



Comptes administratifs 2018

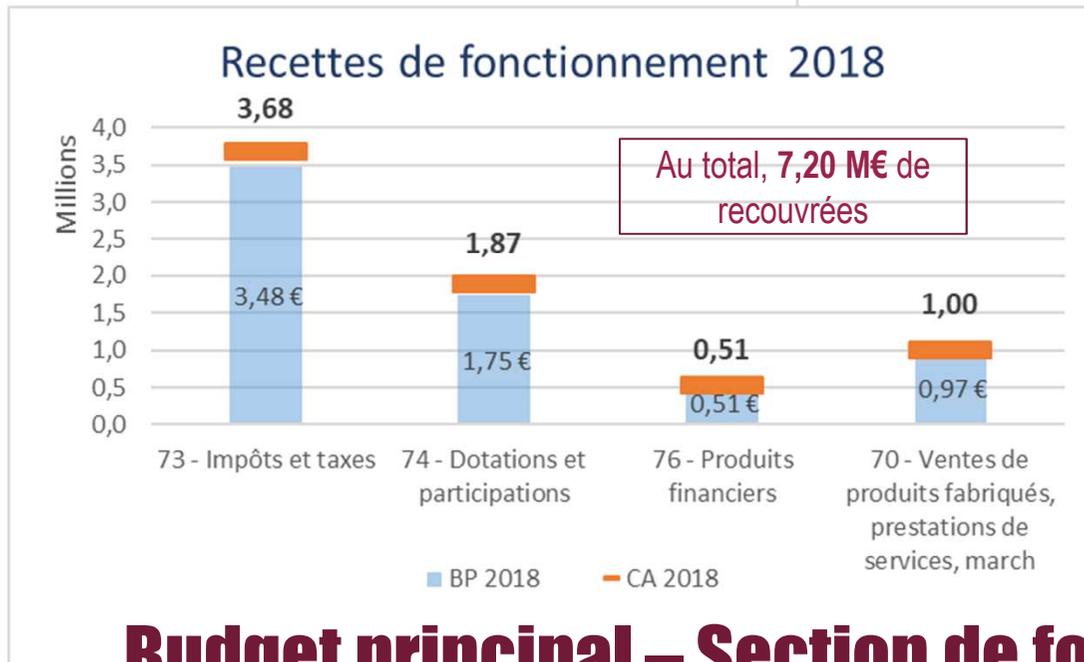
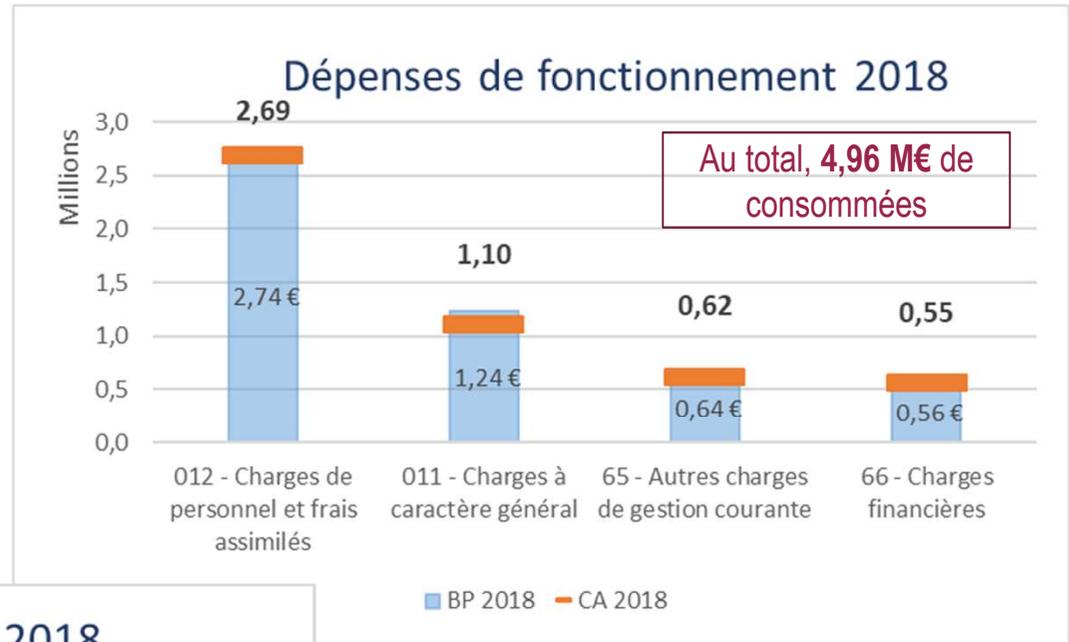
Conseil municipal du 20 mai 2019

