



Presqu'île de Crozon
Aulne Maritime
Communauté de communes

LES BUDGETS PREVISIONNELS 2024

SOMMAIRE

- 1- Budget « Administration Générale »
- 2- Budget « Eau »
- 3- Budget « Déchets »
- 4- Budget « Zone d'activité »
- 5- Budget « Transport scolaire »
- 6- Budget « Piscine »
- 7- Budget « Tourisme »
- 8- Budget « Abattoir »
- 9-Augmentation des taux de Fiscalité Directe Locale (FDL)

1- PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 ADMINISTRATION GENERALE

Budget Administration Générale 2024

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Recettes diverses (Billetterie du centre culturel, vente de bois...) Amortissement des subventions et reprise des provisions	463 086,51
Revenus des immeubles – loyers, redevance aire des gens du voyage, Térenez, terrains du conservatoire du littoral ...	433 693,00
Subventions (soutiens aux postes ERB, Enfance, France service, Mobilisation citoyenne, Opération Grands Sites, PAT, coordinatrice culturelle ...) Assistance aux communes	780 867,18

Budget Administration Générale 2024

I - Recettes de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€TTC)
DGF et dotations de compensation : 1 062 228€	
Attributions de compensation : 117 124 €	1 179 352,26
Résultat de fonctionnement reporté	5 464 626,30
<u>Taxes dont :</u> - Taxes foncières & CFE: 1 641 544 € - Fraction de TVA : compensation de la perte de TH : 4 650 392 € (suppression de la CVAE en 2023 mais compensation en fraction de TVA pour 355 305 €) - TASCOM / IFER : 573 000 € <u>Nota: Fiscalité reversée:</u> FNGIR 2 233 761 €	9 098 697,00
TOTAL	17 420 322,25

Budget Administration Générale 2024

II- Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Charges financières et titres annulés sur exercices antérieurs	101 212,03
Etudes (GEMAPI, Mobilité, schéma directeur randonnée et petite enfance)	489 883,00
Contributions aux Groupements de collectivités (CLIC, EPAGA, EPAB, Emergence, Mégalis, ADIL, ADCF, ADEUPA, Pole Métropolitain Pays de Brest...) et Subventions associations (hors scolaires)	510 245,00
Participation aux activités scolaires et sociales : <ul style="list-style-type: none"> - Voile gratuité : 130 000 € - Piscine gratuité : 188 772 € - Transports : 100 000 € - Eveil musical: 132 087 € - ULAMIR : 60 050 € + Loyers 24 000 € - Autres participations aux activités des jeunes, spectacles ... - RASED, ULIS 8000 € 	691 000,00

Budget Administration Générale 2024

II- Dépenses de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€ TTC)
Amortissements et opérations d'ordre Charges exceptionnelles et Taxes diverses	1 311 285,73
Charges de personnel et frais assimilés (formations, personnel extérieur, Indemnités des élus...)	2 582 782,81
<u>Autres charges à caractère général et de gestion courante dont :</u> Eau, assainissement, énergie: 426 500 € Carburant, combustibles: 85 650 € Documentation, diverses fournitures : 130 800 € Entretien des terrains, des bâtiments, du matériel: 341 791 € Communication: 136 000 € Contrats de prestations de services et locations : 536 721 € Téléphonie, assurances, informatique : 154 426 € Frais d'actes 46 500 € ...	2 887 825,26

Budget Administration Générale 2024

II- Dépenses de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€ TTC)
Subventions de fonctionnement aux SPIC: Budget tourisme : 48 064 € Budget assainissement : 500 000 € Budget ZA : 300 000 € Budget abattoir : 40 872 €	888 936,00
Reversements au FNGIR et FPIC (85 000 €)	2 318 761,00
Attributions de compensation aux communes: 2 093 698,08 € Reversement des AC aux autres budgets 136 991,34 € Reversement usine de compostage 125 000 €	2 325 391,42
Virement à la section d'investissement	3 313 000,00
TOTAL	17 420 322,25

