

**VILLE DE QUIMPER  
CONSEIL MUNICIPAL**

**Séance du 22 juillet 2020**  
**Rapporteur :**  
**Monsieur Jacques LE ROUX**

**N° 17**

**ACTE RENDU EXECUTOIRE**

compte tenu de :  
- la publicité (par voie d'affichage), pour une durée de deux mois,  
à compter du : 30/07/2020  
- la transmission au contrôle de légalité le : 29/07/2020  
(accusé de réception du 29/07/2020)

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

**Compte administratif 2019**

**Le compte administratif constate l'exécution du budget 2019 de la commune.**

\*\*\*

Le périmètre du budget porte sur le budget principal ainsi que sur les trois budgets annexes que sont les zones d'habitat, les parkings en ouvrage, les locations et camping municipal.

Le compte administratif 2019 est le premier exercice après le transfert à Quimper Bretagne Occidentale de la compétence petite enfance et impacte le compte administratif 2019 de façon importante.

Il s'agit du deuxième exercice budgétaire dans le cadre de la contractualisation sur l'évolution des dépenses.

Le tableau numéro 1, présenté ci-dessous, retrace l'ensemble des dépenses nettes retraitées de l'administration commune (réintégration de la quote-part du personnel travaillant pour la commune, salariés de QBO, hors opérations d'ordre).

La totalité de la surface financière du compte administratif 2019 s'établit à 85,87 M€, contre 90,27 M€ en 2018. Cette diminution entre les deux exercices budgétaires fait suite au transfert de la compétence petite enfance, et dans une moindre mesure de la gestion des EHPAD, à Quimper Bretagne Occidentale.

Le présent rapport présente, dans un premier temps, le budget général puis les budgets annexes.

Quelques chiffres clés :

- La surface financière de la ville de Quimper : 85 872 241 euros ;
- Les dépenses réelles de fonctionnement du budget principal s'élèvent à 53 618 869 euros en baisse par rapport à l'exercice précédent en lien avec le transfert de la compétence petite enfance à QBO ;
- La dotation globale de fonctionnement (DGF) a baissé de 53 980 euros soit - 0,65 % ;
- Les dépenses de personnel ont baissé de 17,36% pour s'établir à 24,20 M€ ;
- L'investissement tous budgets confondus s'élèvent à 18 831 991 euros (pour rappel en 2018 = 17 010 887 euros).

**Tableau n°1 – Surface financière de la commune de Quimper**

Dépenses réelles		CA 2017	CA 2018	CA 2019	Variation en €	Evolution % CA
<b>Principal</b>	Dépenses réelles fonctionnement	60 525 718	59 781 086 €	53 618 869 €	- 6 162 217	-10,31%
	<i>dont subvention au CCAS</i>	3 001 923	3 087 113 €	2 832 873 €	- 254 240	-8,24%
	<i>Remboursement frais</i>	3 095 107 €	2 240 433 €	1 512 111 €	- 728 322	-32,51%
	<i>Services communs</i>	8 604 653 €	8 604 653 €	8 604 653 €	-	0,00%
	<i>Dépenses réelles de fonctionnement net</i>	66 035 264 €	66 145 306 €	60 711 411 €	- 5 433 895	-8,22%
	Dépenses réelles investissement	17 619 228	16 624 681 €	17 997 165 €	1 372 483	8,26%
	Dette	5 834 747	5 732 134 €	5 595 953 €	- 136 181	-2,38%
	<b>Total</b>	<b>78 144 947</b>	<b>76 405 767 €</b>	<b>71 616 034 €</b>	<b>- 4 789 734</b>	<b>-6,27%</b>
<b>Zone d'activités</b>	Dépenses réelles fonctionnement	0 €	0 €	0 €	-	
	Dépenses réelles investissement	0 €	0 €	0 €	-	
	Dette				-	
	<b>Total</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-</b>	
<b>Zones d'habitat</b>	Dépenses réelles fonctionnement				-	
	Dépenses réelles investissement	681 775	280 863 €	604 450 €	323 587	115,21%
	Dette				-	
	<b>Total</b>	<b>681 775 €</b>	<b>280 863 €</b>	<b>604 450 €</b>	<b>323 587</b>	<b>115,21%</b>
<b>Locations et camping municipal</b>	Dépenses réelles fonctionnement	743 695	474 911 €	266 815 €	- 208 096	-43,82%
	Dépenses réelles investissement	210 891	88 804 €	206 914 €	118 110	133,00%
	Dette				-	
	<b>Total</b>	<b>954 586 €</b>	<b>563 715 €</b>	<b>473 729 €</b>	<b>- 89 986</b>	<b>-15,96%</b>
<b>Parkings en ouvrage</b>	Dépenses réelles fonctionnement	733 731	914 258 €	466 072 €	- 448 186	-49,02%
	Dépenses réelles investissement	132 573	16 539 €	23 462 €	6 923	41,86%
	Dette	0	0 €		-	
	<b>Total</b>	<b>866 304 €</b>	<b>930 796 €</b>	<b>489 534 €</b>	<b>- 441 262</b>	<b>-47,41%</b>
<b>Total</b>	<b>Dépenses réelles fonctionnement</b>	<b>67 512 691 €</b>	<b>67 534 475 €</b>	<b>61 444 298 €</b>	<b>- 6 090 177</b>	<b>-9,02%</b>
	<b>Dépenses réelles investissement</b>	<b>18 644 467 €</b>	<b>17 010 887 €</b>	<b>18 831 991 €</b>	<b>1 821 104</b>	<b>10,71%</b>
	<b>Dette</b>	<b>5 834 747 €</b>	<b>5 732 134 €</b>	<b>5 595 953 €</b>	<b>- 136 181</b>	<b>-2,38%</b>
	<b>Total des dépenses</b>	<b>91 991 904 €</b>	<b>90 277 496 €</b>	<b>85 872 241 €</b>	<b>- 4 405 254</b>	<b>-4,88%</b>