ELVEN



93,9%

Taux de réalisation
du budget

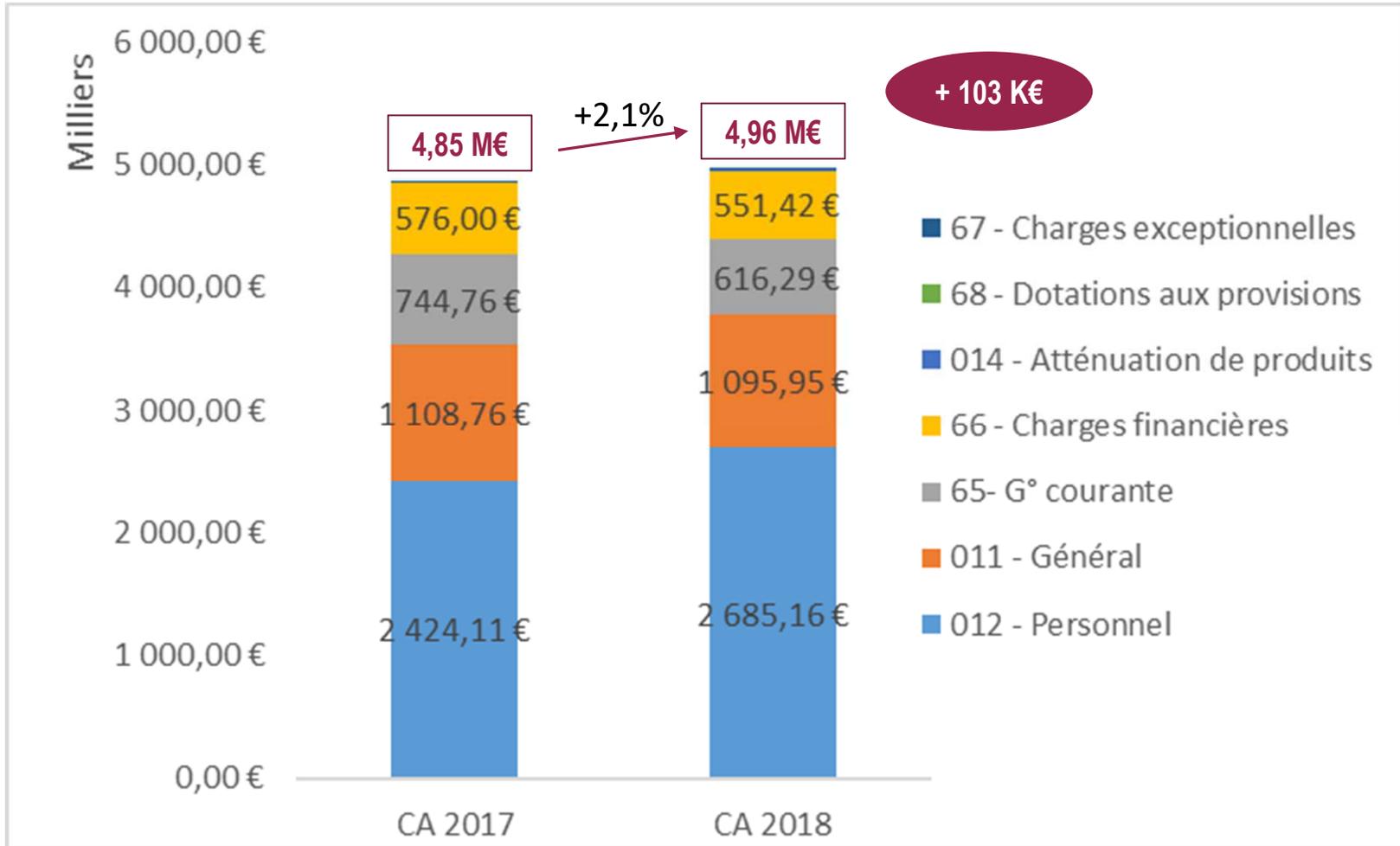


106,5%

Taux de réalisation
du budget

Budget principal – Section de fonctionnement

* Seules les grandes masses du budget sont représentées sur les graphiques



Evolution des dépenses de fonctionnement vs 2017



Budget Principal

Les hausses



Personnel : +264 K€

- Intégration du personnel ESL au service enfance-jeunesse
- Glissement Vieillesse Tech.



Alimentation : + 62 K€

- Production de 29 796 repas supplémentaires



Energie : + 39 K€

(Electricité, eau, fluides et carburant)

- Salle Ar Goët : 12K€
- Régul 2017 Gaz (suite erreur de prélèvement Total Gaz) : 11 K€
- Inflation : 16K€



Tour de l'Avenir : + 17 K€

- Accueil de la 1^{ère} étape – Arrivée à Elven



Loi SRU : + 7 K€

- Carence constatée de logements sociaux

+ 389 K€

Evolution des dépenses de fonctionnement vs 2017



Budget Principal



Voirie : - 107 K€

- Basculement du programme de voirie sur la section d'investissement (Art. 2315)



ESL : -75 K€

- Fin de la subvention suite à la reprise en régie (nette des frais supplémentaires à la charge de la commune)



Petits travaux : - 38K€

- Peinture, réparations, entretien, fauchage, maintenance, etc.



