

ELVEN

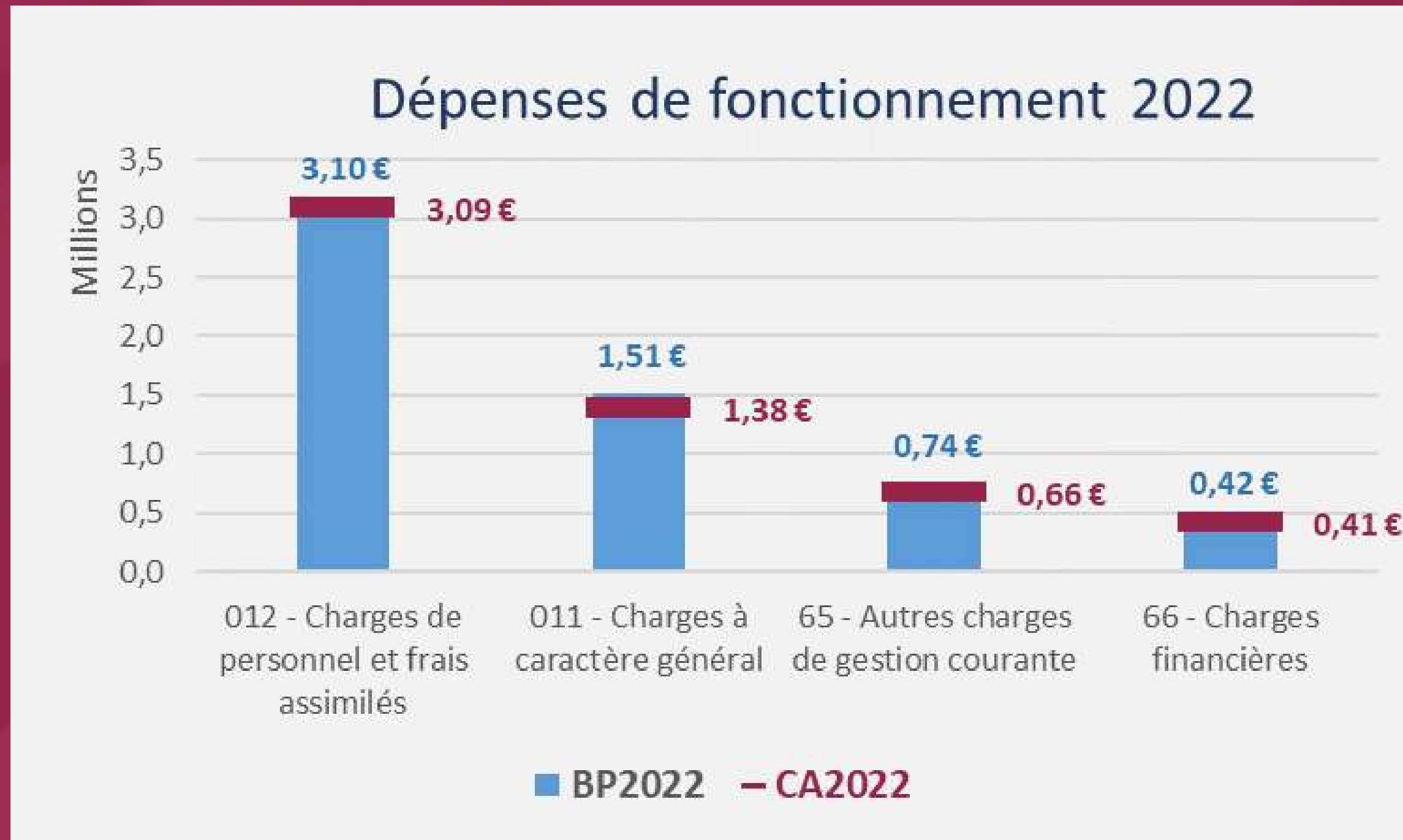
**Compte
administratif 2022
Budget principal**

Conseil municipal du 28 mars 2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



Dépenses réelles de fonctionnement 2022



Taux de réalisation
des dépenses de
fonctionnement :