Budget Administration Générale 2024

III- Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Cession Auln'autic + vente terrain Roscoat Argol	78 000,00
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	120 000,00
FCTVA	550 000,00
Subventions	2 179 650,20
Amortissements et opérations d'ordre	1 478 497,73
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 740 665,22
Virement de la section de fonctionnement	3 313 000,00
TOTAL	9 459 813,15

Budget Administration Générale 2024

IV- Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC avec report)
Centre culturel (outillage, son...)	93 000,00
Service espaces naturels, ERB, Natura 2000 (outillages, travaux sur les sites...)	141 600,00
Remboursement du capital emprunts	218 741,19
Actions habitat	316 334,00
Economie, dont : - Aides aux commerces: 113 797 € - Pépinière, frais vente auln'autic - Site de Terenez (tunnels + aire camping-car)	332 796,56
Travaux bâtiment piscine	384 828,05
Bâtiment technique eau/ assainissement et étude en cours	1 587 628,80

Budget Administration Générale 2024

IV- Dépenses d'investissement suite

LIBELLE	BP (€ TTC avec report)
Très Haut Débit phase 2	1 295 615,50
<u>Divers, dont :</u> - Terrains: 40 000 € - Documents d'urbanisme: 112 905 € - Véhicules: 150 000 € - Energie (autoconsommation collective): 149 940€ - Etudes (REUT, maison minéraux, pointe des Espagnols...): 284 921 € - Mobilité: 60 400 € - Logiciels, informatique, mobilier: 348 576 €	1 146 741,87
<u>Travaux tous les bâtiments :</u> Siège: rénovation et isolation, aménagement de l'étage 1,7 M€ Agencements, outillage technique et signalétique chenil, centre de ressources, aire des gens du voyage, Crèche, ULAMIR	3 032 420,11
<u>Tourisme, patrimoine :</u> aménagement de la pointe des Espagnols et divers petits travaux (forts, musée des vieux métiers, offices de tourisme, aménagement des sites touristiques...)	517 555,56
Ecritures d'ordre dont amortissements des subventions	392 551,51
TOTAL	9 459 813,15

Budget Administration Générale 2024

Evolution des montants des BP par section

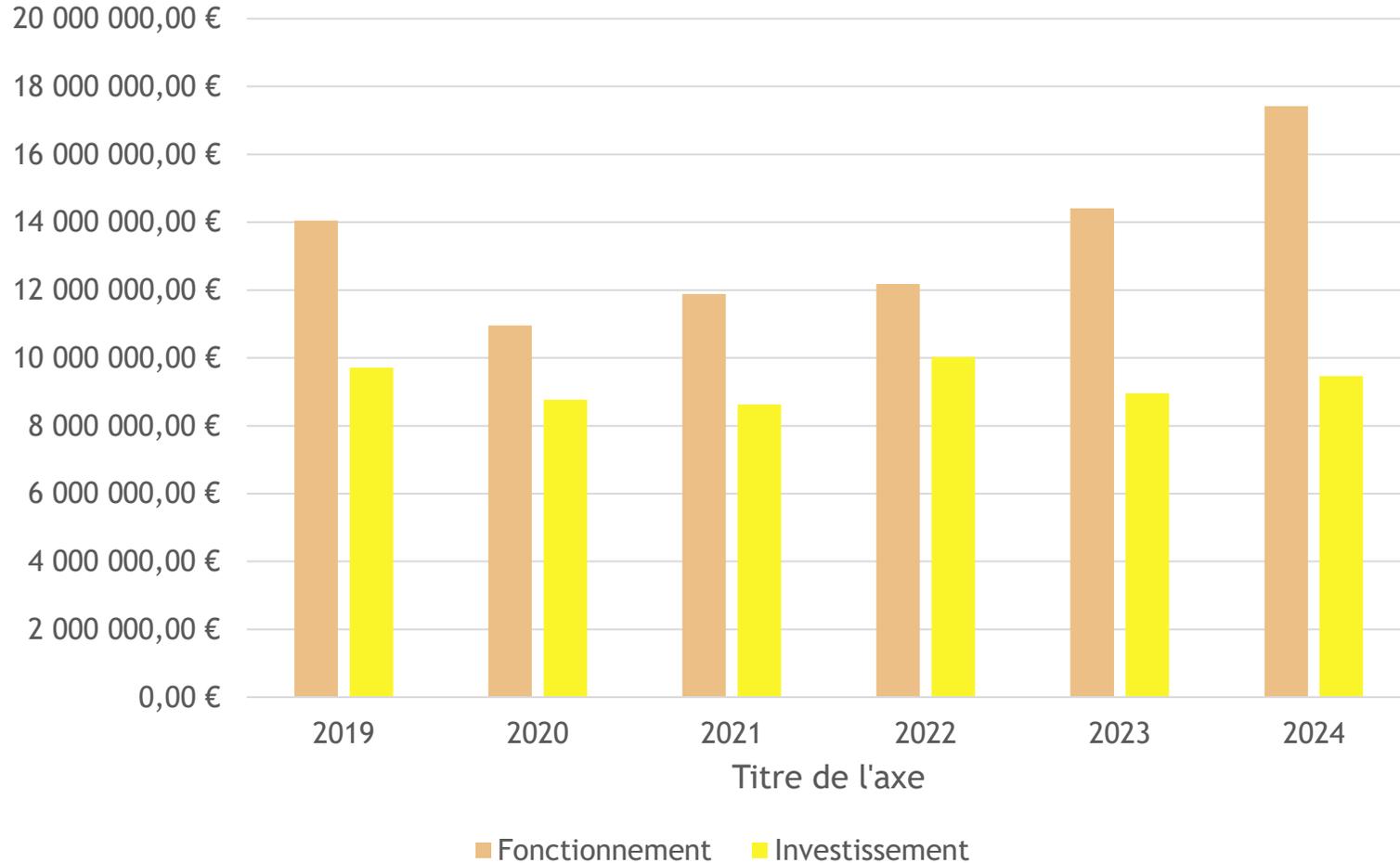
Les budgets sont votés à l'équilibre par section en TTC

