

VILLE DE TREGUEUX

**Conseil Municipal
10 mars 2021**

Compte Administratif 2020

RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT

| En milliers d'€ | CA18 | CA19 | %19/ 18 | BP20 | BT20 | CA20 | CA- BT20 | % réalisation/ BT | CA20- 19 | %20/ 19 |
|--|--------|--------|------------|--------|--------|--------|-------------|-------------------------|-------------|------------|
| Total recettes fonctionnement | 10 030 | 10 288 | 2,6% | 10 218 | 10 129 | 10 147 | 18 | 100,2% | -140 | -1,4% |
| Total dépenses fonctionnement | 8 234 | 8 625 | 4,7% | 8 989 | 8 793 | 8 552 | -241 | 97,3% | -73 | -0,8% |
| Excédent de fonctionnement | 1 796 | 1 662 | -7,4% | 1 228 | 1 336 | 1 595 | 259 | 119,4% | -67 | -4,0% |

BILAN IMPACT COVID SUR CA 2020

Dépenses supplémentaires : + 93 000€

masques pour la population et les agents, protocoles sanitaires renforcés dans les ERP, subventions exceptionnelles aux associations...

Dépenses moindres : - 195 000 €

événements annulés, fermeture des structures enfance jeunesse, restaurant scolaire...

→ **impact sur dépenses de fonctionnement : - 102 000 €**

Recettes tarifaires fortement impactées (enfance jeunesse, bleu pluriel, locations de salles...)

Abattement de 25 % sur la TLPE

Perte importante de droits de mutation (transactions immobilières)

Aides exceptionnelles (CAF, État) pour soutenir ré-ouverture des structures enfance jeunesse

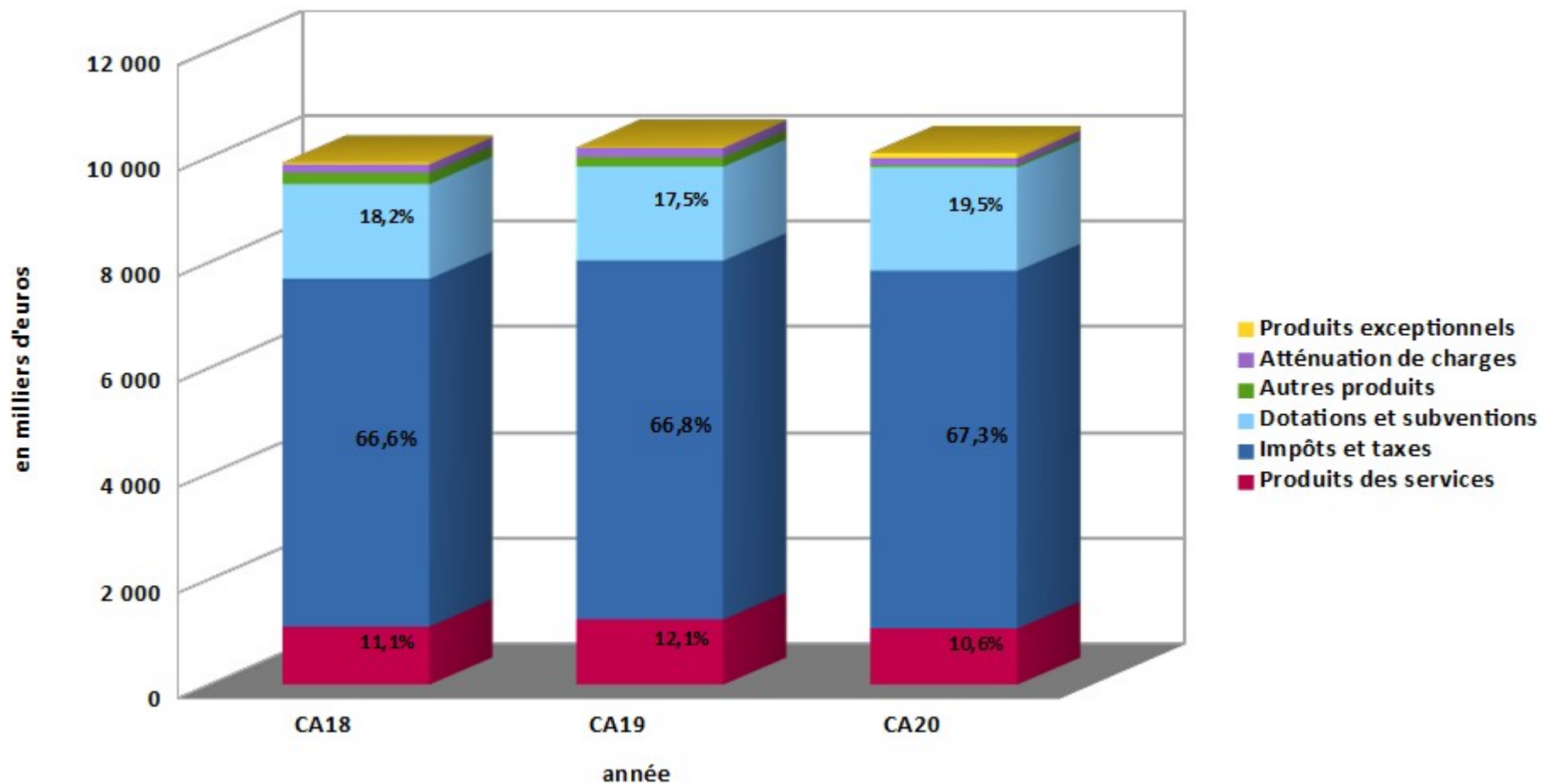
→ **impact sur recettes de fonctionnement : - 218 000 €**