95,52%

Evolution des dépenses de fonctionnement



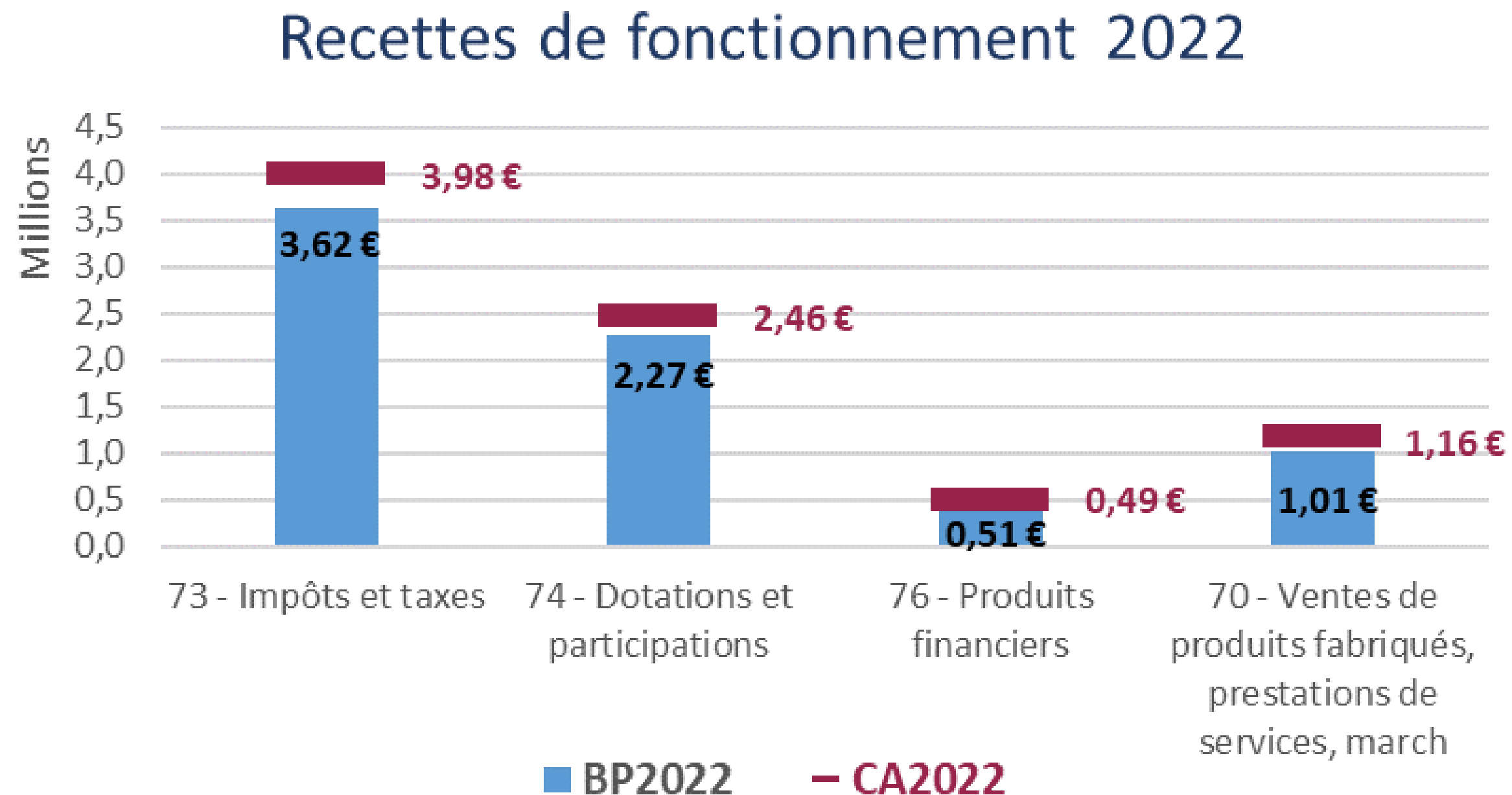
Les hausses

- Charges à caractère général **(+12,68%)** : Conséquences de l'inflation
- Charges de personnel **(+10,07%)** : Revalorisations du SMIC, Glissement Vieillesse Technicité, Hausse du point d'indice, Crise COVID (remplacements début 2022)
- Charges de gestion courantes **(+6,60%)** : Légères hausses des subventions aux associations et de la subvention d'équilibre du CCAS

