



NOTE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Article 107 de la loi NOTRe du 7 août 2015

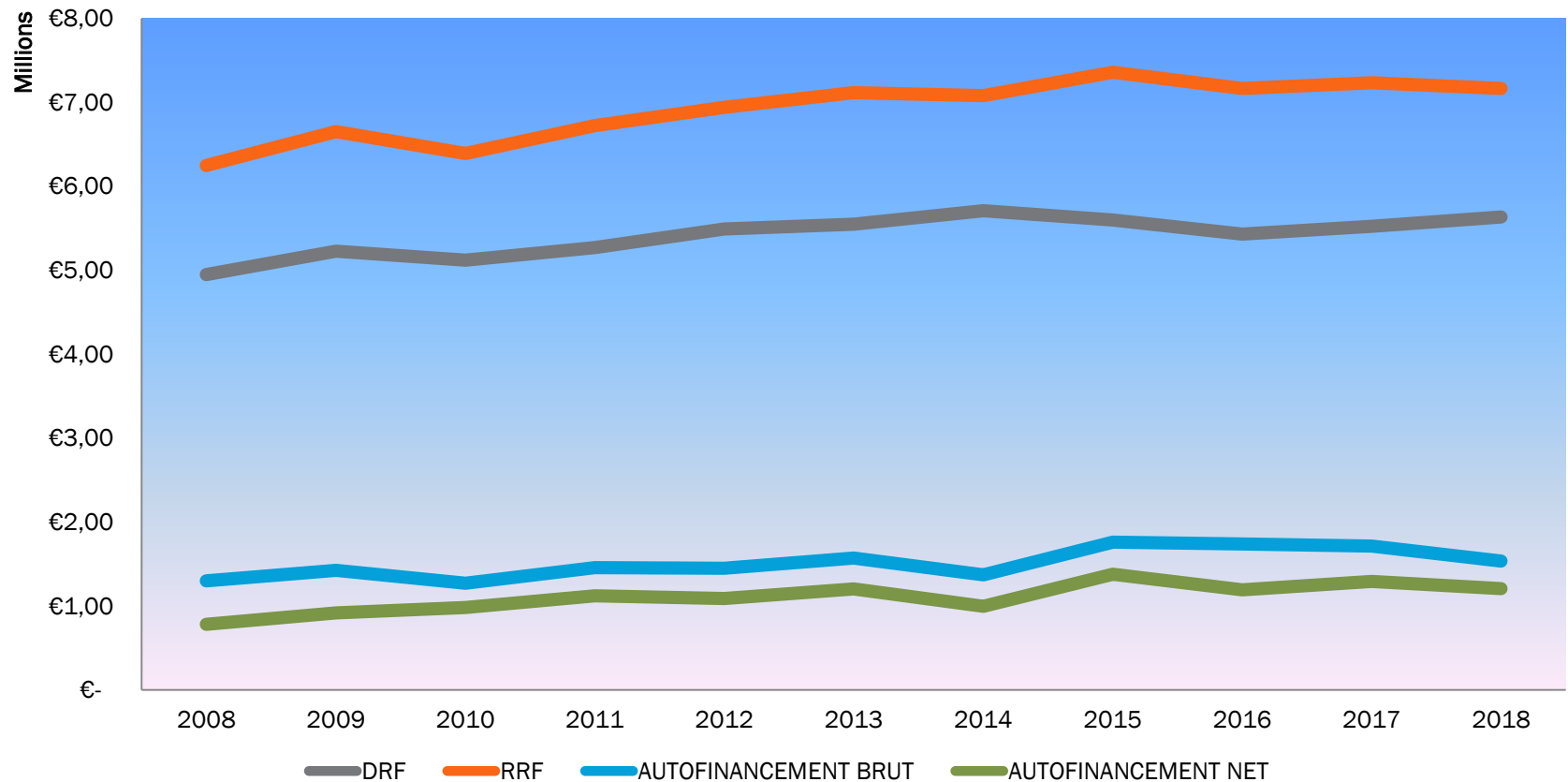
Exécution budgétaire 2018- Fonctionnement

