



# Conseil municipal

09/02/2021

---

ELVEN

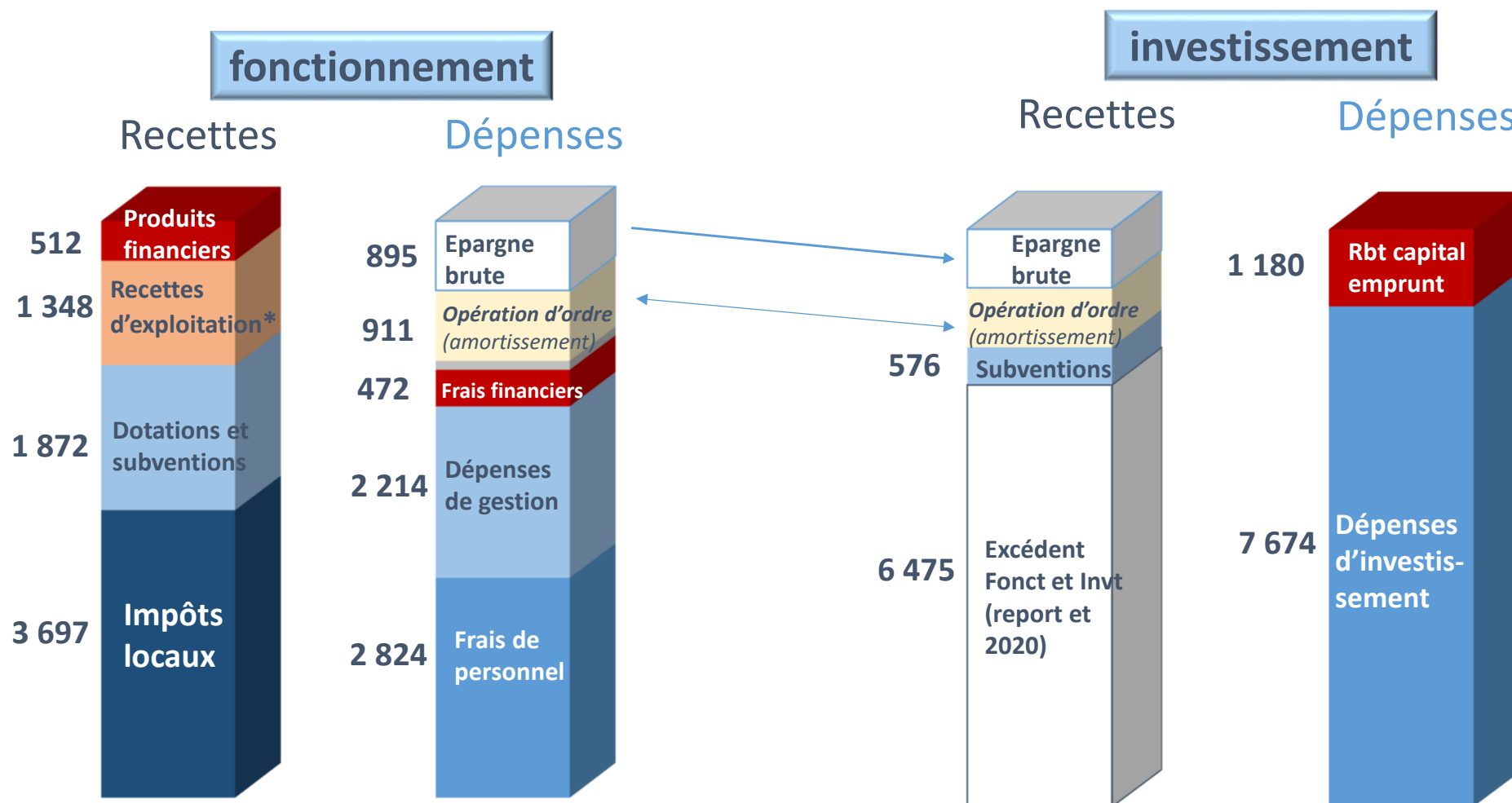


# **Budgets primitifs 2021**

---

# Présentation synthétique du budget communal

Chiffres hors opérations exceptionnelles (en milliers d'euros)