Charges financières : - 25K€

- Baisse du capital à rembourser conduisant à une baisse des intérêts

Les baisses



Subventions : - 10K€

- Réduction de l'enveloppe



Indemnités élus : - 9K€

- Application au 1^{er} mars



Elven Mag : - 7K€

- Retrait d'une publication

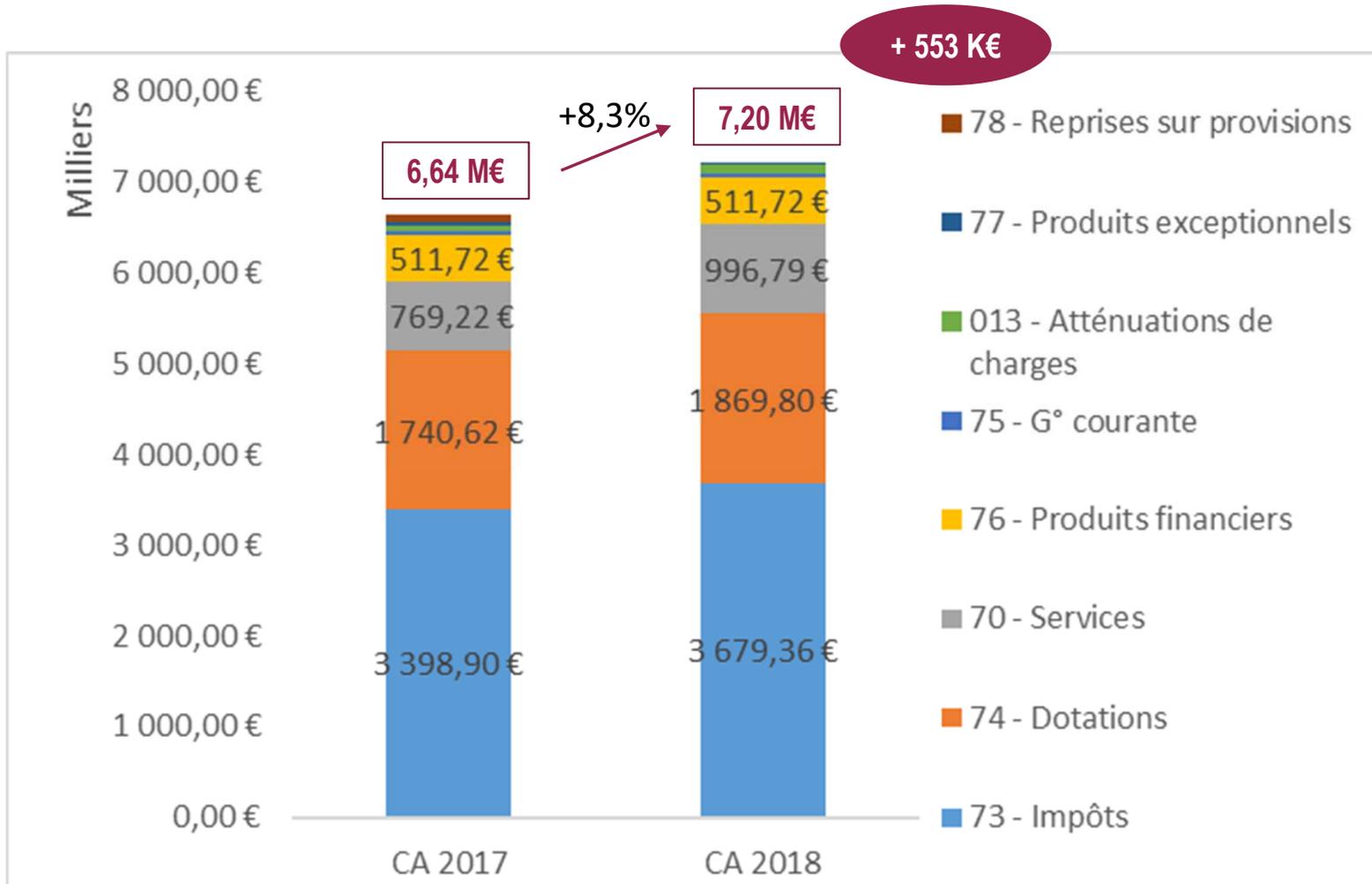


Baisses diverses : - 15K€

- Affranchissement, Etudes, Fête et cérémonie, Livres, etc.

-286 K€

Evolution des dépenses de fonctionnement vs 2017



Evolution des recettes de fonctionnement vs 2017



Une nette amélioration des recettes par plusieurs effets conjugués

- **Produits des impôts et taxes + 287 K€ :**
 - Hausse des taux d'imposition (+110K€ liés aux bases et +107K€ liés au taux), hausse des droits de mutation (+43K€), révision de la DSC avant baisse (+27K€)
- **Produits des services + 227 K€ :**
 - Résultat de la reprise des activités enfance-jeunesse et de l'augmentation des repas facturés
- **Dotations + 129 K€ :**
 - Hausse DGF, contrat enfance-jeunesse (CAF) et FCTVA de fonctionnement (1^{ère} année)
- **Atténuation de charges + 19 K€ :**
 - Remboursement des arrêts de travail ayant eu cours en 2018
- **Reprise de provisions - 80 K€ :** en 2017, reprise pour portage foncier
- **Produits exceptionnels - 29 K€ :** en 2017, cession de terrain

