

# DOB 2022 : Analyse rétrospective des recettes de fonctionnement 2014 – 2021

Envoyé en préfecture le 07/03/2022  
 Reçu en préfecture le 07/03/2022  
 Affiché le 07/03/2022  
 ID : 056-215601774-20220203-DEL2022\_01\_03-DE

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2014	2015	2016	2017	2018	évolution	2019	évolution	2020	évolution	2021	évolution moy
011 - CHARGES À CARACTERE GENERAL	1430	1592	1359	1248	1453	✓ -5.47%	1374	✓ 0.59%	1382	✓ 2.72%	1420	✓ -0.10%
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	693	739	630	662	773	✓ -5.85%	728	✓ -4.60%	694	✗ 11.08%	771	✓ 1.54%
61 - 62 - AUTRES CHARGES EXTERNES	724	840	716	575	670	✓ -5.09%	636	✗ 6.53%	677	✓ -6.07%	636	✓ -1.83%
63 - IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	13	13	13	11	10	✓ -1.53%	10	✓ 1.03%	10	✗ 17.26%	12	✓ -0.83%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	3292	3451	3451	3479	3526	✓ -1.65%	3468	✓ 2.41%	3552	✓ 2.35%	3635	✓ 1.43%
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	1	1	1	1	1	✓ 2.30%	2	✓ 1.13%	2	✓ -37.11%	1	✓ 0.42%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	725	706	682	744	719	✓ -10.85%	641	✗ 25.92%	807	✓ -11.02%	718	✓ -0.14%
653 - Indemnités, frais de mission et de formation des maires, adjoints	111	108	108	111	110	✓ 0.72%	111	✓ 0.14%	111	✗ 9.74%	122	✓ 1.33%
655 - Contingents et participations obligatoires (SDIS)	136	93	91	90	81	✗ 10.03%	89	✗ 6.11%	95	✗ 7.33%	101	✓ -4.11%
657 - Subventions de fonctionnement versées	478	506	483	543	528	✓ -16.55%	441	✗ 36.53%	601	✓ -18.28%	492	✓ 0.40%
66 - CHARGES FINANCIÈRES	301	179	199	213	182	✓ -12.68%	159	✓ -13.36%	138	✓ -21.90%	107	✓ -13.68%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	1	0	2	2	✓ -39.75%	1	✓ -34.46%	1	✓ -53.03%	0	! 3.97%
<b>TOTAL</b>	<b>5749</b>	<b>5930</b>	<b>5692</b>	<b>5688</b>	<b>5884</b>	✓ -4.07%	<b>5645</b>	! 4.18%	<b>5881</b>	✓ 0.02%	<b>5882</b>	✓ 0.33%
RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2014	2015	2016	2017	2018	évolution	2019	évolution	2020	évolution	2021	évolution moy
013 - ATTÉNUATION DE CHARGES	189	223	143	89	129	↑ 24.07%	160	↓ -15.63%	135	↓ -27.71%	98	↓ -9.01%
70 - PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	598	694	703	722	742	⇒ 4.81%	777	↓ -32.24%	527	↑ 37.70%	725	⇒ 2.78%
703 - Redevances et recettes d'utilisation du domaine	14	48	25	29	28	↓ -17.89%	23	↓ -7.84%	21	↑ 19.46%	25	⇒ 8.61%
706 - Prestations de services	584	645	678	693	714	⇒ 3.58%	739	↓ -31.83%	504	↑ 35.22%	682	⇒ 2.22%
73 - IMPÔTS ET TAXES	3732	3850	3845	3952	4052	⇒ 4.46%	4233	⇒ -0.60%	4208	⇒ 4.53%	4399	⇒ 2.38%
731 - Impôts locaux	2295	2394	2444	2449	2527	⇒ 2.52%	2591	⇒ 2.24%	2649	⇒ 2.56%	2717	⇒ 2.44%
732 - Fiscalité reversée	890	890	876	871	868	⇒ -1.33%	857	⇒ -1.51%	844	⇒ 0.91%	851	⇒ -0.64%
7336 - Droits de place	2	2	3	3	2	↑ 46.45%	4	↓ -41.89%	2	↓ -20.84%	2	⇒ -1.69%
7343 - Taxe sur les pylônes électriques	202	207	212	218	223	⇒ 2.53%	228	⇒ 4.74%	239	⇒ 2.28%	244	⇒ 2.78%
7351 - Taxe sur l'électricité	146	111	116	124	177	↓ -18.62%	144	↓ -14.97%	122	⇒ 0.25%	123	⇒ -2.47%
738 - Autres taxes (Droits de mutation)	197	246	193	287	255	↑ 60.75%	410	↓ -14.21%	352	↑ 31.26%	462	↑ 12.97%
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2464	2556	2446	2313	2374	⇒ 9.88%	2608	⇒ -2.78%	2536	⇒ -4.45%	2423	⇒ -0.24%
741 - D.G.F.	1508	1502	1468	1506	1558	⇒ 1.71%	1584	⇒ 5.71%	1675	⇒ 4.15%	1744	⇒ 2.10%
747 - Participations	743	780	804	618	629	↑ 31.64%	828	↓ -21.97%	646	↓ -40.67%	383	↓ -9.02%
748 - Autres attributions et participations (Compensations)	213	274	174	189	188	⇒ 3.25%	194	⇒ 7.66%	209	↑ 22.41%	255	⇒ 2.59%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	58	48	63	66	66	↓ -10.05%	59	↓ -18.31%	49	⇒ 7.87%	52	⇒ -1.37%
76 - PRODUITS FINANCIERS	0	0	0	0	0	⇒ 6.65%	0	↓ -25.01%	0	⇒ 0.00%	0	↓ -8.30%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	14	8	22	740	403	↑ 19.31%	481	↓ -80.01%	96	↓ -46.68%	51	↑ 20.12%
<b>TOTAL</b>	<b>7056</b>	<b>7378</b>	<b>7222</b>	<b>7881</b>	<b>7766</b>	⇒ 7.12%	<b>8319</b>	↓ -9.25%	<b>7550</b>	⇒ 2.62%	<b>7748</b>	⇒ 1.35%
<b>Capacité d'autofinancement brute</b>	<b>1307</b>	<b>1448</b>	<b>1531</b>	<b>2193</b>	<b>1882</b>	↑ 42.15%	<b>2675</b>	↓ -37.58%	<b>1670</b>	↑ 11.79%	<b>1866</b>	
<b>Capacité d'autofinancement nette (du capital à rembourser)</b>	<b>655</b>	<b>828</b>	<b>919</b>	<b>1533</b>	<b>1178</b>	↑ 66.49%	<b>1961</b>	↓ -52.00%	<b>941</b>	↑ 26.90%	<b>1195</b>	
<b>Encours de la dette au 31 décembre</b>	<b>5789</b>	<b>5192</b>	<b>6231</b>	<b>6389</b>	<b>5693</b>	✓ -12.49%	<b>4982</b>	✓ -14.58%	<b>4256</b>	✓ -15.79%	<b>3584</b>	
<b>Capacité de désendettement</b>	<b>4.43</b>	<b>3.59</b>	<b>4.07</b>	<b>2.91</b>	<b>3.03</b>		<b>1.86</b>		<b>2.55</b>		<b>1.92</b>	