Les baisses

- Charges financières **(-27,37%)** : Situation suivant l'échéancier après l'année 2021 marquée par le remboursement anticipé de l'emprunt MPH199187
- Charges exceptionnelles **(-99,83%)** : Clôture du budget annexe assainissement sur l'exercice 2021

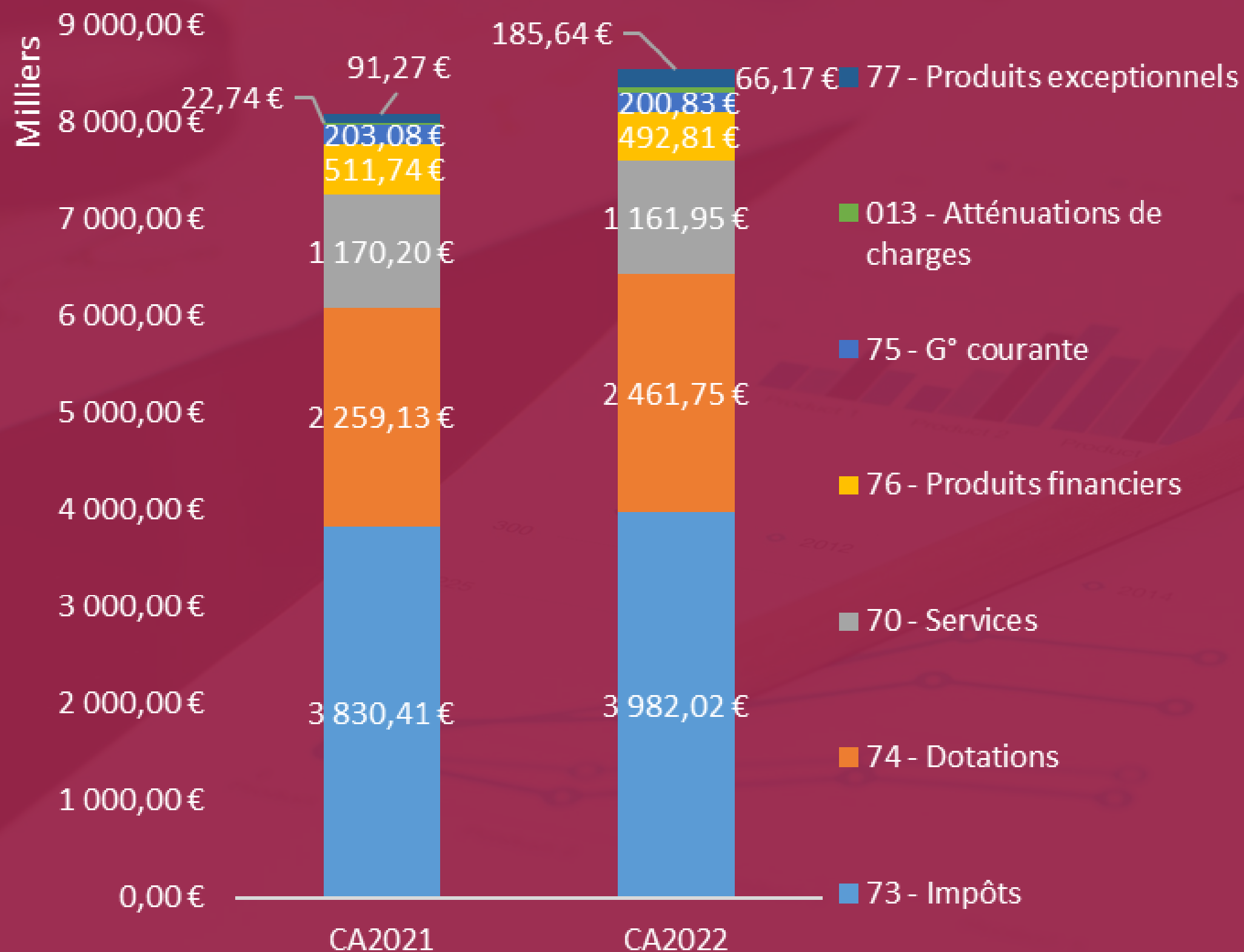
Recettes réelles de fonctionnement 2022



Taux de réalisation
des recettes de
fonctionnement :