L'autofinancement brut 2018 est en nette baisse (-10%)

- Les DRF croissent sous l'effet de la hausse des dépenses courantes (+8% +106 499 €) et de la subvention au CCAS-EHPAD (+75 000 €)
- Légère baisse des RRF malgré de bonnes rentrées fiscales (-0,93% - 67 629 €/CA 2017)

Evolution des DRF et RRF avec autofinancement dégagé

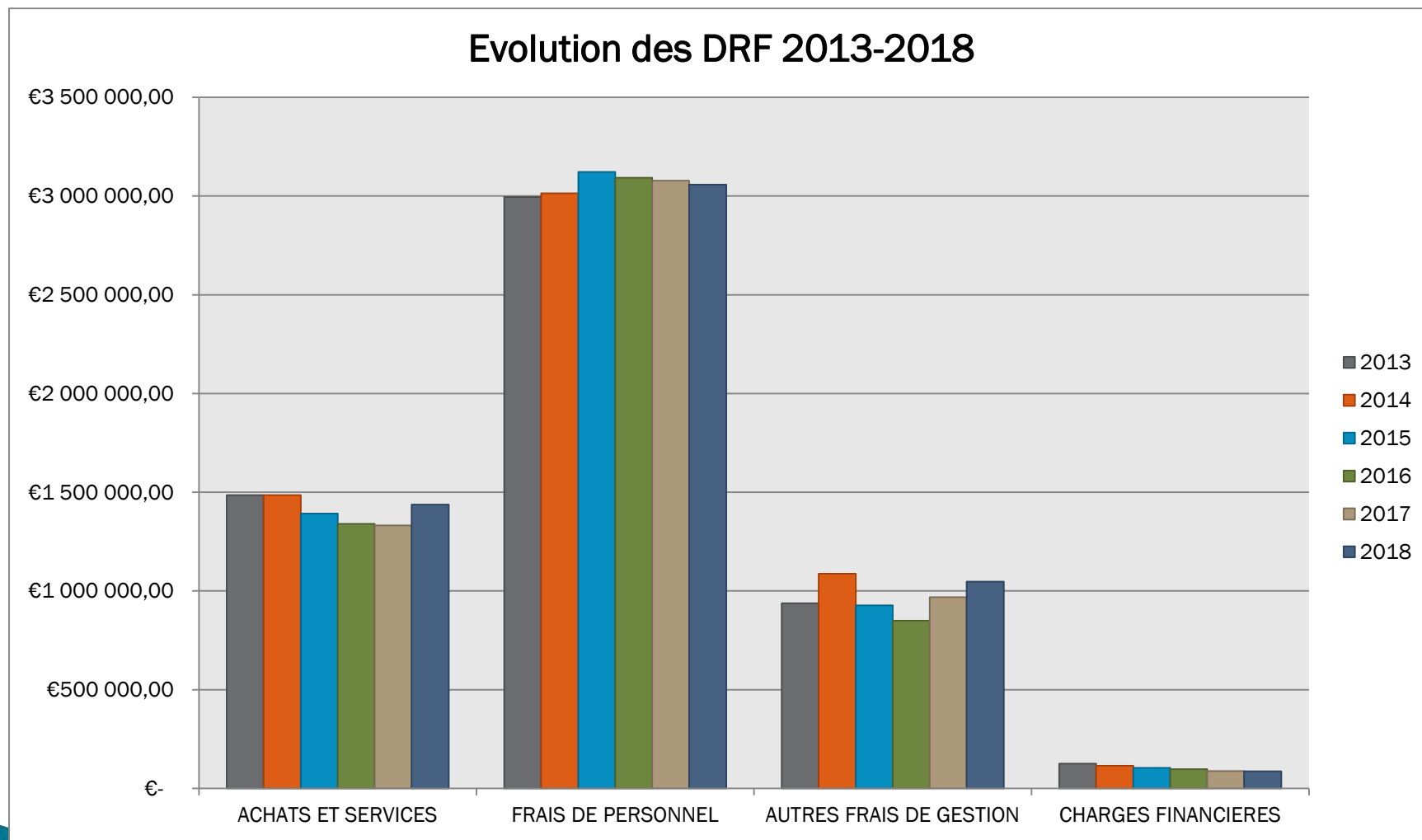
Evolution des DRF et RRF avec autofinancement dégagé



