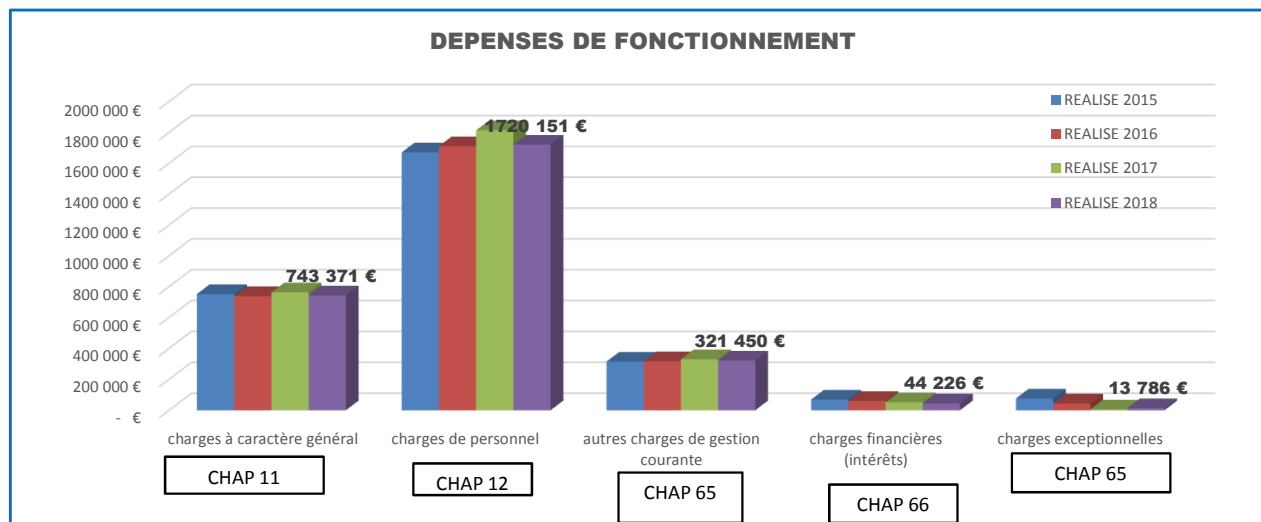


COMPARATIFS COMPTES ADMINISTRATIFS 2015 à 2018



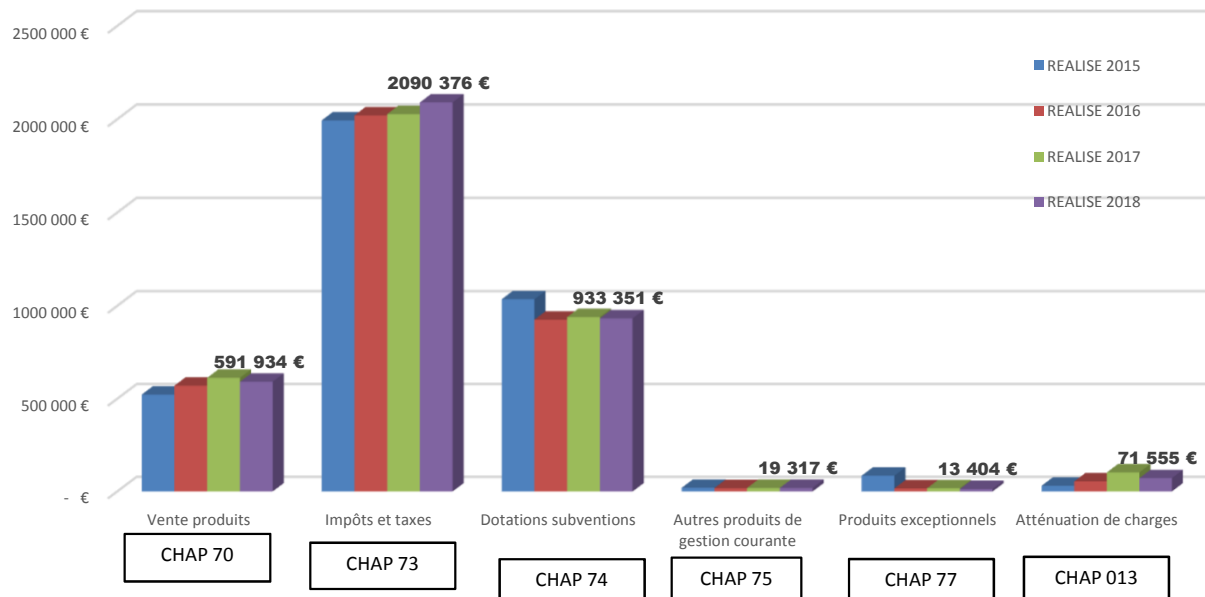
ANALYSE - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018