## LE BUDGET PRINCIPAL

**Tableau n°2 – Budget principal de la ville de Quimper**

		2017	2018	2019	Variation % CA 2018/2019	Variation en € 2018/2019
<b>1</b>	<b>Ressources de fonctionnement</b>	<b>72 399 424</b>	<b>73 601 815</b>	<b>68 303 257</b>	<b>-7,20%</b>	<b>- 5 298 558</b>
	<i>dont fiscalité</i>	45 619 209	47 048 422	45 644 918	-2,98%	- 1 403 504
	<i>dont contributions directes</i>	38 479 588	39 113 128	39 969 451	2,19%	856 323
	<i>dont DGF</i>	8 364 491	8 299 517	8 245 537	-0,65%	- 53 980
	<i>dont reversement QBO</i>	2 214 212	2 536 195	-	-100,00%	- 2 536 195
<b>2</b>	<b>Dépenses de fonctionnement hors charges financières</b>	<b>59 186 553</b>	<b>58 536 065</b>	<b>52 472 617</b>	<b>-10,36%</b>	<b>- 6 063 448</b>
	<i>dont personnel</i>	29 953 171	29 292 606	24 208 174	-17,36%	- 5 084 432
	<i>dont subventions</i>	13 081 662	12 996 910	12 905 582	-0,70%	- 91 327
	<i>Reversement</i>	228 288	231 834	241 511	4,17%	9 677
<b>3</b>	<b>Capacité courante de financement</b>	<b>13 212 871</b>	<b>15 065 749</b>	<b>15 830 640</b>	<b>5,08%</b>	<b>764 891</b>
4	Frais financiers	1 339 165	1 245 021	1 146 252	-7,93%	- 98 769
<b>5</b>	<b>Epargne brute</b>	<b>11 873 706</b>	<b>13 820 729</b>	<b>14 684 388</b>	<b>6,25%</b>	<b>863 659</b>
<b>6</b>	<b>Remboursement capital dette</b>	<b>5 834 747</b>	<b>5 732 134</b>	<b>5 595 953</b>	<b>-2,38%</b>	<b>- 136 181</b>
<b>7</b>	<b>Epargne nette</b>	<b>6 038 959</b>	<b>8 088 595</b>	<b>9 088 435</b>	<b>12,36%</b>	<b>999 841</b>
8	Subventions d'équipement versées	1 445 471	1 284 048	1 580 874	23,12%	296 826
9	Programme d'investissement	16 173 757	15 340 633	16 416 291	7,01%	1 075 657
<b>10</b>	<b>Charges d'investissement (8+9)</b>	<b>17 619 228</b>	<b>16 624 681</b>	<b>17 997 165</b>	<b>8,26%</b>	<b>1 372 483</b>
11	Recettes d'investissement	5 959 399	4 588 369	5 198 584	13,30%	610 215
12	Emprunt	3 000 000	2 000 000	3 000 000	50,00%	1 000 000
13	Excédents 1068	7 292 508	9 469 120	11 239 767	18,70%	1 770 647
<b>14</b>	<b>Total des financements propres (7+11+12+13)</b>	<b>22 290 866</b>	<b>24 146 083</b>	<b>28 526 786</b>	<b>18,14%</b>	<b>4 380 702</b>
15	Résultat N	4 671 637	7 521 402	10 529 621	40,00%	3 008 219
16	Résultat N- 1	- 2 277 621	- 7 075 104	- 10 793 469	52,56%	- 3 718 365
<b>17</b>	<b>Résultat de clôture = Fonds de roulement (15+16)</b>	<b>2 394 016</b>	<b>446 298</b>	<b>- 263 848</b>	<b>-159,12%</b>	<b>- 710 146</b>

- Les recettes réelles de fonctionnement se sont élevées à 68,303 M€, en baisse de 5,29 M€ entre 2018 et 2019
  - A noter qu'il n'y a plus de versement d'attribution de compensation en 2019 suite au - transfert de la compétence petite enfance (- 2,5 M€ par rapport au CA 2018)
  - Les contributions directes évoluent de 2,19%
  - Les droits de mutation s'accroissent de plus de 7% en 2019 pour une recette de 2 915 056 €
  - La ville ne perçoit plus de FPIC

- Les dépenses de fonctionnement hors frais financiers se sont élevées à 52,472 M€ et sont en diminution par rapport à 2018. La capacité courante de financement augmente de 764 K€ pour atteindre 15,830 M€. L'épargne brute (qui est la capacité courante de financement moins les frais financiers) s'élève à 14,684 M€ et permet de couvrir le remboursement du capital de la dette (5,6M€) et de dégager 9,088 M€ d'épargne nette consacrée à l'autofinancement des investissements.

