

Comptes administratifs 2020

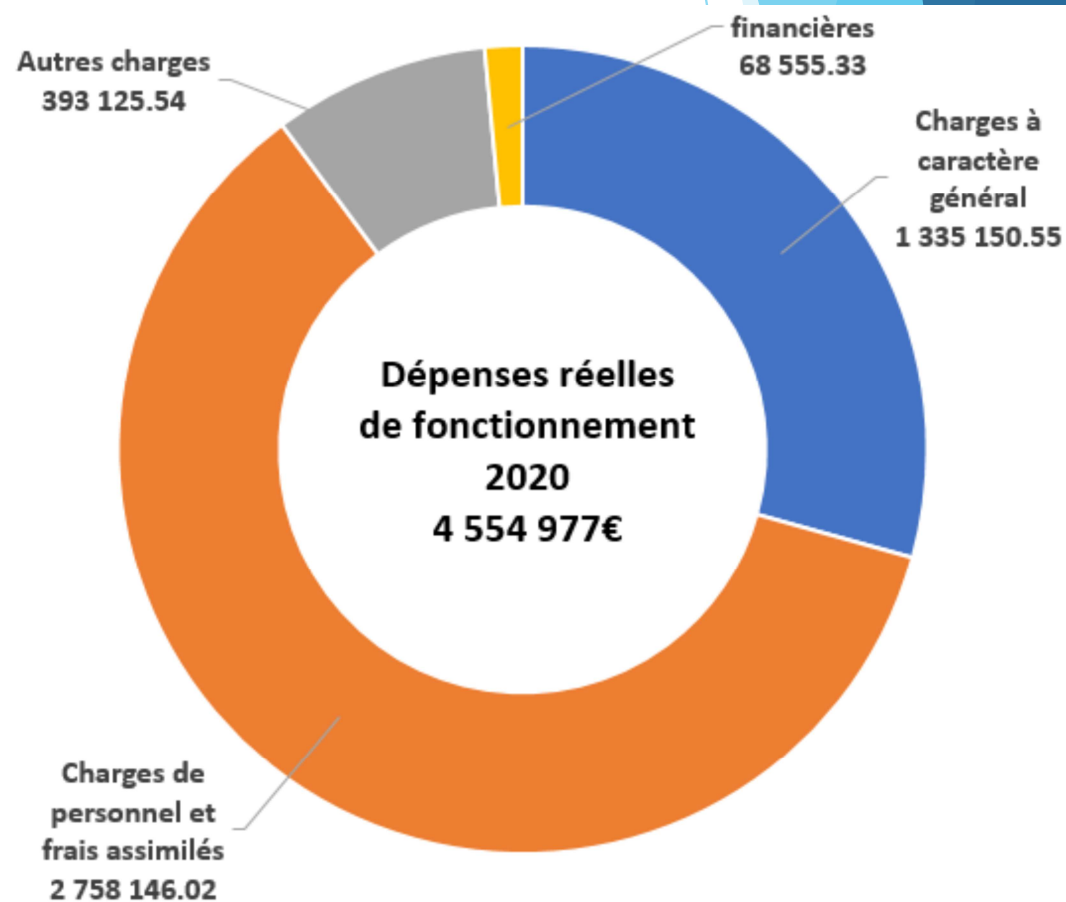
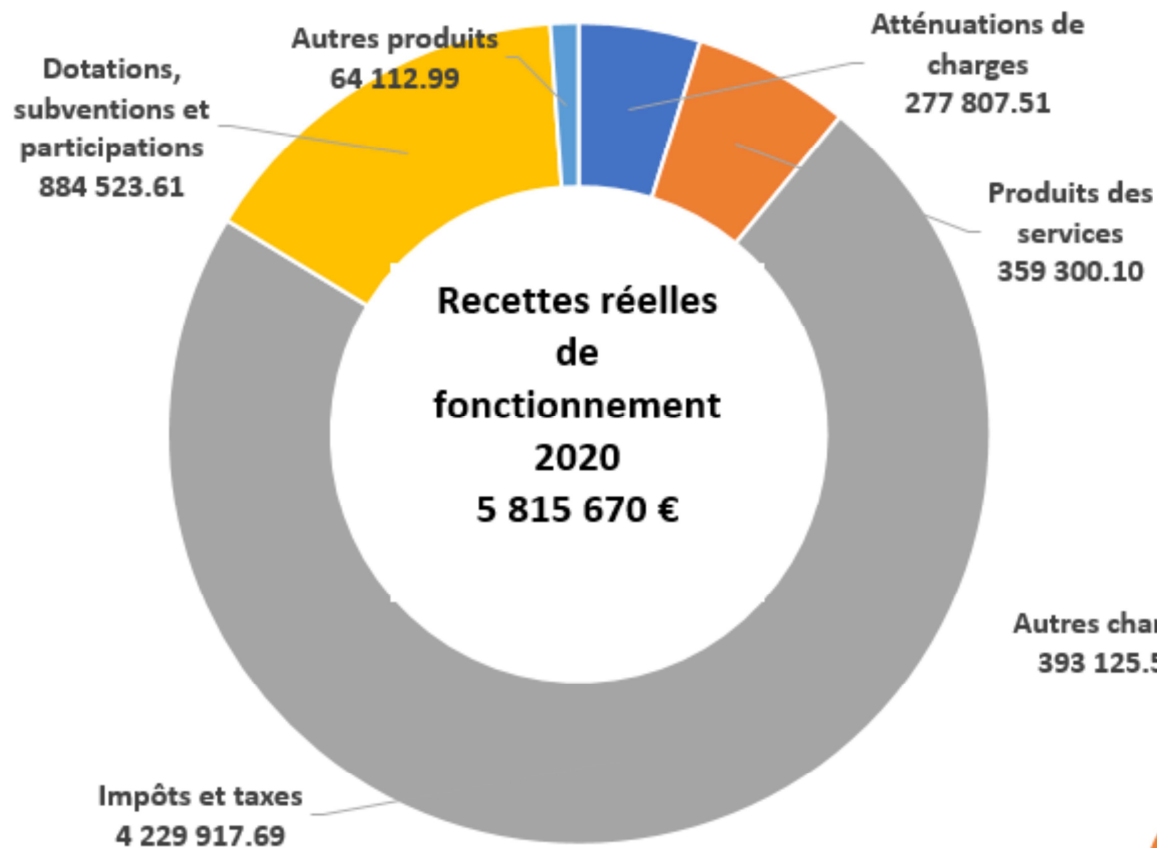
Conseil municipal du 31 mars 2021

