

DOB 2020 : Analyse rétrospective des

recettes de fonctionnement 2014 – 2019

Envoyé en préfecture le 14/02/2020

Reçu en préfecture le 14/02/2020

Affiché le 17/02/2020

ID : 056-215601774-20200130-DEL2020_01_05-DE

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2014	évolution	2015	évolution	2016	évolution	2017	évolution	2018	évolution	2019	évolution moy
011 - CHARGES À CARACTERE GENERAL	1430	✗ 11.38%	1592	✓ -14.69%	1359	✓ -8.11%	1248	✗ 16.42%	1453	✓ -5.47%	1374	✓ -2.58%
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	693	✗ 6.69%	739	✓ -14.76%	630	✗ 5.03%	662	✗ 16.81%	773	✓ -5.85%	728	✓ -1.75%
61 - 62 - AUTRES CHARGES EXTERNES	724	✗ 16.06%	840	✓ -14.83%	716	✗ -19.63%	575	✗ 16.48%	670	✓ -5.09%	636	✓ -2.58%
63 - IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	13	✓ 0.42%	13	✓ -0.85%	13	✓ -10.69%	11	✓ -9.03%	10	✓ -1.53%	10	✓ -24.14%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	3292	! 4.84%	3451	✓ -0.02%	3451	✓ 0.82%	3479	✓ 1.36%	3526	✓ -1.65%	3468	! 3.18%
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	1	✓ -28.72%	1	✗ 104.36%	1	✓ 0.44%	1	✗ 8.21%	1	✓ 2.30%	2	✓ -55.62%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	725	✓ -2.58%	706	✓ -3.45%	682	✗ 9.09%	744	✓ -3.37%	719	✓ -10.85%	641	✗ 9.53%
653 - Indemnités, frais de mission et de formation des maires, adjoints et cons	111	✓ -2.96%	108	✓ 0.27%	108	✓ 2.29%	111	✓ -0.45%	110	✓ 0.72%	111	✓ -5.41%
655 - Contingents et participations obligatoires (SDIS)	136	✓ -31.75%	93	✓ -1.56%	91	✓ -1.11%	90	✓ -10.50%	81	✗ 10.03%	89	✗ 42.19%
657 - Subventions de fonctionnement versées	478	✗ 5.82%	506	✓ -4.59%	483	✗ 12.54%	543	✓ -2.78%	528	✓ -16.55%	441	✗ 13.55%
66 - CHARGES FINANCIÈRES	301	✓ -40.53%	179	✗ 10.98%	199	✗ 7.42%	213	✓ -14.73%	182	✓ -12.68%	159	✓ -15.98%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	✗ 63.90%	1	✓ -33.20%	0	✗ 395.01%	2	✗ 30.68%	2	✓ -39.75%	1	✓ -58.07%
TOTAL	5749	! 3.16%	5930	✓ -4.03%	5692	✓ -0.06%	5688	! 3.45%	5884	✓ -4.07%	5645	✓ -0.28%