Impact global sur le résultat de fonctionnement 2020 : - 116 000 €

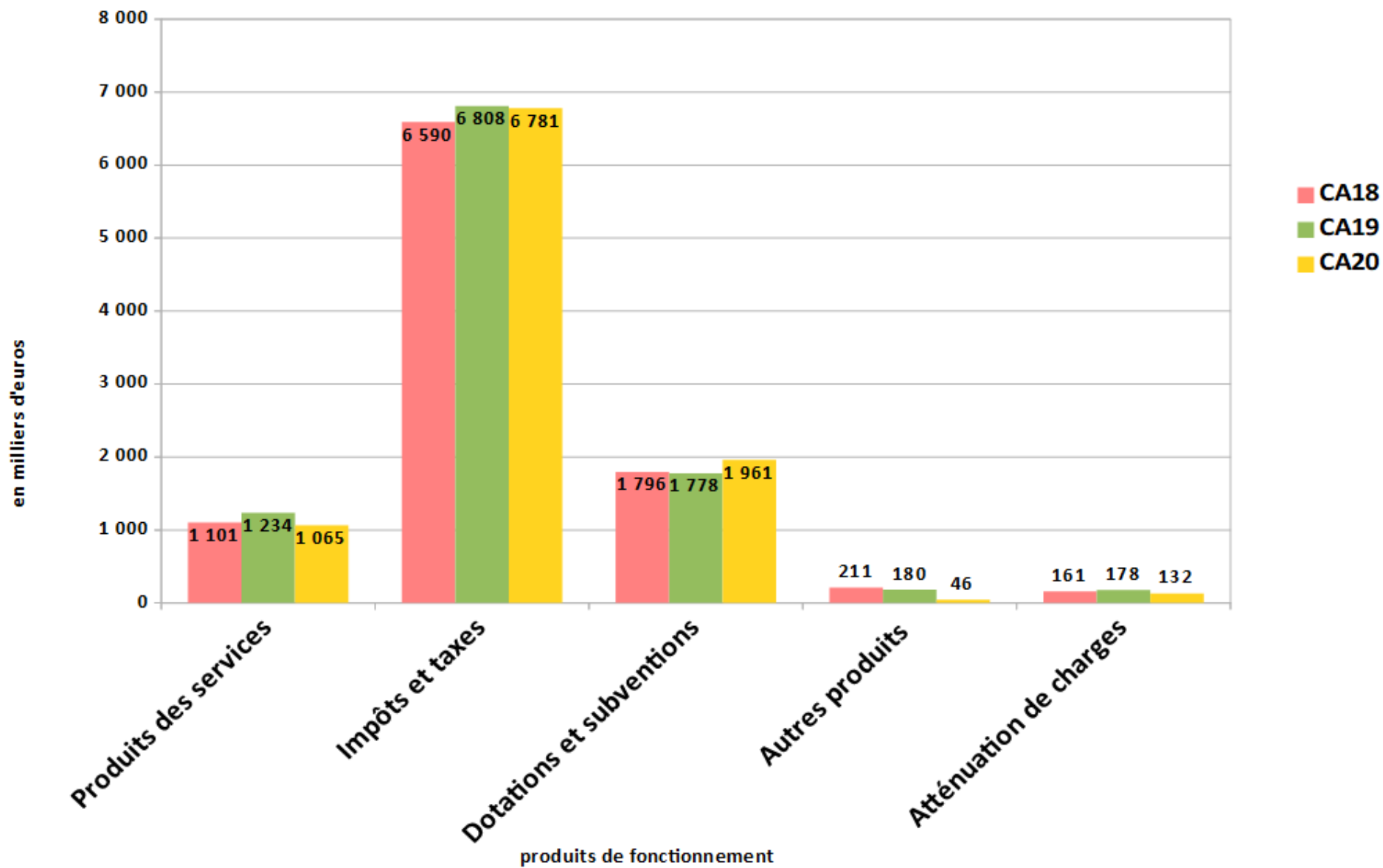
RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| En milliers d'€ | CA18 | CA19 | %19/ 18 | BP20 | BT20 | CA20 | CA- BT20 | % réalisation/ BT | CA20 -19 | %20/ 19 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------------|-------------|--------------|
| Produits des services | 1 101 | 1 234 | 12,1% | 1 290 | 1 110 | 1 065 | -45 | 95,9% | -169 | -13,7% |
| Impôts et taxes | 6 590 | 6 808 | 3,3% | 6 792 | 6 783 | 6 781 | -2 | 100,0% | -27 | -0,4% |
| Dotations et subventions | 1 796 | 1 778 | -1,0% | 1 806 | 1 967 | 1 961 | -6 | 99,7% | 183 | 10,3% |
| Autres produits | 211 | 180 | -14,5% | 76 | 55 | 46 | -9 | 84,0% | -134 | -74,3% |
| Atténuation de charges | 161 | 178 | 10,9% | 132 | 132 | 132 | 1 | 100,4% | -46 | -25,8% |
| Total recettes de gestion | 9 859 | 10 178 | 3,2% | 10 095 | 10 047 | 9 985 | -62 | 99,4% | -193 | -1,9% |
| Produits exceptionnels | 33 | 7 | -78,1% | 6 | 6 | 90 | 84 | 1496,8% | 83 | 1157,3% |
| Reprise provisions | 9 | | | | | | | | 0 | |
| Transferts entre sections | 130 | 102 | -21,3% | 116 | 76 | 72 | -4 | 94,9% | -30 | -29,0% |
| Total recettes fonctionnement | 10 030 | 10 288 | 2,6% | 10 218 | 10 129 | 10 147 | 18 | 100,2% | -140 | -1,4% |

