



COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Conseil Municipal du 12 avril 2018

Fonctionnement : résultats 2017 du CA Commune

	BP 2017	CA 2017
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	14 123 071	14 387 497
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	14 123 071	13 107 093
EPARGNE BRUTE	884 817	1 280 404
Total remboursement de capital		333 004
EPARGNE NETTE		947 400 €

Taux moyen de réalisation du budget de fonctionnement : 95%
Amélioration de l'épargne nette qui était de 556 829 € au CA 2016

Fonctionnement : résultats 2017 des budgets annexes

Budgets annexes	Résultat 2016*	Résultat 2017*	Observations
Cinéma	+ 11 920 €	-24 201,32	36 000 entrées (+ 20%) Absence subvention (CNC TSA) 2 ETP contre 1.5
Port de Pêche	+ 57 318 €	+ 64 832,42	
Parking du Sémaphore	+ 192 248 €	+ 198 913,22	
Aérodrome	- 46 162 €	- 49 017,35	Encaissement différé sur 2018 de 15 000 €
Campings/aire de camping cars	+ 329 356 €	+ 330 420,61	Panne transfert (régie stationnement 18 000 € de recettes camping car affectées aux horodateurs)
Mouillages	+ 4 710 €	+ 8 339,95	

*Sans tenir compte des reports antérieurs et reversements ou prélèvements au budget principal

TOUS LES FEUX SONT AU VERT

Fonctionnement : recettes CA Commune 2017 par rapport à 2016

	comptes	CA 2016	% évolution	CA 2017
Produits d'exploitation	70	1 736 912	9%	1 887 601
Produits domaniaux	75	1 022 430	-13%	889 657
Produits exceptionnels	77+777+7788+7815	1 395 164	-86%	196 290
Produits financiers	76	8	-13%	7
Atténuation de charges	013	2 129	620%	15 327
Remboursement rémunération personnel	013/6419	99 679	-9%	91 054
Dotations Subventions	74	603 382	11%	669 031
Dotation forfaitaire	7411	1 857 771	-6%	1 737 874
Impôts et taxes	73	5 006 411	-6%	4 710 065
Contributions directes	7311	3 392 190	1%	3 427 214
Reprise excédent (pour info)		111 600	584%	763 376
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		15 227 676	-6%	14 387 497

002 Excédent reporté : + 763 000 €

73811 Taxe afférente au droit de mutation : + 80 000 €

70845 Refacturation de personnel + 73 000 €

7362 Taxe de séjour + 44 000 €

70631 Redevances piscine : + 41 000 €

7337 Droit de stationnement : + 35 000 €

73111 Impôts locaux : + 35 000 € (effet des bases)

7336 Droit de place + 23 000 €

7478 Participation CAF : + 25 000 €

7083 Résultats campings en gestion déléguée : + 19 000 €

7066 Redevance ALSH, Petite enfance : + 11 000 €

775 Produits exceptionnels : - 620 000 €

7411 Dotation forfaitaire de l'Etat – 120 000 €

7551 Reversement budgets annexes au budget – 59 000 €

752 Revenus immeubles : - 38 000 €

7364 Produits des jeux – 14 000 €

Fonctionnement : dépenses CA Commune 2017 par rapport à 2016

	comptes	CA 2016	% évolution	CA 2017
Charges à caractère général	011	3 305 021	-10%	2 984 593
Personnel	012	4 872 697	4%	5 047 691
Autres charges de gestion courante	65	193 879	-6%	182 479
Autres contingents	655	234 297	2%	237 869
Subventions	657	1 088 274	-32%	741 736
Frais financiers	66	42 256	-17%	34 948
Autres charges exceptionnelles	67+675+676	967 532	-98%	22 474
Dotations aux amortissements	68	909 493	13%	1 029 981
Atténuation de produits	014	2 405 410	-18%	1 981 051
Provisions	6865	324 000	161%	844 273
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		14 342 859	-9%	13 107 090