- Chap 11** des charges à caractère général proches de 2017 (- 19 000 €) / une analyse des consommations électricité et gaz est nécessaire et des propositions faites pour stabiliser ou réduire ces consommations.
- Chap 12** des charges de personnels après une augmentation de 3,9 % en 2017 par rapport à 2016, cette année 2018 a vu une diminution assez sensible de ce chapitre (- 5,15 %) => - 93 421 € / les charges de personnels sont quasi identiques à ceux de 2016.
- Chap 65** Autres charges de gestion courante quasi stable. Seule remarque : la baisse de la participation de la commune au fonctionnement de l'école de St Jean de 84 711 € en 2017 à 76 822 € en 2018 (73 294 € en 2016)
- Chap 66** les charges financières en baisse de 15,11 % (- 13,7 % en 2017) => la commune continue à bénéficier de taux d'intérêt bas
- Chap 67** seule dépense : la participation de la commune aux frais de fonctionnement du Groupement (service aide à domicile) et une subvention d'équilibre au CCAS qui n'a pas de recette propre.

SYNTHESE

DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (hors opérations d'ordre) très contenus et même en baisse de 4,04 % par rapport à 2017

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

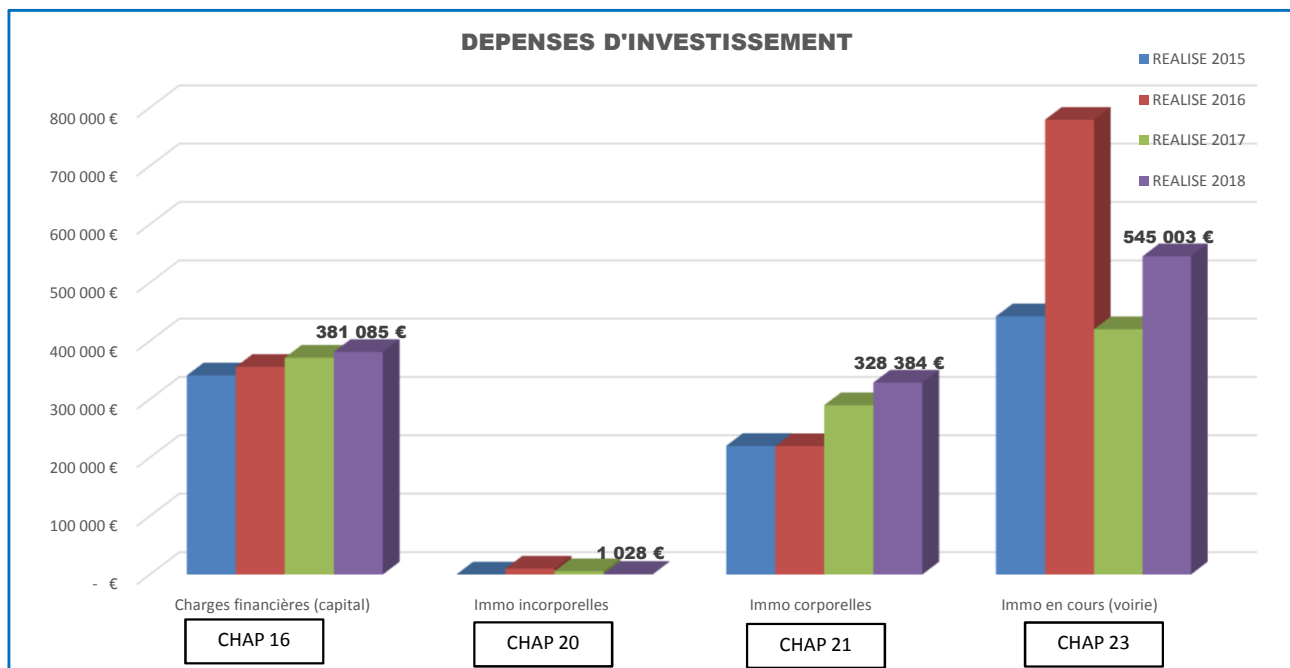


ANALYSE -RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Chap 70** Des ventes de produits en baisse de 3,4 % => recettes centre de loisirs (- 6,76 % - 7 931 €) cantine (- 9,84 % - 14 000 €). A noter une augmentation des recettes portage de repas à domicile (+ 2,84 % + 6 272 €) + la prise en charge du temps des deux agents du ST en interventions pompiers (de 13 500 € à 21 000 €) une recette nouvelle concernant la mise à dispo de 2 agents auprès de l'office interco de tourisme (14 750 €)