109,15%

Evolution des recettes de fonctionnement



Les hausses

- Atténuation des charges (+191% / + 43K€) : Dossier d'assurance de personnel plus conséquent (dont régularisation de dossiers)
- Produits exceptionnels (+103% / + 94 K€) : Opérations exceptionnelles en 2022 (cessions foncières)
- Dotations (+9%) : Grace notamment à l'évolution démographique de la commune
- Impôts (+3%) : Conséquences en partie de l'évolution démographique de la commune et de la revalorisation des bases de calcul

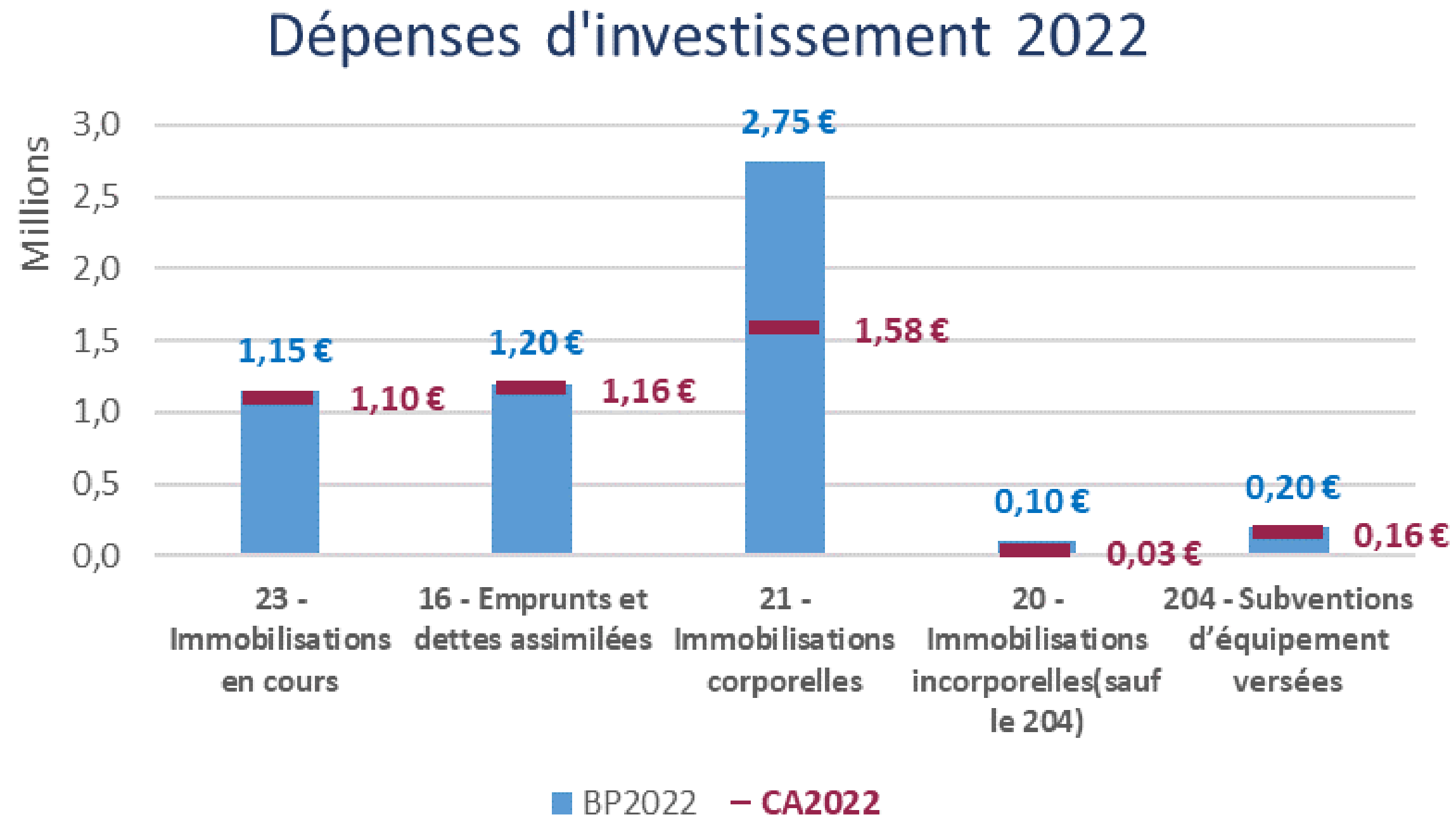
Les baisses

- Produits financiers (-4%) : Une partie du fonds de soutien 2022 sera versé en décalage sur 2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT