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

BUDGET PRINCIPAL

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020

	2020	2019	écart (€)	écart (%)
recettes de fonctionnement	5 886 952.71	5 614 425.98	272 526.73	4.85%
dépenses de fonctionnement	4 852 102.32	5 344 278.97	- 492 176.65	-9.21%
<i>résultat de l'exercice</i>	1 034 850.39	270 147.01	326 698.11	46.13%
résultat antérieur reporté	394 915.68	724 768.67	108 152.28	37.71%
résultat de fonctionnement cumulé	1 429 766.07	994 915.68	434 850.39	43.71%



VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT DEPENSES

Chapitres	CA	CA	%
	2 019	2 020	
011 - Charges à caractère général	1 365 067.52	1 335 150.55	-2.19
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 722 915.05	2 758 146.02	1.29
014 - Atténuations de produits	425.00	0.00	-100.00
65 - Autres charges de gestion courante	348 466.81	347 965.54	-0.14
66 - Charges financières	87 652.78	68 555.33	-21.79
67 - Charges exceptionnelles	475 557.87	45 160.00	-90.50
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	0.00	0.00	-
DEPENSES REELLES	5 000 085.03	4 554 977.44	-8.90
023 - Virement à la section d'investissement	0.00	0.00	-
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	344 316.21	298 546.39	-13.29
DEPENSES D'ORDRE	344 316.21	298 546.39	-13.29
DEPENSES REELLES & D'ORDRE	5 344 401.24	4 852 102.32	-9.21
TOTAL DEPENSES	5 344 401.24	4 852 102.32	-9.21