- Les dépenses d'investissement se sont établies à 17,9 M€, en augmentation de 1,356 M€ avec notamment :

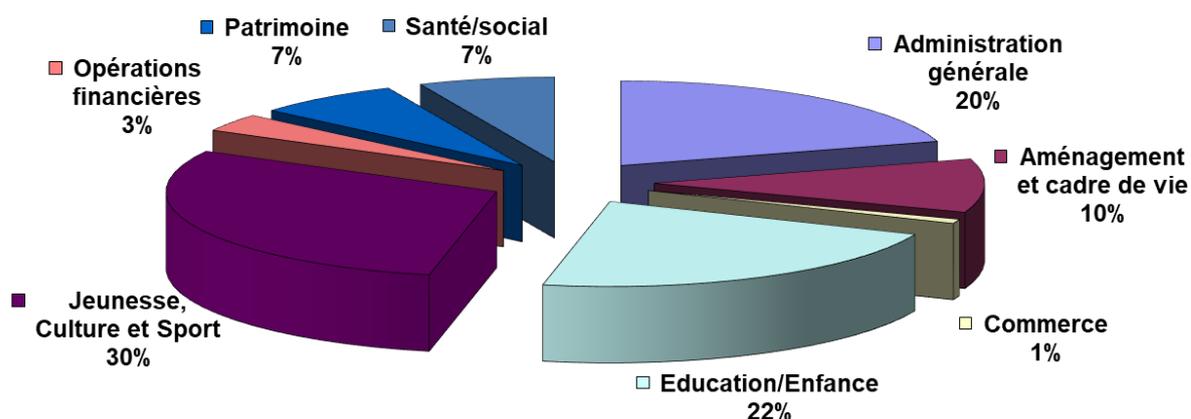
- Construction de la maison des associations (2 858 K€)
- Travaux de renforcement de chaussée (1 217 K€)
  - o dont déménagement avenue des Saules (Penhars) (190 K€)
  - o dont renforcement de chaussée 2ème tranche Bd Président Sadate (222 K€)
- Travaux d'éclairage public (813 K€)
- Aménagement du quartier de Locmaria (794 K€)
- Restructuration bâtiment ARPAQ (763 K€)
- Construction de la salle des fêtes de Kerfeunteun (608 K€)
- Etudes et matériel de vidéoprotection (426 K€)
- Aménagement de la place Scholcher (Braden) (220 K€)

- Les recettes d'investissement se composent des quatre éléments suivants :

- Les recettes propres et subventions, d'un montant de 5 198 000 euros ;
- L'épargne nette, d'un montant de 9 088 000 euros ;
- L'emprunt, d'un montant de 3 000 000 euros ;
- Les excédents capitalisés de l'année 2018, d'un montant de 11 239 767

euros.

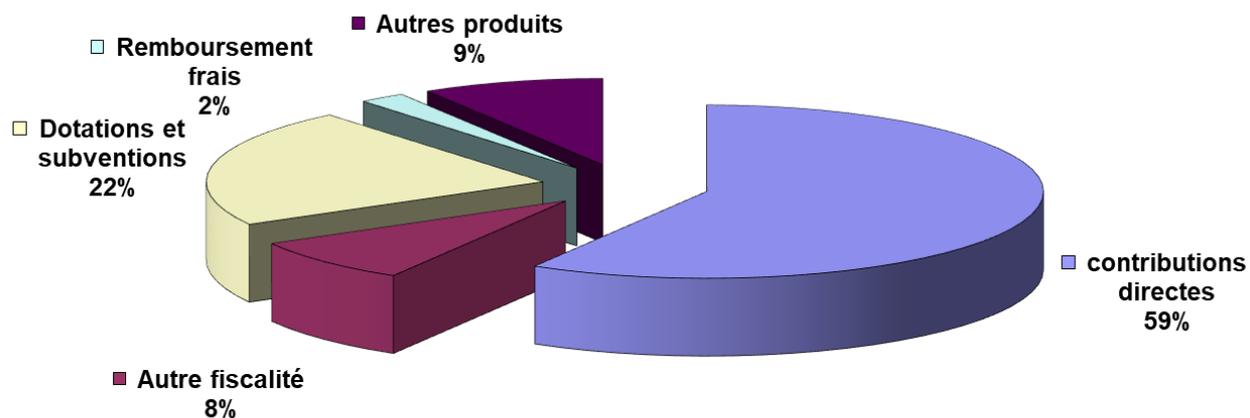
Le capital restant dû au 31 décembre 2019 s'établit à 52 934 154 euros en diminution de 2,6 M€ par rapport à 2018. La capacité de désendettement de la collectivité s'établit à 3,6 ans contre 4,02 ans en 2018.



## 1. La section de fonctionnement

### A. Les recettes

Par suite des transferts de compétences, les recettes réelles de fonctionnement se sont élevées à 68 303 257 euros en baisse de 5 298 558 € soit 7,20 %.



- La fiscalité

- Les contributions directes (TH et TF) qui représentent 58 % des recettes de fonctionnement ont vu leurs produits augmenter de 856K€. Les taux de fiscalité sont restés identiques et le produit supplémentaire est due à la revalorisation des bases fiscales ainsi qu'à la variation physique des bases.

