



Presqu'île de Crozon
Aulne Maritime
Communauté de communes

LES BUDGETS PREVISIONNELS 2026

Réunion du 22 01 2026

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 assainissement

1- PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 ADMINISTRATION GENERALE

Budget Administration Générale 2026

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Revenus des immeubles – loyers (338 350 €), redevance aire des gens du voyage (7812 €), Térénez (25 730 €), terrains du conservatoire du littoral (20 000 €)...	392 000,00
Recettes diverses dont Billetterie du centre culturel (66 000 €) amortissement des subventions (239 000 €), reprise des provisions (12 771 €), remboursement de frais de personnel des autres budgets et IJ (151 000 €), remboursement assurance ...	745 086,00
Subventions (soutiens aux postes ERB, Enfance, France service, Opération Grands Sites, PAT, coordinatrice culturelle 497 673 €) Assistance aux communes = 281 289 €	778 962,00

Budget Administration Générale 2026

I - Recettes de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€TTC)
DGF et dotations de compensation Attributions de compensation : 107 749€	1 450 500,00
Résultat de fonctionnement reporté dont l'excédent de fonctionnement de l'abattoir 1122.42 € à reverser au SMO	1 887 506,66
<u>Taxes dont :</u> - Taxes foncières & CFE : 2 291 239 € - Fraction de TVA : compensation de la perte de TH : 3 823 059 € + 826 934 € de part CVAE (suppression de la CVAE en 2023 mais compensation en fraction de TVA) - TASCOT / IFR : 563 000 € - Fiscalité reversée: FNGIR 2 233 761 €	9 663 901,00
TOTAL	14 917 955,66

Budget Administration Générale 2026

II- Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Charges financières et titres annulés sur exercices antérieurs	74 303,00
Etudes (Audit, GEMAPI, Mobilité, Grands sites)	224 307,50
Subvention de fonctionnement aux SPIC (assainissement)	450 000,00
Participation aux activités scolaires et sociales : - Voile gratuité : 190 000 € - Piscine gratuité : 130 000 € - Transports : 100 000 € - Eveil musical: Kaniri + spectacles 164 000 € - ULAMIR : 79 000€ + loyers 25 067 + EVS 29 318 = 108 318 € - Autres participations aux activités des jeunes, RASED, ULIS : 60 000€ - Séjours jeunes: 95 000 €	730 318,00

Budget Administration Générale 2026

II- Dépenses de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€ TTC)
Contributions aux Groupements de collectivités (CLIC, EPAGA, EPAB, Emergence, Mégalis, ADIL, ADCF, ADEUPA, Pole Métropolitain Pays de Brest...) et Subventions associations (hors scolaires)	993 719,00
Amortissements et opérations d'ordre Charges exceptionnelles et Taxes diverses	1 265 717,00
Charges de personnel et frais assimilés (formations, personnel extérieur, Indemnités des élus...)	3 363 884,00
<u>Autres charges à caractère général et de gestion courante dont :</u> Eau, assainissement, énergie Carburant, combustibles Documentation, diverses fournitures Entretien des terrains, des bâtiments, du matériel Communication, Contrats de prestations de services et locations Téléphonie, assurances, informatique, logiciels Frais d'actes ...	2 993 282,00

Budget Administration Générale 2026

II- Dépenses de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€ TTC)
Reversements au FNGIR et FPIC (120 000 €)	2 353 761,00
Attributions de compensation aux communes: 2 093 698,08 € Reversement des AC aux autres budgets 106 693,34 € Reversement usine de compostage 125 000 €	2 325 391,42
Virement à la section d'investissement Virement de l'excédent de fonctionnement de l'abattoir 1122.42 €	812 470,00 1122,42
TOTAL	14 917 955,66

Budget Administration Générale 2026

III- Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Cession	75 000,00
Remboursement de l'avance de 3 M€ du BA assainissement (sur 20 ans)	150 000,00
Avances sur marchés (immo. Corporelles)	300 000,00
FCTVA	600 000,00
Subventions	932 973,20
Virement de la section de fonctionnement	812 470,00
Emprunt	1 233 437,00
Amortissements et opérations d'ordre	1 282 745,48
Excédents de fonctionnement capitalisés dont 2 077 879,89 € de l'abattoir	3 873 124,28
Subventions décharge Kerlaer	3 276 500,00
TOTAL	12 536 250,48

