Le budget principal et les budgets annexes ont été élaborés conformément aux orientations budgétaires exposées lors de notre réunion du 14 décembre 2016 sauf pour la section d'investissement du budget ville qu'il a fallu adapter en raison de nouvelles procédures administratives à appliquer sur les dossiers d'aménagement de l'éco quartier et de construction du centre nautique, reportant la date de démarrage de ces chantiers.

Le budget 2017 qui vous sera soumis ce soir a été établi dans le prolongement des précédents, c'est-à-dire que, malgré la baisse sans précédent des dotations de l'Etat, le parti a été pris de maintenir les taux des contributions directes, de réduire l'endettement grâce à la maîtrise des dépenses de fonctionnement et à l'optimisation des recettes.

Cette dynamique permet d'autofinancer correctement la section d'investissement, contenant le recours à l'emprunt à un niveau nettement inférieur à celui du remboursement du capital de la dette (537 K€ contre 690 K€) tout en finançant plus d'un million cent mille euros de travaux nouveaux et de nouvelles acquisitions.

Comme annoncé, la baisse de la dotation de base, même si elle est réduite de moitié par rapport à l'année 2016, conduira à une perte estimée à près de 90 000 euros, soit depuis 2013 près de 880 000 euros en moins pour notre budget.

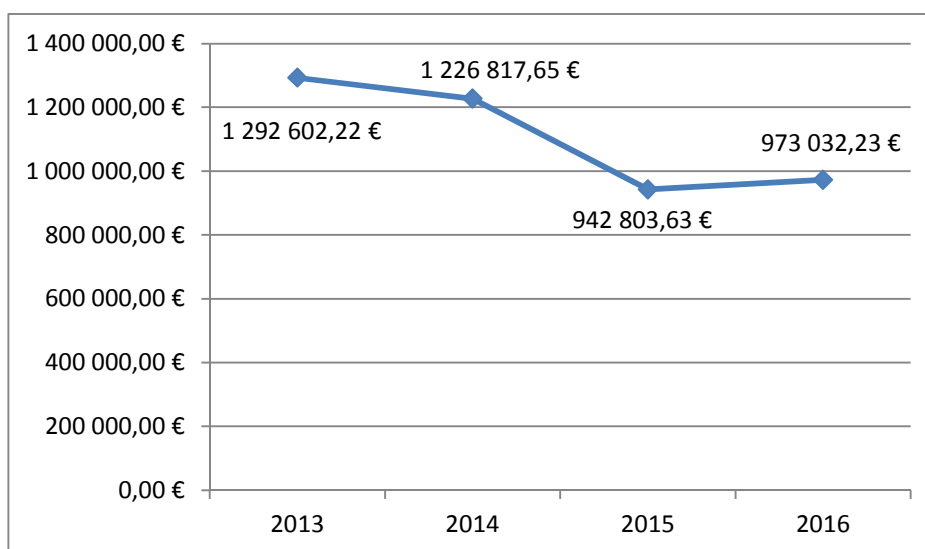
Evolution de la Dotation Globale de Fonctionnement de 2013 à 2017



Si certaines collectivités sont contraintes d'augmenter leurs impôts, de réduire leurs services au public ou leurs investissements, nous pouvons nous féliciter de développer des services, par exemple de nouvelles animations à destination de la jeunesse ou la mise en service des navettes, plus tôt dans la saison.

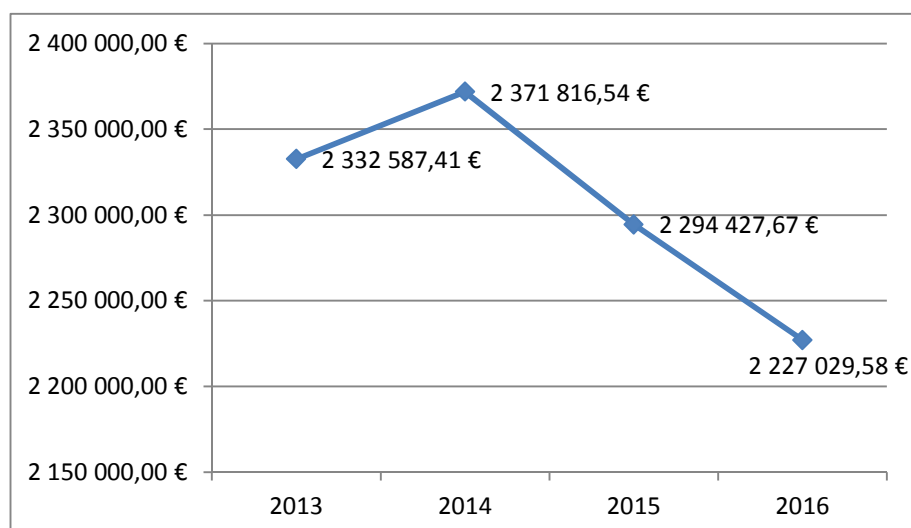
La section de fonctionnement s'équilibre à 5 007 448 € et je soulignerai, ce soir, les efforts accomplis notamment sur les charges à caractère général qui sont passées de 1 292 602,22 € en 2013 à 973 032,23 € en 2016 soit une baisse de plus de 24 %.