- Concernant les autres taxes, les droits de mutation sont particulièrement dynamiques, les droits de stationnement sont en légère baisse (- 71 417€/2018).

**Tableau n°3 – Fiscalité 2019 de la ville de Quimper**

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Variation €	Evolution % CA
<b>Fiscalité</b>	<b>45 619 209</b>	<b>47 048 422</b>	<b>45 644 918</b>	<b>- 1 403 504</b>	<b>-2,98%</b>
contributions directes	38 479 588	39 113 128	39 969 451	856 323	2,19%
Transfert EPCI	<b>2 214 212</b>	<b>2 536 195</b>	-	<b>- 2 536 195</b>	<b>-100,00%</b>
AC	2 214 212	2 536 195	0	<b>- 2 536 195</b>	<b>-100,00%</b>
DSC	0	0	0	-	
Autres taxes et impôts	<b>4 925 409</b>	<b>5 399 099</b>	<b>5 675 466</b>	<b>276 367</b>	<b>5,12%</b>
droit de place	253 141	259 124	249 778	<b>- 9 346</b>	<b>-3,61%</b>
droits de stationnement	1 487 272	1 153 713			
- transfert droits de stationnement 2017-2018 vers la rubrique "Autres produits"	-1 487 272	-1 153 713		-	0,00%
FPIC	101 794	66 281	0	<b>- 66 281</b>	<b>-100,00%</b>
Autres taxes				-	
taxe sur l'électricité	1 336 330	1 406 445	1 547 537	141 092	10,03%
taxe sur la publicité	746 669	750 437	766 509	16 072	2,14%
droit de mutation	2 341 881	2 722 250	2 915 056	192 806	7,08%
divers	145 593	194 562	196 586	2 024	1,04%
<b>Autre fiscalité</b>	<b>7 139 621</b>	<b>7 935 294</b>	<b>5 675 467</b>	<b>- 2 259 827</b>	<b>-28,48%</b>

- Dotations et subventions

Le chapitre des dotations est stable. La DGF baisse de 0,65% %. La DSU augmente de 4,36% tout comme la Dotation Nationale de Péréquation (DNP) + 2,38%.

**Tableau n°4 – Dotations et subventions de la ville de Quimper**

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Variation €	Evolution % CA
<b>Dotations et subventions</b>	<b>16 728 425</b>	<b>16 978 644</b>	<b>15 180 139</b>	<b>- 1 798 505</b>	<b>-10,59%</b>
<b>Dotations</b>	<b>10 424 030</b>	<b>10 716 660</b>	<b>10 743 266</b>	<b>26 606</b>	<b>0,25%</b>
DGF	8 364 491	8 299 517	8 245 537	<b>- 53 980</b>	<b>-0,65%</b>
DSU	1 185 624	1 164 126	1 214 903	50 777	4,36%
DNP	873 915	1 253 017	1 282 826	29 809	2,38%
<b>Autres dotations</b>	<b>569 991</b>	<b>680 362</b>	<b>639 206</b>	<b>- 41 156</b>	<b>-6,05%</b>
<b>compensations fiscales</b>	<b>1 599 436</b>	<b>1 602 845</b>	<b>1 702 856</b>	<b>100 011</b>	<b>6,24%</b>
<b>Subventions et autres</b>	<b>4 134 968</b>	<b>3 978 777</b>	<b>2 094 811</b>	<b>- 1 883 966</b>	<b>-47,35%</b>

- Les autres recettes de fonctionnement

Les remboursements de frais (budgets annexes et EPCI) diminuent.

Les recettes de la petite enfance sont en forte baisse suite au transfert de la compétence. Les cessions diminuent pour un produit total de 348K€.

