

**QUIMPER BRETAGNE
OCCIDENTALE
CONSEIL COMMUNAUTAIRE**

**Séance du 22 juin 2017
Rapporteur :
Monsieur Jean-Hubert
PETILLON**

N° 1

Compte administratif 2016 de Quimper Communauté

L'année 2016 constitue le dernier exercice budgétaire de la communauté d'agglomération Quimper Communauté avant la fusion qui a été opérée avec la Communauté de Communes du Pays Glazik au sein de Quimper Bretagne Occidentale au 1^{er} janvier 2017.

En 2016, seule la compétence action sociale d'intérêt communautaire, relativement à la coordination gérontologique, a été transférée mais dans les derniers jours de décembre 2016, donc sans réelle incidence financière sur cet exercice. Dans le cadre de la préparation de la fusion, certaines opérations relatives à la mise à plat de l'AC et de la DSC ont été opérées. Si elles sont neutres sur l'autofinancement, elles ont fait évoluer les masses en dépenses-recettes.

À l'instar des autres EPCI et collectivités, Quimper Communauté a subi une nouvelle baisse de la DGF au titre du redressement des finances publiques d'un montant équivalent à celle de 2015 soit 984 297€ et au total, une DGF en recul de plus de 1,5 millions d'euros par rapport à celle de 2015.

Le budget de Quimper Communauté est composé du budget principal mais aussi de 6 budgets annexes (Transports urbains, Eau potable, Assainissement collectif, SPANC, Zones d'activités, Location des bâtiments économiques).

À noter que la clôture comptable a dû être réalisée plus tôt que les années précédentes.

3 chiffres clefs :

- Périmètre financier brut de Quimper Communauté : 100,15 M€ (dépenses de F+I) ;
- Stock de dette des budgets annexes (capital restant dû au 31/12/2016) : 8,44M€ ;
- Investissement tous budgets : 18M€.

ACTE RENDU EXECUTOIRE

compte tenu de :
- la publicité (par voie d'affichage), pour une durée de deux mois, à compter du : 29/06/2017
- la transmission au contrôle de légalité le : 29/06/2017 (accusé de réception du 29/06/2017)

*Acte original consultable au service des assemblées
Hôtel de Ville et d'agglomération
44, place Saint-Corentin – CS 26004 - 29107 Quimper Cedex*

I – Évolution des dépenses agrégées (en euros)

Dépenses réelles		CA 2014	CA 2015	Crédits ouverts 2016	CA 2016	
principal	Dépenses réelles fonctionnement	47 979 337 €	58 293 673 €	64 150 733 €	59 998 216 €	2,92%
	(-)subvention au BA transport	4 900 000 €	5 300 000 €	5 300 000 €	5 300 000 €	0,00%
	(-)remboursement des frais généraux	560 484 €	446 058 €	423 725 €	445 386 €	-0,15%
	(-) Administration commune AC Quimper	8 604 653 €	8 604 653 €	8 604 653 €	8 604 653 €	0,00%
	(-) remboursement frais personnel	3 822 321 €	3 676 458 €	3 739 663 €	3 331 736 €	-9,38%
	Dépenses réelles nettes de fonctionnement	30 091 878 €	40 266 504 €	46 082 692 €	42 316 441 €	5,09%
	Dépenses réelles investissement	12 394 468 €	14 153 724 €	26 226 376 €	10 532 210 €	-25,59%
Total	55 473 805 €	67 147 396 €	85 077 109 €	65 230 426 €	-2,85%	
transports	Dépenses réelles fonctionnement	12 769 372 €	13 335 514 €	13 616 974 €	13 457 590 €	0,92%
	Dépenses réelles investissement	2 815 546 €	2 453 048 €	3 861 293 €	1 878 407 €	-23,43%
	Remboursement emprunt		150 000 €		200 000 €	33,33%
	Total	15 584 917 €	15 788 562 €	17 478 267 €	15 335 997 €	-2,87%
eau	Dépenses réelles fonctionnement	2 123 371 €	2 148 026 €	2 468 496 €	2 219 823 €	3,34%
	Dépenses réelles investissement	1 417 580 €	1 497 484 €	3 554 624 €	2 144 052 €	43,18%
	Remboursement emprunt	288 918 €	244 936 €		249 331 €	1,79%
	Total (hors emprunt)	3 540 952 €	3 645 510 €	6 023 120 €	4 363 874 €	19,71%
assainissement collectif	Dépenses réelles fonctionnement	1 458 857 €	1 414 289 €	2 008 371 €	1 708 174 €	20,78%
	Dépenses réelles investissement	3 656 767 €	3 529 299 €	5 535 870 €	3 402 086 €	-3,60%
	Remboursement emprunt	15 166 €	15 687 €		16 238 €	3,51%
	Total (hors emprunt)	5 115 624 €	4 943 588 €	7 544 241 €	5 110 260 €	3,37%
assainissement NC	Dépenses réelles fonctionnement	155 213 €	169 077 €	181 040 €	281 295 €	66,37%
	Dépenses réelles investissement	0 €	0 €	8 716 €	0 €	#DIV/0!
	Total	155 213 €	169 077 €	189 756 €	281 295 €	66,37%
Zones économiques	Dépenses réelles investissement	1 829 945 €	1 244 848 €	2 253 330 €	4 080 402 €	227,78%
	Remboursement emprunt		450 000 €		850 000 €	88,89%
	Total	1 829 945 €	1 244 848 €	2 253 330 €	4 930 402 €	296,06%
locations immeubles	Dépenses réelles fonctionnement	388 285 €	371 566 €	440 696 €	307 091 €	-17,35%
	Dépenses réelles investissement	596 783 €	537 988 €	1 065 249 €	150 347 €	-72,05%
	Total	985 069 €	909 554 €	1 505 945 €	457 437 €	-49,71%
Total	Dépenses réelles nettes de fonctionnement	56 672 076 €	57 704 975 €	64 798 269 €	60 290 412 €	4,48%
	Dépenses réelles investissement	23 639 762 €	23 416 391 €	42 505 458 €	22 187 504 €	-5,25%
	Remboursement emprunt	304 083 €	860 623 €	0 €	1 315 569 €	52,86%
	Total des dépenses hors emprunt	80 311 839 €	81 121 366 €	107 303 727 €	82 477 916 €	1,67%
Total	Dépenses réelles brutes de fonctionnement	74 559 535 €	75 732 144 €	82 866 310 €	77 972 188 €	2,96%
	Dépenses réelles investissement	23 639 762 €	23 416 391 €	42 505 458 €	22 187 504 €	-5,25%
	Remboursement emprunt	304 083 €	860 623 €	0 €	1 315 569 €	52,86%
	Total des dépenses brutes	98 503 380 €	100 009 158 €	125 371 768 €	101 475 260 €	1,47%

La subvention du budget Transports est retraitée du budget principal pour ne pas la compter deux fois en dépense, de même que les effets de l'administration commune et des refacturations entre organismes. Par ailleurs, les versements aux communes (AC et DSC) représentaient 9,35 M€ en 2012, 2013, 2014, 9,19M€ en 2015 et 7,328 M€ en 2016 (la CA ne verse plus que de l'AC et n'en perçoit plus en recettes). L'ensemble des tableaux et explications ne tiennent pas compte des opérations d'ordre.

