

Comptes administratifs 2019

Conseil municipal du 5 juin 2020

LES RESULTATS 2019

➔ Le budget prévisionnel 2019 était de 10 634 185 € :

➤ 6 194 000 € en fonctionnement

➤ 4 440 185 € en investissement

	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	5 344 278.97	5 614 425,98
FONCTIONNEMENT REEL	4 999 962.76	5 555 764.63
INVESTISSEMENT	2 951 708.75	3 423 928,69

➔ Le résultat entre recettes réelles et dépenses réelles de fonctionnement est de 555 801,87 €

LES RESULTATS 2019 - Avec & sans écritures assainissement

Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Réalisé	Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Réalisé
		Avec écritures assainissement		Sans écritures assainissement				Avec écritures assainissement		Sans écritures assainissement	
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2019						DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019					
011 - 012 - 014 - 022 - 65 - 66		4 715 126,00	4 524 404,89	4 715 126,00	4 524 404,89	TOTAL DES OPERATIONS REELLES		3 849 944,90	2 893 047,40	3 849 944,90	2 893 047,40
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		478 874,00	475 557,87	40 868,73	37 552,60	TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		75 480,00	58 661,35	75 480,00	58 661,35
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		5 194 000,00	4 999 962,76	4 755 994,73	4 561 957,49	TOTAL DEPENSES (REELLES + ORDRE)		3 925 424,90	2 951 708,75	3 925 424,90	2 951 708,75
023 - VIR. A LA SEC. D'INVEST.(prév n+1)		700 000,00		700 000,00		001 - DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE		514 760,10		265 472,45	
042 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		300 000,00	344 316,21	300 000,00	344 316,21	TOTAL		4 440 185,00	2 951 708,75	4 190 897,35	2 951 708,75
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		1 000 000,00	344 316,21	1 000 000,00	344 316,21	RECETTES D'INVESTISSEMENT 2019					
TOTAL DEPENSES (REELLES + ORDRE)		6 194 000,00	5 344 278,97	5 755 994,73	4 906 273,70	10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES		1 439 287,65	1 478 030,44	1 190 000,00	1 228 742,79
RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2019						13 - 16 - 23 - 27 - 024 - 45		2 000 897,35	1 601 582,04	2 000 897,35	1 601 582,04
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		5 393 751,33	5 555 764,63	5 393 751,33	5 555 764,63	TOTAL DES OPERATIONS REELLES		3 440 185,00	3 079 612,48	3 190 897,35	2 830 324,83
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		75 480,00	58 661,35	75 480,00	58 661,35	021 - VIR. DE LA SEC. DE FONCTION.(prév n+1)		700 000,00		700 000,00	
TOTAL RECETTES (REELLES + ORDRE)		5 469 231,33	5 614 425,98	5 469 231,33	5 614 425,98	040 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		300 000,00	344 316,21	300 000,00	344 316,21
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		724 768,67		286 763,40		TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		1 000 000,00	344 316,21	1 000 000,00	344 316,21
TOTAL		6 194 000,00	5 614 425,98	5 755 994,73	5 614 425,98	TOTAL RECETTES (REELLES + ORDRE)		4 440 185,00	3 423 928,69	4 190 897,35	3 174 641,04

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019

SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES



VUE D'ENSEMBLE sans les écritures assainissement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé 2019
		2018	2019	
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 404 883,87	1 387 470,00	1 364 945,25
012	- CHARGES DE PERSONNEL	2 600 276,06	2 745 800,00	2 722 915,05
014	- ATTENUATION DE PRODUITS	416,00	500,00	425,00
022	- DEPENSES IMPREVUES		119 956,00	
65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	478 603,09	351 400,00	348 466,81
66	- CHARGES FINANCIERES	84 138,61	110 000,00	87 652,78
67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 792,05	40 868,73	37 552,60
	TOTAL DES OPERATIONS REELLES	4 572 109,68	5 194 000,00	4 561 957,49
023	- VIR. A LA SEC. D'INVEST.(prév n+1)		700 000,00	
042	- OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	346 592,20	300 000,00	344 316,21
	TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE	346 592,20	1 000 000,00	344 316,21
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (REELLES + ORDRE)	4 918 701,88	5 755 994,73	4 906 273,70

VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL		1 404 883,87	1 387 470,00	1 364 945,25
012 - CHARGES DE PERSONNEL		2 600 276,06	2 745 800,00	2 722 915,05
014 - ATTENUATION DE PRODUITS		416,00	500,00	425,00
022 - DEPENSES IMPREVUES			119 956,00	
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		478 603,09	351 400,00	348 466,81
66 - CHARGES FINANCIERES		84 138,61	110 000,00	87 652,78
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 792,05	478 874,00	475 557,87
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		4 572 109,68	5 194 000,00	4 999 962,76
023 - VIR. A LA SEC. D'INVEST.(prév n+1)			700 000,00	
042 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		346 592,20	300 000,00	344 316,21
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		346 592,20	1 000 000,00	344 316,21
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (REELLES + ORDRE)		4 918 701,88	6 194 000,00	5 344 278,97

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses

Le chapitre 011 : les charges à caractère général

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL		1 404 883,87	1 387 470,00	1 364 945,25

Les charges à caractère général baissent de 39 939 €: L'année 2018 avait été marquée par des dépenses exceptionnelles :

- Tour de Bretagne
- Rappel de factures EDF pour l'éclairage public
- Assurance dommage ouvrage de la salle de sports

L'année 2019 est marquée par :

- le fonctionnement en année pleine de la Ludo + une demi-année pour la nouvelle salle de sports : environ 13 500 €
- une dépense de + 15 000 € en carburant du fait d'un report de facture 2018, de la hausse du prix et de l'achat de nouveaux véhicules.
- des frais de publicité en augmentation : création des Ephémères : + 6 800 €, Fête de la Bretagne, Festival Ludocéan, exposition Seligmann.
- La redevance à QC pour l'instruction des autorisations d'urbanisme doublée en raison du transfert de l'instruction des DP entre octobre 2018 et mars 2019 : + 20 000 €
- Adhésion pour la 1ère année au service informatique mutualisé: 3000 €

Les charges de personnel = chapitre 012 - chapitre 013

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
012 - CHARGES DE PERSONNEL		2 600 276,06	2 745 800,00	2 722 915,05
013 - ATTENUATION DE CHARGES		304 104,36	238 806,00	302 651,74
	TOTAL	2 296 171,70	2 506 994,00	2 420 263,31

Les charges réelles de personnel augmentent de 124 091 € soit une évolution de 5,40 %.

- **Pas de création de poste**
- Mais de nouvelles charges :
 - ❖ nombreux **remplacements** : congés maladie qui ont nécessité de recruter du personnel supplémentaire que ce soit en CDD ou via le service interim du CDG (+ 8 500 €), mais sans compensation assurance.

- ❖ Une charge de travail supplémentaire
 - un renfort en urbanisme, rendu nécessaire pour l'élaboration du PLUi,
 - un renfort en RH pour mettre à jour la base de données RH suite à un changement de logiciel
 - La préparation du recensement 2020 a conduit à recruter la coordinatrice dès le mois de novembre.

- ❖ Des services à la population renforcés
 - un moniteur de voile supplémentaire pour 2 mois
 - la création du club de plage pendant la saison estivale (2 saisonniers),
 - un renfort le mercredi à la ludothèque

Pour information : en 2019, les charges liées au nautisme incluses dans les charges de personnel représentaient 47 595 € (+ 11 000 € par rapport à 2018). Toutefois elles sont compensées par des recettes de 59 114 € (+ 25 000 € par rapport à 2018).

- ❖ Les contrats d'assurances statutaires ont augmenté de 13 % (+ 9 000 €). (43 000 € en 2014 contre 76 000€ en 2019)
- ❖ Le vote du bénéfice de l'allocation pour enfants handicapés représente une nouvelle charge de presque 7 000 €/an.
- ❖ Les prestations de garde de jeunes enfants ont elles aussi connu une augmentation.
- ❖ La refonte du RIFSEEP a conduit à une augmentation de 11 000€.
- ❖ Le GVT et le SFT: + 11 000 €

Le chapitre 65 : les autres charges de gestion courante

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		478 603,09	351 400,00	348 466,81

Les autres charges de gestion courantes sont en baisse de 130 137 €, du fait de la suppression de la charge liée au service d'incendie, transférée à Quimperlé Communauté.

Le chapitre 66 : les charges financières

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
66 - CHARGES FINANCIERES		84 138,61	110 000,00	87 652,78

Les charges financières augmentent de 3 514 €.