- Chap 73** des recettes en légère augmentation de 3 % (+ 62 456 €) / A noter + 52 000 € sur les contributions directes(+ 23 165 € en 2017) la taxe additionnelle aux droits de mutation progresse également de + 7 230 € /A noter une augmentation constante des recettes de taxe de séjour => + 32 % en 5 ans et même 23,5 % en 2018 (+ 6 527 €)
- Chap 74** Chapitre en légère augmentation de 1,5 % (idem 2017) (+ 1,3 % entre 2015 et 2016) (+ 6172 € de DGF après une baisse de 30 000 € en 2017 + 12 000 € de DSR. A noter une nouvelle recette : la récupération de TVA sur certaines dépenses de fonctionnement = 5 766 € / une baisse importante de l'aide Etat sur les contrats aidés (- 55 157 €)
- Chap 75** les autres produits de gestion courante sont identiques à 2017
- Chap 77** Les produits exceptionnels correspondent à des remboursements de sinistre par l'assurance, la vente du vieux véhicule de portage, un don de l'association TSK
- Chap 13** les atténuations de charges baissent nettement de 30 % (- 31 020 €) après une année en nette augmentation (+ 48 295 €) => moins d'arrêts de travail

SYNTHESE

DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT quasi identiques à 2017 (- 0,03 €) / la baisse des dépenses et des recettes stables permettent de dégager un excédent de fonctionnement qui progresse à hauteur de 742 978 € (en 2017 : 624 337 €)