**Tableau n°5 – Autres recettes de la ville de Quimper**

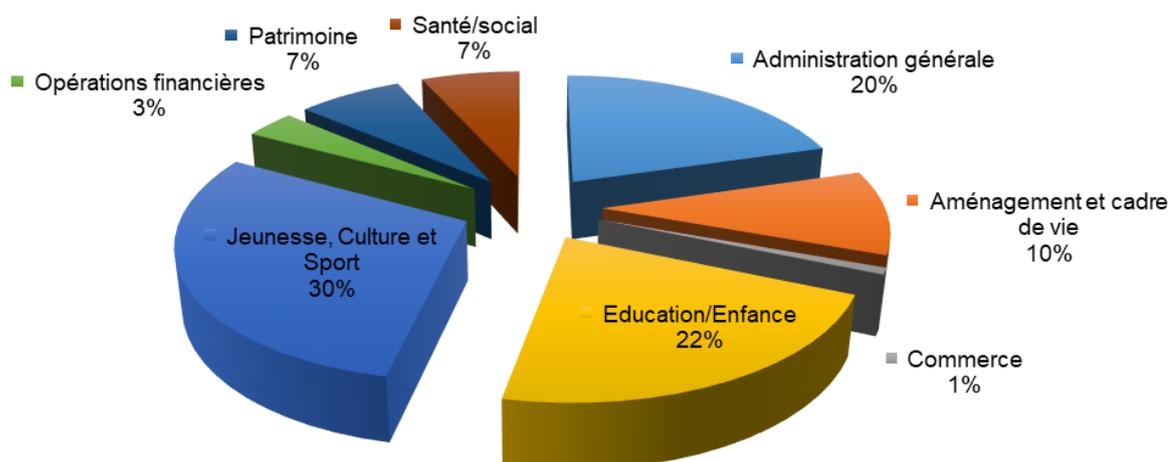
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Variation €	Evolution % CA
<b>Remboursement frais</b>	<b>3 095 107</b>	<b>2 240 433</b>	<b>1 512 111</b>	- 728 322	<b>-32,51%</b>
<i>dont mise à disposition de personnel</i>	<i>271 472</i>	<i>163 881</i>	<i>44 263</i>	- 119 618	<b>-72,99%</b>
<b>Autres produits</b>	<b>6 956 683</b>	<b>7 334 315</b>	<b>5 966 089</b>	- 1 368 226	<b>-18,66%</b>
<i>dont cession</i>	<i>596 516</i>	<i>874 870</i>	<i>348 255</i>	- 526 615	<b>-60,19%</b>
<i>dont droits de stationnement</i>			<i>1 082 296</i>		
<i>+ transfert droits de stationnement 2017-2018 (rubrique fiscalité)</i>	<i>1 487 272</i>	<i>1 153 713</i>		- 71 418	<b>-6,19%</b>
<i>dont droit de voirie</i>	<i>586 995</i>	<i>719 624</i>	<i>794 711</i>	<b>75 087</b>	<b>10,43%</b>
<i>dont droit services scolaires et périscolaires</i>	<i>1 518 534</i>	<i>1 500 842</i>	<i>1 329 384</i>	- 171 458	<b>-11,42%</b>
<i>dont droit services petite enfance</i>	<i>1 025 624</i>	<i>1 087 534</i>	<i>542 747</i>	- 544 787	<b>-50,09%</b>
<i>dont droit service culturel</i>	<i>336 157</i>	<i>149 492</i>	<i>288 510</i>	<b>139 018</b>	<b>92,99%</b>
<i>dont autres produits de gestion patrimoine</i>	<i>491 371</i>	<i>481 914</i>	<i>423 785</i>	- 58 129	<b>-12,06%</b>
<b>Total des recettes réelles fonctionnement</b>	<b>72 399 424</b>	<b>73 601 815</b>	<b>68 303 257</b>	- 5 298 558	<b>-7,20%</b>

Les principales cessions 2019 sont les suivantes : vente d'une maison rue Chanoine Moreau (191 000€) ; vente NOrtex 24 rue Kéréon (50 000€) ; vente terrain 1 bis rue Olivier de Serres (92 000€).

Pour mémoire en 2018 était intervenue la vente de terrains à Kersaliou (657 590€).

## B. Les dépenses

**Les dépenses par politique publique : 53,62 M€**



- Les dépenses par nature

Le chapitre des charges générales est en baisse de 4,03%, les charges de personnel de 17,36%.

**Tableau n°6 – Dépenses par nature**

Budget général	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Variation €	Evolution % CA
<b>Charges générales</b>	<b>15 738 969</b>	<b>15 421 998</b>	<b>14 800 676</b>	- 621 321	-4,03%
<b>charges générales hors DCSI (130 et 131)</b>				-	
<i>dont alimentation</i>	72 876	71 751	15 999	- 55 752	-77,70%
<i>dont achats de prestation de services</i>	2 652 913	2 544 940	2 532 018	- 12 922	-0,51%
<i>Energie (électricité, carburants, eau)</i>	2 212 963	2 075 628	2 023 218	- 52 410	-2,53%
<i>Frais de télécommunications</i>	97 916	100 798	104 373	3 575	3,55%
<i>Entretien immobilier</i>	852 264	784 527	811 602	27 075	3,45%
<i>Locations + charges locatives</i>	1 224 587	1 250 287	1 167 397	- 82 890	-6,63%
<i>Frais de nettoyage des locaux</i>	564 628	524 539	526 535	1 996	0,38%
<i>Frais d'acte et de contentieux</i>	43 617	47 629	25 178	- 22 451	-47,14%
<i>Primes assurances</i>	389 955	488 045	421 578	- 66 467	-13,62%
<b>Personnel</b>	<b>29 953 171</b>	<b>29 292 606</b>	<b>24 208 174</b>	- 5 084 432	-17,36%
<i>dont rémunération principale</i>	17 005 544	16 818 639	11 672 252	- 5 146 387	-30,60%
<i>dont remboursement solde 60/40 QBO</i>	791 486	739 055	965 765	226 710	30,68%
<i>dont remboursement caisse de retraite</i>	4 524 152	4 448 765	3 776 295	- 672 470	-15,12%
<b>Subvention</b>	<b>13 081 662</b>	<b>12 996 910</b>	<b>12 905 582</b>	- 91 327	-0,70%
<i>dont CCAS</i>	3 001 923	3 087 113	2 832 873	- 254 240	-8,24%
<i>dont caisse des écoles</i>	374 600	358 600	358 600	-	0,00%
<i>dont subventions aux associations</i>	8 927 073	8 838 613	8 966 011	127 398	1,44%
<i>dont Régie cinéma</i>	104 000	98 000	100 400	2 400	2,45%
				-	
<b>Charges financières</b>	<b>1 339 165</b>	<b>1 245 021</b>	<b>1 146 252</b>	- 98 769	-7,93%
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>184 464</b>	<b>532 718</b>	<b>267 753</b>	- 264 965	-49,74%
<b>AC et FPIC et autres</b>	<b>228 288</b>	<b>231 834</b>	<b>241 511</b>	9 677	4,17%
<b>Autres (dotations provisions semi-budgétaires)</b>		<b>60 000</b>	<b>48 920</b>	- 11 080	-18,47%
				-	
<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>60 525 718</b>	<b>59 781 086</b>	<b>53 618 869</b>	- 6 162 217	-10,31%