Exécution budgétaire 2018 Dépenses de fonctionnement

- ❖ Les charges à caractère général croissent sous l'effet des coûts des matières premières, des normes et contrats de maintenances imposés aux bâtiments et équipements communaux
- ❖ La subvention au CCAS impactée par la situation financière de l'EHPAD atteint 500 000 € (425 000 € en 2017),
- ❖ Pour le 3^{ème} exercice consécutif, la masse salariale est en baisse (-0,63%/CA 2017)
- ❖ Les charges financières continuent de reculer: -1% malgré la prise en compte des ICNE pour la 1^{ère} fois

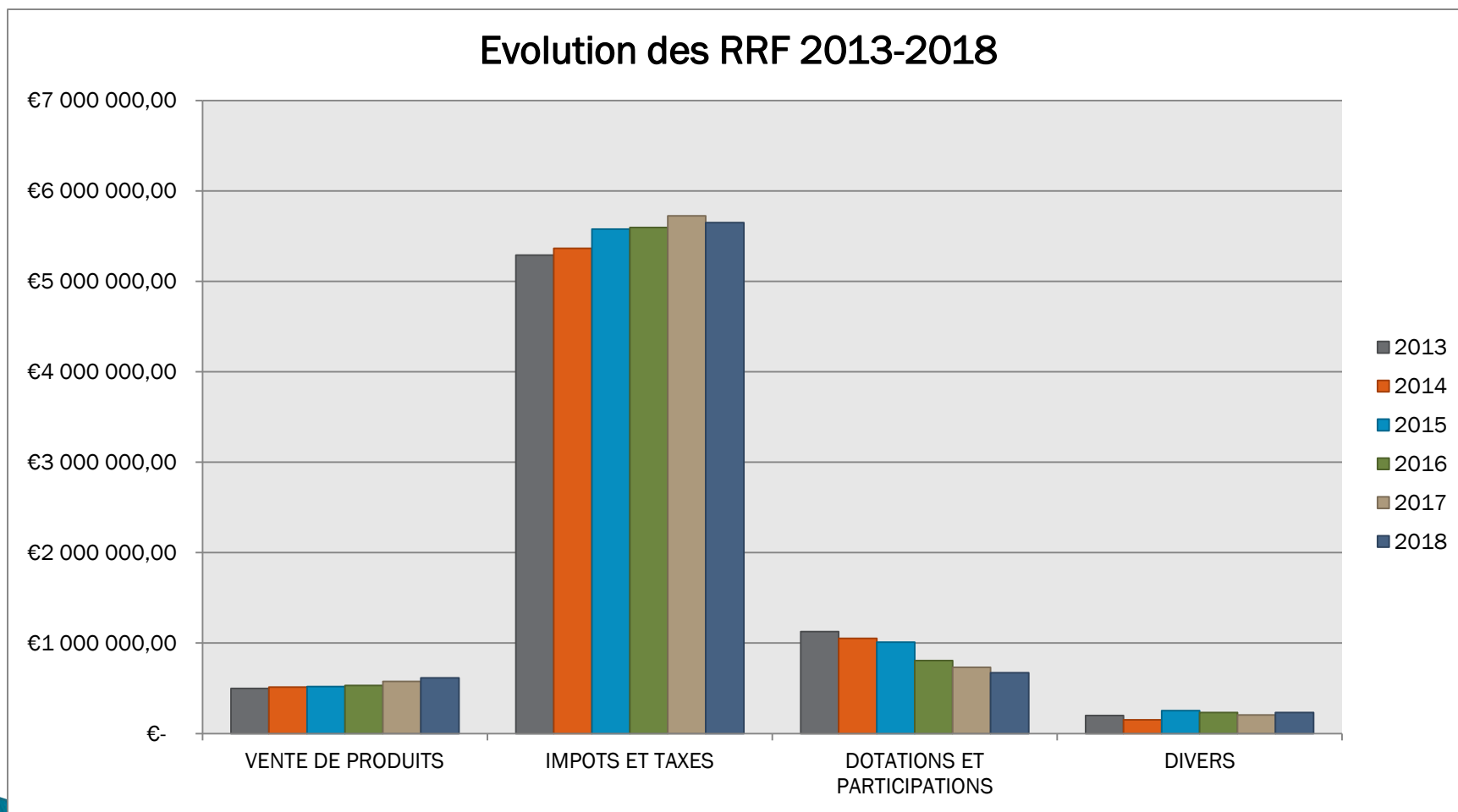
Une maîtrise des frais de personnel et financiers contrebalancée par la hausse des achats courants et subventions