# Prospective 2022 – 2026

Envoyé en préfecture le 07/03/2022  
 Reçu en préfecture le 07/03/2022  
 Affiché le 07/03/2022  
 ID : 056-215601774-20220203-DEL2022\_01\_03-DE

## Préparation des orientations de fonctionnement

### Leviers d'évolution des dépenses

	2022	2023	2024	2025	2026	2014 - 2021	2022 - 2026
011 - CHARGES À CARRACTERE GENERAL	✓ 0.55%	✓ 0.55%	✓ 0.56%	✓ 0.56%	✓ 0.56%	✓ -0.10%	✓ 0.56%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	✗ 5.00%	✓ 2.00%	✓ 2.00%	✓ 2.00%	✓ 2.00%	✓ 1.43%	✓ 2.00%
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	✓ 0.42%	✓ 0.42%	✓ 0.42%	✓ 0.42%	✓ 0.42%	✓ 0.42%	✓ 0.00%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	✓ 0.81%	✓ 1.28%	✓ 1.28%	✓ 1.29%	✓ 1.30%	✓ -0.14%	✓ 1.29%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	⚠ 3.97%	⚠ 3.97%	⚠ 3.97%	⚠ 3.97%	⚠ 3.97%	⚠ 3.97%	✓ 0.00%
<b>TOTAL</b>	⚠ 3.16%	✓ 2.06%	✓ 1.74%	✓ 1.41%	✓ -0.55%	✓ 0.33%	✓ 1.16%

### Leviers d'évolution des recettes

ÉVOLUTION DE LA FISCALITÉ	2022	2023	2024	2025	2026
		0%	0%	0%	0%
TH	0%	0%	0%	0%	0%
TFB	0%	0%	0%	0%	0%
TFNB	0%	0%	0%	0%	0%

### Projection de la section de fonctionnement

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2022	évolution	2023	évolution	2024	évolution	2025	évolution	2026	évolution moy
<b>TOTAL</b>	6068	✓ 2.06%	6193	✓ 1.74%	6301	✓ 1.41%	6390	✓ -0.55%	6355	✓ 1.16%