Budget Administration Générale 2026

IV- Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC avec report)
<u>Tourisme, patrimoine</u> : divers petits travaux (forts, musée des vieux métiers, offices de tourisme, aménagement des sites touristiques...)	60 000,00
Service espaces naturels, ERB, Natura 2000 (outillages, travaux sur les sites...)	60 000,00
<u>Economie, dont :</u> - Pépinière - Site de Terenez (tunnels + aire camping car)	102 000,00
Travaux bâtiment piscine	235 000,00
Remboursement du capital emprunts	231 000,00
Amortissements et écritures d'ordre	539 000,00
Versement au BA déchets pour les travaux de la ressourcerie	500 000,00
THD phase 3	670 570,00
Bâtiment technique eau / assainissement	673 062,11

Budget Administration Générale 2026

IV- Dépenses d'investissement suite

LIBELLE	BP (€ TTC avec report)
Déficit d'investissement reporté	1 191 162,21
<u>Divers, dont :</u> - Terrains: 42 000 € - Véhicules: 314 868,48 € - Outillages : 67 500 € - Energie (maintenance éolienne + photovoltaïque): 140 000 € - Etudes (maison minéraux, mobilité, Grands sites...): 181 295 € - Mobilité: 40 000 € - Logiciels, informatique, mobilier: 182 100 €	967 764,00
Aides aux commerces (161 940 €) + actions habitat (529 681 €) + documents d'urbanisme (211 921,92 €)	903 543,00
<u>Travaux bâtiments communautaires:</u> Agencements, outillage technique et signalétique chenil, centre de ressources, aire des gens du voyage, Crèche les poussins...	1 048 769,00
Reversement au SMO de l'abattoir	2 077 879,89
Travaux décharge Kerlaer	3 276 500,00
TOTAL	12 536 250,48

Budget Administration Générale 2026

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 €
2025	15 781 540,25	9 163 819,34 €
2026	14 917 955,66	12 536 250,48

2- PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 REGIE DE L'EAU

Budget Eau 2026

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Produits de gestion courante (loyers, prestations, ...)	13 000,00
Travaux et autres prestations (branchements neufs, petites travaux abonnés)	272 000,00
Autres (amort. subv. : 78 038,86€, produits financiers, ...)	157 509,12
Résultat de fonctionnement reporté	1 808 183,39
Vente d'eau aux abonnés et redevance eau potable	3 787 000,00
TOTAL	6 037 692,51

Budget Eau 2026

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Intérêts d'emprunt	26 457,96
Autres charges (gestion courante, exceptionnelle, dépenses imprévues), dont: - Créances admises en non-valeur (17 138,83€) - Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants (34 062€)	119 629,07
Entretien et maintenance (prestations extérieures)	140 000,00
Participation autres établissements - SMA Participation Agence de l'Eau - Soutien d'étiage / EPAGA / EPAB - Surtaxe Marine année reste 2021 à 2026	210 000,00
Charges à caractère général, dont : - Loyer et charges (47 000 €) - Personnel affecté : (10 000 €) - Analyses (35 000 €) - Assurances (15 000 €) - Frais d'affranchissement (6 500€)	318 800,00

Budget Eau 2026

II - Dépenses de fonctionnement suite

LIBELLE	BP (€ HT)
Achat d'eau (Véolia)	1 222 049,32
Redevances Agence de l'eau, dont: - Prélèvement (50 000€) - Pollution (350 000,00€)	425 000,00
Achat de fournitures, dont: - Produits de traitement (135 000 €) - Energie (300 000 €) - Pièces maintenance réseau, usines/réservoirs et autres (140 000 €)	807 000,00
Charges de personnel et frais assimilés	963 000,00
Amortissements	990 699,67
Virement à section investissement	815 056,49
TOTAL	6 037 692,51

Budget Eau 2026

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Subventions	149 231,00
Solde d'exécution de la section d'investissement	1 435 414,01
Amortissements et écritures d'ordre	990 699,67
Virement de la section d'exploitation	815 056,49
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	181 500,00
Emprunt	1 032 845,17
TOTAL	4 604 746,34