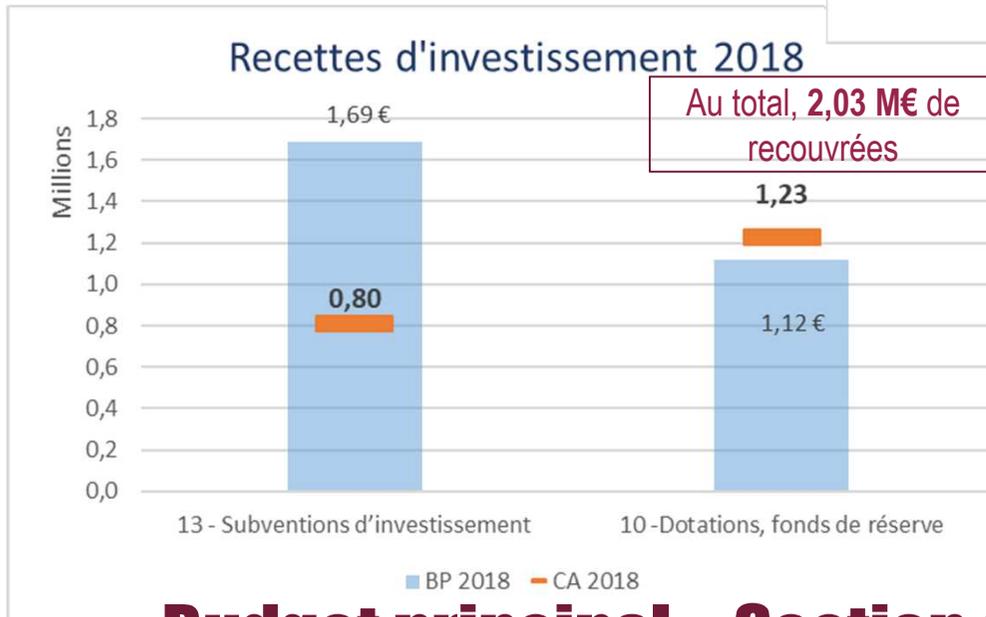
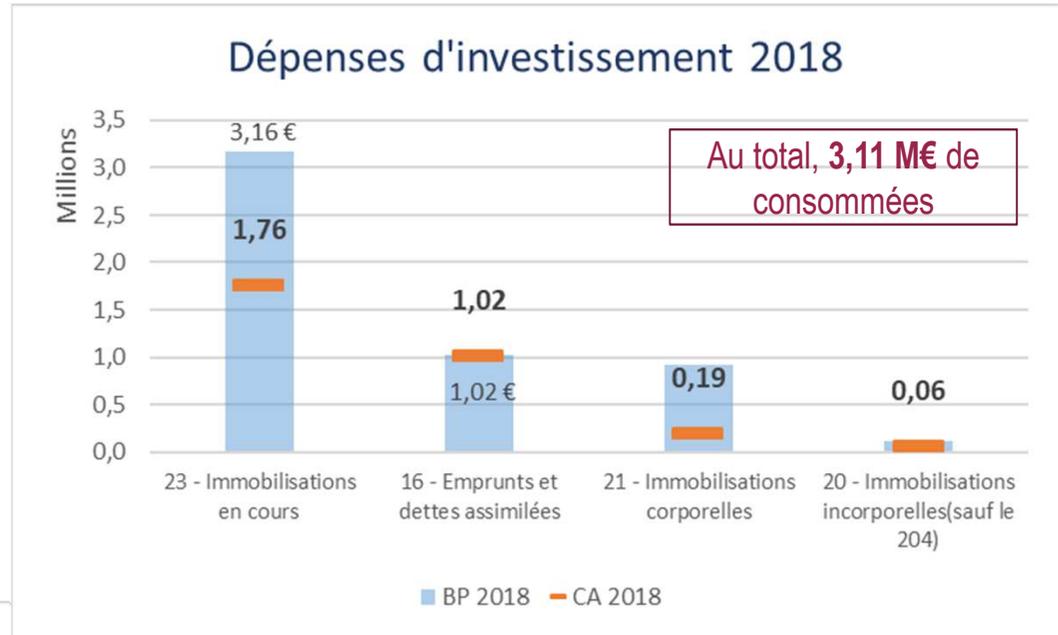
Evolution des recettes de fonctionnement vs 2017



Budget Principal

57,4%

Taux de réalisation
du budget



72,4%

Taux de réalisation
du budget

- Solde Voie de desserte Ar Goët non appelé : désaccord sur un décompte général définitif (DGD) entre EADM et Eiffage => montant dépense subventionnée non atteint (424K€ en attente).