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019

SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES RECETTES



VUE D'ENSEMBLE sans les écritures assainissement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé 2019
		2018	2019	
013	- ATTENUATION DE CHARGES	304 104,36	238 806,00	302 651,74
70	- VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICE	382 551,02	395 250,00	439 422,44
73	- IMPOTS ET TAXES	3 923 136,86	3 852 107,00	3 900 165,95
74	- DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	866 398,48	874 319,00	865 227,41
75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	16 499,98	17 000,00	23 416,53
76	- PRODUITS FINANCIERS		269,33	4 153,27
77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS	59 098,26	16 000,00	20 727,29
	TOTAL DES OPERATIONS REELLES	5 551 788,96	5 393 751,33	5 555 764,63
042	- OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	49 833,96	75 480,00	58 661,35
	TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE	49 833,96	75 480,00	58 661,35
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (REELLES + ORDRE)	5 601 622,92	5 469 231,33	5 614 425,98
002	- EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		286 763,40	
	TOTAL	5 601 622,92	5 755 994,73	5 614 425,98

VUE D'ENSEMBLE

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018		2019	
013 - ATTENUATION DE CHARGES		193 262,00	304 104,36	238 806,00	302 651,74
70 - VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICE		359 950,00	382 551,02	395 250,00	439 422,44
73 - IMPOTS ET TAXES		3 863 532,00	3 923 136,86	3 852 107,00	3 900 165,95
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS		860 530,00	866 398,48	874 319,00	865 227,41
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		22 000,00	16 499,98	17 000,00	23 416,53
76 - PRODUITS FINANCIERS		5,63		8 269,33	4 153,27
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		32 404,00	59 098,26	16 000,00	20 727,29
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		5 331 683,63	5 551 788,96	5 393 751,33	5 555 764,63
042 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		54 648,01	49 833,96	75 480,00	58 661,35
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		54 648,01	49 833,96	75 480,00	58 661,35
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (REELLES + ORDRE)		5 386 331,64	5 601 622,92	5 469 231,33	5 614 425,98
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		303 842,36		724 768,67	
TOTAL		5 690 174,00	5 601 622,92	6 194 000,00	5 614 425,98

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

les recettes

Le chapitre 013 : les atténuations de charges

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
013 - ATTENUATION DE CHARGES		304 104,36	238 806,00	302 651,74

Les recettes d'atténuations de charges sont supérieures aux prévisions. Ceci est dû notamment au remboursement des traitements des agents placés en congés de longue maladie (le paiement des charges n'est pas remboursé par l'assurance).

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

les recettes

Le chapitre 70 : les produits de service

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
70 - VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICE		382 551,02	395 250,00	439 422,44

Les recettes des produits de service augmentent de 56 871 € du fait :

- De redevances à caractère culturel supplémentaires : + 6 300 €
- Des redevances nautisme : + 25 000 €
- Versement par Quimperlé communauté du remboursement lié à l'entretien de la ZA de Keranna 2017-2019 : + 20 000 €
- Du produit des concessions de cimetière : + 10 000 €

Le chapitre 73 : impôts et taxes

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
73 - IMPOTS ET TAXES		3 923 136,86	3 852 107,00	3 900 165,95

Les recettes fiscales et communautaires baissent de 22 970 €.

Le produit des taxes foncières et d'habitation augmente de 129 817 €, mais :

- l'attribution de compensation baisse de 124 050 €,
- la dotation de solidarité communautaire baisse de 11 643 €,
- le Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal (FPIC) baisse de 13 567 €,
- Le produit de la taxe additionnelle aux droits de mutation baisse de 6 281 €.

Le chapitre 74 : Dotations, subventions et participations

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS		866 398,48	874 319,00	865 227,41

Les recettes du chapitre 74 baissent de 1 171 € :

- la baisse des dotations (- 15 813 €) et du FCTVA (- 7 800 €) est compensée par :

- l'augmentation des recettes CAF (+ 12 045 €), des compensations au titre des exonérations de taxes (+ 4 300 €), de la participation de Quimperlé Communauté au cycle voile des écoles (3 370 €), du versement par Quimperlé Communauté de la participation à l'aménagement des points de collecte pour 2 années (+ 7 040 €).

Pour rappel, tableau récapitulatif de l'impact de la baisse de DGF sur le mandat							
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DGF	935	872	761	647	585	582	569
Baisse annuelle		63	111	114	62	3	16
Baisse depuis 2013			174	288	350	353	369
Baisse cumulée		63	237	525	875	1228	1597

Le chapitre 75 : Autres produits de gestion courante

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		16 499,98	17 000,00	23 416,53

Loyers de l'office de tourisme 2018 (extinction de cette recette en 2019), de la Poste et le pavillon de Doëlan.

