



ELVEN

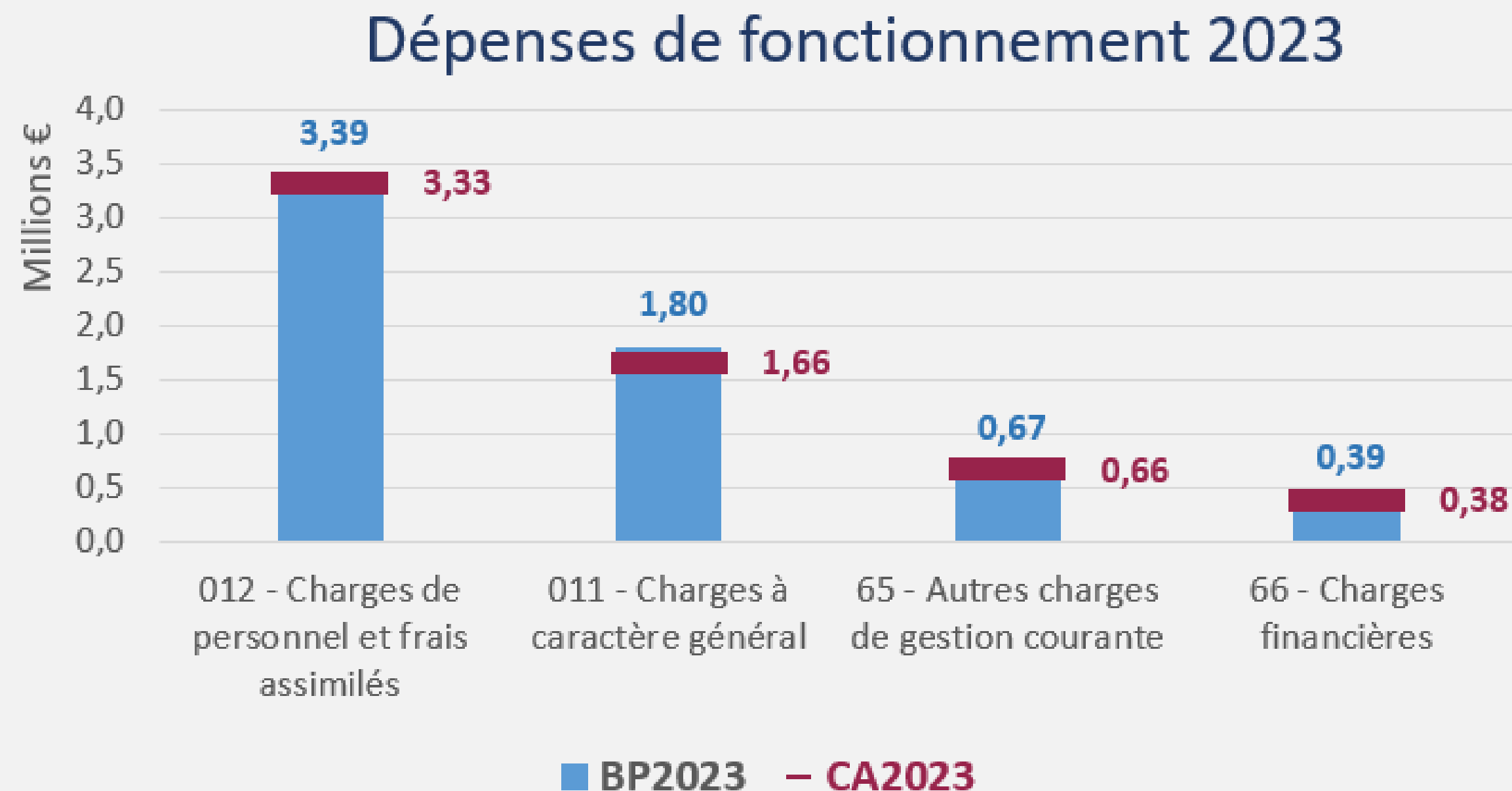
Compte administratif 2023 Budget principal