Exercice	Fonctionnement	Investissement
2018	13 763 513,74 €	7 837 423,88 €
2019	14 048 296,43 €	9 711 056,00 €
2020	10 957 701,85 €	8 772 640,00 €
2021	11 888 848,22 €	8 631 680,46 €
2022	12 184 507,85 €	10 030 546,18 €
2023	14 411 185,61 €	8 957 218,36 €
2024	17 420 322,25 €	9 459 813,15€

Budget Administration Générale 2024

Evolution des montants des BP par section

Les budgets sont votés à l'équilibre par section en TTC



2- PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 REGIE DE L'EAU

Budget Eau 2024

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Produits de gestion courante (loyers, prestations, ...)	60 500,00
Travaux et autres prestations (branchements neufs, petites travaux abonnés)	155 000,00
Autres (produits financiers, ...) <i>Dont amort. subv. : 56 039,10€</i>	222 767,15
Résultat de fonctionnement reporté	1 747 055,85
Vente d'eau aux abonnés et redevance pollution	3 589 000,00
TOTAL	5 774 323,00

Budget Eau 2024

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Intérêts d'emprunt	30 516,00
Autres charges (gestion courante, exceptionnelle, dépenses imprévues) - Dépenses imprévues (58 761,00€) - Créances admises en non-valeur (5 000,00 €) - Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants (3 937,35€)	82 771,00
Entretien et maintenance (prestations extérieures)	110 000,00
Participation autres établissements - SMA: 215 000€ (abonnement) - Soutien d'étiage / EPAGA / EPAB	255 000,00
Charges à caractère général : - Loyer et charges (47 000 €) - Personnel affecté : (10 000 €) - Analyses (20 000 €) - Assurances (10 000 €) - Frais d'affranchissement (20 000€)	555 800,00

Budget Eau 2024

II - Dépenses de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€ HT)
Achat d'eau (Véolia)	400 000,00
Redevances Agence de l'eau - Prélèvement (300 000€) - Pollution (325 000,00€)	625 000,00
Achat de fournitures: - Produits de traitement (150 000 €) - Energie (550 000 €) - Pièces maintenance réseau, usines/réservoirs et autres (181 000 €)	1 028 000,00
Charges de personnel et frais assimilés	883 125,00
Amortissements	943 610,38
Virement à section investissement	860 499,72
TOTAL	5 774 323,00