- Charges à caractère général : - 621K€ (- 4,03 %)
- Les charges de personnel : 24,21 M€

**Tableau n°7 – Masse salariale**

Charges de personnel	2017	2018	2019	Variation 2018/2019
Charges brutes	29 953 171	29 292 606	24 208 174	-17,36%
Transfert charge initial services communs	8 604 653	8 604 653	8 604 653	0,00%
remboursement de frais autres budgets (-)	271 472	163 881	44 263	-72,99%
<b>Total repéré</b>	<b>38 286 352</b>	<b>37 733 378</b>	<b>32 768 564</b>	<b>-13,16%</b>

Le transfert des personnels petite enfance conduit à une forte diminution de la masse salariale supportée par la commune.

Les mises à disposition de personnel connaissent une baisse importante en lien avec les transferts intervenus de la restauration scolaire à QBO.

- Les subventions (cf. liste des subventions dans la maquette budgétaire)

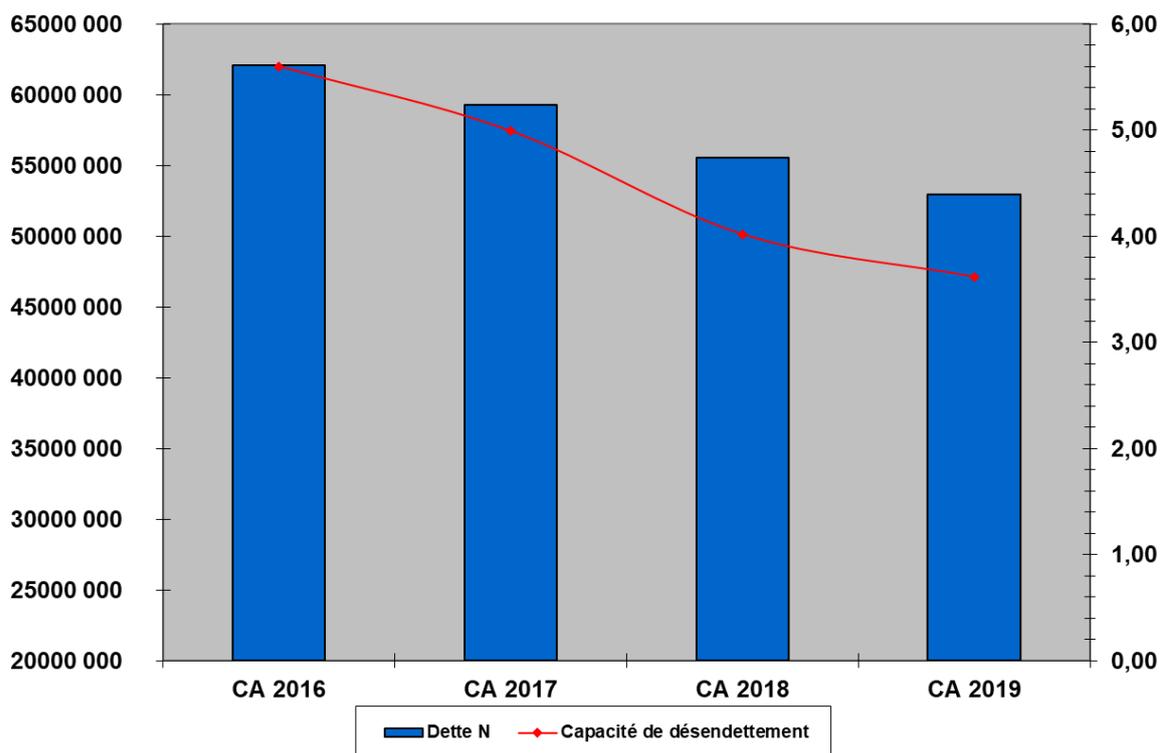
Sur le chapitre des subventions et concours, la variation par rapport à 2018 est de – 91,327K€ et passe à 12,905 M€.

La subvention au CCAS s'élève à 2,83 M€, en baisse suite au transfert des EHPAD à Quimper Bretagne Occidentale au 1<sup>er</sup> janvier 2019.