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2014	évolution	2015	évolution	2016	évolution	2017	évolution	2018	évolution	2019	évolution moy
013 - ATTENUATION DE CHARGES	189	↑ 17.56%	223	↓ -35.63%	143	↓ -38.13%	89	↑ 45.79%	129	↑ 24.07%	160	↓ -13.37%
70 - PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	598	↑ 15.89%	694	⇒ 1.36%	703	⇒ 2.67%	722	⇒ 2.75%	742	⇒ 4.81%	777	↑ 17.98%
703 - Redevances et recettes d'utilisation du domaine	14	↑ 242.02%	48	↓ -48.37%	25	↑ 17.30%	29	⇒ -4.78%	28	↓ -17.89%	23	↑ 13.66%
706 - Prestations de services	584	↑ 10.45%	645	⇒ 5.07%	678	⇒ 2.14%	693	⇒ 3.07%	714	⇒ 3.58%	739	↑ 17.74%
73 - IMPÔTS ET TAXES	3732	⇒ 3.15%	3850	⇒ -0.12%	3845	⇒ 2.80%	3952	⇒ 2.53%	4052	⇒ 4.46%	4233	⇒ 8.93%
731 - Impôts locaux	2295	⇒ 4.31%	2394	⇒ 2.10%	2444	⇒ 0.19%	2449	⇒ 3.20%	2527	⇒ 2.52%	2591	↑ 48.02%
732 - Fiscalité reversée	890	⇒ 0.00%	890	⇒ -1.58%	876	⇒ -0.58%	871	⇒ -0.36%	868	⇒ -1.33%	857	↑ 395.15%
7336 - Droits de place	2	⇒ 7.48%	2	↑ 33.94%	3	↑ 15.01%	3	↓ -20.43%	2	↑ 46.45%	4	↑ 51.24%
7343 - Taxe sur les pylônes électriques	202	⇒ 2.42%	207	⇒ 2.54%	212	⇒ 2.83%	218	⇒ 2.15%	223	⇒ 2.53%	228	↓ -31.52%
7351 - Taxe sur l'électricité	146	↓ -24.32%	111	⇒ 5.21%	116	⇒ 6.50%	124	↑ 42.64%	177	↓ -18.62%	144	#DIV/0!
738 - Autres taxes (Droits de mutation)	197	↑ 25.02%	246	↓ -21.37%	193	↑ 48.62%	287	↓ -11.21%	255	↑ 60.75%	410	↑ 32.77%
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2464	⇒ 3.75%	2556	⇒ -4.30%	2446	↓ -5.46%	2313	⇒ 2.64%	2374	⇒ 9.76%	2605	⇒ 9.21%
741 - D.G.F.	1508	⇒ -0.35%	1502	⇒ -2.31%	1468	⇒ 2.61%	1506	⇒ 3.42%	1558	⇒ 1.71%	1584	↑ 34.92%
747 - Participations	743	⇒ 5.02%	780	⇒ 3.10%	804	↓ -23.17%	618	⇒ 1.74%	629	↑ 31.64%	828	⇒ 3.29%
748 - Autres attributions et participations (Compensations)	213	↑ 28.27%	274	↓ -36.33%	174	⇒ 8.25%	189	⇒ -0.61%	188	⇒ 3.25%	194	↓ -16.98%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	58	↓ -17.36%	48	↑ 31.23%	63	⇒ 4.69%	66	⇒ 0.93%	66	↓ -10.05%	59	↓ -10.92%
76 - PRODUITS FINANCIERS	0	↓ -14.10%	0	⇒ 9.98%	0	↓ -37.45%	0	↑ 15.39%	0	⇒ 6.65%	0	
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	14	↓ -41.97%	8	↑ 170.03%	22	↑ 3227.16%	740	↓ -45.55%	403	↑ 21.98%	492	⇒ 8.71%
TOTAL	7056	⇒ 4.57%	7378	⇒ -2.11%	7222	⇒ 9.12%	7881	⇒ -1.46%	7766	⇒ 7.12%	8319	⇒ 8.31%

Capacité d'autofinancement brute	1307	↑ 10.79%	1448	⇒ 5.73%	1531	↑ 43.28%	2193	↓ -14.21%	1882	↑ 42.15%	2675	↑ 15.40%
Capacité d'autofinancement nette (du capital à rembourser)	655	↑ 26.40%	828	↑ 10.93%	919	↑ 66.93%	1533	↓ -23.19%	1178	↑ 66.49%	1961	↑ 24.52%
Encours de la dette au 31 décembre	5789	✓ -10.31%	5192	✗ 20.00%	6231	✓ 2.55%	6389	✓ -10.90%	5693	✓ -12.49%	4982	✓ -2.96%
Capacité de désendettement	● 4.43		● 3.59		● 4.07		● 2.91		● 3.03		● 1.86	

Prospective 2020 – 2022

Envoyé en préfecture le 14/02/2020
 Reçu en préfecture le 14/02/2020
 Affiché le 17/02/2020
 ID : 056-215601774-20200130-DEL2020_01_05-DE

Préparation des orientations de fonctionnement

- Leviers d'évolution des dépenses

	2020	2021	2022	2013 - 2019	2020 - 2022
011 - CHARGES À CARRACTERE GENERAL	✓ 1.46%	✓ 1.09%	✓ 0.44%	✓ -2.58%	✓ 0.77%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	✓ 1.50%	✓ 2.50%	✓ 2.00%	⚠ 3.18%	✓ 2.25%
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	✓ -55.62%	✓ -55.62%	✓ -55.62%	✓ -55.62%	✓ -55.62%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	✓ 0.37%	✓ 0.40%	✓ 0.47%	✗ 9.53%	✓ 0.43%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	✓ -58.07%	✓ -58.07%	✓ -58.07%	✓ -58.07%	✓ -58.07%
TOTAL	✓ 0.91%	✓ 1.40%	✓ 1.27%	✓ -0.28%	✓ 1.33%