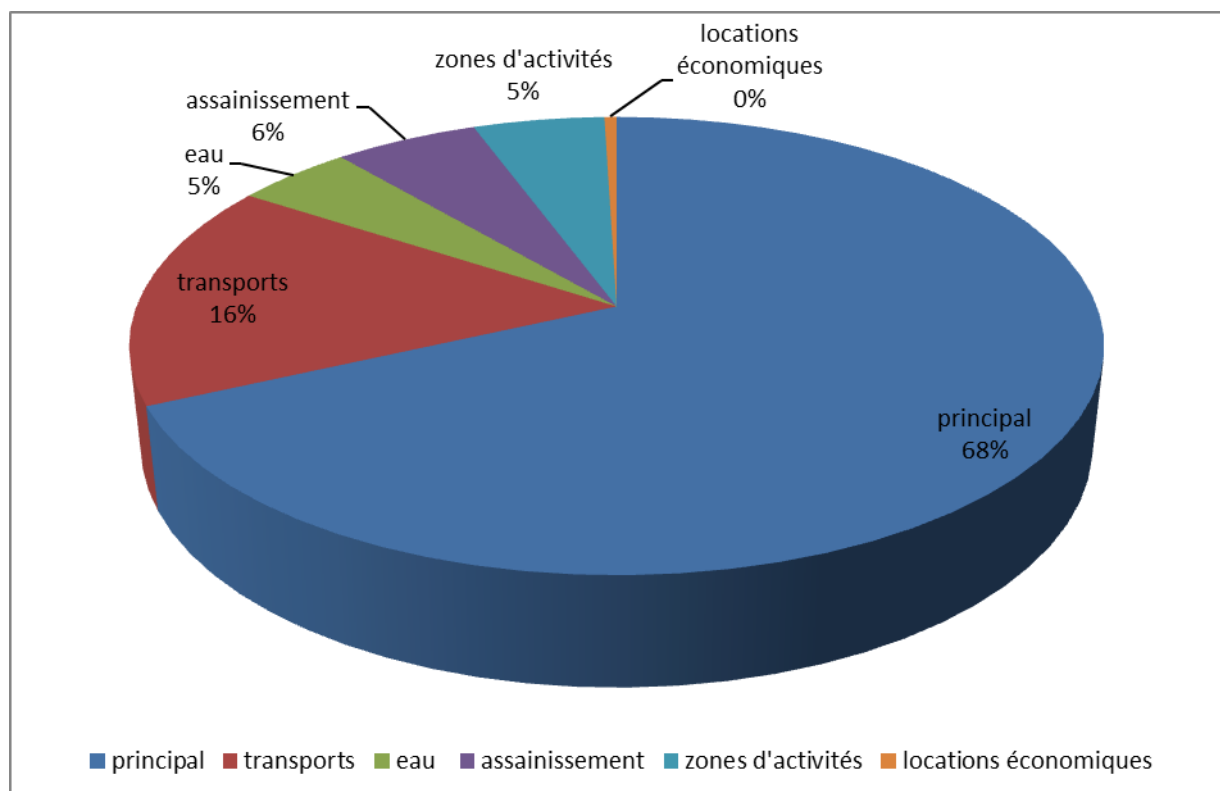
Sur l'ensemble des budgets, les dépenses réelles nettes de fonctionnement augmentent de 4,48%. Les charges nettes du budget principal (après retraitement des flux transports et administrations communes) réalisent une hausse de 5,09%. Les dépenses de fonctionnement des budgets annexes sont en légère augmentation à part pour le budget des locations d'immeubles qui enregistre un recul de 17,35% et le budget assainissement collectif une augmentation de plus de 20%.

La participation du budget principal au budget annexe des transports urbains se chiffre, comme en 2015, à 5,3M€. Une subvention de 111K€ a été versée à l'exploitant de la DSP gestion du parc des expositions et du centre des congrès (182K€ en 2015). Le FPIC (Fonds de péréquation des recettes intercommunales et communales) connaît une forte augmentation passant de 182k€ en 2015 à 377.6k€ en 2016.

À noter une forte contribution exceptionnelle du budget principal au budget annexe des ZAE (3,6 M€) et au BA des locations de bâtiments à vocation économique (400 K€).

Sur l'ensemble des budgets, les dépenses d'investissement sont en diminution de 5,25%. Le budget principal enregistre une baisse importante de 25,59% ainsi que le budget transport -23,43%. Le budget eau a vu une augmentation importante des opérations d'investissement +43.18%.

En 2016, le budget principal a représenté 68% des dépenses de Quimper Communauté (la subvention au budget annexe des transports étant imputée au budget annexe des transports, qui s'élève pour sa part à 16% des dépenses). Les budgets annexes de l'eau et de l'assainissement représentent respectivement 5 et 6% des dépenses de l'EPCI et le budget de zones d'activité 5%.



Répartition des dépenses de fonctionnement tous budgets confondus

Catégorie	détail	montant
Administration générale	Administration générale	4 717 577
Administration générale	Information et com	381 938
Administration générale	contribution SDIS	3 224 802
Administration générale	fourrière	117 190
Total Administration générale		8 441 507
Culture, jeunesse et sport	aides aux associations	-
Culture, jeunesse et sport	Médiathèque	3 442 096
Culture, jeunesse et sport	Piscines	2 096 053
Culture, jeunesse et sport	Manifestations sportives	99 795
Culture, jeunesse et sport	autres activités jeunes	434 956
Total Culture, jeunesse et sport		6 072 899
Développement économique	Dvpt éco	5 811 569
Développement économique	Zones économiques	-
Développement économique	Locations	307 091
Total Développement économique		6 118 660
Enseignement supérieur	EESBA et UBO	2 269 723
Total Enseignement supérieur		2 269 723
Environnement	AC	1 708 174
Environnement	SPANC	281 295
Environnement	Eaux pluviales	578 372
Environnement	déchets	9 183 181
Environnement	eau	2 219 823
Total Environnement		13 970 845
Habitat et urbanisme	habitat	456 538
Habitat et urbanisme	PICPC & Symescoto	459 492
Total Habitat et urbanisme		916 030
Insertion/social	PLIE	226 998
Insertion/social	Gens du voyage	291 150
Total Insertion/social		518 148
Reversement Commune et Etat	Reversement aux communes et Etat	10 159 736
Total Reversement Commune et Etat		10 159 736
Transport	Transports scolaires	162 000
Transport	transport	13 457 590
Total Transport		13 619 590
Total		62 087 137

II- Le budget principal

		2014	2015	Variation 2014/2015	Variation 2014/2015	2 016	Variation 2015/2016	Variation 2015/2016
1	Ressources de fonctionnement	51 627 539	62 362 268	10 734 729	20,79%	61 757 335	-604 932	-0,97%
	<i>dont dotations d'Etat</i>	13 446 362	12 213 950	- 1 232 412	-9,17%	10 812 789	-1 401 161	-11,47%
	<i>dont fiscalité</i>	29 443 067	38 907 036	9 463 969	32,14%	42 571 492	3 664 456	9,42%
	<i>dont AC</i>	812 013	1 861 448	1 049 435	129,24%	1 861 448	0	0,00%
	<i>dont autres ressources</i>	7 926 097	9 379 833	1 453 737	18,34%	6 511 606	-2 868 227	-30,58%
2	Dépenses de fonctionnement hors charges financières	47 953 768	58 276 472	10 322 704	21,53%	59 985 940	1 709 467	2,93%
	<i>dont charges de personnel (brutes)</i>	19 918 682	20 141 291	222 609	1,12%	20 337 497	196 206	0,97%
	<i>dont reversement aux communes</i>	9 358 545	9 199 217	- 159 328	-1,70%	7 327 769	-1 871 448	-20,34%
	<i>dont FNGIR et FPIC</i>	770 197	834 031	63 834	8,29%	1 028 979	194 948	23,37%
3	Capacité courante de financement (1-2)	3 673 771	4 085 795	412 024	11,22%	1 771 396	-2 314 400	-56,65%
4	Frais financiers	25 568	17 200	- 8 368	-32,73%	12 276	-4 924	-28,63%
5	Epargne brute (3-4)	3 648 202	4 068 595	420 393	11,52%	1 759 120	-2 309 476	-56,76%
6	Remboursement capital dette	-	-	-	0,00%	0	0	0,00%
7	Epargne nette (5-6)	3 648 202	4 068 595	420 393	11,52%	1 759 120	-2 309 476	-56,76%
8	subventions d'équipement versées	2 179 402	1 863 293	- 316 109	-14,50%	1 625 077	-238 216	-12,78%
9	Programme d'investissement	10 215 067	12 290 431	2 075 365	20,32%	8 907 134	-3 383 298	-27,53%
10	Charges d'investissement (8+9)	12 394 468	14 153 724	1 759 256	14,19%	10 532 210	-3 621 514	-25,59%
11	Recettes d'investissement	4 030 006	3 439 356	- 590 649	-14,66%	4 381 583	942 227	27,40%
12	Excédents 1068	2 173 934	-	- 2 173 934	-100,00%	0	0	0,00%
13	Total des financements propres (7+11+12)	9 852 142	7 507 951	- 2 344 190	-23,79%	6 140 703	-1 367 249	-18,21%
14	Résultat N	- 2 542 327	- 6 645 772	- 4 103 446	161,41%	-4 391 508	2 254 265	-33,92%
15	Résultat N- 1	5 860 379	11 803 763	5 943 384	101,42%	2 913 885	-8 889 877	-75,31%
16	Fonds de roulement	3 318 052	5 157 990	1 839 938	55,45%	-1 477 623	-6 635 613	-128,65%
17	solde des restes à réaliser	- 779 601	-	779 601	-100,00%	0	0	0,00%
18	solde net	2 538 452	5 157 990	2 619 539	103,19%	-1 477 623	-6 635 613	-128,65%

Les recettes de fonctionnement sont en léger recul de 0,97%. La fiscalité permet de stabiliser les recettes de fonctionnement au même niveau que celui de 2015, en dépit d'une diminution forte des dotations de l'Etat de 1,4 M€.