Budget Eau 2024

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Subventions (Marine)	200 000,00
Solde d'exécution de la section d'investissement	1 154 409,53
Amortissements et écritures d'ordre	943 610,38
Virement de la section d'exploitation	860 499,72
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	164 161,00
Emprunts	1 033 283,00
TOTAL	4 355 963,63

Budget Eau 2024

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT) Y compris RAR
Amortissement des subventions	33 607,31
Dépenses imprévues	44 000,00
Remboursement du capital emprunts	149 436,79
Divers (avances sur commandes, licences, études/recherches)	272 500,00
Pièces et matériels – Réseaux	460 598,00
Travaux réseaux : - Branchements et petites extensions (300 000€) - Travaux AEP (1 588 276,80€)	3 390 821,53
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	5 000,00
TOTAL	4 355 963,63

Budget Eau 2024

Evolution des montants des BP par section

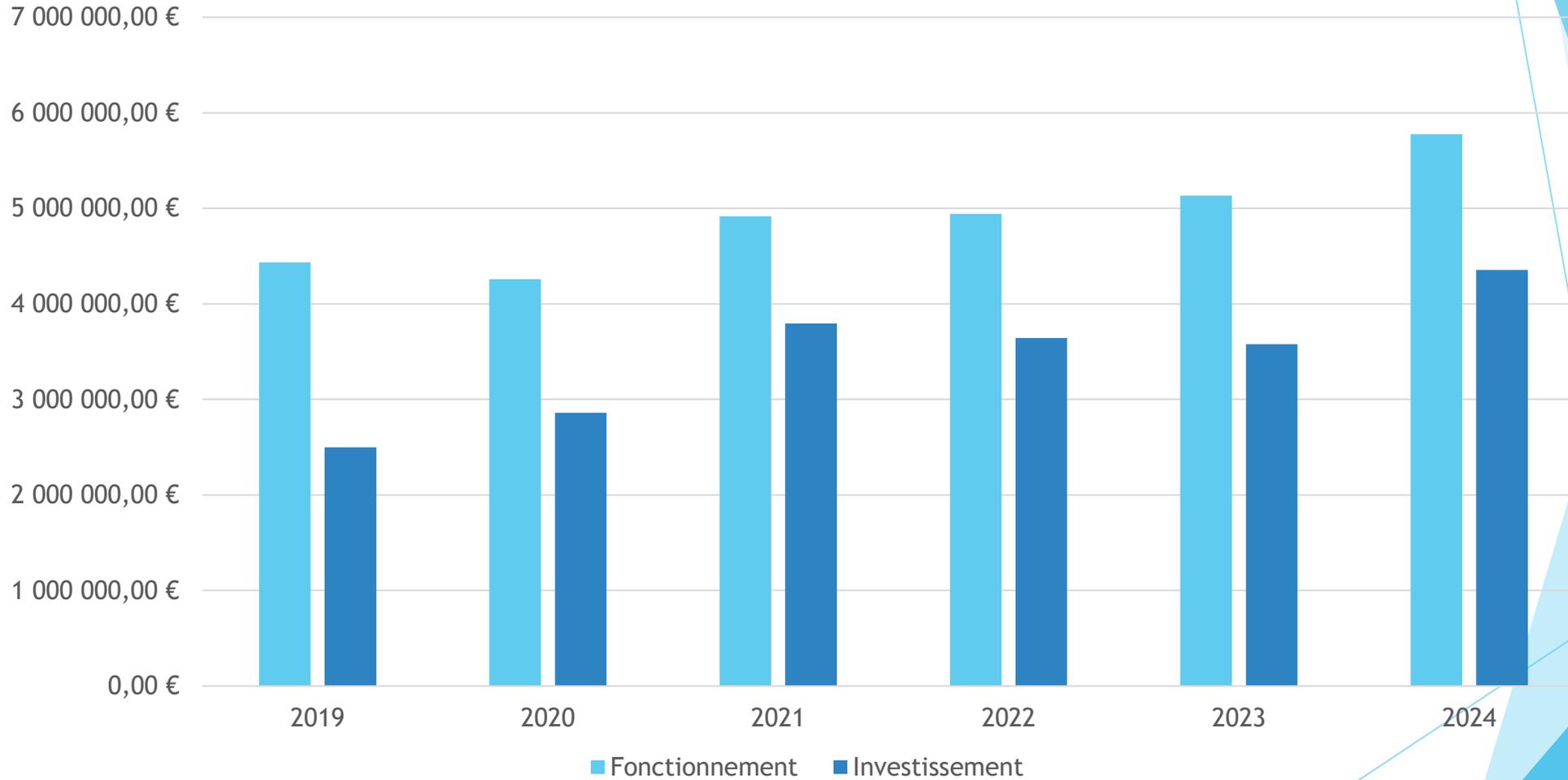
Les budgets sont votés à l'équilibre par section en HT