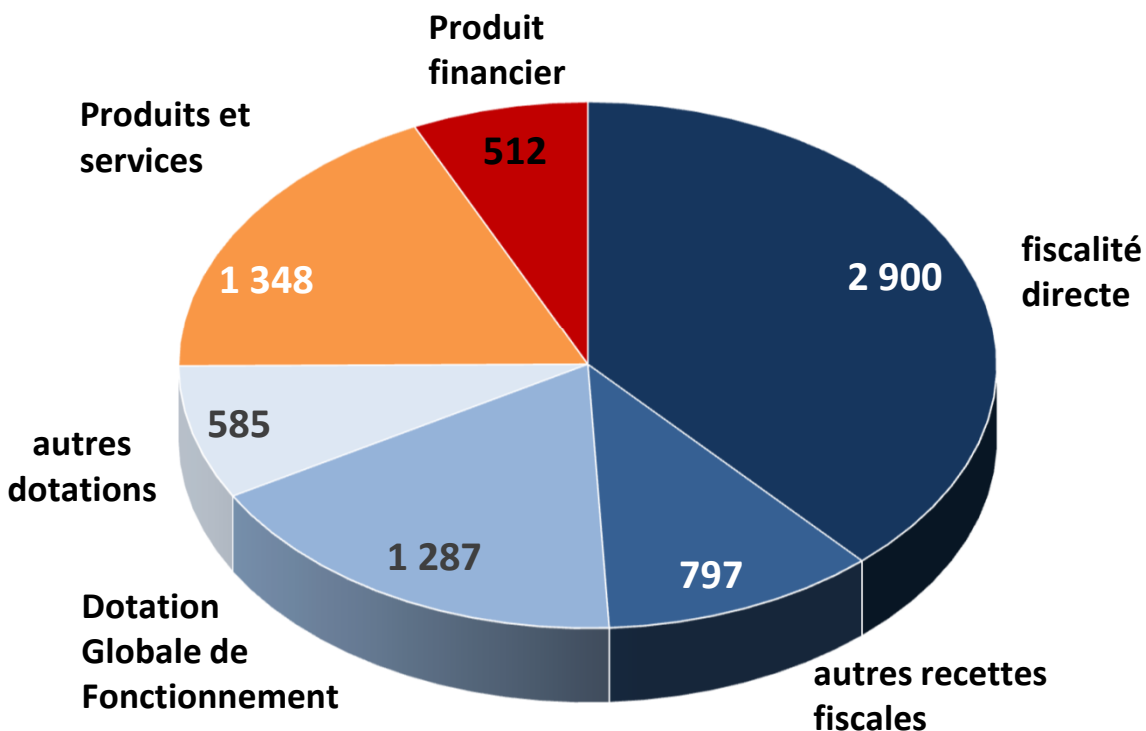
\* Produits des services, revenus des immeubles



# **Budget de fonctionnement**

---

# Recettes réelles BP 2021



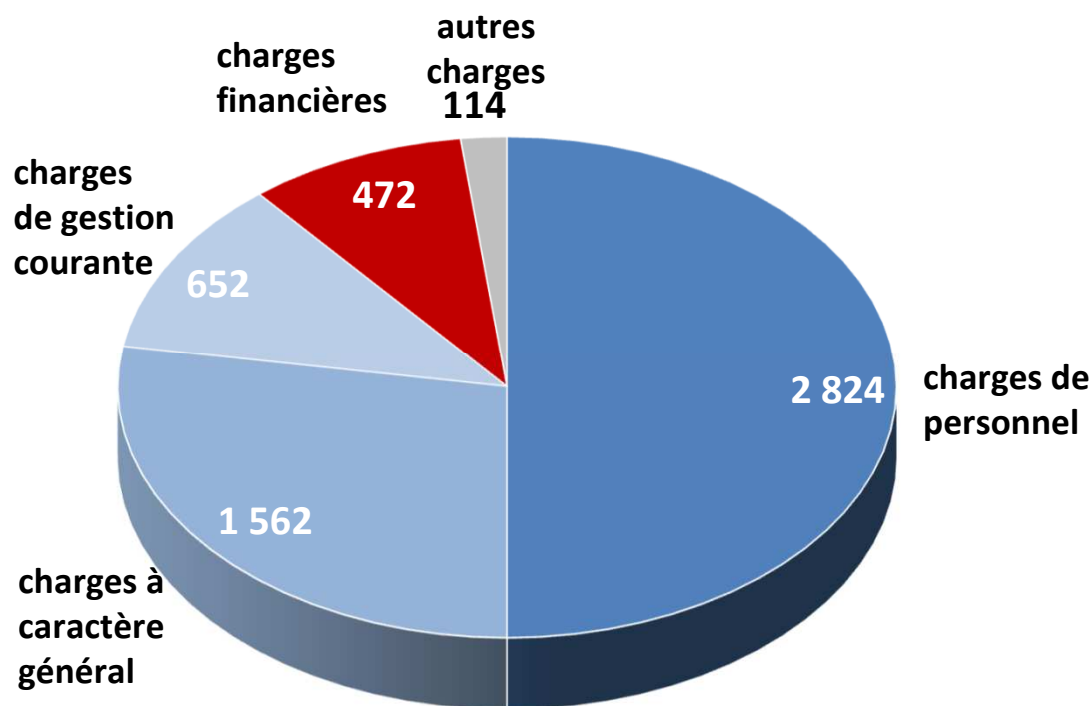
**7,429 millions d'€**  
(BP 2020 : 7 277)