Evolution des charges à caractère général de 2013 à 2016



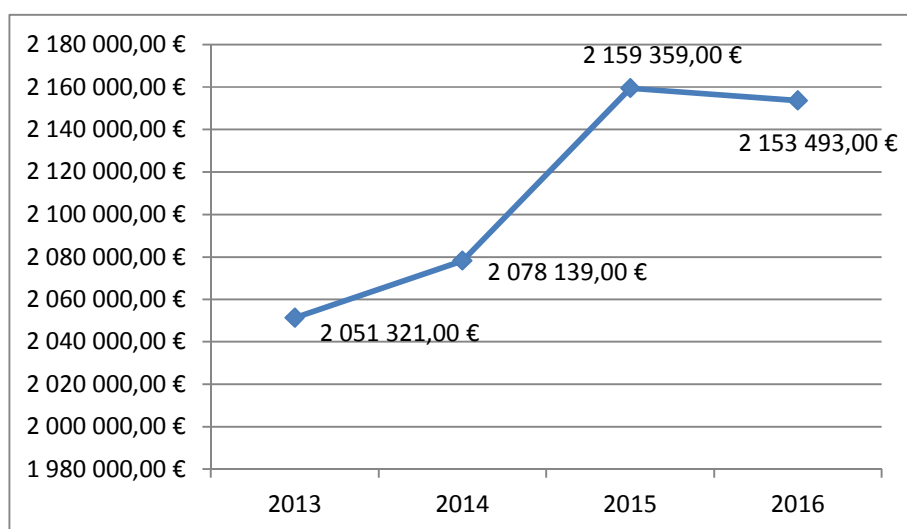
De même, malgré les hausses de cotisations sociales, le dégel du point d'indice dès 2016 et sa poursuite en 2017, la mise en œuvre de la réforme « parcours professionnels, carrières et rémunérations », le poste « charges de personnel et frais assimilés » est en légère baisse. Il est vrai que le remplacement des agents partis pour mutation, retraite... n'est pas systématique même si aux services techniques il nous a fallu recourir à un agent mis à disposition par le centre de gestion du Finistère pour renforcer l'effectif, et qu'un chef d'équipe sera recruté en mars pour prévoir le remplacement d'un agent au cours de l'été 2017.

Evolution des charges de personnel et frais assimilés de 2013 à 2016



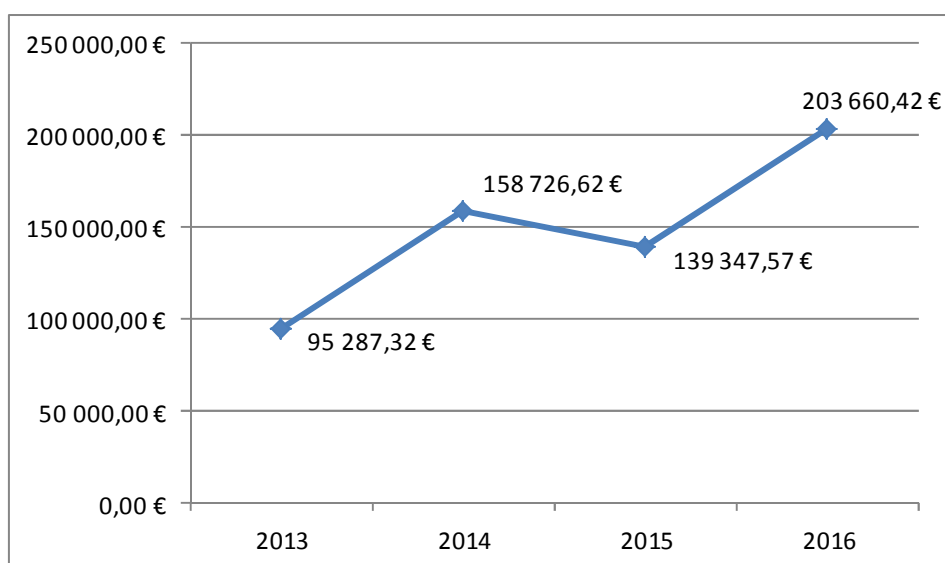
Comme je l'indiquai précédemment, la couverture des dépenses de fonctionnement est rendue possible, malgré la baisse de certaines recettes majeures, par la hausse du produit des contributions directes réalisée avec l'optimisation des bases fiscales qui a concerné plusieurs dizaines de logements considérés à tort comme vacants, 151 logements présentant des insuffisances de valeurs locatives suite à des modifications physiques du bâti, et la prise en compte de modifications pour 564 logements pour la prise en compte de nouveaux éléments de confort (notamment de chauffage central). L'ensemble de ces revalorisations a constitué un gain financier annuel de plus de 30 000 euros, sans toucher aux taux de fiscalité.