Exercice	Fonctionnement	Investissement
2019	4 433 067,64 €	2 499 408,59 €
2020	4 259 011,42 €	2 860 891,09 €
2021	4 917 556,73 €	3 794 127,98 €
2022	4 941 597,71€	3 642 989,98 €
2023	5 108 640,59 €	3 578 213,65 €
2024	5 774 323,00	4 355 963,63

Budget Eau 2024

Evolution des montants des BP par section

Les budgets sont votés à l'équilibre par section en HT



3 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 DECHETS

Budget Déchets 2024

I – Recettes de fonctionnement

LIBELLES	BP € TTC
Produits exceptionnels	12 500,00
Reprises matériaux (papiers, ferrailles, D3E, plastiques, batteries,...)	80 000,00
Amortissements des subventions	80 400,00
Participation AG - compostage des algues vertes	125 000,00
Remboursements divers	153 700,00
Subventions Citeo /Vente tri sélectif / communication / prévention	500 000,00
Résultat de fonctionnement reporté	1 514 808,17
Redevances incitatives et prestations	2 800 000,00
TOTAL	5 266 408,17

II – Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP € TTC
Fournitures d'équipement : composteurs individuels bois - plastique, composteurs collectifs, bio seaux,....	40 000,00
Virement à la section d'investissement	100 000,00
Autres charges (charges exceptionnelles, gestion courante) et dépenses imprévues (144 908€)	179 908,17
Maintenance dont matériel roulant	275 000,00
Carburant	323 000,00
Charges à caractère général	377 500,00
Centre de tri SOTRAVAL	470 000,00
Prestations déchèteries, déchets verts, verre	558 500,00
Incinération SIDEPAQ	720 000,00
Amortissements	736 000,00
Charges de personnel et frais assimilés	1 486 500,00
TOTAL	5 266 408,17

Budget Déchets 2024

III – Recettes d'investissement

LIBELLE	BP € TTC
FC TVA	40 000,00
Virement de la section d'exploitation	100 000,00
Amortissements	780 500,31
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	41 000,00
Solde de la section d'investissement reporté	2 301 699,00
TOTAL	3 263 199,31

IV – Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP € TTC
Dépenses imprévues	11 120,08
Amortissements subventions	80 399,23
Usine de compostage	120 000,00
Collectes (bacs, colonnes, travaux et équipements)	161 390,00
Pôle déchets (bâtiment pré-collecte, centre transfert, hangar tri, réaménagement point collecte...)	599 712,00
Véhicules de collecte	814 200,00
Déchèteries Crozon, Camaret et Rosnoën / Travaux Ressourcerie	1 435 378,00
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	41 000,00
TOTAL	3 263 199,31