en milliers d'€

- **Fiscalité directe** : en légère hausse
- **Autres recettes fiscales** : stabilité DSC et l'Attribution de Compensation (pas de transfert cette année)
- **Une légère hausse de la DGF (comparé BP 2020)**
  - Part forfaitaire serait en légère hausse (+90 000)
  - Du fait de son faible potentiel fiscal, Elven est éligible aux fractions péréquées de la DGF (dotation de solidarité rurale, dotation nationale de péréquation)
- **Autres dotations en baisse** : estimation basse pour subvention CAF (aides exceptionnelles 2020)
- **Produits et services** : suppression recette correspondant au remboursement salaire CCAS (-37K€)

**Des recettes réelles en progression de +2% comparé au BP 2020**

# Dépenses réelles Fonctionnement BP 2021



**5,624 millions d'€**

(BP 2020 : 5,611) +0,2%

en milliers d'€

## Relative stabilité des dépenses de Fonctionnement

### ■ Charges à caractère général : hausse

- Environ +50K€ : en travaux bâtiment (dont logement urgence), voirie, réseaux
- Prévision dépenses supplémentaires pour entretien et hygiène face au COVID
- **Subvention aux associations** : soutien solidaire en cette période difficile → hausse +12 K€

- **Autres charges de gestion courante**: en baisse, essentiellement diminution de la participation de la commune au CCAS.

- **Baisse des intérêts de la dette** (-41K€ en 2021)

# Dépenses réelles Fonctionnement BP 2021

---

Charges de personnel en baisse (50% des DRF) :

2,824 millions d'€ (2,877 pour 2020, y compris décision modificative).

- **Fin de la mise à disposition d'un agent auprès du CCAS** (un poste en moins) : gestion en direct par le CCAS à partir 2021 (environ -40 K€) → recette en moins également.
- **Diminution cotisation pour l'assurance du personnel** (environ -20 K€): suite appel d'offres 2020
- **Dépenses exceptionnelles 2020** (-43 K€) : prime COVID et agent intérim du CDG (5,5 mois)
- Prévission des charges supplémentaires liées au **GVT** (glissement vieillesse technicité) : **(environ +30 K€)**
  - Dernière revalorisation des grilles dans le cadre du PPCR (parcours professionnel carrière et rémunération)
  - Avancements d'échelon et de grade
- Charges pour l'organisation des deux élections (départementale et régionale) : organisation conjointe? Prévoir la présence d'agents le jour des élections
- Marge prévue pour des besoins en temps de travail lié au COVID : heures de ménages supplémentaires, protocole pour l'accueil des enfants avec besoin en personnel supplémentaire, remplacement absence cas contact ou COVID,

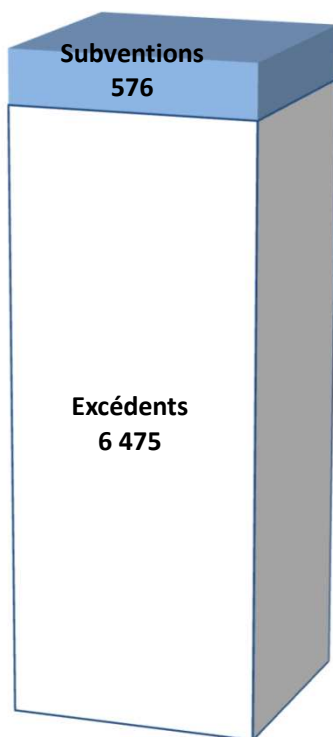
# Budget d'investissement

---



# Recettes d'investissement

Financement des investissements 2021



en milliers d'€

- **L'autofinancement** : principale ressource pour financer l'investissement

**Les résultats affectés à l'investissement sont :**

- Résultat de fonctionnement capitalisé 1,795 millions
- +Dotations estimées à 200 K€
- Excédent d'investissement reporté 4,499 millions