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2022	évolution	2023	évolution	2024	évolution	2025	évolution	2026	évolution moy
<b>TOTAL</b>	7661	➡ 1.10%	7745	➡ 1.11%	7831	➡ 1.01%	7910	➡ 1.03%	7992	➡ 1.06%

Capacité d'autofinancement brute	1593	⬇ -2.56%	1552	⬇ -1.41%	1530	⬇ -0.64%	1520	⬆ 7.69%	1637	⬇ -5.41%
Capacité d'autofinancement nette (du capital à rembourser)	930	⬇ -28.53%	665	⬇ -9.20%	604	⬇ -12.39%	529	⬆ 14.14%	604	⬇ -7.56%
Encours de la dette au 31 décembre	6305	✗ 56.15%	9845	✗ 13.94%	11218	✓ -3.66%	10807	✓ -9.56%	9774	⚠ 3.46%
Capacité de désendettement	3.96		6.34		7.33		7.11		5.97	

# Prospective 2022 – 2026

## Préparation des orientations d'investissement

- Évolution des dépenses et des recettes

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>DÉPENSES</b>					
1°) Gestion patrimoniale	500 000 €	500 000 €	500 000 €	500 000 €	500 000 €
2°) Opérations	5 124 360 €	6 744 000 €	4 320 000 €	1 850 000 €	725 000 €
Voirie, réseaux ...	1 520 000 €	1 450 000 €	1 000 000 €	1 500 000 €	400 000 €
Sport	410 000 €	450 000 €	1 100 000 €	- €	- €
Culture Patrimoine	2 118 000 €	3 100 000 €	1 150 000 €	- €	- €
Jeunesse, écoles	826 360 €	1 584 000 €	720 000 €	- €	150 000 €
Bâtiments, équipements	150 000 €	60 000 €	250 000 €	250 000 €	- €
Environnement	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	175 000 €
<b>TOTAL DÉPENSES</b>	<b>5 624 360 €</b>	<b>7 244 000 €</b>	<b>4 820 000 €</b>	<b>2 350 000 €</b>	<b>1 225 000 €</b>
Inflation	1.02	1.03	1.04	1.05	1.06
<b>TOTAL DÉPENSES ACTUALISÉES</b>	<b>5 736 847 €</b>	<b>7 461 320 €</b>	<b>5 012 800 €</b>	<b>2 467 500 €</b>	<b>1 298 500 €</b>
<b>REMBOURSEMENT DU CAPITAL</b>	<b>662 410 €</b>	<b>887 013 €</b>	<b>926 271 €</b>	<b>991 281 €</b>	<b>1 033 400 €</b>
<b>RECETTES</b>	<b>1 750 681 €</b>	<b>2 328 531 €</b>	<b>2 088 414 €</b>	<b>1 348 260 €</b>	<b>924 230 €</b>
Subventions	1 274 458 €	1 247 459 €	724 460 €	385 961 €	274 462 €
Ventes, legs...	105 000 €	- €	- €	- €	105 000 €
FCTVA	231 224 €	941 072 €	1 223 955 €	822 300 €	404 769 €
TA	140 000 €	140 000 €	140 000 €	140 000 €	140 000 €
<b>EXCÉDENT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>198 295 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>AFFECTATION DE RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 066 412 €</b>	<b>1 592 652 €</b>	<b>1 551 869 €</b>	<b>1 529 955 €</b>	<b>1 520 182 €</b>
<b>RESTE À FINANCER PAR EMPRUNT</b>	<b>3 383 869 €</b>	<b>4 427 150 €</b>	<b>2 298 787 €</b>	<b>580 567 €</b>	<b>- 112 512 €</b>
			<b>10 109 806 €</b>		
<b>Capacité d'autofinancement brute</b>	<b>1593</b>	<b>1552</b>	<b>1530</b>	<b>1520</b>	<b>1637</b>
<b>Capacité d'autofinancement nette (du capital à rembourser)</b>	<b>930</b>	<b>665</b>	<b>604</b>	<b>529</b>	<b>604</b>
<b>Encours de la dette au 31 décembre</b>	<b>6305</b>	<b>9845</b>	<b>11218</b>	<b>10807</b>	<b>9774</b>
<b>Capacité de désentement</b>	<b>3.96</b>	<b>6.34</b>	<b>7.33</b>	<b>7.11</b>	<b>5.97</b>