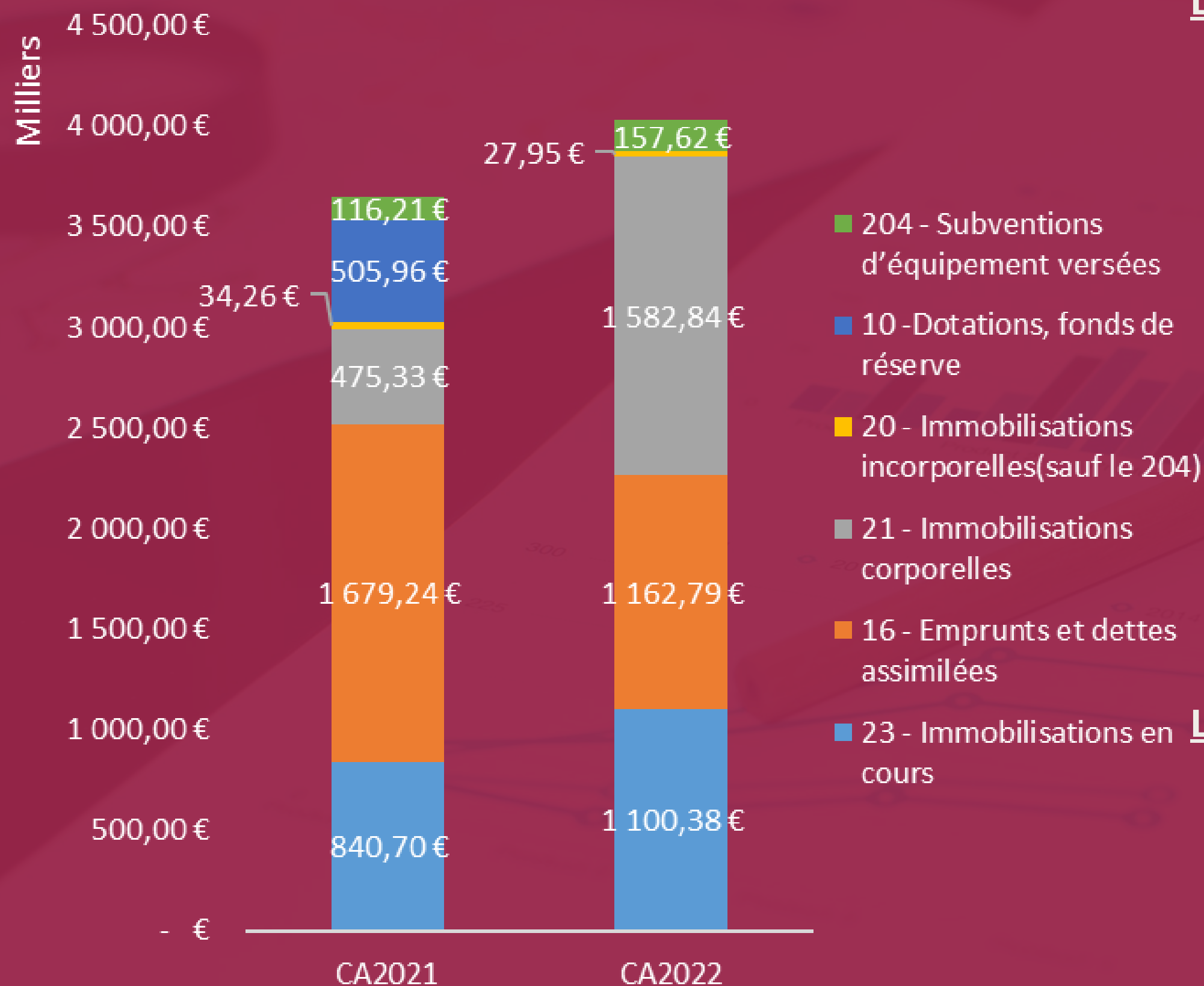
Dépenses réelles d'investissement 2022



Taux de réalisation
des dépenses
d'investissement :