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

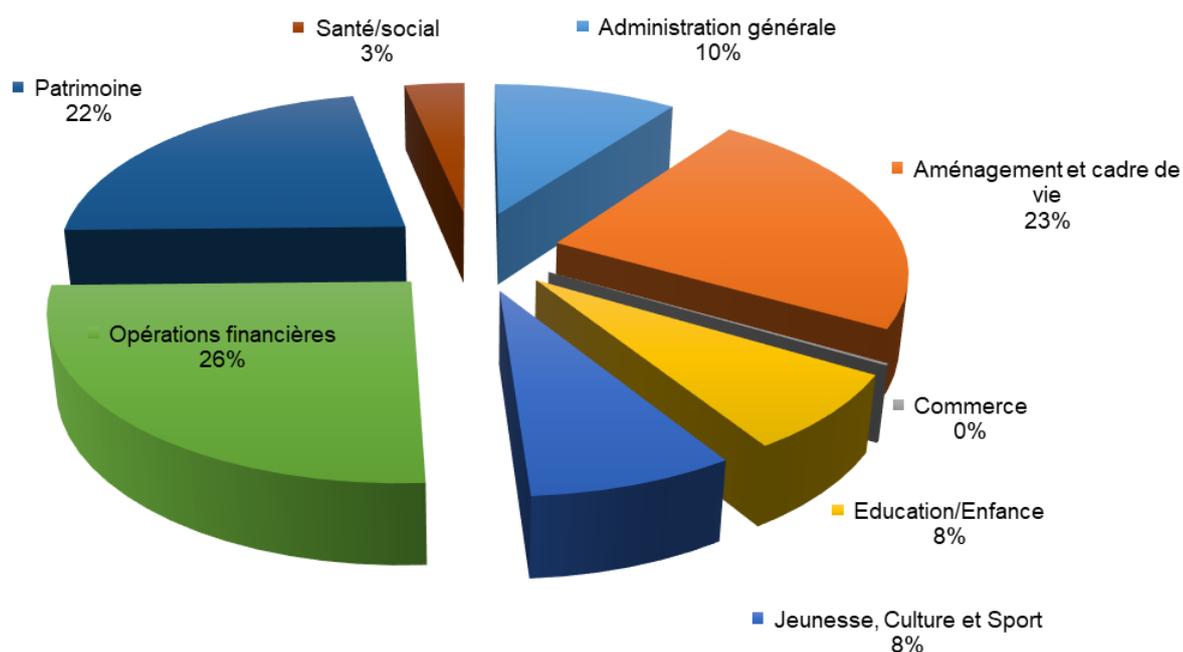
Dette	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Ecart valeur	Ecart %
N-1	62 096 987	59 262 240	55 530 106	- 3 732 134	-6,30%
Emprunt	3 000 000	2 000 000	3 000 000	1 000 000	50,00%
Remboursement	5 834 747	5 732 134	5 595 953	- 136 181	-2,38%
Solde N	- 2 834 747	- 3 732 134	- 2 595 953	1 136 181	-30,44%
Dette N	59 262 240	55 530 106	52 934 154	- 2 595 953	-4,67%
Epargne de gestion (marge brute)	13 212 871	15 065 749	15 830 640	764 891	5,08%
Epargne brute	11 873 706	13 820 729	14 684 388	863 659	6,25%
% recettes fonctionnement	16,40%	18,78%	21,50%	0	14,49%
Epargne nette	6 038 959	8 088 595	9 088 435	999 841	12,36%
<b>Epargne nette hors cession</b>	<b>5 442 443</b>	<b>7 213 725</b>	<b>8 740 180</b>	1 526 456	21,16%
<b>Capacité de désendettement</b>	<b>4,99</b>	<b>4,02</b>	<b>3,60</b>		

L'épargne brute, qui constitue la ressource interne dont dispose la collectivité pour financer le remboursement de l'annuité de capital de la dette et une partie de ses investissements, augmente et se chiffre à 14,63 M€ contre 13,82 M€ en 2018.



### 3. L'investissement

Budget général	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Ecart valeur	Variation 2017-2018
<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>17 619 228</b>	<b>16 624 681</b>	<b>17 997 165</b>	1 372 483	8,26%
Immobilisations incorporelles	1 132 458	579 021	546 391	- 32 630	-5,64%
Subventions d'équipement	1 445 471	1 284 048	1 580 874	296 826	23,12%
Immobilisations corporelles	2 432 804	2 244 922	2 653 215	408 293	18,19%
Travaux en cours	12 574 583	12 495 135	13 186 153	691 018	5,53%
Autres immobilisations	15 940	3 346	16 123	12 777	381,89%
Compte de tiers	17 972	18 210	14 408	- 3 802	-20,88%



Budget général	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Variation €	Evolution % CA
<b>Recettes investissement</b>	<b>16 251 906</b>	<b>16 057 489</b>	<b>19 438 350</b>	<b>3 380 862</b>	<b>21,05%</b>
<b>Fonds et dotations</b>	<b>10 971 960</b>	<b>12 599 365</b>	<b>14 481 429</b>	<b>1 882 063</b>	<b>14,94%</b>
<i>FCTVA</i>	2 914 186	2 422 347	2 567 712	145 365	6,00%
<i>TLE</i>	765 266	707 898	673 950	- 33 948	-4,80%
<i>Excédent N-1</i>	7 292 508	9 469 120	11 239 767	1 770 647	18,70%
<b>Subventions</b>	<b>2 274 123</b>	<b>1 406 638</b>	<b>1 927 241</b>	<b>520 603</b>	<b>37,01%</b>
<i>Subventions</i>	1 463 644	614 886	1 373 947	759 061	123,45%
<i>Amendes de police</i>	810 479	791 752	553 294	- 238 458	-30,12%
Emprunts	3 000 000	2 000 000	3 000 000	1 000 000	50,00%
Autres	4 813	7 062	14 399	7 337	103,89%
Opérations pour comptes de tiers	1 010	44 423	15 281	- 29 142	-65,60%

Les subventions perçues sont en hausse. La ville a perçu une subvention de 620 000 euros, au titre des programmes d'économies d'énergie mis en œuvre sur l'éclairage public dans le cadre de la convention Territoire à Energie Positive pour la Croissance Verte signée en 2017 avec l'Etat par la ville et l'agglomération.