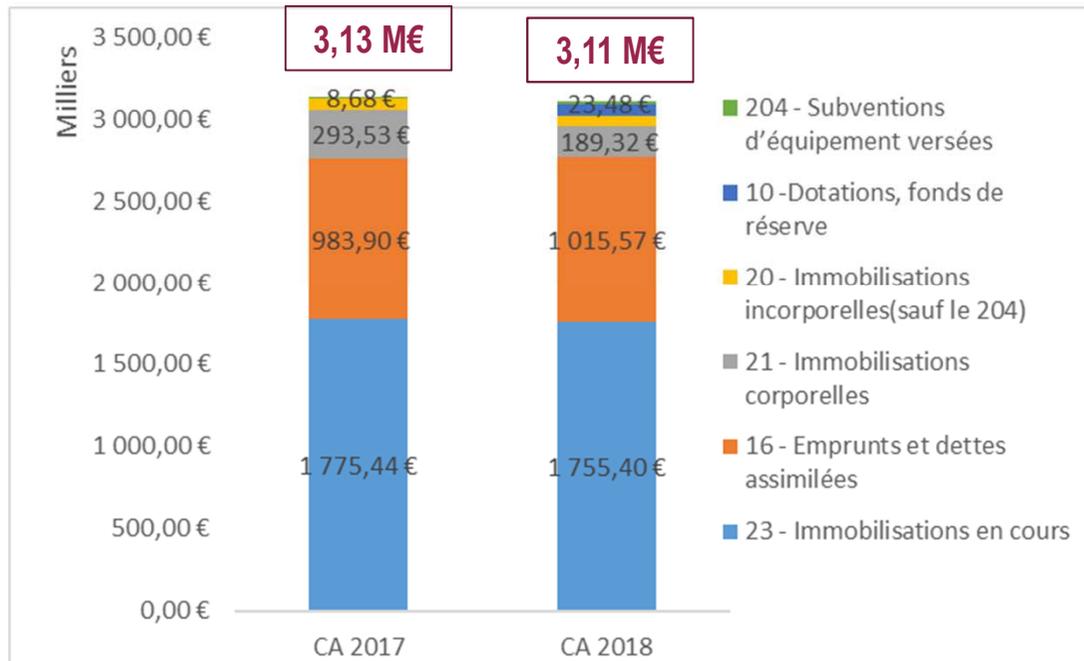
Budget principal – Section d'investissement