STRUCTURE DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

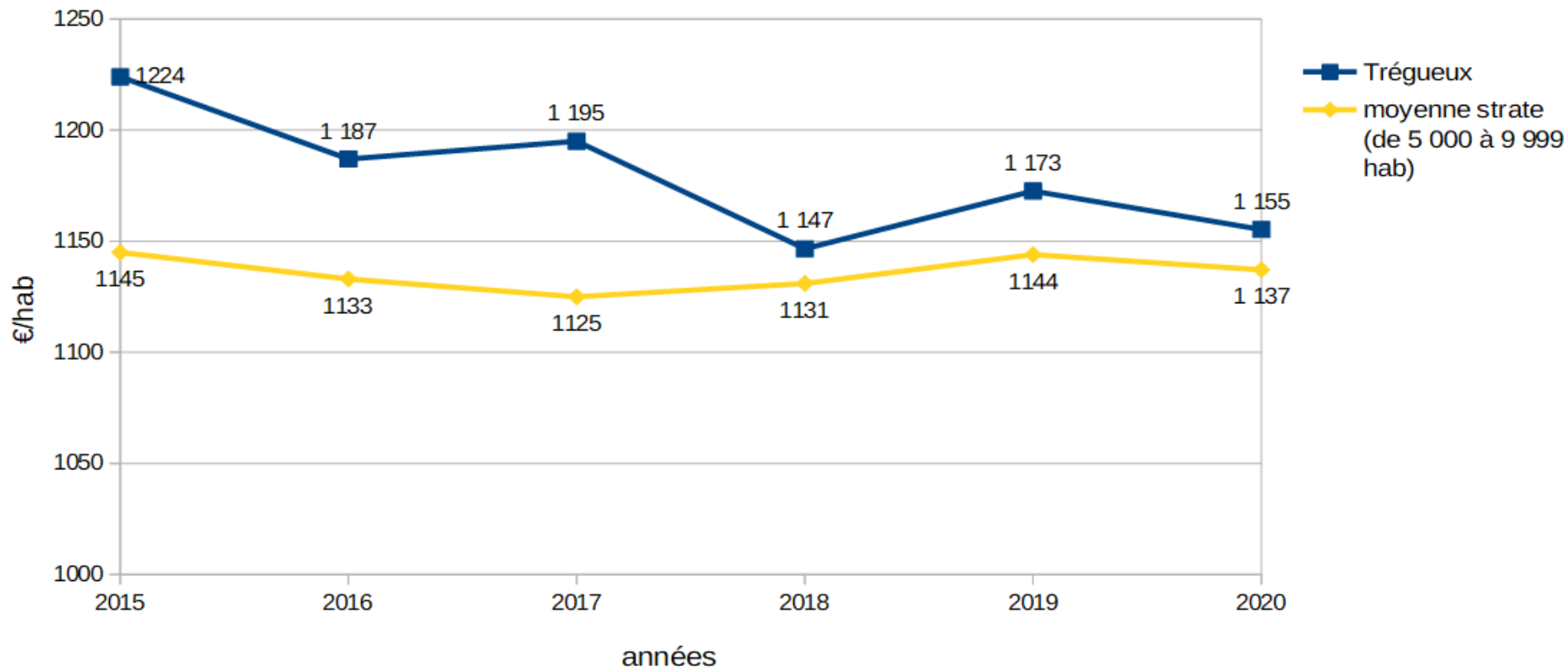


Evolution des produits de fonctionnement par chapitre et par année



Evolution des produits de fonctionnement réels en euros par habitant et par année

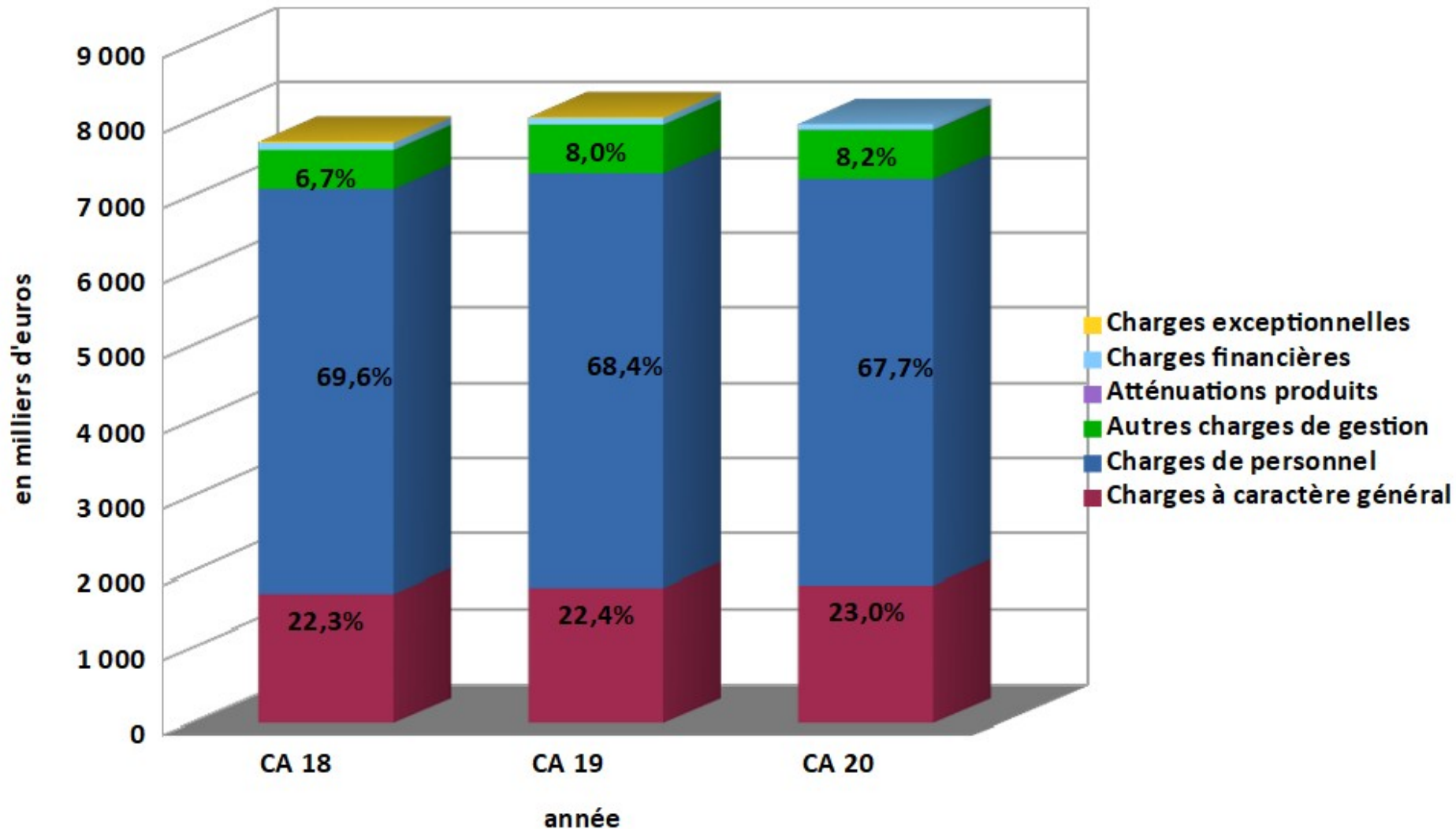
Produits de fonctionnement réels en €/habitant