ANALYSE - DEPENSES D'INVESTISSEMENT

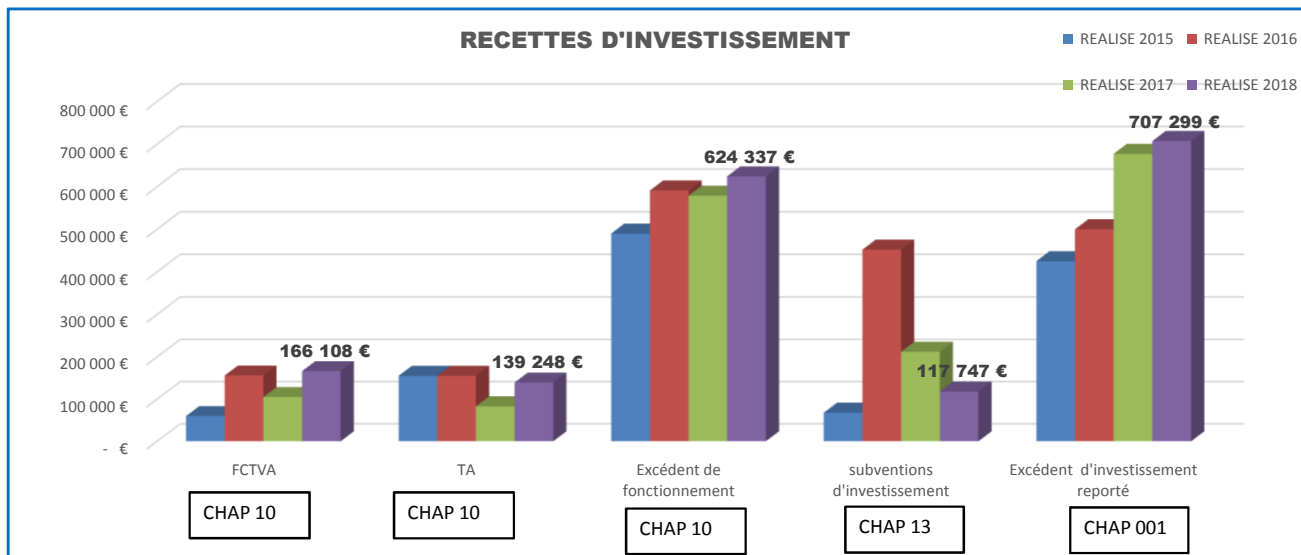
Chap 16 la charge d'emprunts augmente de 9 874 € environ, de 371 211 € à 381 084 €

Chap 21 Les immo corporelles augmentent régulièrement (+ 32 % en 2017 à + 13 % en 2018) passant de 289 774 € à 328 384 €. A noter au compte 2128 (autres agencements et aménagements) des dépenses à hauteur de 46 470 € (3 521 € en 2017) : clcture centre de loisirs + arrosage intégré place Gilliouard / au compte 2135 (installations générales) : une baisse importante de 124 220 € (travaux cantine) à 50 023 € (réfection classes, menuiseries extérieures école, panneaux solaires Nichtarguer) / au compte 21538 (éclairage public) 118 480 € => les travaux place Gilliouard, rue GI de Gaulle et la poursuite de la rénovation de l'EP / au compte 2182 (matériel de transport) l'acquisition de deux véhicules, portage de repas et ST) / Enfin, au compte 2188, baisse importante de 115 078 € en 2017 (équipement portage de repas) à 42 768 € en 2018 (panneau lumineux d'infos à 20 000 € + matériels cantine (5 300 €) + illuminatöns Noel, notamment pour la place Gilliouard (7 440 €)

Chap 23 chapitre en augmentation de 166 149 € € => les immo en cours correspondent essentiellement aux travaux de la place Gilliouard

SYNTHESE

Des dépenses en augmentation de 18,4 % en raison des travaux de la place Gilliouard et route d'Auray (voirie, réseaux)



ANALYSE - RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Chap 001** Un excédent d'investissement à hauteur de 707 125 € (677 307 € en 2017) soit + 4,4 % / Cet excédent croît régulièrement
- Chap 10** ce chapitre augmente de 21 % : une prévision de recette toujours prudente en FCTVA (110 000 €) et un résultat nettement supérieur à hauteur de 166 108 € / Les recettes de TA progressent également de 68 % (+ 56 298 €) et l'excédent de fonctionnement capitalisé de + 45 411 €
- Chap 13** Les recettes d'investissement sont nettement inférieures au budget prévisionnel. Les subventions les plus importantes attendues en 2018 sur le programme de la place Gilliouard seront versées courant février (311 720 € => les accords ont été notifiés à la commune) Seule perception sur ce chapitre : 83 953 €

SYNTHESE

L'épargne de la commune reste la principale recette d'investissement / un déficit d'investissement sur 2018 de 104 830 € du fait de la non perception des subventions Etat et solde Département (311 720 €) mais un excédent d'investissement cumulé à hauteur de 602 468 € (2017 avait clôturé avec un excédent de fonctionnement de 30 000 €)