Les dépenses de fonctionnement augmentent de 2,93 %. En dépit de la baisse du reversement aux communes (- 1,871M€ soit -20,34% mais neutralisée par la baisse équivalente de recettes), le reversement du FNGIR et du FPIC en 2016 subit une augmentation très importante de +195k€ soit 23,37% de plus que l'année précédente et une contribution exceptionnelle aux budgets annexes économiques qui porte l'augmentation des dépenses de fonctionnement.

Les charges de personnel ont progressé de 0,97% (contre 1,12% en 2015 et 2,59% en 2014). L'épargne de gestion diminue de 2,314k€ (-56,65%), essentiellement dû par le prélèvement au profit des budgets annexes.

Les investissements du budget principal sont en baisse de 25,59% passant de 14,15M€ à 10,53M€. Les travaux du centre des congrès se sont poursuivis et se montent à 4 270K€

pour 2016. L'opération s'achèvera en mars 2017. La médiathèque d'Ergué-Gabéric a coûté 1 038K€ en 2016, les réseaux informatiques 669k€, la déchetterie et les points de collecte 676k€, le schéma directeur des eaux pluviales 641k€ et le pôle d'échange multimodal 707,5K€.

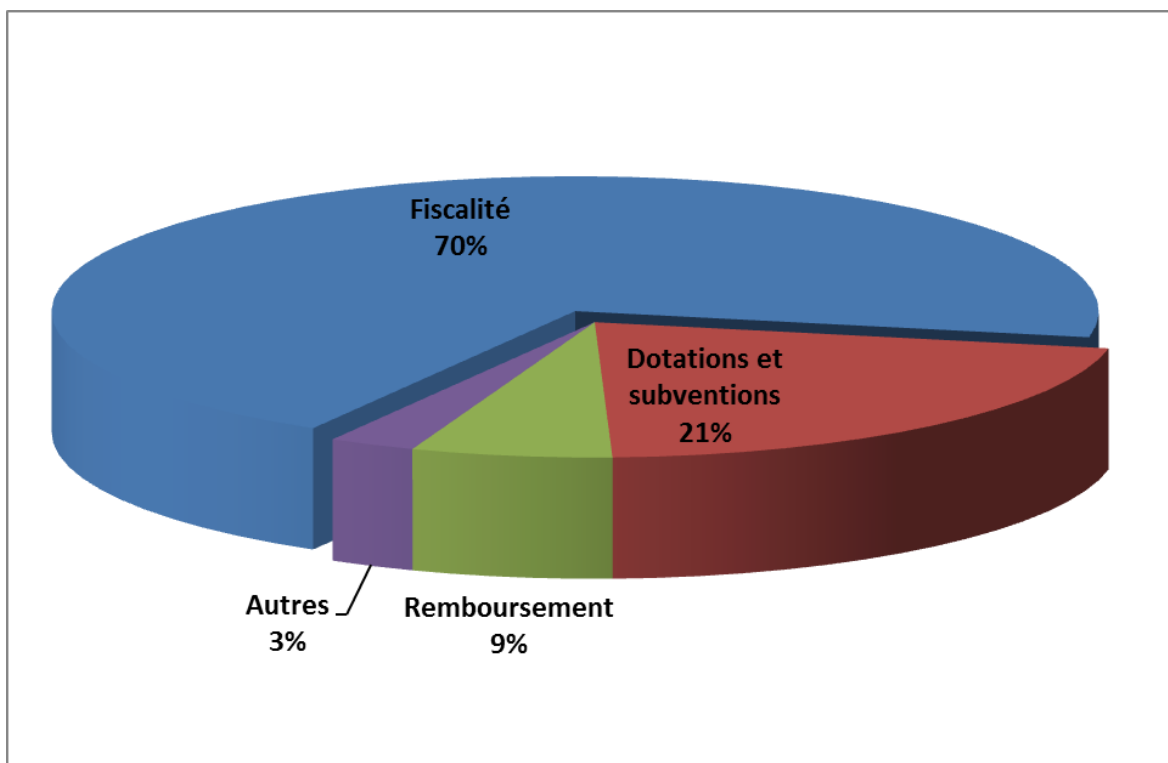
Avant reprise des résultats de l'année antérieure, le besoin de financement de la section d'investissement s'élève à 4,39M€. Après reprise des résultats (2,91M€), le fonds de roulement s'établit à -1,47M€.

A- La section de fonctionnement

1- Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 61,75M€ en 2016 en recul par rapport à 2015 de 605K€ avec une hausse du produit fiscal mais des retraitements sur l'AC d'une part en dépenses recettes conduisant à sa disparition en recettes et la poursuite de la diminution des concours de l'État. Les différents transferts de services ayant été réalisés au 1^{er} janvier 2015, l'analyse des comptes administratifs 2015 et 2016 s'en trouve facilitée. La fiscalité représente la plus grande part des recettes avec 70% contre 66% en 2015.

L'EPCI a fait le choix en 2016 d'augmenter les taux de fiscalité pour la contribution foncière des entreprises de 25,01% à 25,76% et de mettre en place la taxe sur le foncier bâti à 2,8%. Les dotations et subventions représentent une part moins importante qu'en 2015, 21% contre 24%. Quant aux remboursements et autres recettes, elles restent à un niveau équivalent à 2015.



a) La fiscalité

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	Ecart	
				En chiffres	En %
Fiscalité	30 683 623	41 136 880	42 571 492	1 434 612	3,49%
contribution directe	29 443 067	38 907 036	42 072 627	3 165 591	8,14%
CFE	7 982 770	8 117 693	8 393 307	275 614	3,40%
CVAE	6 184 513	6 614 430	6 575 322	-39 108	-0,59%
IFER	328 561	335 146	334 125	-1 021	-0,30%
TH	13 249 091	13 789 319	13 570 389	-218 930	-1,59%
TFPB	0	0	3 186 806		NS
TFPNB	31 213	31 404	31 596	192	0,61%
TEOM		8 102 326	8 266 026	163 700	2,02%
Taxe de séjour		131 061	113 805	-17 256	-13,17%
TASCOM	1 666 919	1 785 657	1 601 251	-184 406	-10,33%
AC et autres	812 013	1 861 448	0	-1 861 448	-100,00%
autres	428 543	368 396	498 865	130 469	35,42%

La Cotisation foncière des entreprises augmente sensiblement de 3,4% à 8,39M€.

La cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE) ainsi que l'imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER), la taxe d'habitation, la taxe sur le foncier non bâti restent stables. La mise en place de la taxe sur le foncier non bâti permet à l'EPCI de percevoir 3,18M€ de fiscalité en plus.

Dans le cadre de la mise à plat des AC et DSC, la communauté d'agglomération ne perçoit plus d'AC, mais le montant versé en fonctionnement est réduit de la même somme en dépenses.

b) Les dotations et subventions

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	Ecart	
				En valeur	En %
Dotations et subventions	14 533 274	14 734 586	13 033 221	-1 701 365 €	-11,55%
DGF	13 446 362	12 213 950	10 812 789	-1 401 161 €	-11,47%
dotation intercommunalité	4 907 112	3 861 065	2 621 538	-1 239 527 €	-32,10%
dotation de compensation	8 539 250	8 352 885	8 191 251	-161 634 €	-1,94%
compensations	909 906	923 762	738 187	-185 575 €	-20,09%
autres	177 006	1 596 874	1 482 245	-114 629 €	-7,18%

2016 correspond à la troisième année de baisse sur recettes pour redressement des comptes publics. La diminution de la DGF est plus importante qu'en 2015 et s'établit à 1,40M€ en 2016 contre 12,21M€ l'année précédente.