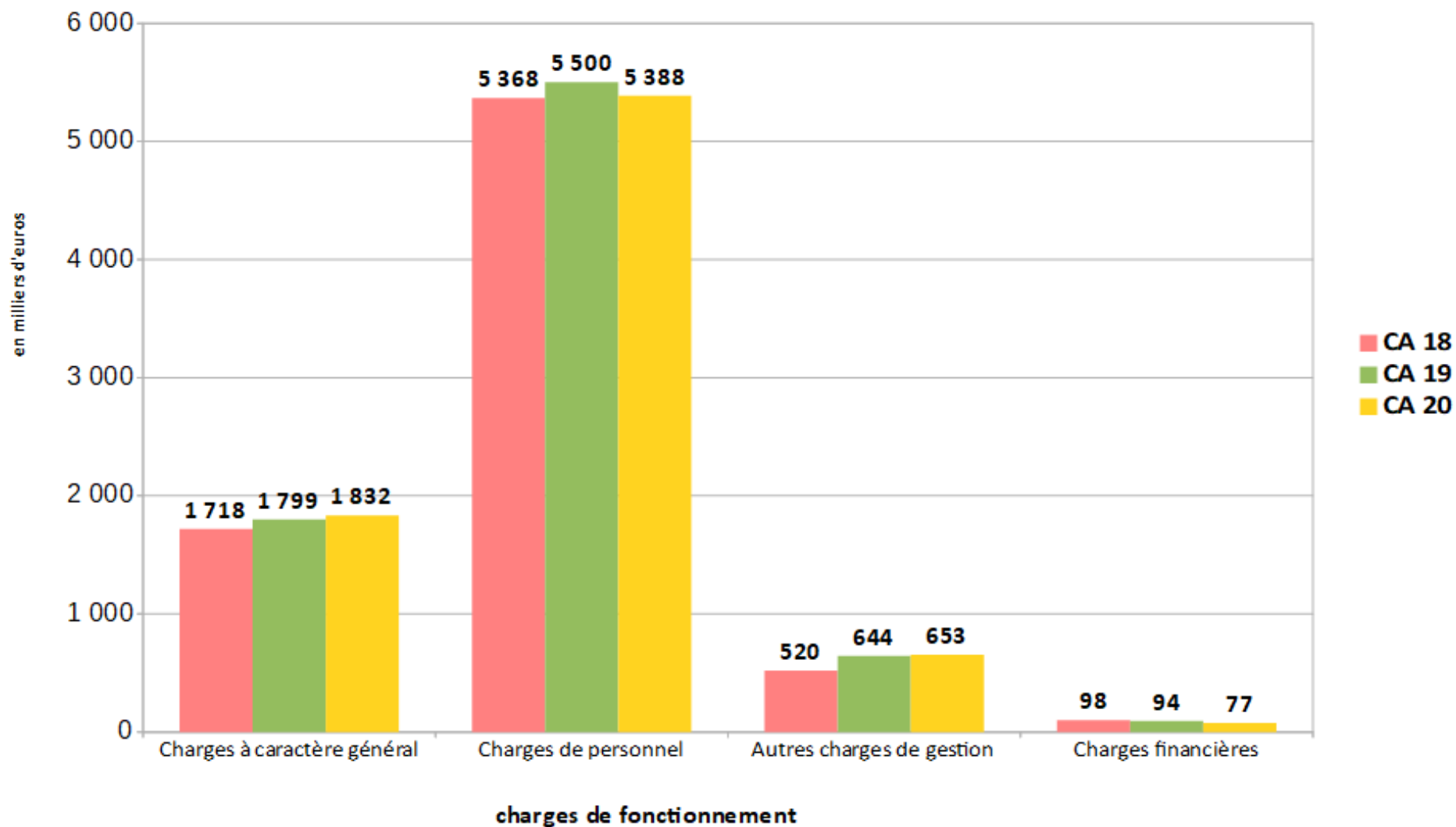
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| En milliers d'€ | CA 18 | CA 19 | %19/ 18 | BP20 | BT20 | CA 20 | CA20 -BT | % réalisation/ BT | CA20 -19 | %20/ 19 |
|--|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------------------|-------------|--------------|
| Charges à caractère général | 1 718 | 1 799 | 4,7% | 2 151 | 2 071 | 1 832 | -238 | 88,5% | 33 | 1,8% |
| Charges de personnel | 5 368 | 5 500 | 2,5% | 5 576 | 5 460 | 5 388 | -72 | 98,7% | -112 | -2,0% |
| Autres charges de gestion | 520 | 644 | 23,8% | 658 | 659 | 653 | -6 | 99,1% | 9 | 1,5% |
| Atténuations produits | 1 | | | | 5 | 2 | -3 | 44,8% | 2 | |
| Charges financières | 98 | 94 | -4,6% | 87 | 80 | 77 | -3 | 96,7% | -16 | -17,6% |
| Total dépenses de gestion | 7 705 | 8 037 | 4,3% | 8 472 | 8 275 | 7 953 | -322 | 96,1% | -84 | -1,0% |
| Charges exceptionnelles | 12 | 1 | -91,5% | 1 | 2 | 1 | -1 | 58,1% | 0 | -7,0% |
| Dotations provisions | | 52 | | | | | | | -52 | |
| Transferts entre sections | 517 | 536 | 3,6% | 517 | 517 | 599 | 82 | 115,9% | 63 | 11,7% |
| Total dépenses fonctionnement | 8 234 | 8 625 | 4,7% | 8 989 | 8 793 | 8 552 | -241 | 97,3% | -73 | -0,8% |