72,75%

Evolution des dépenses d'investissement



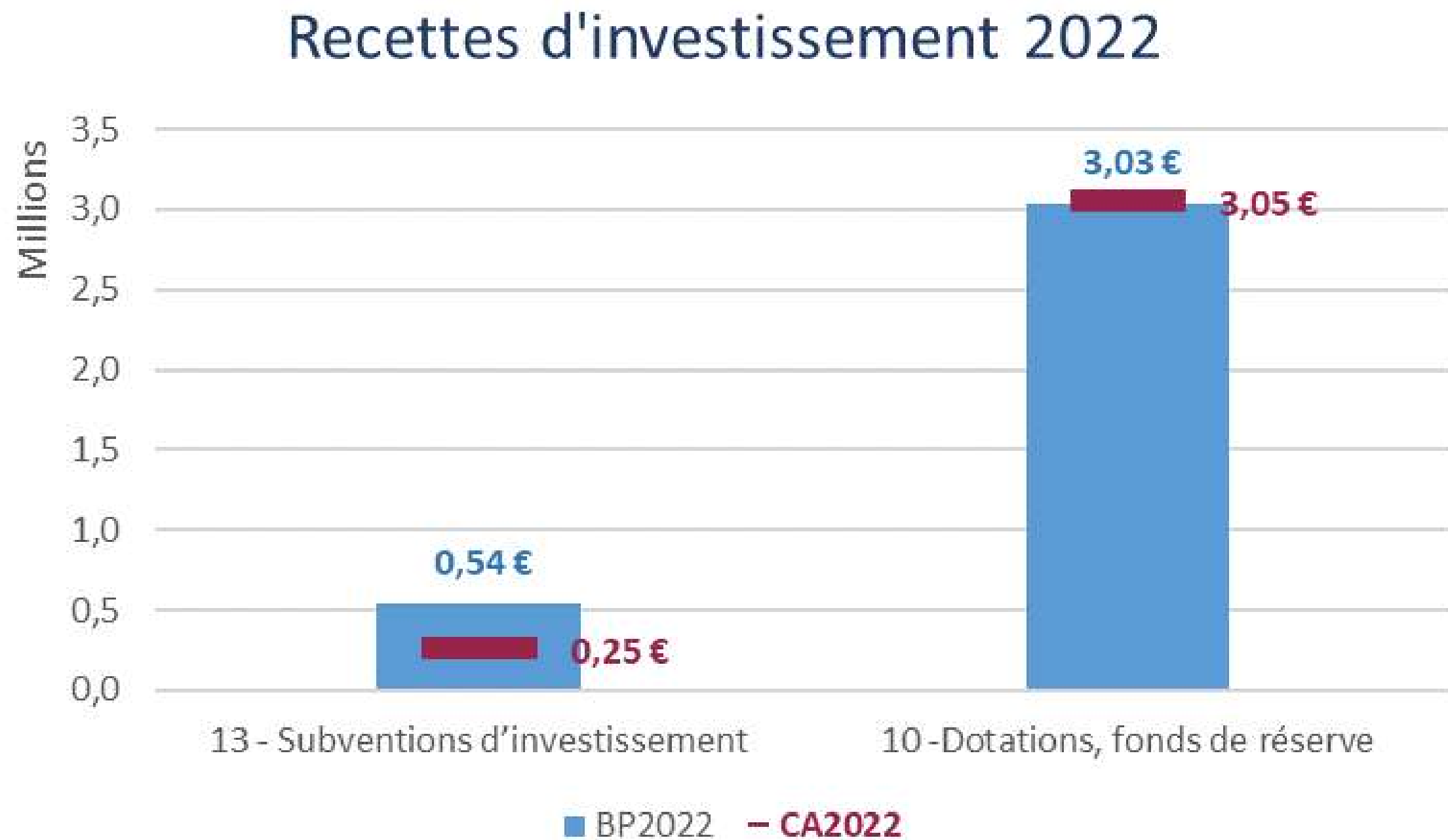
Les hausses

- Immobilisations en cours **(+31%)** : Travaux prévus au PPI (principalement l'avenue de l'argoet en 2022)
- Immobilisations corporelles **(+233%)** : Evolution suivant le PPI - Conforme au budget voté en 2022. Concerne notamment en 2022 des travaux sur les bâtiments publics, acquisitions foncières, rénovation du complexe sportif, ect.
- Subventions d'équipement **(+36%)** : Hausse principalement due au transfert de la gestion des eaux pluviales urbaines à GMVA (attribution de compensation)