Les compensations fiscales subissent cette année une baisse de 185K€. Ce chapitre s'élève à 13,03M€ en 2016 contre 14,73M€ en 2015.

c) Les autres recettes

	2 014	2 015	2 016	Ecart	
				En valeur	En %
Remboursement frais	4 382 805	4 122 516	3 777 122	-345393,78	-8,37
<i>dont frais de personnel</i>	3 822 321	3 676 458	3 331 736	-344722,21	-9,38
Autres	2 027 836	54 043 541	1 637 596	-730689,16	-30,85
<i>dont recettes piscines et médiathèque</i>	839 800	783 629	737 904	-45725,03	-5,83

Les remboursements de frais diminuent de 345K€ et correspondent essentiellement à la refacturation des frais de personnel aux budgets annexes et au solde de la facture d'administration commune adressée à la ville de Quimper, avec une diminution pour cette dernière à la suite de la révision du dispositif conventionnel d'administration commune entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2016.

Parmi les autres recettes, les entrées piscine, les recettes Atout sport et les droits relatifs au réseau de lecture publique représentent 738K€ en légère baisse par rapport à 2015.

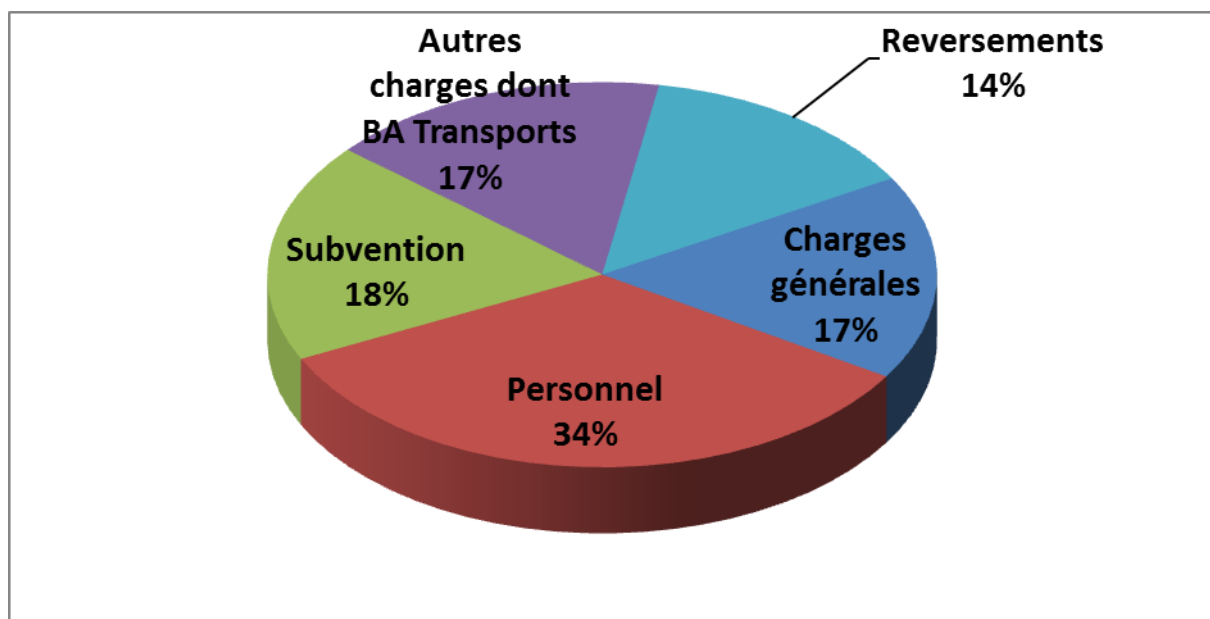
2- Les dépenses de fonctionnement

Budget général	CA 2014	CA 2015	CA 2016	Ecart	
				En valeur	En %
Charges générales	4 271 582	10 157 294	10 324 699	167 405 €	1,65%
<i>Fluides (eau, électricité...)</i>	711 557				
<i>Publications et divers</i>	822 436				
<i>Transports Collectifs</i>	163 215				
Personnel	19 918 682	20 141 291	20 337 497	196 206 €	0,97%
<i>remboursement frais</i>	12 426 974	12 281 111	11 936 389	-344 722 €	-2,81%
<i>personnel strictement QCOM budget principal</i>	7 491 708	7 860 179	8 401 108	540 928 €	6,88%
Subvention	8 202 894	11 102 863	11 067 905	-34 959 €	-0,31%
<i>dont SDIS</i>	3 164 831	3 193 104	3 224 802	31 698 €	0,99%
<i>dont SIDEPAQ</i>		2 938 846	2 605 202		0,00%
<i>dont Subvention à l'EESAB</i>	1 470 800	1 470 800	1 495 800	25 000 €	1,70%
charges financières	25 568	17 200	12 276	-4 924 €	-28,63%
Autres charges dont BA Transports	5 424 360	6 715 288	9 892 828	3 177 540 €	47,32%
<i>Dont subvention budget transport</i>	4 900 000	5 300 000	5 300 000	0 €	0,00%
<i>Subvention d'exploitation dégressive DSP Parc expo</i>	300 000	180 000	111 132	-68 868 €	-38,26%
<i>Subvention zones activités</i>			3 600 000		0,00%
<i>Subvention locations bâtiments économiques</i>			441 000		0,00%
<i>Subvention PIG</i>			106 820		0,00%
<i>Autres dépenses</i>	224 360	1 235 288	333 876	-901 411 €	-72,97%
Reversements	10 136 250	10 159 736	8 363 011	-1 796 725 €	-17,68%
<i>AC</i>	3 087 314	2 927 986	7 327 769	4 399 783 €	150,27%
<i>DSC</i>	6 271 231	6 271 231		-6 271 231 €	-100,00%
<i>sous total reversements communes</i>	9 358 545	9 199 217		-9 199 217 €	-100,00%
<i>FNPRIC</i>	118 817	182 651	377 599	194 948 €	106,73%
<i>FNGIR</i>	651 380	651 380	651 380	0 €	0,00%
<i>Autres</i>	7 508	126 488	6 263	-120 225 €	-95,05%
dépenses imprévues				0 €	
total	47 979 337	58 293 673	59 998 216	1 704 543 €	2,92%

Les dépenses de fonctionnement de Quimper Communauté progressent de 2,92% pour atteindre 60M€ (contre 58,29M€ en 2015).

a) Les dépenses de reversement

Elles diminuent de 1,79M€ entre 2015 et 2016. En 2016, la DSC a été réaffectée en AC. La contribution de la communauté d'agglomération au Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR) est inchangée, 651K€.



Le bloc communal de Quimper Communauté est contributeur au Fonds National de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) ; la part versée par Quimper Communauté double en 2016 et s'élève à 377K€ contre 182K€ en 2015.

b) Les dépenses communautaires

Les charges à caractère général ont augmenté de 1,65% passant de 10,15M€ à 10,32M€.

Les dépenses de personnel : le montant de la masse salariale augmente légèrement de 0,97%. La masse salariale a été maîtrisée en 2016 malgré :

- l'augmentation des cotisations patronales due à la hausse des taux de la CNRACL ;
- la hausse de la valeur du point d'indice de 0,6 % au 1^{er} juillet 2016 ;
- l'évolution normale de la carrière, changement de grade ou d'échelon ;
- la mise en place du protocole d'accord relatif à la modernisation des parcours professionnels, des carrières et des rémunérations (PPCR) et qui a été effectif dès 2016 pour les catégories B et C. Les catégories A seront concernées par cette mesure au 1^{er} janvier 2017.

Les subventions versées restent stables (-0.31%) à 11.06M€.

La contribution au SDIS augmente de 0,99% par rapport à 2015 et s'élève à 3,22M€. La subvention versée à l'EESAB progresse, quant à elle, de 1,70% (pôle céramique) et se monte à 1,55M€. A noter que nombre d'associations adhèrent au dispositif Atout sport.

La participation du budget principal au financement du budget transports urbains est équivalent à 2015 et se chiffre à 5,3M€.