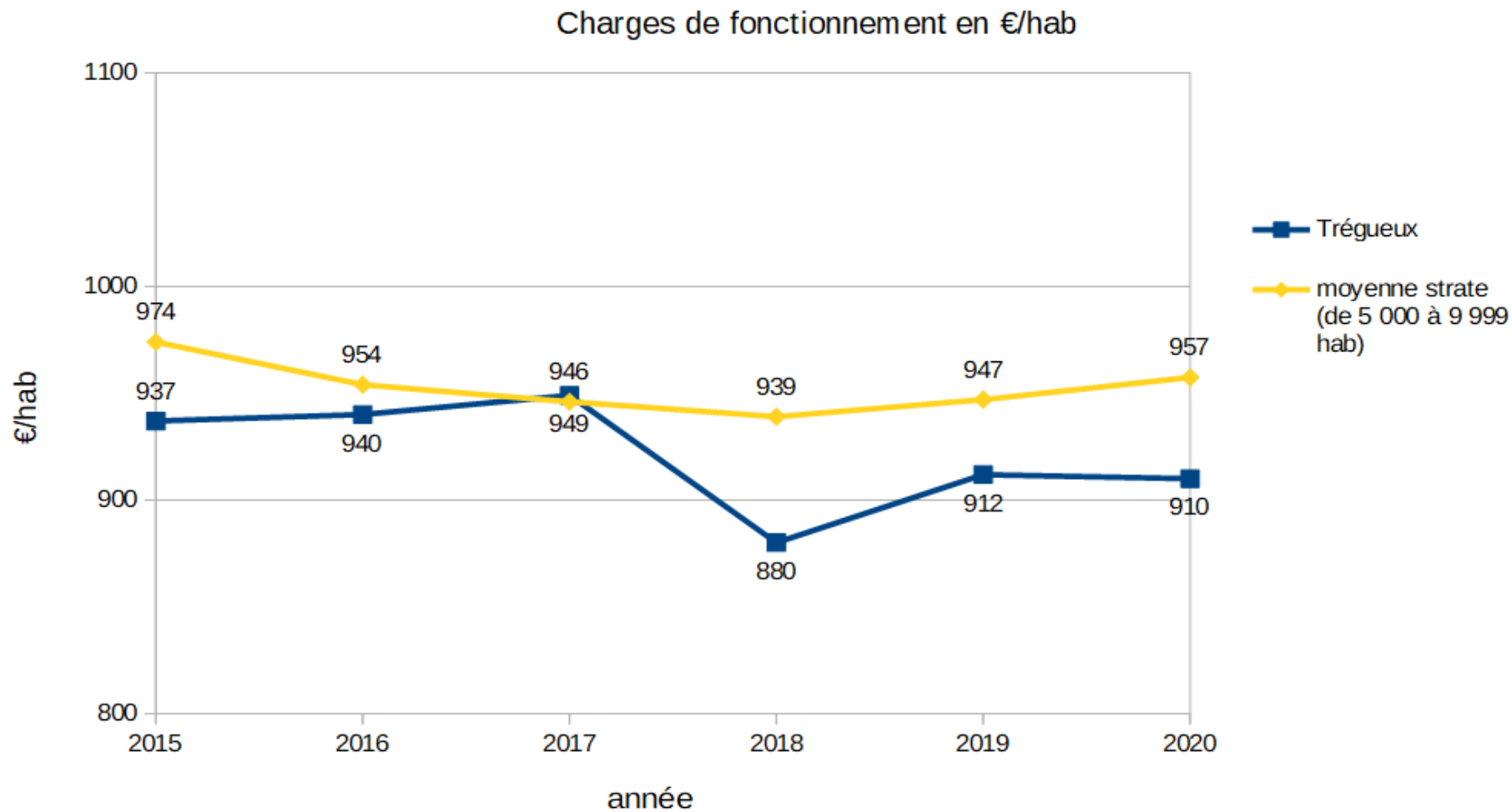
STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



Evolution des charges de fonctionnement par chapitre et par année



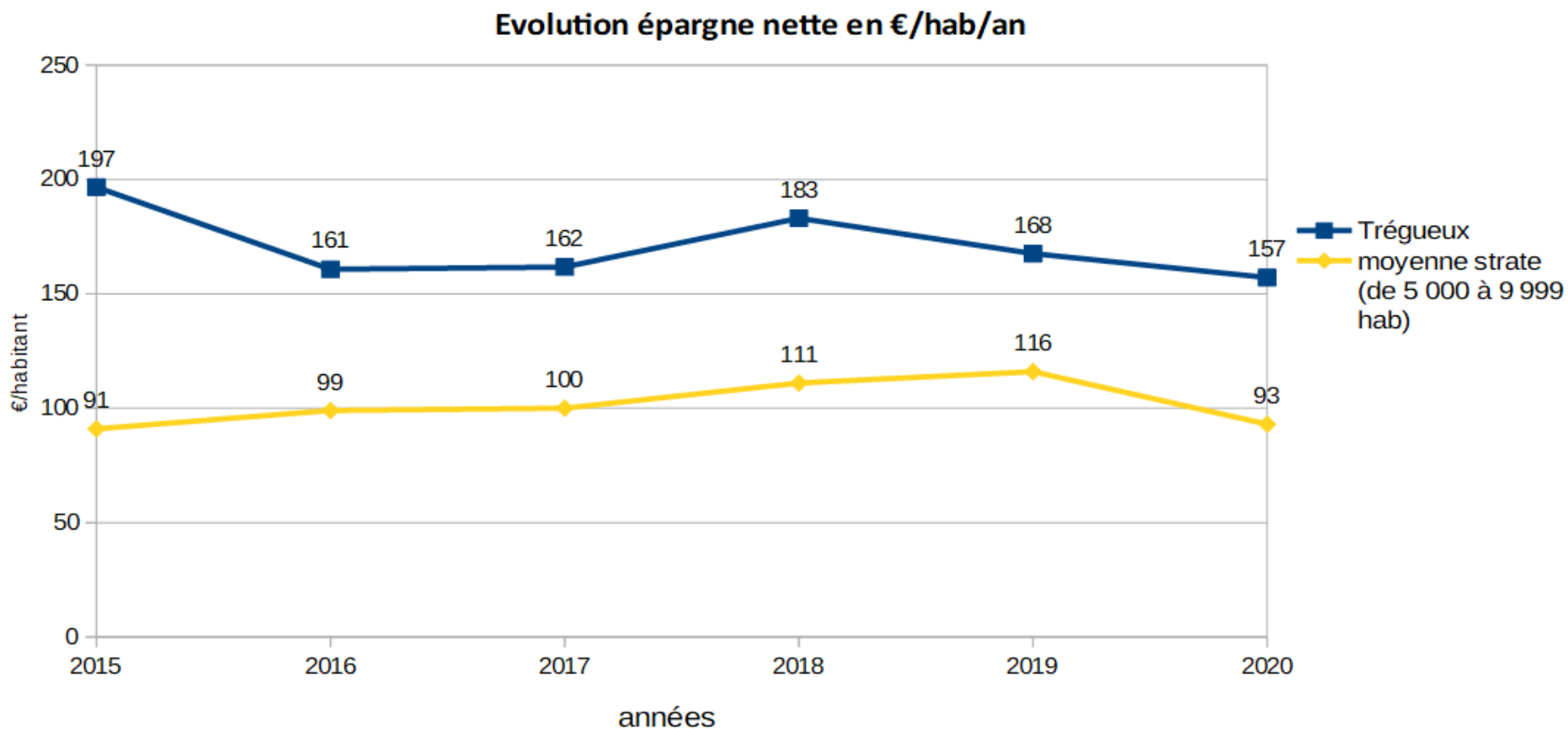
Evolution des charges de fonctionnement réelles en euros par habitant et par année