Budget Eau 2026

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT) Y compris RAR
Amortissement des subventions	79 740,40
Remboursement du capital emprunts	154 697,73
Divers (avances sur commandes, études/recherches)	194 692,50
Pièces et matériels – Réseaux	367 417,50
Travaux réseaux, dont: - Branchements et petites extensions (532 637,94) - Travaux AEP (2 560 000€)	3 429 898,21
Avances sur marchés (immobilisations Corporelles)	181 500,00
Remboursement subvention à l'agence de l'Eau	196 800,00
TOTAL	4 604 746,34

Budget Eau 2026

Evolution des montants des BP par section

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

Exercice	Fonctionnement	Investissement
2021	4 917 556,73 €	3 794 127,98 €
2022	4 941 597,71€	3 642 989,98 €
2023	5 132 963,72€	3 578 213,65€
2024	5 774 323,00	4 355 963,63
2025	5 992 725,66	4 445 489,62
2026	6 037 692,51	4 604 746,34

3 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 DECHETS

I – Recettes de fonctionnement

LIBELLES	BP € TTC
Remboursements divers (refacturation du carburant...)	40 000,00
Amortissements des subventions	73 000,00
Reprises matériaux (papiers, ferrailles, D3E, plastiques, batteries,...)	95 000,00
Participation AG - compostage des algues vertes	125 000,00
Subventions Citeo /Vente tri sélectif / communication / prévention	550 000,00
Résultat de fonctionnement reporté	1 815 19,00
Redevances incitatives et prestations	2 970 000,00
TOTAL	5 668 719

II – Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP € TTC
Fournitures d'équipement : composteurs, bacs,....	70 000,00
Virement à la section d'investissement	300 000,00
Autres charges (charges exceptionnelles, gestion courante)	123 900,00
Carburant	250 000,00
Maintenance dont matériel roulant	225 019,00
Charges à caractère générale	530 500,00
Centre de tri SOTRAVAL	450 000,00
Prestations déchèteries, déchets verts, verre	713 000,00
Amortissements	760 300,00
Incinération SIDEPAQ	720 000,00
Charges de personnel et frais assimilés	1 526 000,00
TOTAL	5 668 719

III – Recettes d'investissement

LIBELLE	BP € TTC
Avances versées sur travaux	76 355,00
FC TVA	165 000,00
Virement de la section d'exploitation	300 000,00
Subventions: dont 500 000 € ressource du budget général	1 049 000,00
Amortissements	760 300,00
Cessions	20 000,00
Solde de la section d'investissement reporté	1 917 744,00
TOTAL	4 288 400,00

IV – Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP € TTC
Usine de compostage	78 610,00
Amortissements subventions	73 000,00
Collectes (bacs, colonnes, travaux et équipements)	191 506,00
Pôle déchets (bâtiment pré-collecte, centre transfert, hangar tri, réaménagement point collecte...)	633 271,00
Déchèteries Crozon, Camaret et Rosnoën	378 736,00
Travaux Ressourcerie	2 568 555,00
Véhicule de collecte	364 722,00
TOTAL	4 288 400,00

Budget Déchets 2025

Evolution des montants des BP par section

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

Exercice	Fonctionnement	Investissement
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	4 915 294,80 €	2 880 446,73 €
2024	5 266 408,17 €	3 349 178,54 €
2025	5 372 373,00 €	3 440 497,00 €
2026	5 668 719,00€	4 288 400,00€

4 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 ZONES D'ACTIVITES

Budget Zones d'activités 2026

I - Recettes de fonctionnement

Libellé	BP (€ HT)
Subvention pour achat et viabilisation de terrains Quiella	204 000,00
Amortissements des subventions	1 667,00
Attribution de compensation	25 271,00
Loyer	5 000,00
Vente de terrains (ZA QUIELLA)	418 200,00
Résultat de fonctionnement reporté	480 582,86
TOTAL	1 134 720,86

Budget Zones d'activités 2025

II - Dépenses de fonctionnement

Libellé	BP (€ HT)
Charges diverses	2 400,00
Amortissements	11 570,75
Charges à caractère général, dont : - Éclairage (6000 €) - Entretien voirie / espaces verts / terrains (140 655€) - Divers (22100 €)	168 755,12
Virement à la section d'investissement	954 394,99
TOTAL	1 134 720,86