B. La situation de l'autofinancement et de la dette (budget principal)

	2014	2015	2016	Ecart	
				En chiffres	En %
Epargne de gestion	3 673 771	4 085 795	1 771 396	-2 314 399	-56,65%
Epargne brute	3 648 202	4 068 595	1 759 120	-2 309 475	-56,76%
Epargne nette	3 648 202	4 068 595	1 759 120	-2 309 475	-56,76%
Capacité de désendettement	0	0	0	0	0,00%
Population(INSEE)	91 060	91 357	91 572	215	0,24%
Epargne de gestion par habitant	40	45	19	-26	-57,01%
Epargne brute par habitant	40	45	19	-26	-57,31%
Epargne nette par habitant	40	45	19	-26	-57,31%
Dépenses d'investissement(tous budgets) par habitant	260	256	206	-50	-19,56%

L'épargne de gestion courante chute à 1,77M€ contre 4,08M€ en 2015 soit une baisse de 56,65% due à une réduction des recettes de 0,97% mais aussi à une augmentation des dépenses de 2,93%, portée par la contribution exceptionnelle aux budgets annexes économiques.

En l'absence de dette à rembourser, la totalité de l'épargne de gestion (à l'exception des frais financiers d'utilisation d'une ligne de trésorerie) est consacrée au financement des investissements.

C. L'investissement

Budget général	2014	2015	2016	% réalisation	Ecart	
					En chiffres	En %
dépenses investissement	12 394 468	14 153 724	10 532 210	40,16%	- 3 621 514	-25,59%
Immobilisations incorporelles	441 470	255 230	311 283	27,57%	56 053	21,96%
Subventions d'équipement	2 179 402	1 863 293	1 625 077	27,39%	- 238 216	-12,78%
Immobilisations corporelles	735 021	387 830	1 095 054	19,98%	707 224	182,35%
Travaux en cours	9 009 233	9 127 871	7 400 296	54,83%	- 1 727 574	-18,93%
Autres immobilisations	29 342	2 519 500	100 500	53,75%	- 2 419 000	-96,01%
Compte de tiers	-	-	-			

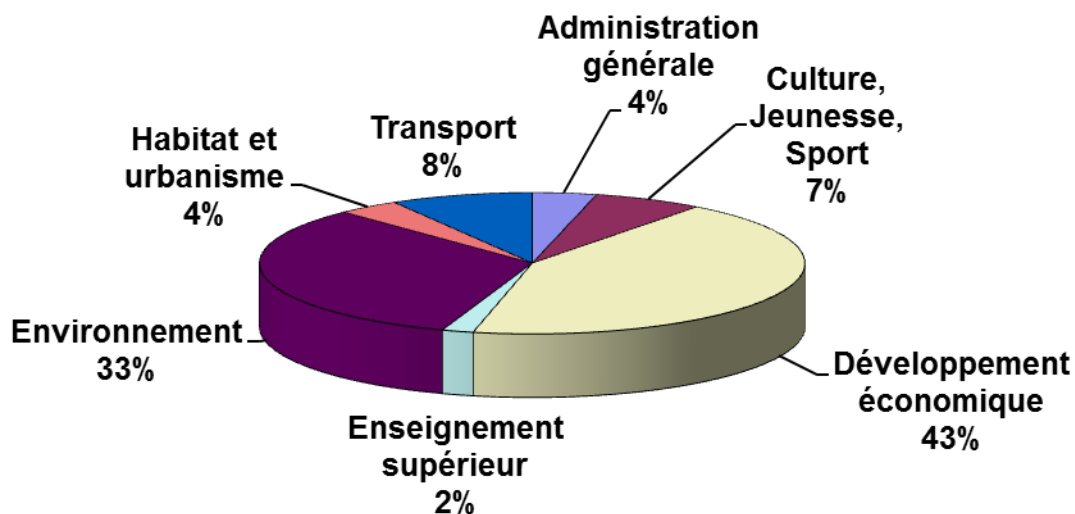
Les investissements du budget principal sont en baisse de 25,59% passant de 14,15M€ à 10,53M€. Les travaux du centre des congrès se sont poursuivis et se montent à 4 270K€

pour 2016. L'opération s'achèvera en mars 2017. La médiathèque d'Ergué-Gabéric a coûté 1 038K€ en 2016, les réseaux informatiques 669K€, la déchetterie et les points de collecte 676K€, le schéma directeur des eaux pluviales 641K€ et le pôle d'échange multimodal 707,5K€.

a) Investissements tous budgets confondus

Catégorie	Type budget	détail	montant
Administration générale	principal	Administration générale	842 836
Administration générale	Contingent incendie	participation SDIS	-
Administration générale	fourrière animale		-
Total Administration générale			842 836
Culture, jeunesse et sport	principal	Médiathèque	1 265 867
Culture, jeunesse et sport	principal	Piscines	182 254
Culture, jeunesse et sport	principal	autres activités jeunes	-
Total Culture, jeunesse et sport			1 448 121
Développement économique	principal	Dvpt éco	5 340 513
Développement économique	Zones économiques	Zones économiques	4 080 402
Développement économique	Locations	Locations	150 347
Total Développement économique			9 571 262
Enseignement supérieur	principal	EESBA et UBO	412 807
Total Enseignement supérieur			412 807
Environnement	Assainissement	AC	3 402 086
Environnement	Assainissement	SPANC	-
Environnement	Déchets	déchets	918 912
Environnement	Principal	Eaux pluviales	754 192
Environnement	Eau	eau	2 144 052
Total Environnement			7 219 242
Habitat et urbanisme	principal	habitat	814 828
Total Habitat et urbanisme			814 828
Transport	principal	TER Brest Quimper & schéma 2 roues	-
Transport	transport	transport	1 878 407
Total Transport			1 878 407
Total			22 187 504

Répartition Dépenses Investissement



b) Le financement des investissements du budget principal

Budget général	CA 2014	CA 2015	CA 2016	% réalisation	Ecart	
					En chiffres	En %
Recettes investissement	4 059 348	7 507 951	5 402 798	24,06%	-2 105 153 €	-28,04%
Autofinancement	29 342	4 068 595	1 021 215	-259,80%	-3 047 380 €	-74,90%
Fonds et dotations	84 294	230 377	52 622	10,74%	-177 755 €	-77,16%
FCTVA	84 294	230 377	52 622	10,74%	-177 755 €	-77,16%
Subventions	2 132 872	2 160 379	1 103 596	148,61%	-1 056 783 €	-48,92%
Emprunts	-	-	-	0,00%	0 €	0,00%
Autres	1 812 839	1 048 601	3 225 365	98,24%	2 176 764 €	207,59%

Cette année, le Fonds de compensation à la TVA est bien inférieur aux années passées (52K€ en 2016). A noter, que toutes les dépenses d'investissement ne permettent pas de récupérer la TVA, seule une partie en est éligible.

L'autofinancement est en forte baisse passant de 4,068M€ à 1,021M€. Malgré cela, le recours à un nouvel emprunt n'a pas été nécessaire.

III – Les budgets annexes

A. Le budget transports urbains

La section de fonctionnement

a) Les recettes de fonctionnement

Le versement transport, dont le taux est de 0,7%, voit cette année son produit diminuer de 10,34% pour s'établir à 6,12M€, avec le passage de l'assujettissement des entreprises de 9 à 11 salariés. Les compensations de l'État devraient être versées en 2017.

La subvention du budget principal est stable à 5,3M€. Les recettes commerciales augmentent de 17,7%. Le produit total est stable (+0,46%).

b) Les dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général diminuent de 16,42%. Les charges de personnel sont stables à 224K€. Le premier poste de charges est constitué par la convention de DSP avec Keolis pour 12,65M€ en progression de 1%.