EPARGNE BRUTE ET NETTE

| En milliers d'€ | CA18 | CA19 | %CA19/ 18 | BP20 | BT20 | CA20 | CA20 -19 | %CA20/ 19 |
|---------------------------|-------|--------|--------------|--------|--------|-------|-------------|--------------|
| Total recettes de gestion | 9 859 | 10 178 | 3,2% | 10 095 | 10 047 | 9 985 | -193 | -1,9% |
| Total dépenses de gestion | 7 481 | 7 844 | 4,9% | 8 282 | 8 132 | 7 816 | -27 | -0,4% |
| Excédent brut courant | 2 379 | 2 335 | -1,9% | 1 813 | 1 915 | 2 169 | -166 | -7,1% |
| Solde exceptionnel | 15 | -46 | -407,0% | 5 | 4 | 7 | 53 | -115,1% |
| Epargne de gestion | 2 394 | 2 289 | -4,4% | 1 818 | 1 919 | 2 176 | -113 | -4,9% |
| Intérêts des emprunts | 98 | 94 | -4,6% | 87 | 80 | 77 | -16 | -17,6% |
| Epargne brute | 2 295 | 2 195 | -4,4% | 1 732 | 1 840 | 2 099 | -97 | -4,4% |
| Remboursement du capital | 724 | 750 | 3,6% | 748 | 748 | 748 | -2 | -0,3% |
| Epargne nette | 1 572 | 1 445 | -8,1% | 984 | 1 092 | 1 351 | -94 | -6,5% |

Evolution de l'épargne nette en euros par habitant et par année



| Dépenses d'équipements 2020 | En milliers d'€ |
|--|------------------------|
| Frais d'études, logiciels | 11 |
| Éclairage public / réseaux / fonds de concours | 160 |
| Subventions logements sociaux | 147 |
| Acquisitions foncières | 2 |
| Matériel de transport | 57 |
| Matériel bureautique, informatique, mobilier, autres matériels | 166 |
| Travaux bâtiments | 522 |
| <i>Maison de santé</i> | 316 |
| <i>Hôtel de Ville (solde, ravalement façade, soufflage salle CM...)</i> | 20 |
| <i>Travaux Bleu pluriel (bardage bois, déport régie...)</i> | 37 |
| <i>Robinets électroniques – Bât. Cnx</i> | 29 |
| <i>Salle JP Pinsard</i> | 12 |
| <i>Toiture de la salle raquettes</i> | 7 |
| <i>Travaux Ecoles</i> | 12 |
| <i>Extension du local pétanque - solde</i> | 31 |
| <i>Rénovation de l'église - solde</i> | 30 |
| Travaux cimetière (columbarium...) | 12 |
| Voirie et aménagements divers | 1 028 |
| <i>Requalification de la Rue Pasteur (voirie, trottoirs, pistes cyclables)</i> | 534 |
| <i>Voirie Quartier La Hazaie (yc carrefour)</i> | 266 |
| <i>Giratoire rue de Verdun</i> | 4 |
| <i>Voirie rue de la Haute Ville</i> | 39 |
| <i>Cour Ecole du Créac'h + prépa éclairage</i> | 22 |
| <i>Portique Stade Allenic</i> | 14 |
| <i>Jeux extérieurs Ville Junguenay</i> | 22 |
| <i>Déplacements WC publics (réseaux)</i> | 14 |
| <i>Accotements rue du Bourgneuf</i> | 12 |
| <i>Signalétique</i> | 16 |
| <i>Effacement basse tension Charcot Pradal (solde)</i> | 55 |
| Chantiers en régie (Services Techniques) | 59 |
| Total dépenses d'équipements réalisées | 2 164 |
| Total dépenses d'équipements prévues BP : 4 256 milliers d'€ | 51% |

Dépenses liées aux logements locatifs sociaux en 2020

Construction de 11 logements par BSB au 6 rue de Verdun :
99 000 €

Construction de 10 logements par BSB au 43B rue de Verdun :
48 250 €

Viabilisation des terrains concernés au Domaine des
Sculpteurs : **90 791 €**

Total dépensés en 2020 : 238 041€.