- 68 Dotations et provisions : + 700 000 €, provisions supplémentaires pour risque (emprunt toxique)
- 011 Charges à caractère général (- 10%) : baisse dépenses de voiries – 97 000 € (importantes en 2016), baisse de certains coûts d’animations (- 82 000 €), baisse des frais de contentieux - 60 000 €, baisse relative des dépenses sur les bâtiments (en 2016, dépenses liées aux sinistres PMA et piscine 116 000 € et travaux en régie : Poste de police municipale et du CCAS 115 000 €).
- 012 Charges de personnel : + 4%, augmentation liée aux nouveaux services mis en place (Accueil de Loisirs, dispositif passerelle, Criée, Service des sports) et revalorisation du point d’indice.
- 6574 Maintien des subventions aux associations à l’exception des Musicales (- 80 000 €).

Investissements : CA Commune 2017

DEPENSES		RECETTES	
Rbt capital emprunt*	598 232€	Excédent reporté	982 096€
Amortissements Subventions	68 036€	Affectation N-1	121 442€
Immobilisations incorporelles	215 377€	Fctva	400 423€
Acquisitions	549 815€	Dotations (10)*	257 200€
		Taxes Aménagement	144 319€
Travaux	1 237 899€	Subventions (13)	339 909€
Titres de participations	0€	Amortissements	1 029 981€
Cessions	0€	Dépôt et cautionnement	2395€
		Cessions	0 €
Total	2 669 359€	Total	3 277 765€
		Solde	608 406€

*251 057 € en recette et dépense d'investissement (liés à une régularisation comptable à la demande de la trésorerie) correspondant à un prêt réglé en fonctionnement par erreur en 2002.

PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS

- **Aménagements :**
 - Boulevard Chanard : 281 245 €
 - Rue de Kervozes : 285 265 €
 - Liaison verte (Brétino-Port Haliguen) : 73 290 €
- **Equipement structurant :**
 - Tennis du bois d'amour : 210 000 €
- **Rénovation de bâtiments :**
 - Rénovation de l'école Primaire : 342 067 €
 - Maitrise d'œuvre du Tennis Saint Clément : 36 489€
 - Sanitaires et contrôle d'accès au gymnase : 30 000 €
 - Funerarium : 31 390€
 - Rénovation toiture du bâtiment ALSH : 9 832 €
- **Divers :**
 - Diverses acquisitions foncières : 549 000 €
 - Eclairage public (rénovations et extensions) : 203 580 €
 - Vidéo protection : 37 961 €
 - Matériel pour restaurant municipal : 34 230 €
 - Matériels informatiques : 23 397€ (remise à niveau du parc informatique : 10 273€ ; classe numérique pour l'école : 9 543 €)

CA BUDGETS ANNEXES

• PORT DE PECHE :

LE PORT DE PECHE	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	7 839 810, 95€	98 414,79€
Recettes	7 904 643, 37€	221 722,40€
Résultat	+ 64 832,42€	+ 123 307.61€
Excédent (2016)	-404 553,02€	+795 624,40€
Solde (2017)	-339 720,60€	918 932,01€
Résultat global 579 211,41 €		

Augmentation une nouvelle fois de plus de 10% des volumes et des prix de vente

Augmentation des coûts de personnel afin de palier un arrêté maladie, un arrêt de travail

• MOUILLAGE DE PORT MARIA :

LE MOUILLAGE	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	24 723,12€	2 129,21€
Recettes	33 063,07€	7 623,09€
Résultat 2017	+ 8339,95€	+5493.88€
Excédent (2016)	11 606,68€	4 765,84€
Solde (2017)	19 946,63 €	10 259,72 €
Résultat global 30 206,35 €		

Budget annexe stable.

Des investissements triennaux sont nécessaires afin d'assurer la solidité des mouillages

CA BUDGETS ANNEXES

- CINEMA LE PARADIS :**

LE CINEMA	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	279050,25€	55680,68€
Recettes	254760,73€	25765,47€
Résultat 2017	-24 289,52€	- 29 915,21€
Excédent (2016)	+ 2898,47€	+ 77 919,81€
Solde (2017)	-21391,05€	48 004,60€
Résultat global 26 613,55 €		

36 543 entrées qui soulignent le dynamisme exceptionnel de l'équipement.