Exécution budgétaire 2018 Recettes de fonctionnement

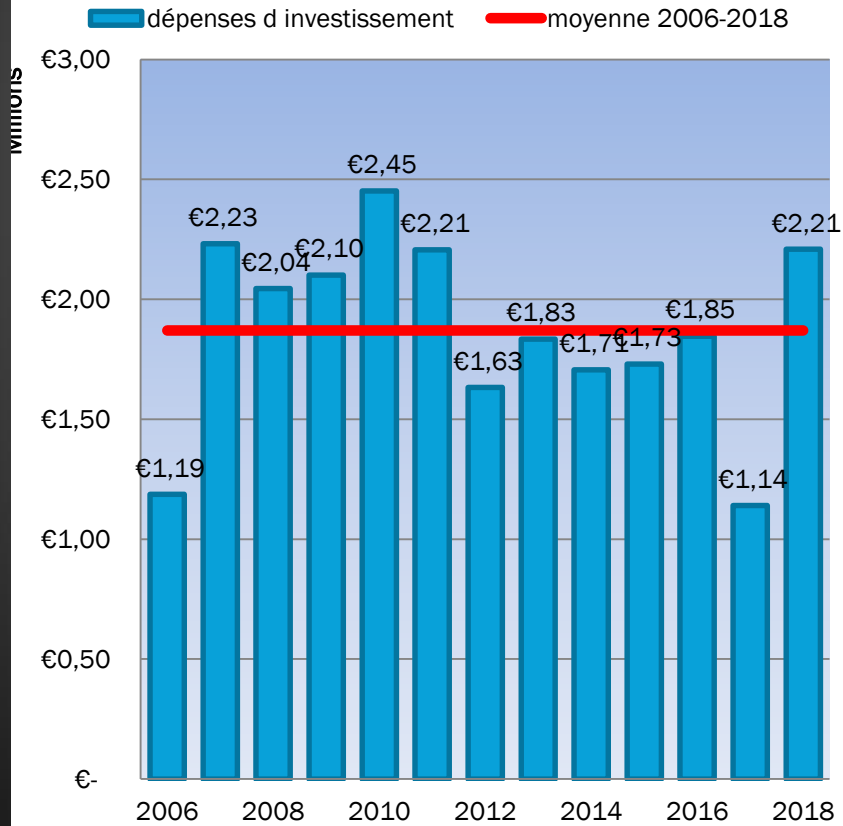
- ❖ Les recettes issues des services municipaux tarifiés sont satisfaisantes (+6,75%)
- ❖ Déception concernant la faible variation des impôts locaux directs et des droits de mutation
- ❖ La DGF ne représente plus qu'une part marginale des RRF (2,5%) et accuse une perte de 500 000 € de 2013 à 2018