Conseil municipal du 26 mars 2024

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



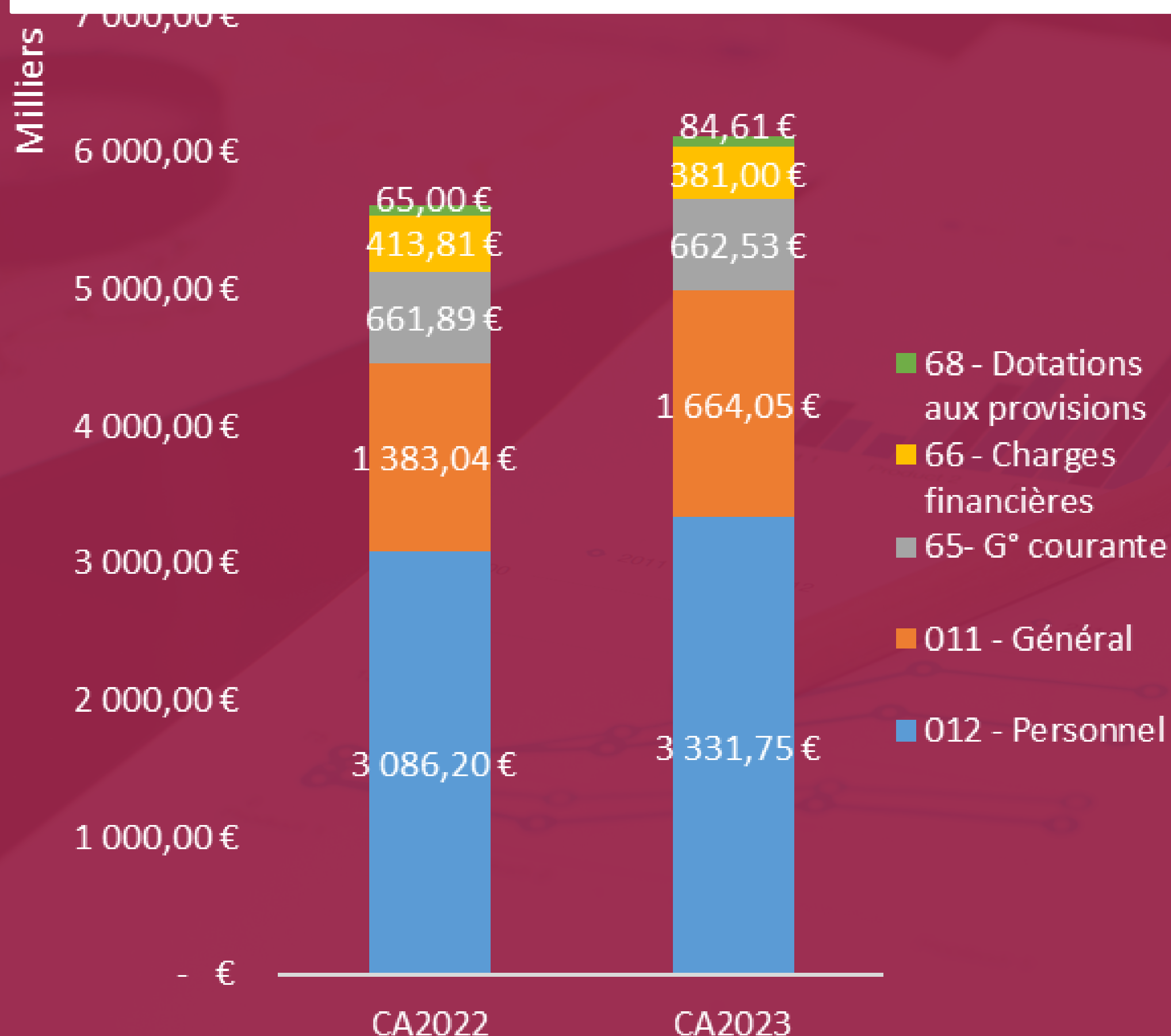
Dépenses réelles de fonctionnement 2023



Taux de réalisation
des dépenses de
fonctionnement :