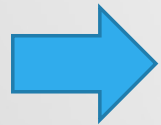
Le chapitre 77 : Produits exceptionnels

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	2019
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		59 098,26	16 000,00	20 727,29

Dont :

- Remboursements de sinistres : 3 037 €
- Remboursements frais de justice : 4 200 €
- Participation de Bannalec pour séjour ski : 2 404 €
- Dons : E. Leclerc pour Apéros-Opéras : 2 000 € & Kaoufé Mad : 600 €
- Produit de cession de terrain : 5 540 €

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019



SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

VUE D'ENSEMBLE sans les écritures assainissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				
Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé 2019
			2019	Provisoire
20 -	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 521,35	86 330,00	49 211,29
204 -	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	59 742,35	149 000,00	173 007,36
21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	658 550,75	790 262,00	473 540,88
23 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	2 198 943,08	1 960 095,00	1 448 818,21
16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	551 180,02	585 600,00	653 741,88
26 -	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27 -	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 000,00		10 000,00
020 -	DEPENSES IMPREVUES		153 657,90	
45 -	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		125 000,00	84 727,78
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		3 501 937,55	3 849 944,90	2 893 047,40
040 -	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	49 833,96	75 480,00	58 661,35
041 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	1,00		
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		49 834,96	75 480,00	58 661,35
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (REELLES + ORDRE)		3 551 772,51	3 925 424,90	2 951 708,75
001 -	DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE		265 472,45	
TOTAL		3 551 772,51	4 190 897,35	2 951 708,75

VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018		2019	
20 -	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 900,00	27 521,35	86 330,00	49 211,29
204 -	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	97 733,25	59 742,35	149 000,00	173 007,36
21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	854 136,75	658 550,75	790 262,00	473 540,88
23 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	3 011 630,00	2 198 943,08	1 960 095,00	1 448 818,21
16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	605 000,00	551 180,02	585 600,00	653 741,88
26 -	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	100,00			
27 -	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 000,00	6 000,00		10 000,00
020 -	DEPENSES IMPREVUES	136 378,00		153 657,90	
45 -	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	125 000,00		125 000,00	84 727,78
	TOTAL DES OPERATIONS REELLES	4 882 878,00	3 501 937,55	3 849 944,90	2 893 047,40
040 -	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	54 648,00	49 833,96	75 480,00	58 661,35
041 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	10,00	1,00		
	TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE	54 658,00	49 834,96	75 480,00	58 661,35
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (REELLES + ORDRE)	4 937 536,00	3 551 772,51	3 925 424,90	2 951 708,75
001 -	DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE			514 760,10	
	TOTAL	4 937 536,00	3 551 772,51	4 440 185,00	2 951 708,75

Le chapitre 20 : Les immobilisations incorporelles

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		27 521,35	86 330,00	49 211,29

- Prospection archéologique abbaye : 16 228 €
- Etude aménagement rue de Quillien : 9 900 €
- Logiciels : 23 083 €

Le chapitre 204 : Les subventions d'équipement versées

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES		59 742,35	149 000,00	173 007,36

- Effacements de réseaux : 106 007 €
- Participation réseau gaz : 67 000,00 €

Le chapitre 21 : les immobilisations corporelles

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		658 550,75	790 262,00	473 540,88

- Acquisitions de terrains : 91 111 € (Moulin de Kercousquet, terrains St Maudet, maison Le Gloannec)
- Travaux sur les bâtiments : 87 769 € (dont 30 600 € pour le restaurant municipal - 24 805 € pour les écoles)
- Matériels et aménagements : 72 349 €
- Véhicules : 68 552 € (camion benne, minibus, VL)

Le chapitre 21 : les immobilisations corporelles

- Informatique, copieurs et numérique : 31 200 €
- Mobilier : 12 920 €
- Equipements base nautique : 75 500 € (dont 65 000 € de matériel acheté en 2017 – régularisation budget Pouldu Plaisance)
- Mobilier urbain : 16 783 € (signalétique: 13 000€)
- Jeux ludothèque : 15 000 €

Le chapitre 23 : les immobilisations en cours

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		2 198 943,08	1 960 095,00	1 448 818,21

- Espace solidaire : 15 950 €
- Extension de la salle de sports : 754 838 €
- Espace musique danse ludothèque : 36 000 €
- Voirie : 35 549 €
- Lotissement des Dunes & place de l'Océan : 291 230 €
- Place Nava : 215 000 €
- Travaux bâtiments divers : 60 505 €
- Travaux voirie divers : 72 000 €

Le chapitre 16 : l'emprunt

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		551 180,02	585 600,00	653 741,88

Le remboursement du capital des emprunts est de 653 741 € en 2019, soit 102 561 € de plus qu'en 2018.