* Seules les grandes masses du budget sont représentées sur les graphiques



Budget Principal

Dépenses d'investissement



Recettes d'investissement

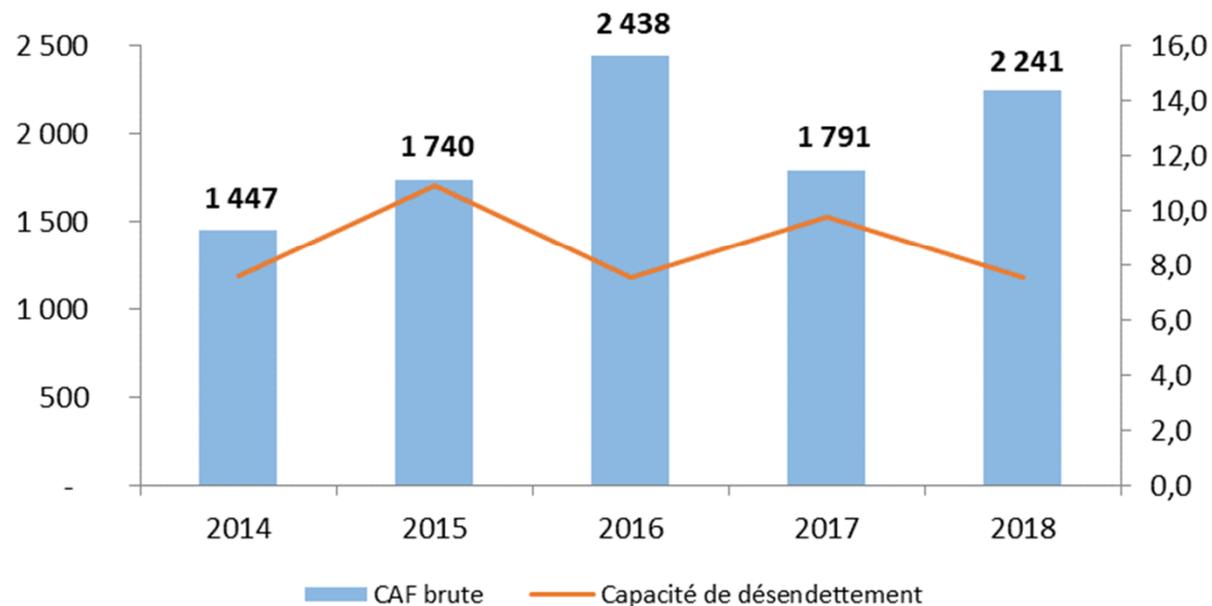
Focus subventions 2018

- **33K€** de **GMVA** au titre de l'emprunt reconstitué suite transfert ZAE
- **337K€** de **FSIL** (Etat) pour Salle Ar Goët
- **232K€** de la **Région** dont 100K pour l'ALSH et 132K pour l'église
- **182K** du **CD56** répartis entre salle Ar Goët, ALSH et programme de voirie

Evolution de la section investissement vs 2017



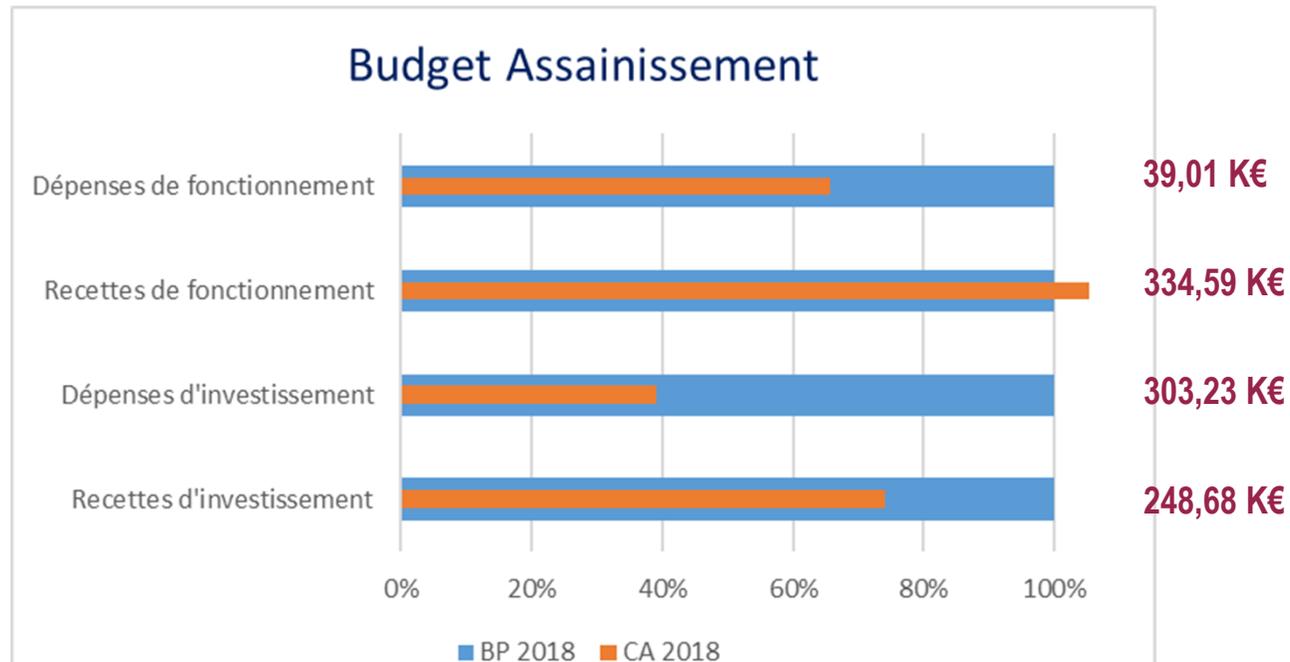
Evolution de la capacité de désendettement d'Elven



Un niveau d'autofinancement reflète des efforts de gestion réalisés au cours de l'année

- Un **très bon niveau d'autofinancement indispensable** à la couverture des engagements financiers de la collectivité (remboursement des emprunts, PPI)
- Cette capacité d'autofinancement résulte d'importants **efforts de gestion** réalisés par les services dont les dépenses de fonctionnement sont restées stables par rapport à 2017 (+2,1%)
- En parallèle, la hausse contrainte des taux de fiscalité combinée à l'évolution des bases ont également produit leurs effets et permis un **dynamisme des recettes** de la commune.