Les charges à caractère général : - 2.19 %

- ▶ Baisse des dépenses du service jeunesse (annulation des séjours),
- ▶ Baisse des dépenses du service des sports, fêtes et cérémonies, programmation culturelle, communication
- ▶ Baisse des dépenses de restauration scolaire (1^{er} confinement)
- ▶ Baisse des consommations d'électricité

- ▶ Hausse des dépenses de prestations de services : prestations des intervenants durant les TAP du fait des dédoublements de classe
- ▶ Hausse des dépenses de produits d'entretien, fournitures divers, vêtements de travail
- ▶ Hausse des dépenses d'enlèvement des déchets au pôle technique
- ▶ Opération d'aménagement du cimetière et de ré-engazonnement du terrain de foot, raccordement au gaz
- ▶ Entretien de voirie renforcé en 2020

Les charges de personnel : + 1.29 %

- ▶ Hausse des dépenses des rémunérations des contractuels et de facturation du CDG (interim) : remplacement d'agents absents, renforcement dans les équipements (écoles notamment) pour le suivi des protocoles d'entretien, recensement
- ▶ Hausse de l'assurance statutaire
- ▶ Augmentation de la participation employeur à la prévoyance des agents

Sur les articles 64111 ; 64138 ; 6478: anomalies dues aux imputations automatiques effectuées par le logiciel de paie

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT RECETTES

Chapitres	CA	CA	%
	2 019	2 020	
013 - Atténuations de charges	302 651.74	277 807.51	-8.21
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	439 422.44	359 300.10	-18.23
73 - Impôts et taxes	3 900 165.95	4 229 917.69	8.45
74 - Dotations, subventions et participations	865 227.41	884 523.61	2.23
75 - Autres produits de gestion courante	23 416.53	18 922.22	-19.19
76 - Produits financiers	4 153.27	7.78	-99.81
77 - Produits exceptionnels	20 727.29	45 190.77	118.03
RECETTES REELLES	5 555 764.63	5 815 669.68	4.68
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 661.35	71 283.03	21.52
RECETTES D'ORDRE	58 661.35	71 283.03	21.52
RECETTES REELLES & D'ORDRE	5 614 425.98	5 886 952.71	4.85
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	724 768.67	394 915.68	-45.51
TOTAL RECETTES	6 339 194.65	6 281 868.39	-0.90

Les principales variations des recettes de fonctionnement

Les recettes évoluent de 4.68 %

- ▶ Du fait du passage en station classée de tourisme : perception directe des droits de mutation
- ▶ Du dynamisme des bases fiscales : physique et nominale
- ▶ Toutefois l'impact du COVID est très fort sur les baisses de recettes des produits de service
- ▶ Poursuite de la baisse des dotations d'Etat et des dotations communautaires

les impacts de la COVID en 2020

Les dépenses imputables de façon certaine au COVID s'élèvent à **91 862€**.

Sur les dépenses:

- ▶ De fonctionnement: + 37 500€ de charges à caractère général supplémentaires; + 44 000 € sur les charges de personnel
- ▶ D'investissement: + 10 362€ de matériel de désinfection et de distributeur de gel HA.