Budget Déchets 2024

Evolution des montants des BP par section

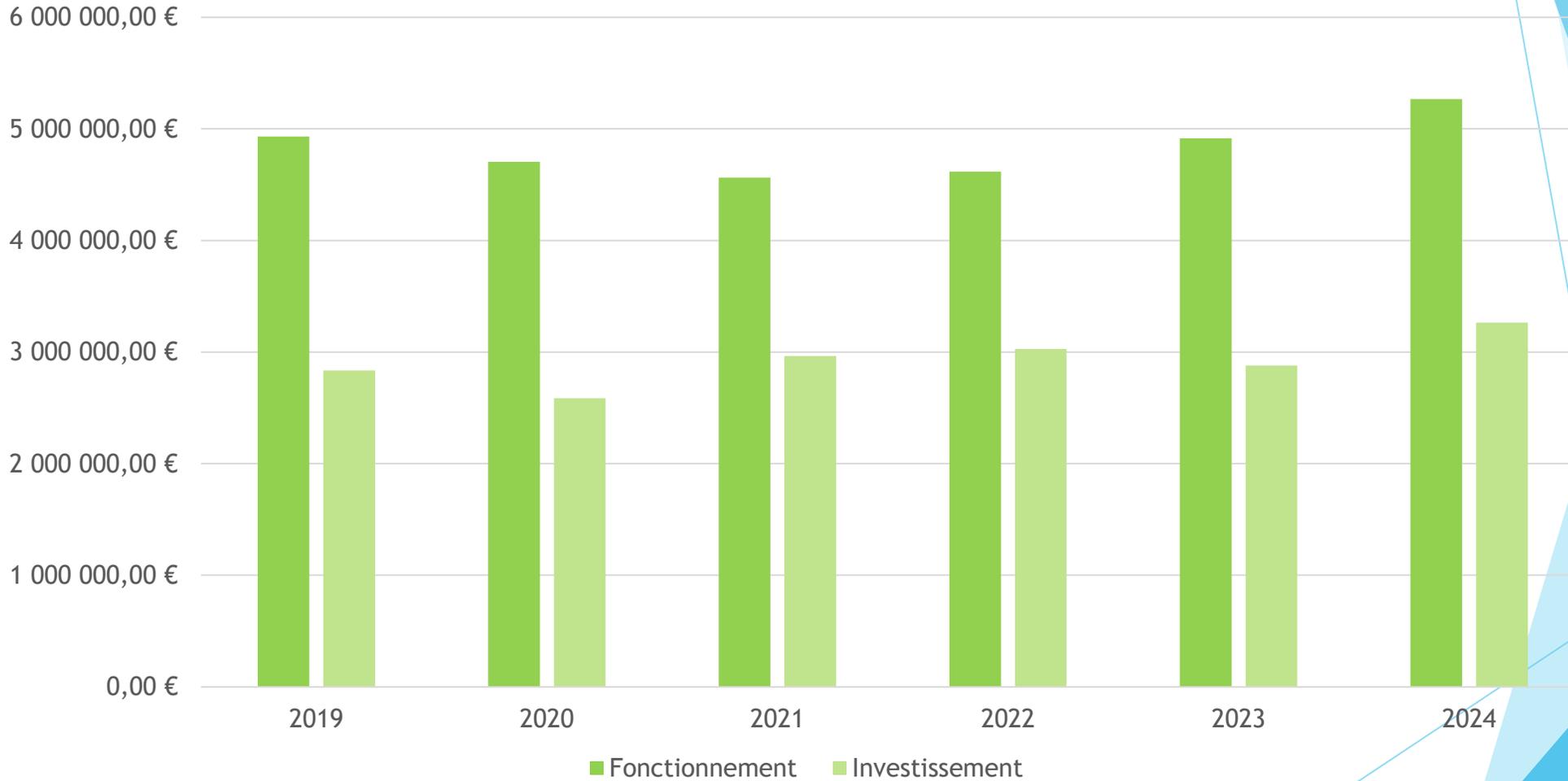
Les budgets sont votés à l'équilibre par section en TTC

Exercice	Fonctionnement	Investissement
2018	5 239 598,01 €	2 279 544,86 €
2019	4 931 166,52 €	2 834 911,65 €
2020	4 704 224,52 €	2 585 063,12 €
2021	4 563 631,62 €	2 965 579,87 €
2022	4 616 712,53 €	3 028 680,16 €
2023	4 947 442,79 €	3 314 400,09 €
2024	5 266 408,17€	3 263 199,31€