Ceci s'explique par 3 lignes d'emprunt du budget assainissement qui n'ont pas pu être transférées en 2019. elles ont été remboursées par QC en recette d'investissement au 27635, pour un montant de 59 638€.

Le solde correspond aux nouveaux emprunts souscrits en 2018 et 2019.

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019



SECTION D'INVESTISSEMENT

LES RECETTES

VUE D'ENSEMBLE sans les écritures assainissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé 2019
		2018	2019	
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		899 699,91	1 190 000,00	1 228 742,79
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		350 925,45	823 297,35	718 768,20
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		760 000,00	650 000,00	570 000,00
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		540,00		84 727,78
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 253,19	157 600,00	123 057,34
024 - PRODUITS DE CESSIONS D'IMMO			245 000,00	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			125 000,00	105 028,72
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		2 019 418,55	3 190 897,35	2 830 324,83
021 - VIR. DE LA SEC. DE FONCTION.(prév n+1)			700 000,00	
040 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		346 592,20	300 000,00	344 316,21
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		346 592,20	1 000 000,00	344 316,21
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE				
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (REELLES + ORDRE)		2 366 010,75	4 190 897,35	3 174 641,04

VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Article	Budgété	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018		2019	
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		905 000,00	899 699,91	1 439 287,65	1 478 030,44
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		951 133,00	350 925,45	823 297,35	718 768,20
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		767 496,79	760 000,00	650 000,00	570 000,00
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		68 300,00	540,00		84 727,78
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		157 600,00	8 253,19	157 600,00	123 057,34
024 - PRODUITS DE CESSIONS D'IMMO		60 796,00		245 000,00	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		125 000,00		125 000,00	105 028,72
TOTAL DES OPERATIONS REELLES		3 035 325,79	2 019 418,55	3 440 185,00	3 079 612,48
021 - VIR. DE LA SEC. DE FONCTION.(prév n+1)		600 000,00		700 000,00	
040 - OP. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		381 911,50	346 592,20	300 000,00	344 316,21
TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE		981 911,50	346 592,20	1 000 000,00	344 316,21
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE		920 288,71			
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (REELLES + ORDRE)		4 937 526,00	2 366 010,75	4 440 185,00	3 423 928,69

Le chapitre 10 : dotations, fonds divers et réserve

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		899 699,91	1 429 287,65	1 478 030,44

Ce chapitre correspond au versement du FCTVA pour 459 296,46 €, à la taxe d'aménagement pour 69 446,33 € et à l'autofinancement pour 949 287,65 €.

Le chapitre 13 : les subventions

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		350 925,45	823 297,35	718 768,20

Les subventions perçues en 2019 correspondent principalement à :

- EMDL : 467 711 €
- Aménagement centre bourg : 86 700 €
- Extension salle de sports : 84 000 €
- Monument aux morts : 16 881 €
- Espace solidaire : 19 318 €
- Prospection archéo St Maurice : 7 000 €
- Aménagement le Pouldu : 30 000 €

Le chapitre 16 : l'emprunt

Chapitre	Article	Réalisé	Budgété	Réalisé
		2018	2019	
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		760 000,00	650 000,00	570 000,00

Le résultat de l'exercice du budget principal

	Investissement	Fonctionnement
Recettes 2019	3 423 928,69	5 614 425,98
Dépenses 2019	2 951 708,75	5 344 278,97
Résultat reporté de l'exercice 2018	-514 760,10	724 768,67
Solde d'exécution 2019	472 219,94	270 147,01
Résultat de l'exercice 2019	-42 540,16	994 915,68
PROPOSITIONS D'AFFECTATION 2020 DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019		
RECETTES au 1068	600 000,00	
EXCEDENT AU 002		394 915,68
Solde d'exécution des RAR 2019	476 091,00	

Le résultat de l'exercice 2019 à affecter est de **994 915,68 €**.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- de reporter **394 915,68 €** à la section de fonctionnement,
- d'affecter **600 000 €** à la section d'investissement.