96,65%

Evolution des dépenses de fonctionnement



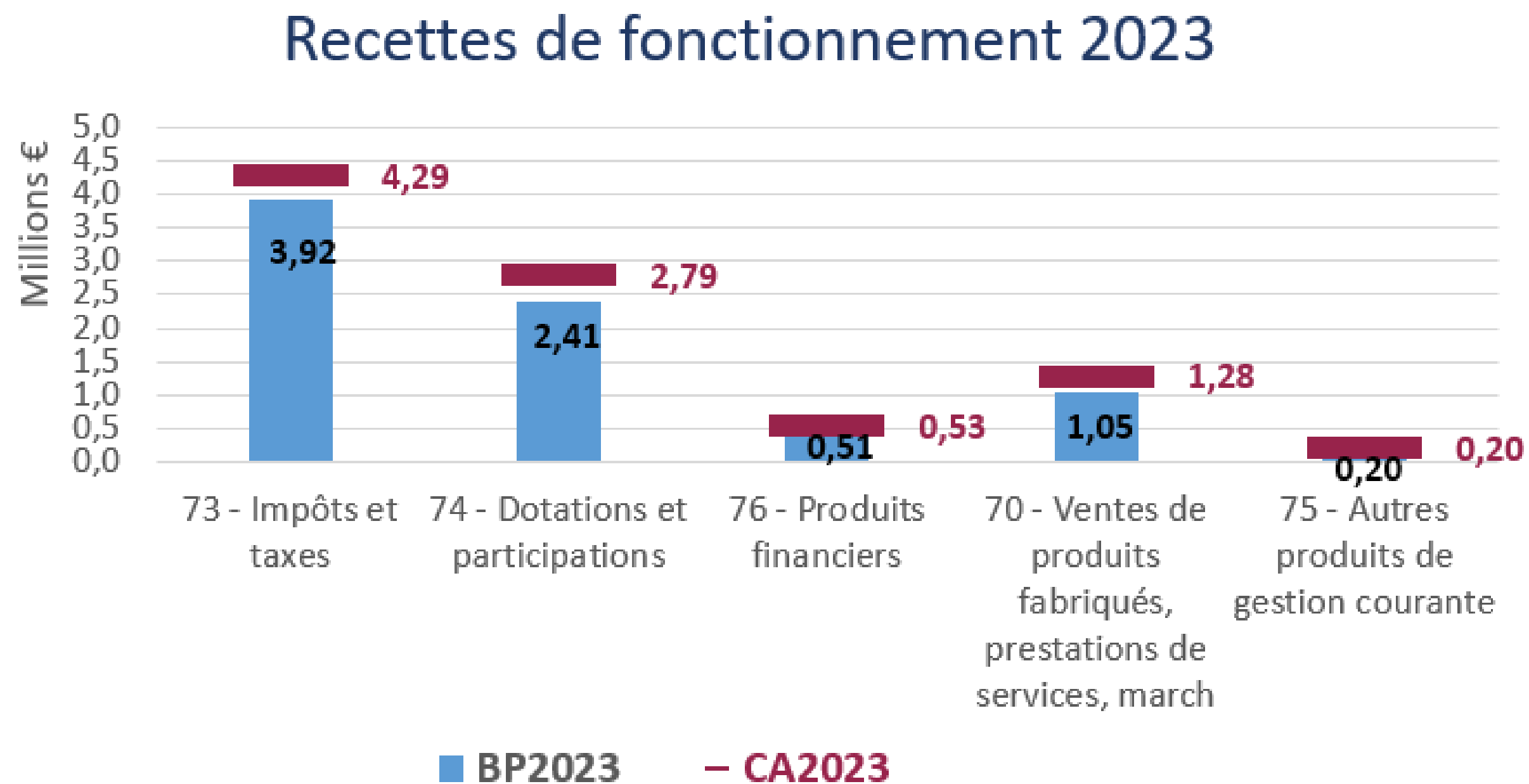
Les hausses

- Charges à caractère général **(+20,83%)** : Conséquences de l'inflation (ex: denrées alimentaires = + 38 845€). Travaux d'entretien des bâtiments et de la voirie importants
- Charges de personnel **(+7,96%)** : Revalorisations du SMIC, Glissement Vieillesse Technicité, Hausse du point d'indice, Prime pouvoir d'achat, Recrutements (ex : police). Hausse contenue en 2023 (+10.07% en 2022).
- Charges de gestion courantes stables **(+0,10%)**
- Provisions **(+30,17%)**: Augmentation des risques d'impayés + provisions suite à l'inflation