Budget Déchets 2024

Evolution des montants des BP par section

Les budgets sont votés à l'équilibre par section en TTC



4 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 ZONES D'ACTIVITES

Budget Zones d'activités 2024

I - Recettes de fonctionnement

Libellé	BP (€ HT)
Produits exceptionnels	4 000,00
Amortissements des subventions	9 990,00
Attribution de compensation	25 271,00
Subventions du budget général	300 000,00
Vente de terrains ZA Quiella	418 200,00
Résultat de fonctionnement reporté	408 633,79
TOTAL	1 166 094,79

Budget Zones d'activités 2024

II - Dépenses de fonctionnement

Libellé	BP (€ HT)
Charges diverses	2 400,00
Amortissements	20 650,57
Charges à caractère général, dont : - Éclairage (5000 €) - Entretien voirie / espaces verts / terrains (41000€) - Divers (7950€) - Etude schéma ZA + étude créée Camaret (30 000 €)	96 147,32
Virement à la section d'investissement	1 046 896,90
TOTAL	1 166 094,79

Budget Zones d'activités 2024

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	8 096,90
DETR Quiella	70 000,00
Amortissements	20 650,57
Excédents de fonctionnement capitalisés	86 903,10
Virement de la section de fonctionnement	1 046 896,90
TOTAL	1 232 547,47

Budget Zones d'activités 2024

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Amortissement des subventions	9 990,00
Equipements signalétique	15 000,00
Aménagement voirie – réseaux divers	394 000,00
Achat de foncier	335 000,00
Viabilisation ZA Quiella et travaux dans les zones	478 557,47
TOTAL	1 232 547,47

5 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 REGIE « TRANSPORTS SCOLAIRES »

Budget Régie « Transports Scolaires » 2024

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Recettes Familles	2 050,00
Subvention Région	6 000,00
Résultat de fonctionnement reporté	89 549,48
TOTAL	97 599,48

Budget Régie « Transports Scolaires » 2024

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Dépenses imprévues	1 174,00
Remboursement du personnel communal	10 000,00
Charges diverses dont véhicules	21 510,78
Virement à la section d'investissement	64 914,70
TOTAL	97 599,48

Budget Régie « Transports Scolaires » 2024

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 785,30
Virement de la section de fonctionnement	64 914,70
TOTAL	66 700,00

IV - Dépense d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Dépenses imprévues	1 700,00
Véhicule (Renouvellement)	65 000,00
TOTAL	66 700,00

6 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 REGIE « PISCINE »

Budget Régie « Piscine » 2024

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Ventes - Distributeurs	1 100,00
Ecoles primaires et collèges (budget général)	110 000,00
Entrées public / leçons / balnéo	160 330,33
Reprises sur dépréciation des actifs circulants	8,00
Résultat de fonctionnement reporté	177 848,03
TOTAL	449 286,36

Budget Régie « Piscine » 2024

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Amortissements	6 528,36
Autres charges de gestion courante	2 400,00
Dépenses imprévues	3 000,00
Charges à caractère général, dont : - Achat de fournitures - Maintenance - Autres charges (honoraires, téléphonie, logiciel ...)	116 108,00
Charges de personnel et frais assimilés	321 250,00
TOTAL	449 286,36

Budget Régie « Piscine » 2024

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Amortissements	6 528,36
Solde d'exécution d'investissement reporté	68 167,33
TOTAL	74 695,69

IV- Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Concession licence	40 000,00
Dépenses imprévues	1 695,69
Equipements industriels	3 000.00
Matériel de nettoyage	6 000.00
Matériel de bureau et informatique	2 000,00
Agencement des constructions	7 000,00
Mobilier	5 000,00
Matériel pédagogique	10 000.00
TOTAL	74 695,69

7 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2024 REGIE « TOURISME »

Budget Régie « Tourisme » 2024

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Commissions prestataires	11 000,00
Ventes de marchandises	20 000,00
Prestations de service (Partenariats, visites locations...)	62 000,00
Attributions de compensation et versement du budget général	113 240,19
Autres remboursements (CPAM...)	5 000,00
Taxe de séjour	720 000,00
Résultat de fonctionnement reporté	99 484,97
TOTAL	1 030 725,16