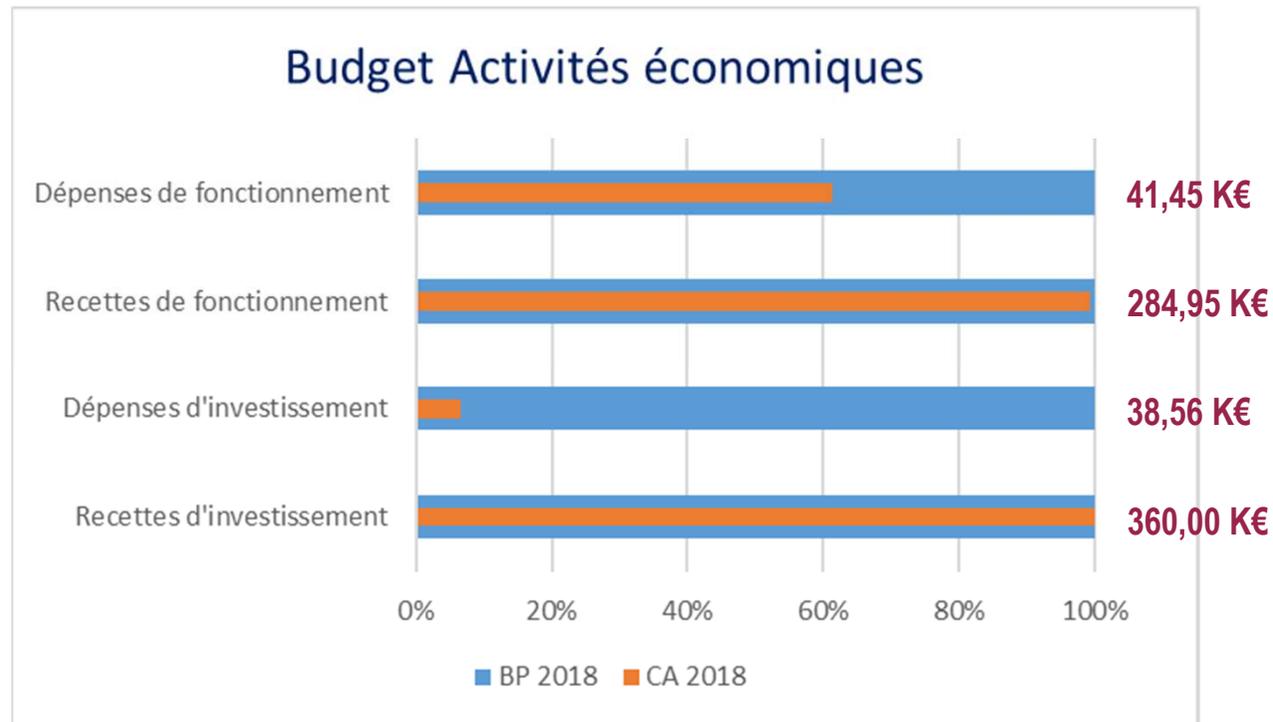
L'autofinancement 2018



La poursuite des travaux de rénovation des réseaux dans la perspective du transfert

- Finalisation de la **rénovation des réseaux** de la rue de la Passion et de l'avenue de L'Argoët
- Mise en place d'une **détection de surverse** et d'un débitmètre au poste de relevage du Guého
- Poursuite de l'étude diagnostique et de l'élaboration du **schéma directeur** d'assainissement des eaux usées
- Pour rappel, au **1^{er} janvier 2020**, ce budget sera **transféré** à GMVA

Budget annexe – Assainissement



Un budget clôturé au 31/12/2018

- Ce budget annexe porte peu de mouvements budgétaires. Ceux-ci recouvrent les charges liées à **l'entretien et l'amélioration des immeubles** à vocation économique (pont bascule, bâtiments commerciaux, etc.) et recettes issues des **baux commerciaux** et du **pont bascule**.
- Sa **clôture** (et le basculement de ses écritures au BP) a été entérinée par délibération du conseil municipal en date du 17 décembre 2018.

Budget annexe – Activités économiques