# Prospective 2022 – 2026

## Préparation des orientations d'investissement

- Détails des programmes d'investissement

	1 520 000 €	1 450 000 €	1 000 000 €	1 500 000 €	400 000 €	6 775 000 €
Voirie, réseaux ...						
Rue du Hirello	- €	- €	- €	- €	- €	855 000 €
Réseaux éclairage						205 000 €
Réseaux pluviales						264 000 €
Aménagement de la rue et du carrefour						386 000 €
Route d'Auray	650 000 €	350 000 €	- €	- €	- €	1 050 000 €
Travaux rond-point Bodeveno	100 000 €	350 000 €				450 000 €
Aménagement paysager Route d'Auray						50 000 €
Rond-Point du Tahlouet	50 000 €					50 000 €
Liaison douce	400 000 €					400 000 €
Liaison douce éclairage jusqu'à Tahlouet	100 000 €					100 000 €
Aménagement du quartier Keriolet/Diligence	20 000 €	200 000 €	- €	- €	- €	220 000 €
Réseaux, éclairage		90 000 €				90 000 €
Réseaux pluviales	20 000 €					20 000 €
Conteneur enterré		20 000 €				20 000 €
Voirie		90 000 €				90 000 €
Liaisons douces	400 000 €	200 000 €	- €	- €	- €	600 000 €
Route de Brandivy	300 000 €	200 000 €				500 000 €
Lesmadien Landaul	100 000 €					100 000 €
Réaménagement des rues	300 000 €	600 000 €	- €	- €	- €	900 000 €
Hent guir	100 000 €	400 000 €				500 000 €
Rue des fontaines		100 000 €				100 000 €
Rue du véniel	100 000 €					100 000 €
Route du Guern	100 000 €	100 000 €				200 000 €
Réaménagement du bourg	100 000 €	100 000 €	1 000 000 €	1 500 000 €	400 000 €	3 100 000 €
Travaux	100 000 €	100 000 €	500 000 €	1 500 000 €	400 000 €	2 600 000 €
Halles couvertes			500 000 €			500 000 €
Sécurisation Bieuzy	50 000 €					50 000 €

# Prospective 2022 – 2026

Envoyé en préfecture le 07/03/2022  
Reçu en préfecture le 07/03/2022  
Affiché le 07/03/2022  
ID : 056-215601774-20220203-DEL2022\_01\_03-DE

## Préparation des orientations d'investissement

- Détails des programmes d'investissement

Sport
Tribunes terrain d'honneur
Goh Lanno
Réfection terrain d'honneur/stabilisé
City stade (couverture en option)
Piste de glisse et anneau roller
Réfection salle Ulvoas (verte)
Parcours santé bois du Lety et parking
Travaux
Maison du Lety
Couverture boulodrome Tanin
Aire de jeux Bieuzy

410 000 €	450 000 €	1 100 000 €	- €	- €	2 760 000 €
					615 000 €
350 000 €	300 000 €	1 100 000 €	- €	- €	1 850 000 €
		800 000 €			800 000 €
					100 000 €
350 000 €					350 000 €
	300 000 €	300 000 €			600 000 €
30 000 €	50 000 €	- €	- €	- €	165 000 €
	50 000 €				50 000 €
30 000 €					115 000 €
	100 000 €				100 000 €
30 000 €					30 000 €

# Prospective 2022 – 2026

## Préparation des orientations d'investissement

- Détails des programmes d'investissement

Culture Patrimoine
Pôle culturel
Travaux
Terrains
Démolitions
Éclairage public
Vitraux chapelle Saint Fiacre
Signalétique patrimoine

2 118 000 €	3 100 000 €	1 150 000 €	- €	- €	6 998 000 €
2 000 000 €	3 100 000 €	1 150 000 €	- €	- €	6 880 000 €
2 000 000 €	3 100 000 €	1 000 000 €			6 400 000 €
					80 000 €
					250 000 €
		150 000 €			150 000 €
55 000 €					55 000 €
63 000 €					63 000 €

Jeunesse, écoles
Réfection Ecole J. Rollo élémentaire
Maîtrise d'œuvre
Toiture
Chauffage
Isolation
VMC
Restaurant scolaire
Isolation phonique
Assenseur ancienne bibliothèque
Garderie Restauration scolaire Bieuzy
Garderie Restauration scolaire Bieuzy
Maison de jeunes Algeco Le Borgne

826 360 €	1 584 000 €	720 000 €	- €	150 000 €	3 351 960 €
826 360 €	664 000 €	- €	- €	- €	1 511 960 €
63 960 €					85 560 €
124 000 €	200 000 €				324 000 €
102 000 €	200 000 €				302 000 €
360 000 €	264 000 €				624 000 €
176 400 €					176 400 €
- €	- €	- €	- €	- €	50 000 €
					50 000 €
				150 000 €	150 000 €
	720 000 €				720 000 €
		720 000 €			720 000 €
	200 000 €				200 000 €