Budget transport	2013	2014	2015	2 016	Evolution
Recettes commerciales	2 479 795	2 373 118	2 376 283	2 796 977	17,70%
Fiscalité	5 779 604	6 585 001	6 827 313	6 121 178	-10,34%
Subventions	5 549 923	5 749 923	5 894 946	6 404 900	8,65%
autres recettes	4 259	57 501	177 314	23 409	-86,80%
Total recettes Fonctionnement	13 813 581	14 765 543	15 275 856	15 346 464	0,46%
Charges générales	190 133	213 849	225 708	188 637	-16,42%
Personnel	233 619	230 478	224 376	224 661	0,13%
Charges DSP	11 970 585	12 304 127	12 569 317	12 695 018	1,00%
Charges financières			22 820	25 560	12,01%
Autres dépenses		20 918	316 113	323 713	2,40%
Total Dépenses Fonctionnement	12 394 337	12 769 372	13 335 514	13 457 590	0,92%
Epargne brute	1 419 244	1 996 171	1 940 343	1 888 874	-2,65%
Remboursement Capital			150 000	200 000	33,33%
autofinancement	1 419 244	1 996 171	1 790 343	1 688 874	-5,67%
autres recettes	1 963 696	1 070 813	1 070 813	858 497	-19,83%
emprunt			2 000 000		
Total recettes d'investissement	3 382 940	3 066 984	4 861 156	858 497	-19,83%
Fonds de concours					
Autres investissements	4 136 774	2 815 546	2 453 048	1 878 407	-23,43%
Déficit reporté					
Total investissement	4 136 774	2 815 546	2 453 048	1 878 407	-23,43%
Solde Investissement	- 753 834	251 438	2 408 107	-1 019 910	-142,35%
Recours à l'emprunt					
Solde N-1 investissement	- 955 643	- 2 117 689	- 2 845 541	-1 181 255	
Solde 1	- 1 709 477	- 1 866 250	- 437 434	-2 201 165	
Solde N-1fonctionnement	-	-	150 000	0	
Fonds de roulement avant RAR	- 1 709 477	- 1 866 250	- 287 434	-2 201 165	665,80%

La section d'investissement

- Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement sont en net recul en 2016 (-23,43%) et s'élèvent à 1,87K€ et correspondent au renouvellement de la flotte de bus et aux divers investissements nécessaires au système d'information voyageurs qui continue à être déployé sur le réseau.

- Le financement de l'investissement

L'autofinancement dégagé s'élève à 1,68M€. Il participe au financement des investissements comme les subventions ou encore le FCTVA.

Le fonds de roulement se creuse à nouveau cette année et atteint la somme de - 2,20M€. Le prêt souscrit en 2015 a permis d'endiguer un déficit important mais, cette année, par manque de ressources, le fonds de roulement est plus bas qu'en 2014.

B. Le budget assainissement collectif

Assainissement collectif	2013	2014	2015	2 016	Evolution
Recettes commerciales	3 541 935	3 688 691	3 440 891	3 431 852	-0,26%
Fiscalité	-	-	-		
Subventions	-	-	-		
autres recettes	107 360	123 670	31 195	139 254	346,40%
Total recettes Fonctionnement	3 649 295	3 812 361	3 472 085	3 571 106	2,85%
Charges générales	985 087	1 115 375	1 106 653	1 076 863	-2,69%
Personnel	269 552	286 002	282 353	283 000	0,23%
autres charges	53 145	54 088	22 420	346 007	1443,29%
Charges financières	3 892	3 392	2 863	2 304	-19,52%
Total Dépenses Fonctionnement	1 311 676	1 458 857	1 414 289	1 708 174	20,78%
Epargne	2 337 619	2 353 504	2 057 796	1 862 932	-9,47%
Remboursement d'emprunt	14 672	15 166	15 687	16 238	3,51%
Autofinancement	2 322 946	2 338 338	2 042 109	1 846 694	-9,57%
subventions	218 973	29 156	34 725	92 009	164,96%
Autre recettes	2 343 732	768 155	727 529	499 354	-31,36%
Total recettes d'investissement	4 885 652	3 135 648	2 804 363	2 438 057	-13,06%
Fonds de concours					
Autres investissements	2 946 094	3 656 767	3 529 299	3 402 086	-3,60%
Total investissement	2 946 094	3 656 767	3 529 299	3 402 086	-3,60%
Solde Investissement	1 939 557	- 521 119	- 724 936	-964 029	32,98%
Recours à l'emprunt	-	-	-		
Solde N-1 investissement	1 243 074	1 420 745	1 012 011	691 606	
affectation 1068		1 720 688	1 649 471	1 231 340	
Solde N	3 182 632	2 620 315	1 936 546	958 916	
Solde N-1fonctionnement	-	41 200	-	13 600	
Fonds de roulement avant RAR	3 182 632	2 661 515	1 936 546	972 516	-49,78%
Solde des restes à réaliser		- 1 444 629	- 1 129 647	-790 981	
solde net après RAR		1 216 885	806 898	181 536	

La section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement augmentent légèrement en 2016 de 2,85% et se chiffrent à 3,57M€. Cette augmentation est due à la redevance pour défaut de branchement à l'égout d'un montant de 77,9K€.

Les dépenses de fonctionnement augmentent de 20,78%. Cette augmentation est due au transport et traitement des boues des stations d'épuration, cette charge s'élève à 339K€.

La section d'investissement

Le programme d'investissement de 2016 s'élève à 3402K€ (-3,6% par rapport à 2015).

Ville de Quimper		3 129 431,09 € TTC	
<u>Penhars</u>			
Réparation Désodorisation STEP du Corniguel	133 266,80 €	TTC	
Réparation du dôme du digesteur STEP du Corniguel	207 963,91 €	TTC	
Reconstruction du dôme du digesteur STEP du Corniguel	14 392,15 €	TTC	
Renouvellement réseaux EU Palai et Quai de l'Odet	104 568,00	TTC	
Fourniture Pose vanne murale STEP du corniguel	5 991,60	TTC	
Déplacement antennes bchmt kerjestin / limousin	29 418,96	TTC	
Rénovation réseaux EU Girondins / Mesanges	107 929,20	TTC	
Rénovation réseau EU rue des Fauvettes	54 231,54	TTC	
Extension réseau EU Venelle de la Poterie	7 270,92	TTC	
Réhabilitation réseaux EU rue Vis	12 482,14 €	TTC	
Dépose et repose candélabre pour des travaux EU à Penhars	2 272,20 €	TTC	
ITV EU - Secteur de Locmaria	1 968,44 €	TTC	
<u>Kerfeunteun</u>			
Renouvellement réseau EU Chemin de Kergall	318 260,76	TTC	
Renouvellement réseaux EU secteur des Frères Maillet	154 551,07	TTC	
Renouvellement réseaux et brchts rues Régulaires et Briand	3 658,14	TTC	
Renouvellement réseaux EU Rte de Locronan / Moulin Vert	297 302,58	TTC	
Rénovation réseau EU - Rue Maria de Chapdelaine	499 810,69	TTC	
Renouvellement réseaux EU Place au beurre	118 920,90	TTC	
Réhabilitation réseaux EU Place au beurre	28 725,35 €	TTC	
Réhabilitation réseaux EU Impasse Primel	11 542,02	TTC	
Renouvellement réseaux EU chemin de Prateyer	44 500,37	TTC	
Réhabilitation réseaux EU Chemin de Prateyer	2 271,37	TTC	
Abandon ancien réseaux EU et bchmt EU rue du Dr Picquenard	44 461,14	TTC	
Travaux sur réseaux EU rue de Stang Bihan	6 059,83 €	TTC	
Pose té de curage sur refoulement boues hydroxydes à Troheir	4 743,00	TTC	
<u>Ergué-Armel</u>			
Renouvellement réseaux EU secteur de kerambellec	154 623,08	TTC	
Rénovation réseaux EU : Lézérec, Capucines, Marguerites	116 214,66	TTC	
Renouvellement réseaux EU secteur Lamartine / Robin	109 807,08 €	TTC	
Renouvellement réseau EU kerustum	62 631,35	TTC	
Renouvellement réseau EU rue Mme de Sevigne	50 559,84 €	TTC	
Désamiantage réseaux EU et Rénovation bchmt EU rue Yves Guillou	23 860,62 €	TTC	
Travaux EU au Quinquis	4 122,00 €	TTC	
Réhabilitation réseau EU Secteur du Quinquis	42 552,57 €	TTC	
Réhabilitation réseaux EU Bvd de Creach Gwenn	99 059,86 €	TTC	
ITV EU - Secteur de Kerlaéron	1 780,56 €	TTC	
Renouvellement réseaux EU rue Armand du Chatelier	37 200,00	TTC	
Remplacement regards EU secteur de Linéostic	4 188,67 €	TTC	