## I. LES BUDGETS ANNEXES

### A. Le budget des locations et camping

<b>Location et campings</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Evolution</b>
Recettes commerciales	573 747	516 421	505 104	-2,19%
Fiscalité	0	0	0	
Subventions	0	0	0	
autres recettes	0	500 501	0	-100,00%
<b>Total recettes Fonctionnement</b>	<b>573 747</b>	<b>1 016 922</b>	<b>505 104</b>	<b>-50,33%</b>
Charges générales	721 756	384 881	263 460	-31,55%
Personnel	0	0		
autres charges	21 939	90 030	3 355	-96,27%
<b>Total Dépenses Fonctionnement</b>	<b>743 695</b>	<b>474 911</b>	<b>266 815</b>	<b>-43,82%</b>
<b>Autofinancement</b>	<b>-169 948</b>	<b>542 011</b>	<b>238 289</b>	<b>-56,04%</b>
Autres recettes investissement	0	12 129	12 500	3,06%
Excédent reporté				
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>-169 948</b>	<b>554 140</b>	<b>250 789</b>	<b>-54,74%</b>
Fonds de concours				
Autres investissements	210 891	88 804	206 914	133,00%
Déficit reporté				
<b>Total dépenses investissement</b>	<b>210 891</b>	<b>88 804</b>	<b>206 914</b>	<b>133,00%</b>
<b>Solde Investissement</b>	<b>-380 839</b>	<b>465 336</b>	<b>43 875</b>	<b>-90,57%</b>
Recours à l'emprunt				
Solde N-1 investissement	568 095	438 185	962 784	119,72%
Solde 1	187 256	903 521	1 006 659	11,42%
Solde N-1 fonctionnement	343 001	92 072	32 809	-64,37%
<b>Solde final</b>	<b>530 257</b>	<b>995 593</b>	<b>1 039 469</b>	<b>4,41%</b>

L'augmentation de l'excédent d'investissement cumulé est due :

- A la vente d'une partie du bâtiment Henriot ;
- Le faible taux de réalisation des dépenses d'investissement réelles notamment en 2018.

## B. Le budget des parkings en ouvrage

Parkings en ouvrage	2017	2018	2019	Evolution
Recettes commerciales	882 014	893 217	871 280	-2,46%
Fiscalité				
Subventions				
autres recettes	743	13 392	0	-100,00%
<b>Total recettes Fonctionnement</b>	<b>882 756</b>	<b>906 609</b>	<b>871 280</b>	<b>-3,90%</b>
Charges générales	733 383	914 258	465 366	-49,10%
Personnel				
autres charges	349	0	706	
<b>Total Dépenses Fonctionnement</b>	<b>733 731</b>	<b>914 258</b>	<b>466 072</b>	<b>-49,02%</b>
<b>Autofinancement</b>	<b>149 025</b>	<b>-7 649</b>	<b>405 209</b>	<b>-5397,75%</b>
Autres recettes d'investissement			0	
Excédent reporté 1068	51 006	0	0	
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>200 031</b>	<b>-7 649</b>	<b>405 209</b>	<b>-5397,75%</b>
Fonds de concours				
Autres investissements	132 573	16 539	23 462	41,86%
Déficit reporté				
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>132 573</b>	<b>16 539</b>	<b>23 462</b>	<b>41,86%</b>
<b>Solde Investissement</b>	<b>67 458</b>	<b>-24 187</b>	<b>381 747</b>	<b>-1678,29%</b>
Recours à l'emprunt				
Solde N-1 investissement	70 400	43 524	69 031	58,61%
Solde 1	137 858	19 337	450 778	2231,22%
Solde N-1fonctionnement	98 572	192 906	143 211	-25,76%
<b>Solde final</b>	<b>236 430</b>	<b>212 243</b>	<b>593 989</b>	<b>179,86%</b>

## C. Le budget des zones d'habitat

Zones d'habitat	2017	2018	2019	Evolution
Vente de terrain, subventions	1 459 970	234 735	1 738 641	640,68%
<b>Total recettes Fonctionnement</b>	<b>1 459 970</b>	<b>234 735</b>	<b>1 738 641</b>	<b>640,68%</b>
Acquisition, études, viabilisation	681 775	280 863	604 450	115,21%
<b>Total Dépenses Fonctionnement</b>	<b>681 775</b>	<b>280 863</b>	<b>604 450</b>	<b>115,21%</b>
Solde N	778 195	-46 128	1 134 191	-2558,77%
Solde N-1	-3 453 497	-2 675 302	-2 721 431	1,72%
<b>Solde final</b>	<b>-2 675 302</b>	<b>-2 721 431</b>	<b>-1 587 239</b>	<b>-41,68%</b>

\*\*\*

Après que l'ancien maire sortant de Quimper, monsieur Ludovic JOLIVET, ait quitté la salle, il est procédé, sous la présidence de madame Isabelle ASSIH, nouvelle maire de

Quimper, au vote du compte administratif 2019 : après avoir délibéré (47 suffrages exprimés dont 47 voix pour), le conseil municipal approuve, à l'unanimité des suffrages exprimés, le compte administratif 2019.