Budget Zones d'activités 2026

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Amortissements	11 570,75
Subvention DETR Quiella ZONE du 29	49 000,00
Excédents de fonctionnement capitalisés	173 184,01
Virement de la section de fonctionnement	954 394,99
TOTAL	1 188 149,75

Budget Zones d'activités 2026

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Déficit d'investissement	49 066,66
Amortissement des subventions	1 667,00
Equipements signalétique	42 898,90
Aménagement voirie – réseaux divers	122 705,80
Etudes (étude de requalification des ZAE - zone Tephany - Maitrise d'œuvre pour la ZA29)	110 360,00
Achat de foncier	100 000,00
Travaux: ZA de Quiella voirie + accès abattoir - Requalification Kerdanvez et Keraudren – Création Za le Faou "le 29"	761 451,39
TOTAL	1 188 149,75

5 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 REGIE « TRANSPORTS SCOLAIRES »

Budget Régie « Transports Scolaires » 2026

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Recettes Familles	2 700,00
Subvention Région	10 537,98
Résultat de fonctionnement reporté	76 401,03
TOTAL	89 639,01

Budget Régie « Transports Scolaires » 2026

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Remboursement du personnel communal	7 000,00
Charges diverses (dont véhicules et les amortissements)	23 499,01
Virement à la section d'investissement	59 140,00
TOTAL	89 639,01

Budget Régie « Transports Scolaires » 2026

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0
Amortissement	6 860,00
Virement de la section de fonctionnement	59 140,00
TOTAL	66 000,00

Budget Régie « Transports Scolaires » 2026

IV - Dépense d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Véhicule (Renouvellement d'un véhicule)	66 000,00
TOTAL	66 000,00

6 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 REGIE « PISCINE »

Budget Régie « Piscine » 2026

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Ventes – Distributeurs et reprise des provisions	1500,00
Ecoles primaires et collèges (budget général)	130 000,00
Entrées public / leçons / balnéo	210 000,00
Résultat de fonctionnement reporté	81 477,04
TOTAL	422 977,04

Budget Régie « Piscine » 2026

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Amortissements et provision	7 698,79
Autres charges de gestion courante	2 100,00
Charges à caractère général, dont : - Achat de fournitures - Maintenance - Autres charges (honoraires, téléphonie, logiciel ...)	47 028,25
Charges de personnel et frais assimilés	366 150,00
TOTAL	422 977,04

Budget Régie « Piscine » 2026

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Amortissements	7 698,79
Solde d'exécution d'investissement reporté	66 490,96
TOTAL	74 189,75

Budget Régie « Piscine » 2026

IV- Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Logiciel billetterie	56 189,75
Matériel de bureau et informatique	6 000,00
Agencements, matériels, outillages et autres	10 000,00
Mobilier	2 000,00
TOTAL	74 189,75

7 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 2026 REGIE « TOURISME »

Budget Régie « Tourisme » 2026

I - Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Commissions prestataires (billetterie océanopolis...)	11 500,00
Ventes de marchandises	17 000,00
Prestations de service (Partenariats, visites locations...)	60 000,00
Attributions de compensation des communes	67 500,00
Autres remboursements (CPAM...)	1 999,85
Taxe de séjour	800 000,00
Résultat de fonctionnement reporté	283 406,38
TOTAL	1 241 406,23

Budget Régie « Tourisme » 2026

II - Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Amortissements	10 407,19
Virement à la section d'investissement	143 762,14
<u>Charges à caractère général, dont :</u> - fournitures (20 000€ HT) - maintenance (1 000€ HT) - études (3 000€ HT) - catalogues et imprimés (50 000€ HT) - cotisations (Brest Terre Océane, OTB, ADN tourisme, Sensation Bretagne...)	352 636,90
Charges de personnel et frais assimilés	734 600,00
TOTAL	1 241 406,23

Budget Régie « Tourisme » 2026

III - Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Solde exécution reporté	2 313,96
Amortissements	10 407,19
Virement de la section de fonctionnement	143 762,14
TOTAL	156 483,29