La baisse des ressources fiscales n'ont pas permis de compenser la réduction des dotations de l'ETAT

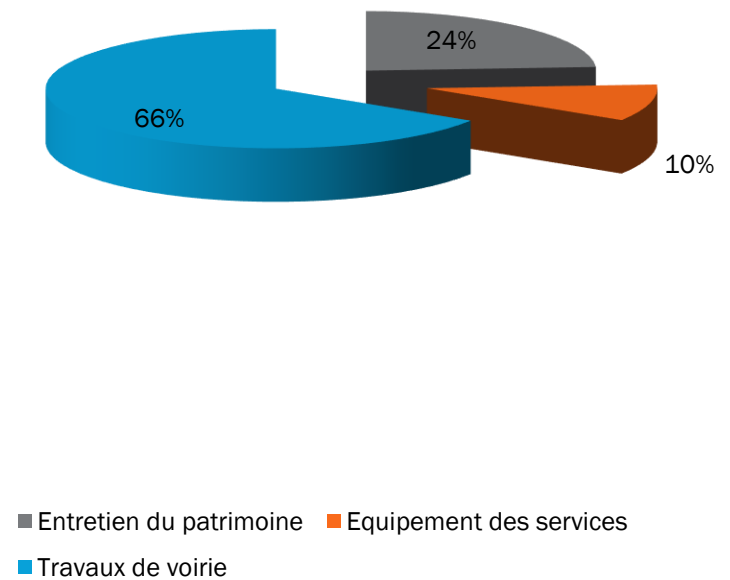


Un FORT niveau d'investissement (2 208 292 € taux de consommation des crédits 73%) lié à la réalisation de travaux et le lancement d'études

dépenses d'équipement 2006-2018



Répartition des dépenses réelles d'investissement



Les principales réalisations de 2018 en terme de travaux

- ❖ Un programme étoffé de travaux de voirie: 1 457 549 €
 - ✓ 1^{ère} tranche de Kerpont Lann Sévelin :1 036 544 €,
 - ✓ Seconde tranche de la voie verte de Kerantro 266 421 €
 - ✓ Fin des travaux de la rue Mme Gadaud et Lann Sapinenn:71 857€
 - ✓ 1^{ère} tranche de la programme voirie rurale:47 853 €