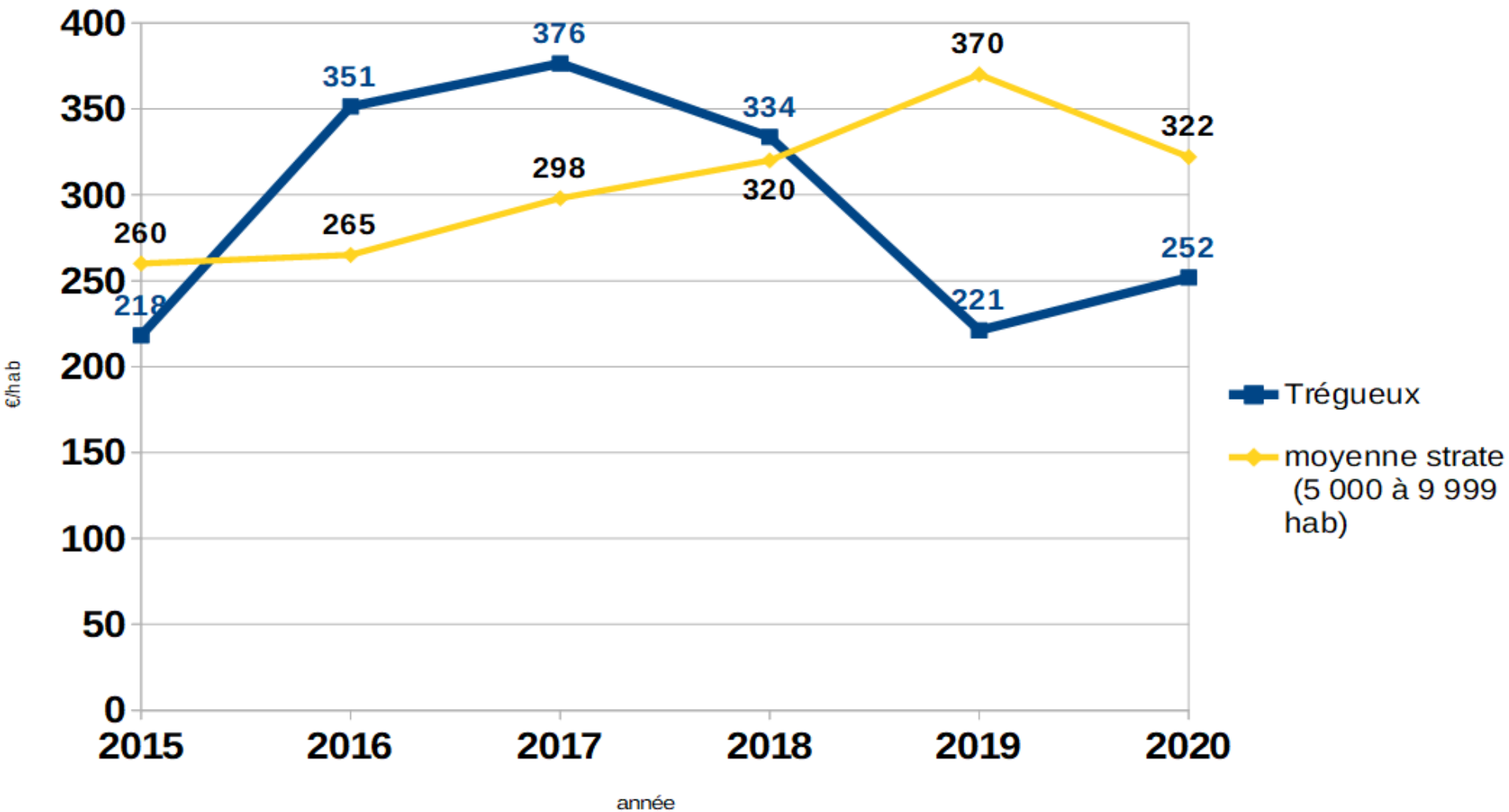
Reports 2021 : **115 000 €** (programmes n'ayant pas fait l'objet
de demande de versement par les bailleurs : 28 rue de
Quéré TBH ; rue de la Chesnaie/Tuileries : CAH)

FINANCEMENT INVESTISSEMENTS

| | En milliers d'€ |
|---|-----------------|
| Subventions encaissées | 159 |
| <i>Solde DSIL rénovation HDV</i> | <i>22</i> |
| <i>Solde DETR rénovation Eglise</i> | <i>25</i> |
| <i>DETR requalification rue Pasteur</i> | <i>80</i> |
| <i>CAF (mat. Informatique + mobilier ALSH Créac'h)</i> | <i>3</i> |
| <i>Participations SDE (effacements basse tension)</i> | <i>29</i> |
| <i>Participations Voirie Réseaux</i> | <i>0</i> |
| <i>Lotisseurs privés et autres</i> | <i>0</i> |
| Emprunt | 0 |
| FCTVA (sur dépenses 2019) | 254 |
| Taxe d'Aménagement | 157 |
| Cessions (espace vert Brézillet + terrain maison de santé) | 82 |
| Ressources diverses | 0 |
| Autofinancement | 1 513 |

| | |
|---|--------------|
| Total financement des dépenses d'équipements | 2 164 |
|---|--------------|

Evolution des dépenses d'équipements en euros par habitant et par année



ENDETTEMENT AU 31/12/20

- Intérêts des emprunts 78 k€
- Remboursement capital emprunts 748 k€
- Annuité 2020 826 k€

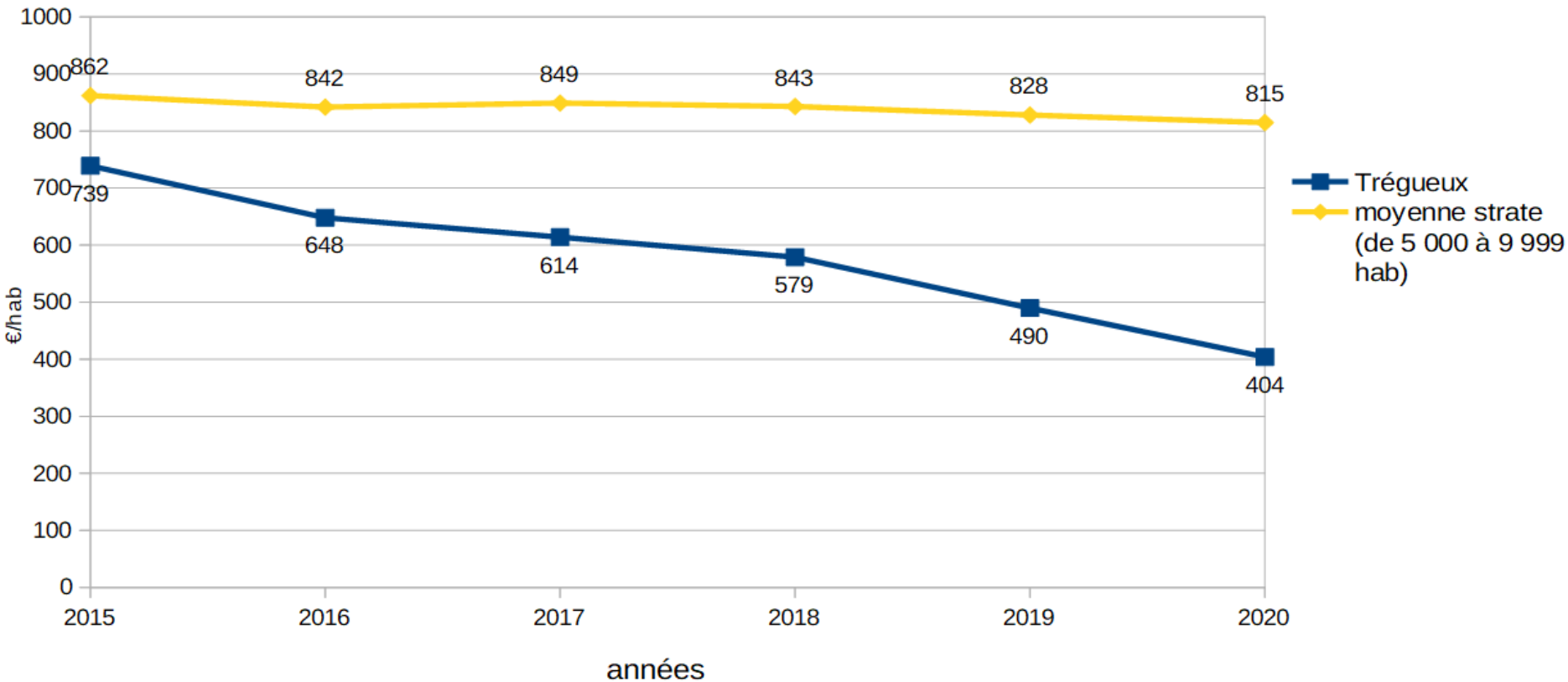
- Encours de dette au 31/12/2020 3 473 k€