- Leviers d'évolution des recettes

ÉVOLUTION DE LA FISCALITÉ	Variation		
	2020	2021	2022
	0%	0%	0%
TH	0%	0%	0%
TFB	0%	0%	0%
TFNB	0%	0%	0%

- Projection de la section de fonctionnement

évolution	2020	évolution	2021	évolution	2022	évolution mc
✓ 0.91%	5696	✓ 1.40%	5776	✓ 1.27%	5849	✓ 1.33%
	61.80%		62.47%		62.92%	
évolution	2020	évolution	2021	évolution	2022	évolution mc
⬇ -7.77%	7454	➡ 1.38%	7557	➡ 1.50%	7670	⬇ -0.41%
⬇ -27.89%	1758	➡ 1.32%	1781	➡ 2.26%	1821	⬇ -1.08%
⬇ -40.17%	1031	➡ 7.55%	1109	➡ -1.19%	1096	⬇ -2.37%
✓ -14.58%	4256	✗ 8.88%	4634	✓ -15.65%	3908	✓ -11.78%
	● 2.42		● 2.60		● 2.15	

Prospective 2020 – 2022

Préparation des orientations d'investissement

- Définition des projets: évolution des dépenses

	2020	2021	2022
DÉPENSES			
1°) Gestion patrimoniale	500 000 €	500 000 €	500 000 €
2°) Opérations	3 352 000 €	4 750 000 €	2 220 000 €
Rue du Hirello	855 000 €	- €	- €
Tribunes terrain d'honneur	615 000 €		
Pôle culturel	830 000 €	3 600 000 €	2 200 000 €
Route d'Auray	232 000 €	450 000 €	- €
Vitraux chapelle Saint Fiacre	40 000 €		
Réfection Ecole J. Rollo élémentaire	100 000 €	250 000 €	- €
Mairie	100 000 €	50 000 €	- €
Aménagement du quartier Keriolet/Diligence	20 000 €	200 000 €	20 000 €
Agrandissement cimetièrre	50 000 €	- €	- €
Terrains couverts	150 000 €	200 000 €	- €
restaurant scolaire	50 000 €	- €	- €
Madeleine	100 000 €	- €	- €
Maison médicale	210 000 €		
TOTAL DÉPENSES	3 852 000 €	5 250 000 €	2 720 000 €
Inflation	1	1.01	1.02
TOTAL DÉPENSES ACTUALISÉES	3 852 000 €	5 302 500 €	2 774 400 €

Prospective 2019 – 2021

Préparation des orientations d'investissement

- Identification des recettes

	2020	2021	2022
RECETTES	1 061 438 €	3 006 340 €	2 367 280 €
Subventions	175 967 €	1 644 458 €	1 147 458 €
Voirie TSD	24 458 €	24 458 €	24 458 €
Pôle culturel	- €	760 000 €	511 500 €
DETR		100 000 €	111 500 €
DRAC		500 000 €	300 000 €
ADEME		60 000 €	
Europe / Région (Pays d'Auray)		100 000 €	100 000 €
Tribunes (DETR 2019)	54 000 €		
PST	97 510 €	100 000 €	100 000 €
Tribunes (2018)	82 300 €		
Liaison douce Ste Anne (2018)	8 110 €		
Toilettes Mainlièvre (2018)	7 100 €		
Pôle culturel (2020, 2021, 2022)		100 000 €	100 000 €
Ventes, legs...	183 860 €	- €	210 000 €
Hent Guir	43 860 €	- €	- €
A	43 860 €		
Rue Mal Leclerc	140 000 €		
Maison médicale			210 000 €
École de musique			
FCTVA	581 611 €	631 882 €	869 822 €
TA	120 000 €	730 000 €	140 000 €
EXCÉDENT D'INVESTISSEMENT	1 853 363 €	136 936 €	- €
AFFECTATION DE RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	1 800 631 €	1 781 153 €	2 621 380 €
RESTE À FINANCER PAR EMPRUNT	- 136 936 €	1 049 960 €	- 1 488 910 €