Budget Régie « Tourisme » 2026

IV - Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ TTC)
Matériel de bureau et informatique	29 000,00
Installations générales Réaménagement intérieur OT	99 498,10
Agencements	4 000,00
Etudes	16 000,00
Mobilier	7 985,19
TOTAL	156 483,29

8 - PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL ASSAINISSEMENT

I – Recettes de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Résultat d'exploitation reporté	1 228 860,77 €
Amortissement subventions	490 000,00 €
Travaux raccordement à refacturer	167 475,00 €
Redevance et recettes PFAC	3 816 698,00 €
Subventions (dont 450 000 € du budget général)	532 389,93 €
Recettes diverses (pénalités perçues, remb. Véolia)	278 309,00 €
TOTAL	6 513 732,70 €

II – Dépenses de fonctionnement

LIBELLE	BP (€ HT)
Virement section d'exploitation	1 366 200,77 €
Titres annulés sur exercices antérieurs	15 500,00 €
Charges à caractère général dont études et prestations de l'Eau Du Ponant (2 119 224€)	3 250 845,75 €
Amortissements et opérations d'ordre (provision)	1 258 096,65 €
Charges financières	285 653,69 €
Charges de personnel	282 435,84 €
Reversement de la redevance pour travaux des réseaux de collecte, créances	55 000,00 €
TOTAL	6 513 732,70 €

Budget ASSAINISSEMENT 2026 SPAC/SPANC

III – Recettes d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT)
Virement section de fonctionnement	1 366 200,77 €
Amortissements et opérations d'ordre	1 002 096,65 €
Excédent de financement	1 255 203,46 €
Subventions	1 456 691,49 €
Avances versées	267 318,39 €
Emprunts	1 656 640,44 €
Opérations pour compte de tiers	32 346,60 €
TOTAL	7 036 497,80 €

Budget ASSAINISSEMENT 2026 SPAC/SPANC

IV – Dépenses d'investissement

LIBELLE	BP (€ HT avec report)
Travaux (dont RAR 600 458,17€)	5 326 209,81€
Remboursement du capital emprunts	903 153,00 €
Logiciel, informatique et terrains	17 470,00 €
Reversement subvention agence de l'eau aux particuliers	32 346,60 €
Amortissements des subventions, avances sur marchés	757 318,39 €
Total	7 036 497,80 €

Synthèse des BP 2024/2026

Fonctionnement

NOM DU BUDGET	BP 2024 en €	BP 2025 en €	BP 2026 en €
Administration Générale (TTC)	17 420 322,25	15 781 540,25	14 917 955,6636 026 843
Régie « Eau » (HT)	5 774 323,00	5 992 725,66	6 037 692,51
Régie « Déchets » (TTC)	5 266 408,17	5 372 374,00	5 668 719,00
Zones d'activités (HT)	1 166 094,79	1 341 006,43	1 134 720,86
Régie « Transports » (HT)	97 599,48	113 200,01	89 639,01
Régie « Piscine » (HT)	449 286,36	435 983,20	422 977,04
Régie « Tourisme » (TTC)	1 030 725,16	1 529 869,96	1 241 406,23
Budget « Assainissement » (HT)	3 860 767,62	5 152 277,31	6 513 732,70
TOTAL	35 130 783,20	35 823 504,20	36 026 843,00

Les exercices 2024 et 2025 ont l'abattoir
dans le total

Synthèse des BP BP 2024/2026

Investissement

NOM DU BUDGET	BP 2024 en €	BP 2025 en €	BP 2026 en €
Administration Générale (TTC)	9 459 813,15	9 163 819,34	12 536 250,48
Régie « Eau » (HT)	4 355 963,63	4 445 489,62	4 604 746,34
Régie « Déchets » (TTC)	3 263 199,31	3 440 497,00	4 288 400,00
Zones d'activités (HT)	1 232 547,47	1 055 887,58	1 188 149,75
Régie « Transports » (HT)	66 700,00	86 000,00	66 000,00
Régie « Piscine » (HT)	74 695,69	69 488,39	74 189,75
Régie « Tourisme » (TTC)	39 559,03	179 273,03	156 483,29
Budget « Assainissement » (HT)	5 593 612,97	6 245 715,08	7 036 497,80
TOTAL	30 928 196,56	36 666 057,30	29 950 716,60

Les exercices 2024 et 2025
ont l'abattoir dans le total