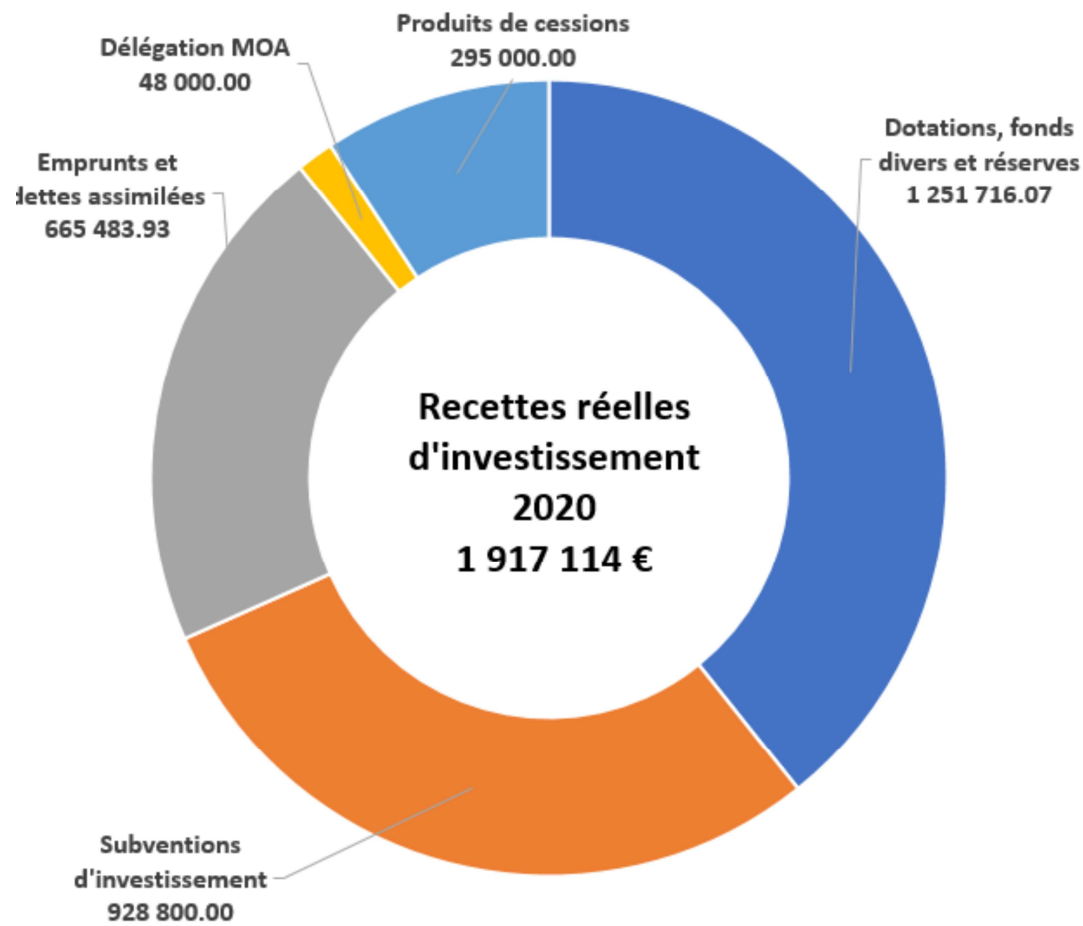
Sur les recettes:

- ▶ Estimation de la perte de recettes en produits de service sur les politiques jeunesse, sportives et culturelles et sur les redevances d'occupation du domaine public de l'ordre de 70 000 €. Ces dernières ont en partie été compensées par une baisse des dépenses.

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2020

SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES



VUE D'ENSEMBLE

INVESTISSEMENT DEPENSES

Chapitres	CA	CA	%
	2 019	2 020	
20 - Immobilisations incorporelles	49 211.29	35 699.38	-27.46
204 - Subventions d'équipement versées	173 007.36	134 862.57	-22.05
21 - Immobilisations corporelles	473 540.88	342 326.68	-27.71
23 - Immobilisations en cours	1 448 818.21	1 203 333.12	-16.94
16 - Emprunts et dettes assimilées	653 741.88	549 982.24	-15.87
27 - Autres immobilisations financières	10 000.00	0.00	-100.00
45 - Opérations pour comptes de tiers	84 727.78	0.00	-100.00
020 - Dépenses imprévues (investissement)	0.00	0.00	-
DEPENSES REELLES	2 893 047.40	2 266 203.99	-21.67
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 661.35	71 283.03	21.52
041 - Opérations patrimoniales	0.00	32 740.66	-
DEPENSES D'ORDRE	58 661.35	104 023.69	77.33
DEPENSES REELLES & D'ORDRE	2 951 708.75	2 370 227.68	-19.70
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	514 760.10	42 540.16	-91.74
TOTAL DEPENSES	3 466 468.85	2 412 767.84	-30.40