Budget Régie « Tourisme » 2024

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Dépenses imprévues	10 000,00
Amortissements	14 460,16
Virement à la section d'investissement	21 515,00
<u>Charges à caractère général, dont :</u> - fournitures (42 700€ HT) - maintenance (32 000€ HT) - études (15 000€ HT) - catalogues et imprimés (50 000 € HT) - cotisations (Brest Terre Océane, OTB, ADN tourisme, Sensation Bretagne...)	288 550,00
Charges de personnel et frais assimilés	696 200,00
TOTAL	1 030 725,16

Budget Régie « Tourisme » 2024

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Solde exécution reporté	3 583,87
Amortissements	14 460,16
Virement de la section de fonctionnement	21 515,00
TOTAL	39 559,03

Budget Régie « Tourisme » 2024

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Dépenses imprévues	1 559,03
Installations générales, aménagements	2 000,00
Mobilier	3 000,00
Matériel de bureau et informatique	33 000,00
TOTAL	39 559,03

8 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL ABATTOIR

Budget « Abattoir » 2024

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLES	BP € HT
Pas de résultat de fonctionnement reporté car déficit	0
Subvention d'exploitation du SIVU	65 256,37
TOTAL	65 256,37

Budget « Abattoir » 2024

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP € HT
Déficit de fonctionnement reporté	27 126,49
Intérêts de l'emprunt	4 509,88
Charges de personnel	33 600,00
TOTAL	65 256,37

Budget « Abattoir » 2024

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP € HT
Acompte Région en RAR	180 000,00
Solde de la section d'investissement reporté	927 551,49
Avance subvention France Agrimer (prévu 2 000 000 €) et FSIL en RAR	1 040 000,00
Emprunt en RAR	3 900 000,00
Avances sur le marché (écriture d'ordre)	794 553,82
TOTAL	6 842 105,31

Budget « Abattoir » 2024

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP € HT
Dépenses imprévues	50 000,00
Achat de terrains (solde)	81 957,00
Remboursement avance de 2019 au budget général	168 500,00
Emprunt	4 500,00
Travaux dont RAR (298 763,04€)	5 443 831,45
Avances sur le marché (écriture d'ordre)	794 553,82
TOTAL	6 842 105,31

Synthèse des BP 2023/2024

Fonctionnement

NOM DU BUDGET	BP 2023 en €	BP 2024 en €
Administration Générale (TTC)	14 419 950,24	17 420 322,25
Régie « Eau » (HT)	5 108 640,59	5 774 323,00
Régie « Déchets » (TTC)	4 947 442,79	5 266 408,17
Zones d'activités (HT)	544 583,54	1 166 094,79
Régie « Transports » (HT)	56 860,00	97 599,48
Régie « Piscine » (HT)	429 172,99	449 286,36
Régie « Tourisme » (TTC)	1 260 990,75	1 030 725,16
Budget « Abattoir » (HT)	44 294,54	65 256,37
Budget « Assainissement » (HT) Voté en décembre	196 789,00	3 860 767,62
TOTAL	27 008 724,44	35 130 783,20

Synthèse des BP 2023/2024

Investissement

NOM DU BUDGET	BP 2023 en €	BP 2024 en €
Administration Générale (TTC)	8 965 982,99	9 459 813,15
Régie « Eau » (HT)	3 578 213,65	4 355 963,63
Régie « Déchets » (TTC)	3 314 400,09	3 263 199,31
Zones d'activités (HT)	563 682,32	1 232 547,47
Régie « Transports » (HT)	31 785,30	66 700,00
Régie « Piscine » (HT)	69 405,73	74 695,69
Régie « Tourisme » (TTC)	28 485,00	39 559,03
Budget « Abattoir » (HT)	5 850 033,75	6 842 105,31
Budget « Assainissement » (TTC)	32 380,00 (SPANC)	5 593 612,97
TOTAL	22 434 368,83 €	30 928 196,56