Plusieurs Rues		
ITV EU - Centre ville	5 880,77	TTC
ITV EU - Plusieurs secteur de Quimper	6 468,58	TTC
ITV EU - Secteur Ergué Armel, rue Jules Vernes et Kervouyec	9 631,37 €	TTC
STEP du CORNIGUEL		
MO Valorisation énergétique du Biogaz	17 500,00	HT
Mission SPS Valorisation énergétique du Biogaz	517,00	HT
Travaux Valorisation énergétique du Biogaz	166 270,00	HT
Commune de Ergué Gabéric		54 960,87 € TTC
Création réseaux EU Garsallec	9 569,37 €	TTC
Renouvellement réseau EU Chemin de Kergall	28 296,00 €	TTC
Renouvellement réseau EU rue du Cimetière	17 095,50 €	TTC
Commune de Guengat		0,00 € TTC
Néant		
Commune de Locronan		2 840,52 € TTC
Réhabilitation réseaux EU rue du Prieuré	2 840,52 €	TTC
Commune de Plogonnec		49 140,25 € TTC
Construction STEP Saint Albin	15 519,66 €	TTC
Réhabilitation regards Visite STEP	3 782,40	TTC
Dévolement réseau EU Stade de Football	29 838,19	TTC
Commune de Plomelin		59 841,24 € TTC
Renouvellement réseau EU rue Hent Kerfram	59 841,24 €	TTC
Commune de Ploneis		0,00 € TTC
Néant		
Commune de Pluguffan		32 052,09 € TTC
Remplacement Géomembrane Bassin refoulement EU à Kervinouel	11 160,00 €	
Extension réseau EU rue Théodore Botrel	20 892,09 €	
Plusieurs communes		5 428,82 € TTC
ITV EU - rue de Menez Groas, salle verte à Ergué Gabéric, à Guengat et Locronan	5 428,82 €	
TOTAL réalisé en 2016		3 333 694,88 € TTC

C. Le budget du service public de l'assainissement non collectif (SPANC)

SPANC	2013	2014	2015	2 016	Evolution
Recettes commerciales	147 092	136 066	154 310	169 120	9,60%
Fiscalité	-	-	-		
Subventions	9 750	17 420	28 138	-5 377	-119,11%
autres recettes	-	-	1 700	122 506	7106,21%
Total recettes Fonctionnement	156 842	153 486	184 148	286 249	55%
	-	-	-		
Charges générales	46 954	33 400	46 075	33 886	-26,46%
Personnel	140 098	121 639	122 906	123 204	0,24%
autres charges	392	174	96	124 206	129227,19%
Total Dépenses Fonctionnement	187 444	155 213	169 077	281 295	66,37%
Autofinancement	- 30 602	- 1 727	15 071	4 954	-67,13%
autres recettes	1 702	111	-		
Excédent reporté					
Total recettes d'investissement	- 28 900	- 1 616	15 071	4 954	-67,13%
Fonds de concours					
Autres investissements	718	-	-		
Déficit reporté					
Total dépenses investissement	718	-	-		
Solde Investissement	- 29 617	- 1 616	15 071	4 954	-67,13%
Recours à l'emprunt					
Solde N-1 investissement	33 757	40 602	51 180	51 180	0,00%
Solde 1	4 139	38 986	66 251	56 133	-15,27%
Solde N-1fonctionnement	89 316	52 853	44 906	55 731	24,11%
Fonds de roulement avant RAR	93 455	91 839	111 157	111 864	0,64%

Le budget du SPANC a connu un exercice courant excédentaire. L'activité de contrôle n'est pas linéaire et conduit à des cycles successifs d'excédent et de déficit.

D - Le budget des zones d'activités

Zones d'activité	2013	2014	2015	2 016	Evolution
Recettes commerciales	262 855	5 326 773	1 910 449	1 726 242	-9,64%
Fiscalité	-	-	-		
Subventions	-	-	-		
autres recettes	-	-	5 000 000	3 600 000	-28,00%
Total recettes Fonctionnement	262 855	5 326 773	6 910 449	5 326 242	-22,92%
	-	-	-		
Charges générales	2 864 472	1 829 945	1 220 480	4 051 873	231,99%
Personnel	-	-	-		
charges financières			24 369	28 529	17,07%
autres charges	4 581	-	450 000		
Total Dépenses Fonctionnement	2 869 053	1 829 945	1 694 848	4 080 402	140,75%
Autofinancement		3 496 828	5 215 601	1 245 840	
Emprunt				5 000 000	
Total recettes d'investissement				6 245 840	
Rbst emprunt				850 000	
Total dépenses d'investissement				850 000	
Solde investissement				5 395 840	
Solde	- 2 606 198	3 496 828	5 215 601	5 395 840	3,46%
Solde N-1 investissement	- 13 546 328	- 15 998 844	- 15 263 789	-7 286 416	-52,26%
Solde 1	- 16 152 527	- 12 502 017	- 10 048 189	-1 890 576	-81,18%
Solde N-1fonctionnement	153 682	-	2 761 773	0	-100,00%
Solde final	- 15 998 845	- 12 502 017	- 7 286 416	-1 890 576	-74,05%

Ce budget est assujetti à la TVA, les montants sont donc en HT.

En dépenses, des terrains ont été acquis pour un montant de 2.336M€.

Les autres dépenses sont relatives aux études sur les différentes zones et les frais d'entretien et de gestion.

L'amortissement de l'emprunt se monte à 850K€ et un nouvel emprunt de 5M€ a été contracté en 2016 afin de réduire le déficit existant. Le fonds de roulement est passé de - 7,28M€ en 2015 à -1.89M€ en 2016.

Le budget des zones d'activités a vu se réaliser la cession des terrains pour 1,72M€.

VENTE TERRAIN KERDRONIOU	117 780,00
VENTE TERRAIN MENEZ PRAT	328 875,00
TERRAIN SQUIVIDAN ERGUE GABERIC KEROURVOIS	788 474,00
VENTE TERRAIN CHEMIN DE KERDRONIOU	48 338,28
VENTE TERRAIN ALLEE JF DE LA PEROUSE ZONE MENEZ PRAT	193 920,00
VENTE LOT 1 GD GUELEN	178 800,00
VENTE TERRAIN ZA DE QUILLIHUEC	18 675,00
VENTE TERRAIN SQUIVIDAN ERGUE GABERIC	51 380,00
TOTAL GENERAL	1 726 242,28

E. Le budget locations des immeubles économiques

Les locaux entrants dans le champ de ce budget sont :

Les pépinières, l'hôtel d'entreprises, l'Usine relais du Petit Guélen, l'atelier rue Fanch Bégot, l'Adria, le Marygold (Créach Gwenn), les locaux situés 38, rue Stang Bihan, Agrauxine (Kerbernez, Plomelin).

L'autofinancement est bien plus important en 2016 et se monte à 737K€ contre 214K€ en 2015. Cette augmentation est due à une subvention versée du budget principal au budget des locations des bâtiments économiques d'un montant de 441K€.

Les dépenses d'investissement se chiffrent à 150K€.

Le fonds de roulement est négatif et se monte à -1,38M€ en recul par rapport à 2015 de -22,95%.

Location batiments économiques	2013	2014	2015	2 016	Evolution
Recettes commerciales	591 952	524 430	534 765	584 937	9,38%
Fiscalité	-	-	-		
Subventions	5 300	4 500	9 900	9 000	-9,09%
autres recettes	15 045	21 411	41 096	450 941	997,30%
Total recettes Fonctionnement	612 297	550 342	585 761	1 044 878	78,38%
	-	-	-		
Charges générales	443 560	387 153	366 180	300 417	-17,96%
Personnel	-	-	-		
autres charges	1 153	1 132	5 386	6 674	23,92%
Total Dépenses Fonctionnement	444 713	388 285	371 566	307 091	-17,35%
Autofinancement	167 584	162 056	214 195	737 787	244,45%
autres recettes	648 807	2 208	512 241	2 058	-99,60%
Excédent reporté	152 724		67 296	39 200	-41,75%
Total recettes d'investissement	969 114	164 265	793 732	779 045	-1,85%
Fonds de concours					
Autres investissements	139 113	596 783	537 988	150 347	-72,05%
Déficit reporté					
Total investissement	139 113	596 783	537 988	150 347	-72,05%
Solde Investissement	830 001	- 432 519	255 744	628 698	145,83%
Recours à l'emprunt					
Solde N-1 investissement	- 2 412 611	- 1 919 269	- 2 235 048	-2 018 504	
Solde 1	- 1 582 610	- 2 351 787	- 1 979 304	-1 389 806	
Solde N-1fonctionnement	-	184 035	184 035	0	
Solde final	- 1 582 610	- 2 167 752	- 1 795 269	-1 389 806	-22,59%

F. Le budget eau potable

La section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se maintiennent à 4,81M€ et du fait de la baisse des subventions, le total des recettes de fonctionnement est en léger recul (-1,69%).