Les baisses

- Emprunts et dettes **(-31%)** : Remboursement anticipé de l'emprunt MPH199187 en 2021
- Dotations, fonds de réserve **(-100%)** : Cloture du budget annexe assainissement en 2021

Recettes réelles d'investissement 2022



Taux de réalisation
des recettes
d'investissement :

97,52%

Evolution des recettes d'investissement



Les hausses

- Dotations, fonds de réserve (+48%) : principalement du au montant FCTVA de 2022 conséquent (perception du FCTVA des projets de construction du centre de loisirs et de la salle Argoet)

Les baisses

- Subventions d'investissement (-51%) : Décalage entre la réalisation des travaux et la perception de subventions sollicitées (ex: travaux CTM, avenue de l'argoet, complexe sportif, ect)

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT

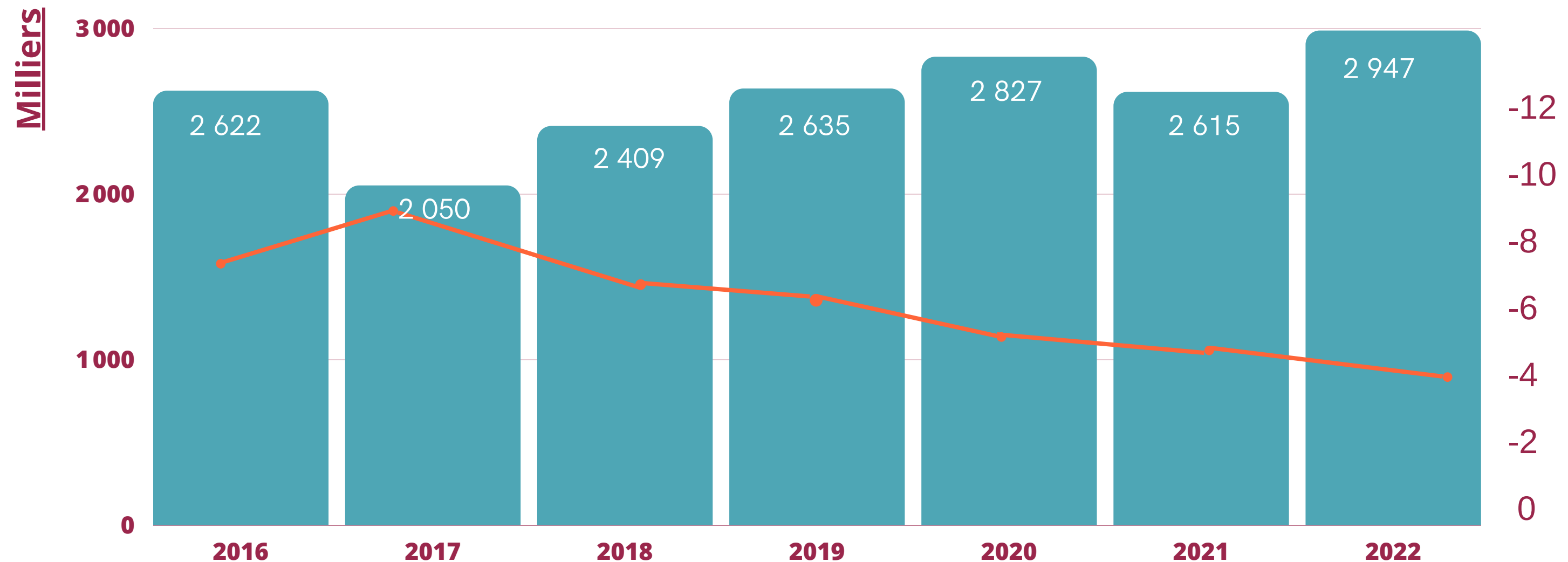


Evolution de la capacité de désendettement

CAF brute
Capacité désendettement

Un autofinancement maintenu et stable:

- Cet excédent constitue des ressources propres et définitives garantissant un financement pérenne des futurs investissements.



ELVEN

Compte administratif 2022 Budget principal

Conseil municipal du 28 mars 2023