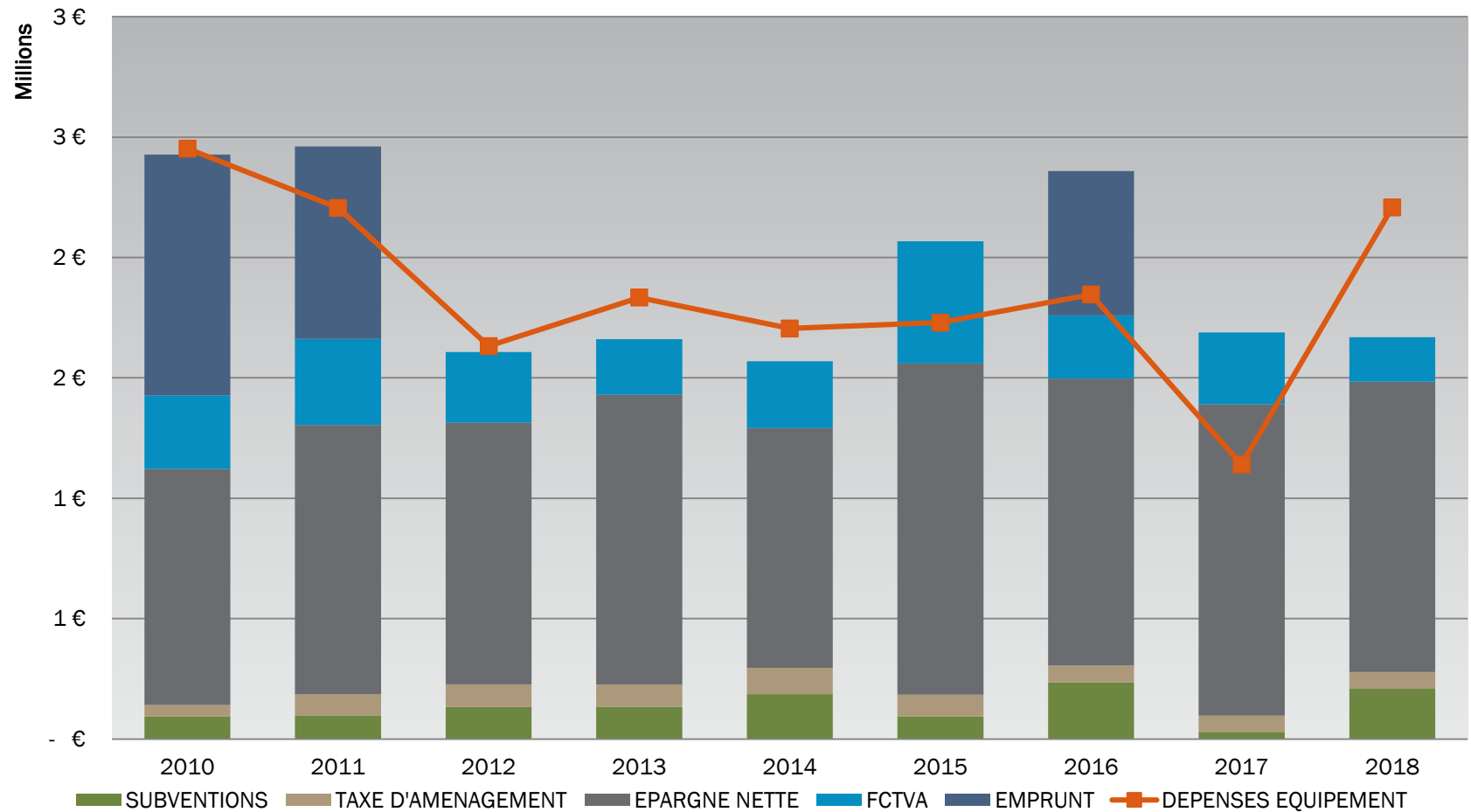
D'autres réalisations concrétisées en 2018

- ❖ La salle de tennis avec la réfection de la toiture et la sécurisation du site : 139 766 €
- ❖ La piscine pour divers travaux:79 806 €
- ❖ Le cimetière avec l'acquisition et l'aménagement de nouveaux columbariums:49 434 €
- ❖ Le centre de loisirs :18 417 €
- ❖ Acquisition d'une tondeuse (36 000 €) et d'un camion propreté urbaine (50 400 €) pour les services techniques
- ❖ L'aménagement d'une nouvelle structure ludique pour enfants sur le site de Kergoff: 23 844 €
- ❖ L'acquisition de chaises pour la salle des fêtes:13 872 €

Dans le cadre de la PPI, des études ont été lancées

- ❖ L'étude de faisabilité et de programmation financière (19 080 €) concernant les futurs travaux de rénovation et extension de la mairie avec l'acquisition d'une parcelle de terrain (92 917 €)
- ❖ Les études d'avant-projet (24 960 €) concernant la rénovation et d'extension du restaurant scolaire qui ont permis de dégager des scénarios pour les futurs travaux
- ❖ Des études de maîtrise d'œuvre ont été menées (14 425 €) pour des travaux de rénovation et d'extension de la salle des fêtes Joseph Le Ravallec

Pas de recours a l'emprunt pour financer le niveau élevé des dépenses d'investissement 2018