Les dépenses de fonctionnement augmentent de 3,34% essentiellement dues aux charges de personnel. Le montant total est de 2,21M€.

L'épargne de gestion est de 2,6M€.

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement du budget eau sont répertoriées dans le tableau ci-après.

TRAVAUX REALISES EN 2016 PAR QUIMPER-COMMUNAUTE

QUIMPER - ERGUE-GABERIC (PARTIE PRODUCTION D'EAU)

Maîtrise d'œuvre carrière de Kerrous	41 049,00	€ HT
Pose de clôtures et fils à Kernisy	31 309,05	€ HT
Création d'un chemin d'accès au périmètre de protection de Kernisy	5 934,00	€ HT
Total	78 292,05	€ TTC

VILLE DE QUIMPER (partie distribution d'eau potable)

<u>Penhars</u>		
Sécuriastion - Etage de Coat Ligavan	186 588,17	€ TTC
Rénovation de réseaux - Chemin du Camp de Kercaradec	51 797,23	€ TTC
Modification de réseaux - Rues de Kerjestin et du Limousin	41 294,06	€ TTC
<u>Kerfeunteun</u>		
Rénovation de réseau - Secteur Chapdelaine Kerbasguen	115 649,96	€ TTC
Rénovation de réseau - Rues Yann d'Argent, Lézérec, Capucines, Marguerites	53 782,40	€ TTC
Rénovation de réseau - Secteur Frères Maillet	7 942,80	€ TTC
Rénovation de réseau - Rues de Reguaires Briand	5 266,69	€ TTC
<u>Ergué-Armel</u>		
Rénovation de réseaux - Chemin de Toulven	154 578,83	€ TTC
Rénovation de réseaux - Chemin de Kergrall	84 163,20	€ TTC
Rénovation de réseaux - Rues Lamartine Robin	46 635,36	€ TTC
Rénovation de réseau - Secteur de Kerambellec	46 347,11	€ TTC
Pose d'hydrostabilisateurs - Secteur Frugy Tourelle	39 655,85	€ TTC
Rénovation de réseaux - Allée de Kerustum	6 726,47	€ TTC
Sondage sur réseaux - Allée du Père Brotier	1 786,80	€ TTC
Sondage sur réseaux - Rue de Kervillou	1 319,72	€ TTC
Rénovation de réseau - Chemin de Prateyer	6 554,82	€ TTC
Rénovation de réseau - Rue du Palais et Quai de l'Odet	14 526,00	€ TTC
Rénovation de réseau - Place au Beurre	52 568,99	€ TTC
Rénovation de réseau - Route de Locronan	163 967,40	€ TTC
Total	1 081 151,86	€ TTC

ERGUE-GABERIC (partie distribution d'eau potable)

Rénovation de réseaux - Secteur Balanou, Savardiry, Keristin	81 769,00	€ TTC
Extension de réseau - Chemin du Lec	67 630,22	€ TTC
Modification de réseau - Croix Rouge Croas Spem	28 780,25	€ TTC
Sondage sur réseaux - Rue des Myrtilles	2 836,45	€ TTC
Modification de réseau - Rues des Mouettes et Menez Groas	2 306,54	€ TTC
Pose alimentation surpresseur - Route de Coray	1 780,18	€ TTC
Maîtrise d'œuvre accélérateur des Myrtilles	1 575,67	€ TTC
Branchement d'un surpresseur - Le Drohen	1 346,69	€ TTC
Total	188 025,00	€ TTC

LOCRONAN		
Rénovation de réseau - Rue des Bruyères	17 505,24	€ TTC
Renouvellement de 3 branchements - Rue de Kroas Keben	17 116,62	€ TTC
Mise en place d'un compteur - Rue de la Troménié	755,53	€ TTC
Total	35 377,39	€ TTC
PLOMELIN		
Modification de réseau - Rue Hent Kerfram	5 881,82	€ TTC
Total	5 881,82	€ TTC
PLUGUFFAN		
Rénovation de réseau - Allée de Keriner	41 484,30	€ TTC
Construction du réservoir	20 101,08	€ TTC
Total	61 585,38	€ TTC
PLOGONNEC		
Rénovation de réseau - Secteur Kervao Keradilly	159 469,92	€ TTC
Rénovation de réseau - Route de Trézuron	113 476,62	€ TTC
Rénovation de réseau - Chemin de Camasquel	95 501,76	€ TTC
Déplacement compteur et reprise de branchement - Au Rest	3 424,44	€ TTC
Total	371 872,74	€ TTC
GUENGAT		
Rénovation de réseau - Chemin de Kerveguen	115 869,00	€ TTC
Rénovation de réseau - Rue de Bretagne	115 483,98	€ TTC
Rénovation de réseau - Rue de Kermoal	36 762,79	€ TTC
Pose d'un débitmètre - Moulin du Moustier	11 836,04	€ TTC
Pose d'un débitmètre	3 684,00	€ TTC
Total	283 635,81	€ TTC
	TOTAL GENERAL	2 105 822,05

Les recettes d'investissement augmentent du fait de l'affectation du résultat de 2015 pour un montant de 5,09M€.

Les dépenses d'investissement se montent à 2,14M€ et concernent les travaux de rénovation du réseau dans les secteurs suivants :

- Ergué-Gabéric à Balanou Keristin ;
- Quimper rue des Réguaires, Toulven, route de Locronan et Moulin vert ;
- Plogonnec : chemin de Carmasquel, route de Trezuron, route de Kervao et Keradily.

Eau	2013	2014	2015	2016	Evolution
Recettes commerciales	4 303 129	5 024 691	4 805 233	4 811 151	0,12%
Fiscalité	-	-	-	-	
Subventions	64 843	112 516	78 199	10 266	-86,87%
autres recettes	2 339	139 696	21 871	793	-96,37%
Total recettes Fonctionnement	4 370 311	5 276 903	4 905 303	4 822 210	-1,69%
Charges générales	1 785 289	1 648 444	1 716 145	1 722 549	0,37%
Personnel	400 658	376 204	335 651	391 596	16,67%
charges financières	74 723	65 331	54 535	45 198	-17,12%
autres charges	112 956	33 392	41 695	60 480	45,05%
Total Dépenses Fonctionnement	2 373 626	2 123 371	2 148 026	2 219 823	3,34%
Epargne	1 996 685	3 153 532	2 757 276	2 602 388	-5,62%
Remboursement d'emprunt	282 252	288 918	244 936	249 331	1,79%
Autofinancement	1 714 433	2 864 614	2 512 341	2 353 057	-6,34%
subventions	-	-	-	9 855	
Excédent reporté				5 091 568	
Autre recettes	428 307	2 409 651	227 249	340 027	
Total recettes d'investissement	2 142 739	5 274 265	2 739 590	5 441 450	98,62%
Fonds de concours					
Autres investissements	2 920 171	1 417 580	1 497 484	2 144 052	43,18%
Total dépenses investissement	2 920 171	1 417 580	1 497 484	2 144 052	43,18%
Solde Investissement	- 777 432	3 856 685	1 242 106	3 297 399	165,47%
Solde N-1 investissement	-	304 713	655 975	-311 091	
Solde 1	- 777 432	3 551 972	1 898 080	2 986 308	
Solde N-1fonctionnement	2 553 951	-	2 895 997	13 600	
Fonds de roulement avant RAR	1 776 519	3 551 972	4 794 077	2 999 908	-37,42%
solde RAR		680 624	708 403	-2 248 865	
fonds de roulement après RAR		2 871 347	4 085 674	751 042	

Après que monsieur Ludovic JOLIVET, président de l'ex-communauté d'agglomération « Quimper Communauté » et président de Quimper Bretagne Occidentale ait quitté la salle, il est procédé sous la présidence de monsieur Jean-Hubert PETILLON, premier vice-président de Quimper Bretagne Occidentale, au vote du compte administratif : après avoir délibéré, le conseil communautaire décide, à l'unanimité des suffrages exprimés, d'approuver le compte administratif 2016 de Quimper Communauté.