Tableau des évolutions des produits des taxes foncières et d'habitation de 2013 à 2016



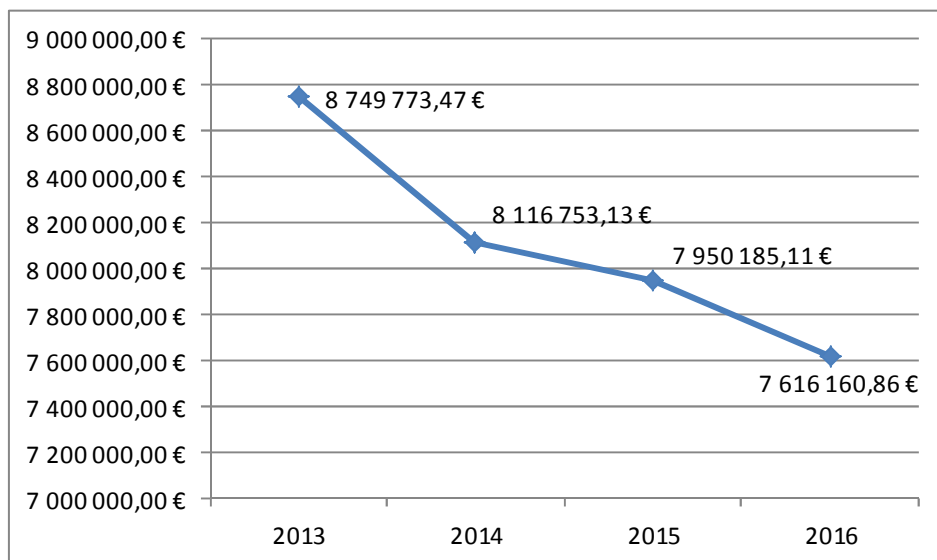
Autre poste de recette en évolution constante depuis quelques années, signe de la bonne vitalité de l'économie de la commune, celui des droits de mutations. En effet, le produit est passé de 95 287 € (à la suite de l'effondrement du marché immobilier) en 2013 à 203 660,42 € en 2016 car de nombreux commerces ont été repris et la dynamique se poursuivra en 2017 car l'ouverture de plusieurs commerces est annoncée dans des immeubles jusqu'alors affectés à du logement ou inoccupés.

Tableau des évolutions des produits de la taxe additionnelle aux droits de mutation de 2013 à 2016



Enfin la dette, indicateur examiné attentivement. Certes, les gros investissements sont décalés pour des raisons indépendantes de la volonté de reporter mais pour répondre à des impératifs réglementaires liés à l'environnement ou l'urbanisme. Malgré tout, on peut constater une réduction entre 2013 et 2016 de plus d'un millions d'euros car d'une dette en capital en 2013 s'élevant à 8 749 773,47 €, on arrive au 31/12/2016 à 7 616 160,86 €.

Evolution de la dette de 2013 à 2016



Mes collègues vont, à présent, vous présenter les investissements repris au projet de budget. Vous avez relevé que bon nombre d'entre eux concernent le développement durable et plus particulièrement les déplacements doux, les économies d'énergie mais aussi, la participation au financement de l'éco quartier (sur le budget « eau » et sur le budget principal), et les boîtes à livres destinées à déposer ou prendre des livres à la disposition du public, sur l'espace public.

Vous aurez, enfin, remarqué dans l'équilibre de la section d'investissement qui s'élève à 4 408 812 €, qu'aucune subvention n'a été inscrite bien qu'une recette au titre de la DETR soit pressentie et que les pistes cyclables seront financées par le département.

Nous espérons que les demandes qui vous seront soumises au titre de la DSIL, du TEPCV seront également retenues afin d'augmenter les financements de notre section d'investissement.

LES BUDGETS ANNEXES

En ce qui concerne les budgets annexes :

PORT

Les investissements prévus consistent en de grosses réparations et la pose de bollards sur le quai neuf. L'excédent restant étant conservé pour le financement de gros investissements à déterminer ultérieurement comme la cale pour le futur centre nautique.

EAU

Une partie de l'enveloppe d'investissement sera affectée pour 57 000 euros au financement de la participation à l'éco quartier puisque le montant du marché pour les travaux de réseaux « eau » s'élève à ce montant. Le montant cumulé disponible permettra sans doute de baisser le prix de l'eau en 2018.

ASSAINISSEMENT

Le budget prévoit le financement de travaux d'extension sur le secteur de Pemprat, rue Duguay Trouin et le chemisage du réseau rue Victor Hugo.

CAMPING

Une enveloppe d'un peu plus de 10 000 euros est disponible pour réaliser des travaux d'aménagement aux abords des blocs sanitaires (douches et toilettes) installés ces dernières années.