BUDGET DU PORT DE DOËLAN

Les dépenses d'investissement du budget du port de Doëlan pour 2019 se décomposent principalement comme suit :

- ❖ Changement du moteur du bateau : 5 332 €
- ❖ Echelle pour la glacière : 1 527 €
- ❖ Mouillages : 1 492 €

- ❖ Remboursement du capital d'emprunt : 25 907 €
- ❖ Amortissement des subventions : 46 272 €

Le résultat de l'exercice pour le Port de Doëlan

	Investissement	Fonctionnement
Recettes 2019	123 942,01	188 647,41
Dépenses 2019	80 530,91	202 380,57
Résultat reporté de l'exercice 2018	-4 304,23	-17 510,78
Solde d'exécution 2019	43 411,10	-13 733,16
Résultat de l'exercice 2019	39 106,87	-31 243,94
PROPOSITIONS D'AFFECTATION 2020 DU DEFICIT DE FONCTIONNEMENT 2019		
RECETTES au 1068		
DEFICIT au 002		-31 243,94
Solde d'exécution des RAR 2018		

Le résultat de l'exercice 2019 à affecter est de – **31 243,94€**.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- de reporter – **31 243,94 €** à la section de fonctionnement,
- d'affecter **0 €** à la section d'investissement.

BUDGET DU PORT DE POULDU LAÏTA

Les dépenses d'investissement du budget du port de Pouldu Laïta pour 2019 se décomposent comme suit :

- ❖ Changements de bouées : 1 513 €
- ❖ Travaux sur mouillages : 4 497€
- ❖ Remboursement du capital d'emprunt : 3 333 €
- ❖ Amortissement des subventions : 2 830 €

Le résultat de l'exercice pour le port de Pouldu Laïta

	Investissement	Fonctionnement
Recettes 2019	26 119,63	72 912,03
Dépenses 2019	12 307,94	54 557,38
Résultat reporté de l'exercice 2018	39 494,70	-12 610,81
Solde d'exécution 2019	13 811,69	18 354,65
Résultat de l'exercice 2019	53 306,39	5 743,84
PROPOSITIONS D'AFFECTATION 2020 DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019		
RECETTES au 1068		
EXCEDENT au 002		5 743,84
Solde d'exécution des RAR 2019		

Le résultat de l'exercice 2019 à affecter est de **5 743,84€**.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- de reporter **5 743,84 €** à la section de fonctionnement,
- d'affecter **0 €** à la section d'investissement.

Le résultat de l'exercice pour le port de Pouldu Plaisance

	Investissement	Fonctionnement
Recettes 2019	3 750,00	28 791,99
Dépenses 2019	3 535,32	6 451,61
Résultat reporté de l'exercice 2018	-2 466,60	-14 799,94
Solde d'exécution 2019	214,68	22 340,38
Résultat de l'exercice 2019	-2 251,92	7 540,44
PROPOSITIONS D'AFFECTATION 2020 DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019		
RECETTES au 1068	2 500,00	
EXCEDENT au 002		5 040,44
Solde d'exécution des RAR 2019		

Le résultat de l'exercice 2019 à affecter est de **7 540,44€**.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- de reporter **5 040,44 €** à la section de fonctionnement,
- d'affecter **2 500,00 €** à la section d'investissement.

Le résultat de l'exercice pour le réseau de chaleur

	Investissement	Fonctionnement
Recettes 2019	96 077,13	30 019,18
Dépenses 2019	88 901,77	11 912,08
Résultat reporté de l'exercice 2018	21 507,38	3 479,46
Solde d'exécution 2019	7 175,36	18 107,10
Résultat de l'exercice 2019	28 682,74	21 586,56
PROPOSITIONS D'AFFECTATION 2020 DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019		
RECETTES au 1068	7 085,00	
EXCEDENT au 002		14 501,56
Solde d'exécution des RAR 2019		

Le résultat de l'exercice 2019 à affecter est de **21 586,56 €**.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- de reporter **14 501,56 € à la section de fonctionnement,**
- d'affecter **7 085 € à la section d'investissement.**

Le résultat de l'exercice pour le lotissement Dunmore East

	Investissement	Fonctionnement
Recettes 2019	0,00	4 769,74
Dépenses 2019	4 769,74	4 769,74
Résultat reporté de l'exercice 2018	0,00	0,00
Solde d'exécution 2019	-4 769,74	0,00
Résultat de l'exercice 2019	-4 769,74	0,00
PROPOSITIONS D'AFFECTATION 2020 DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT		
2019		
RECETTES au 1068		
EXCEDENT au 002		
Solde d'exécution des RAR 2019		

Le résultat de l'exercice 2019 à affecter est de **0 €**.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- de reporter **0 €** à la section de fonctionnement,
- d'affecter **0 €** à la section d'investissement.