- **Diminution du montant des subventions**

*(variable selon l'avancement des projets)*

- Une large partie des subventions prévues au BP sont des RAR2020 (églises, CTM, Kerbillier, projets CAF).
- Dossiers en cours ou à déposer : pour CRM, accessibilité, entretien voirie, aménagement sécurité, sentier randonnée

# Principales dépenses d'investissement

---

- **Reste A Réaliser (RAR) 2020 : (environ 700 K€)**



Centre Technique Municipal (finalisation des travaux), aménagement VRD COEDELLO, rénovation éclairage public et télécom à l'Argoet, étude travaux chapelle St Clément ...

- **Voirie : 350 K€** (programme annuel de voirie, aménagement divers de sécurité, aménagement VRD du Centre Technique Municipal).



- **Aménagement structurant du bourg, projet rue de l'Argoet : 260 K€** 1<sup>ère</sup> phase de travaux (rond point)



- **Terrains de jeux : 220K€** (équipements et aménagement sur terrains de foot et rugby, terrains de tennis : éclairage, sol et réfection terrain ext.)

# Dépenses d'investissement

---



- **Travaux entretien des bâtiments : 50K€** école, mairie, ALSH, ...



- **Patrimoine : 22€** (église St Alban, croix du Calvaire et travaux de drainage chapelle St Clément)



- **Culture : 11K€** salle Carré d'arts (sol scène, écran, renouvellement de chaises)



- **Informatique et télécommunication : 75K€** mise aux normes parc informatique et déploiement fibre, téléphonie sous IP



- **Renouvellement véhicules : 36K€**

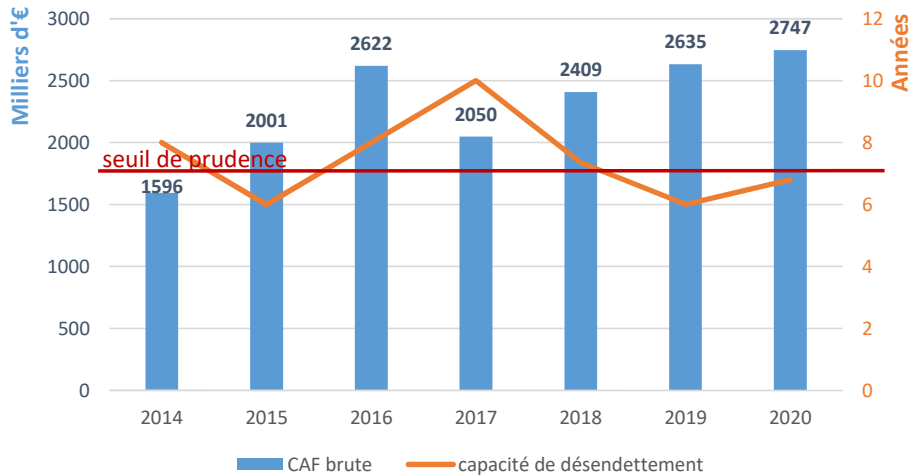


# **Ratios financiers**

---

# Ratios financiers

## Evolution de la CAF et de la capacité de désendettement



### Progression de la CAF

- Les **efforts de gestion** des services continuent à produire leurs effets sur la CAF (supérieure à 2 millions sur plusieurs années).
- Même si les prévisions pour 2021 semblent orientées à la baisse, la CAF devrait rester proche de 2 millions.

### Baisse continue du Capital Restant Du (CRD)

- Le capital de la dette restant du va poursuivre sa diminution au cours des années à venir (choix de la commune de ne pas recourir à de nouveaux emprunts)
- rappel : en 2020, le **transfert** de la compétence **assainissement** a induit une **baisse du CRD de 1,4 M€**.

## Evolution du capital restant du (CRD)