SYNTHESE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT 2020

Les études et logiciels (chap. 20) : 35 699 € : Refonte du site internet, logiciels métiers , étude de programmation MMP

Réseaux, éclairage public, raccordement au gaz : (chap. 204): 134 863 €

Les mobiliers, matériels et travaux (chap. 21) : 250 607 €

- Travaux dans les écoles : 29 737 €
- Travaux de voirie : 66 465 €
- Véhicule pole technique : 18 196 €
- L'informatique (écoles, mairie: tablettes élus, copieurs) : 43 973 €
- Mobilier; autres matériels : 92 236 €: Ecoles, Equipement nautique, sports, Mobilier urbain...

Les dépenses d'équipements 2020 sont de 1 716 221 €.

Elles s'élevaient à 2 144 577 € en 2019.

il s'agit des grosses opérations de constructions et aménagements urbains: chap. 23

- L'espace Ti Liamm : 346 306€
- La piste cyclable : 329 105€
- Aménagement place de l'Océan : 430 262€
- La salle des sports : 48 185€
- L'EMDL : 19 546€

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2020

SECTION D'INVESTISSEMENT

LES RECETTES

VUE D'ENSEMBLE

INVESTISSEMENT RECETTES

Chapitres	CA	CA	%
	2 019	2 020	
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 478 030.44	1 001 870.82	-32.22
13 - Subventions d'investissement	718 768.20	153 489.73	-78.65
16 - Emprunts et dettes assimilées	570 000.00	650 000.00	14.04
23 - Immobilisations en cours	84 727.78	1 572.51	-98.14
27 - Autres immobilisations financières	123 057.34	110 181.40	-10.46
024 - Produits de cessions	0.00	0.00	-
45 - Opérations pour comptes de tiers	105 028.72	0.00	-100.00
RECETTES REELLES	3 079 612.48	1 917 114.46	-37.75
021 - Virement de la section de fonctionnement	0.00	0.00	-
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	344 316.21	298 546.39	-13.29
041 - Opérations patrimoniales	0.00	32 740.66	-
RECETTES D'ORDRE	344 316.21	331 287.05	-3.78
RECETTES REELLES ET D'ORDRE	3 423 928.69	2 248 401.51	-34.33
TOTAL RECETTES	3 423 928.69	2 248 401.51	-34.33

SYNTHESE DES PRINCIPALES RECETTES REELLES D'EQUIPEMENT 2020

Le fonds de compensation de la TVA : 298 856 €

La taxe d'aménagement : 103 015 €

L'affectation du résultat de fonctionnement : 600 000 €

Les subventions : 153 490 €

- Au 13151 : fonds de concours communautaire pour l'espace solidaire : 44 197 €
- Au 13251 : fonds de concours petit patrimoine pour le bunker : 8 615 €
- Au 1341 : solde de de la DETR pour la salle des sports : 69 927 €
- Au 1382 : solde de la subvention régionale pour les aménagements de la place de l'Eglise : 30 750 €

L'emprunt : 650 000 €

Le remboursement des avances : 110 181 €

Les budgets annexes

	2020			2019		
RESULTATS	résultat d'exploitation	résultat d'investissemnt	résultat global	résultat d'exploitation	résultat d'investissemnt	résultat global
port de Doëlan	-1 282.72	91 457.87	90 175.15	-31 243.94	39 106.87	7 862.93
port de Pouldu Laita	4 812.35	47 593.96	52 406.31	5 743.84	53 306.39	59 050.23
port de Pouldu Plaisance	4 022.45	367.76	4 390.21	7 540.44	-2 251.92	5 288.52
Réseau de chaleur	10 950.86	-48 977.26	-38 026.40	21 586.56	28 682.74	50 269.30
Dunmore east	0	-19 447.90	-19 447.90	0	-4 769.74	-4 769.74