- Dette / épargne brute 1,7 années

- Dette/habitant 404 €

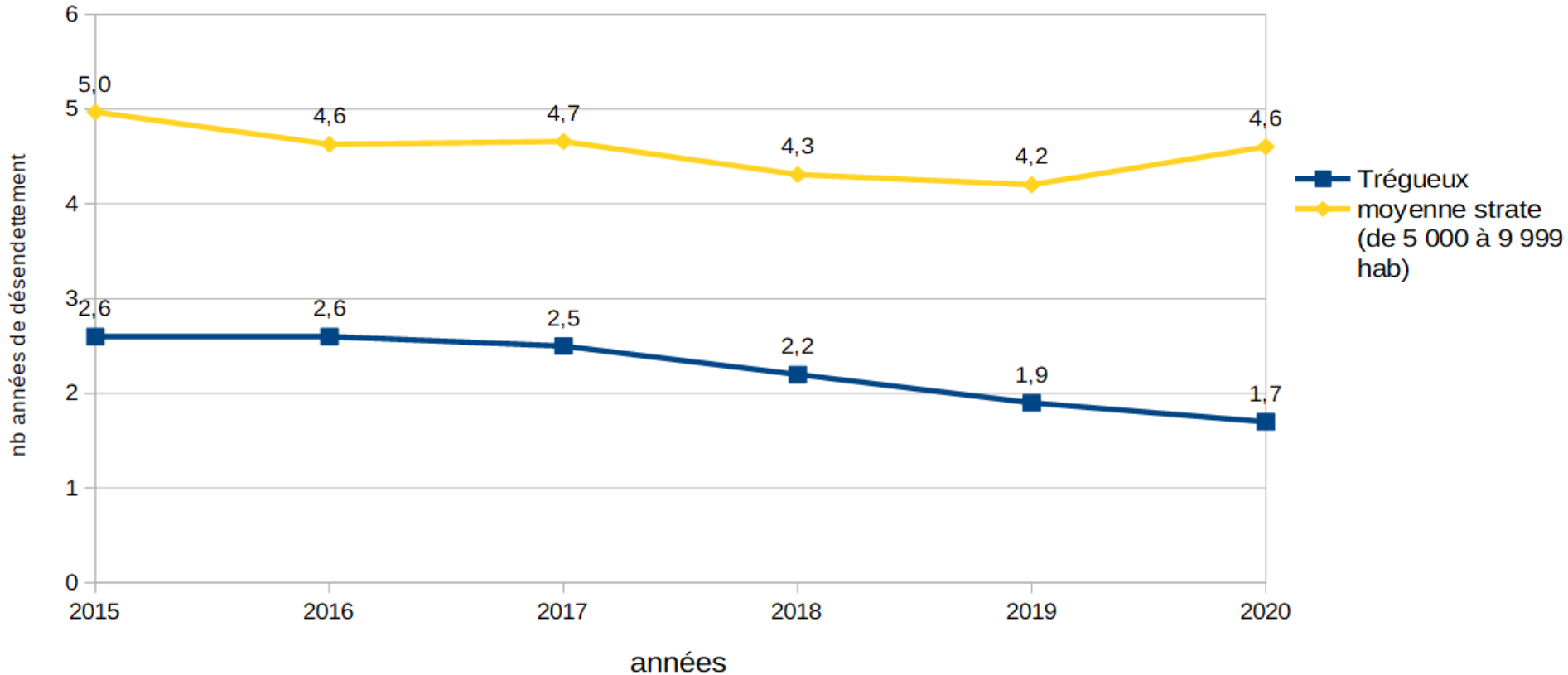
Encours de la dette au 31 décembre en euros par habitant et par année

Encours total de la dette au 31 décembre en €/habitant



Evolution du délai de désendettement (encours/épargne brute) par année

Evolution délai de désendettement/an



AFFECTATION RÉSULTAT 2020

| Résultats d'exécution 2020 | en euros |
|---|----------------------|
| Fonctionnement | 1 595 317,83 |
| Investissement | -837 245,01 |
| Résultat global de l'exercice | 758 072,82 |
| Restes à réaliser - dépenses | 1 327 589,00 |
| Restes à réaliser - recettes | 69 859,00 |
| Solde des restes à réaliser 2020 | -1 257 730,00 |
| Résultat global de clôture (résultat global de l'exercice - solde RAR) | -499 657,18 |
| Besoin de financement (déficit investissement + solde des reports) | 2 094 975,01 |
| Proposition d'affectation au BP 2021 | |
| Affectation au compte 1068 (investissement) | 1 595 317,83 |
| Affectation en fonctionnement | 0,00 |

Le résultat du CA 2020 fait apparaître un excédent de fonctionnement de **1 595 317,83 €**.
Proposition soumise au Conseil Municipal : affectation à 100 % l'investissement 2021