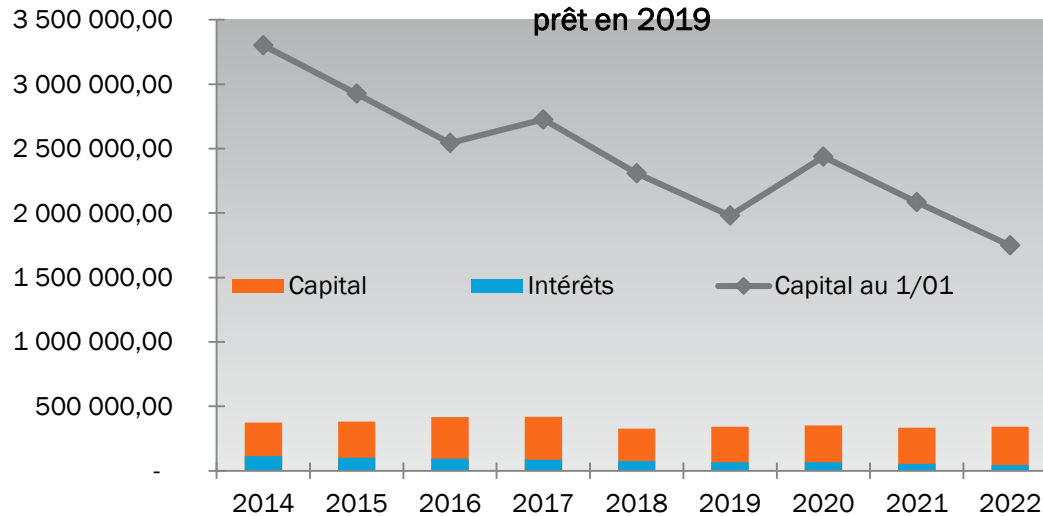


Des ratios indicateurs de la bonne sante financière de la commune de Caudan

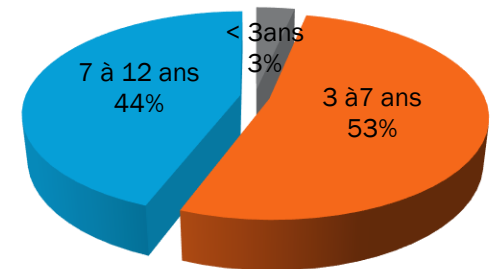
données CA 2017/habitant	CAUDAN (6 879 hbts)	PLOUAY (5 570 hbts)	INZINZAC-LOCHRIST (6 575 hbts)	LANGUIDIC (7 788 hbts)	QUEVEN (8 867 hbts)	Dpt 56
DRF	833	753	912	820	866	1037
achats courants	191	180	182	192	210	248
masse salariale	441	330	533	433	486	536
subventions versées	123	60	66	64	52	67
charges financières	13	23	29	10	25	30
RRF	1043	924	1040	932	1014	1167
impôts locaux	453	373	463	343	605	478
bases fiscales TH	1423	1180	1037	1123	1480	1335
bases fiscales TF	1596	1027	669	914	1115	1251
DGF&DSR	48	181	204	160	174	151
autofinancement net	184	136	68	94	96	96
encours dette	336	647	793	294	1107	849
Capacité désendettement en année	1,4	3,0	5,3	2,0	6,2	4,7

Une dette équilibrée et relativement récente

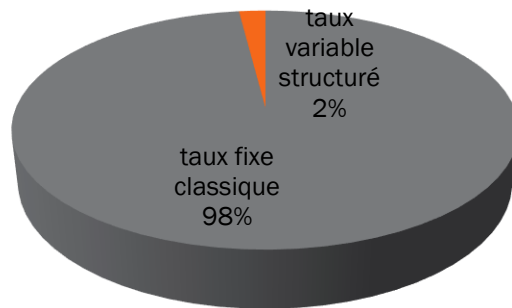
Evolution de la dette 2014-2022 avec hypothèse 800 000 € de prêt en 2019



maturité de la dette



structure de taux de l'encours de la dette



REPARTITION DE LA DETTE PAR PRETEURS