Des dépenses de mise à niveau restent régulièrement nécessaires.
Second agent passage à temps complet

- PARKING DES ILES :**

LE PARKING DU SEMAPHORE	Fonctionnement	Investissement
Dépenses*	647 914,70€	0€
*Dont Reversement budget principal	227 000€	
Recettes	619 827,92€	10 870,12€
Résultat 2017	198 913€	
Excédent (2016)	+ 66 891,53€	-8 566,12€
Solde (2017)	265 804,75€	2 304€
Résultat global 268 108 €		

Le résultat est stable

CA BUDGETS ANNEXES

• AERODROME :

L'AERODROME	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	82 656,09€	0€
Recettes	33. 635,42€	7368,90€
Excédent (2016)	0€	-272 680,61€
Solde (2017)	-49 020,67€	-199 211,71€
Résultat global - 248 232 €		

Le résultat de l'aérodrome en 2017 tient à des différés d'encaissement ponctuels. Des recettes à hauteur de 15 000 € non perçues en 2017 seront recouvrées sur l'exercice 2018.

• CAMPINGS ET AIRE DE CAMPING CAR :

LES CAMPINGS	Fonctionnement	Investissement
Dépenses*	569 466,59€	5245,20€
*Dont Reversement budget principal	320 000€	
Recettes	518 495,91€	24949,70 €
Résultat 2017	269 029,32€	
Excédent (2016)	+52 991,03€	+140 912,03€
Solde (2017)	+ 322 020,35€	+ 160 616,53€
Résultat global 482 636 €		

Le camping de Goviro : légère augmentation

Aire de camping car : stable. 18 000 € encaissé sur la régie horodateurs à la suite d'un problème technique

CA BUDGETS ANNEXES

- **ZAE PLEIN OUEST :**

ZAE PLEIN OUEST	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	328 391,86€	0€
Recettes	30 280,39€	328 391,86€
Excédent (2016)	0€	-364 729,37€
Solde (2017)	-298 111,47€	-36 337,51€
Résultat global - 334 448,98 €		

- La compétence a été transférée à AQTA au 1er janvier 2017.
- 2 terrains pour un montant de 157 954. 11 € ont été vendus à AQTA par acte notarié en date du 28 décembre dernier.
- Les stocks seront donc modifiés sur l'exercice 2018

RESULTATS CONSOLIDES DES BUDGETS ANNEXES

Budgets	Investissement	Fonctionnement	Global
Commune	608 406,41 €	1 280 403,79 €	1 888 810,20 €
Campings	160 616,53 €	-1980,36 €	158 636,17 €
Aérodrome	-199 211,71 €	-49 017,35 €	-248 229,06 €
Parking Sémaphore	2304,00 €	38 804,75 €	41 108,75€
Cinéma	48 004,60€	-21 302,85€	26 701,75 €
Port de pêche	918 932,01€	-339 720,60€	579 211,41 €
Mouillages	10 259,72 €	19 946, 63 €	30 206, 35 €
Lotissement	-36 337,51 €	-298 111, 47 €	-334 448,98 €
Global	1 512 974,05 €	629 022,54 €	2 141 996,59 €

Ratios Financiers

Informations Financières	QUIBERON 2017	Moyenne stations touristiques hors montagne 3 500 à 10 000 habs 2015	Moyenne de la strate 5 à 10 000 habs 2015
Dépenses réelles de fonctionnement / population	2 386 € / hab	944 €/hab	964/hab
Recettes réelles de fonctionnement / population	2678 € / hab	1137 €/hab	1145/hab
Produits des impositions directes / population	677 € / hab	549 €/hab	506/hab
Dépenses d'équipement brut / population	395 € / hab	224 €/hab	249/hab
Encours de dette /population	791 € / hab	962 €/hab	900/hab
DGF / population	343 € / hab	174 €/hab	185/hab
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	41,8 %	53.2%	54.9%
Dépenses de fonctionnement et rbt dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	93 %	92.6 %	91.7 %
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	14,78 %	19.7 %	21.8 %
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	29,55 %	84.6 %	78.6 %