Les baisses

- Charges financières **(-27,37%)** : Situation suivant l'échéancier

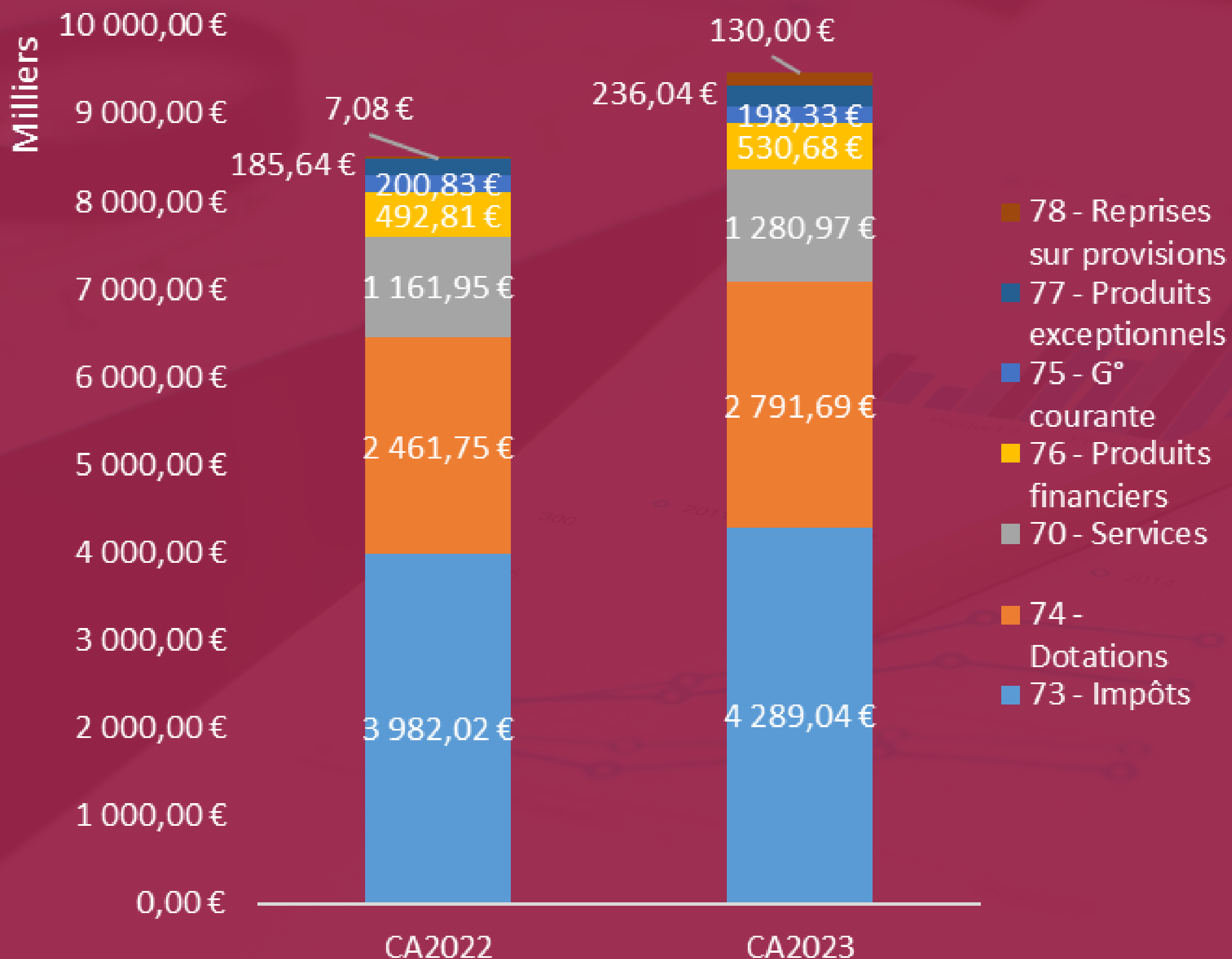
Recettes réelles de fonctionnement 2023



Taux de réalisation
des recettes de
fonctionnement :

113,79%

Evolution des recettes de fonctionnement



Les hausses

- Dotations **(+13%)** : Evolution démographique de la commune positive + modification du planning de versement du soutien financier de la CAF (versement en avance)
- Impôts **(+8%)** : Conséquences en partie de l'évolution démographique de la commune et de la revalorisation des bases de calcul
- Services **(+10%)** : Fréquentation des services en augmentation + revalorisation des tarifs
- Produits exceptionnels **(+27%)** : Cessions d'immobilisations
- Reprise de provision **(+ 130 000€)** : Reprise du risque "inflation"
- Produits financiers **(+8%)** : une partie du fonds de soutien 2022 a été perçu en 2023

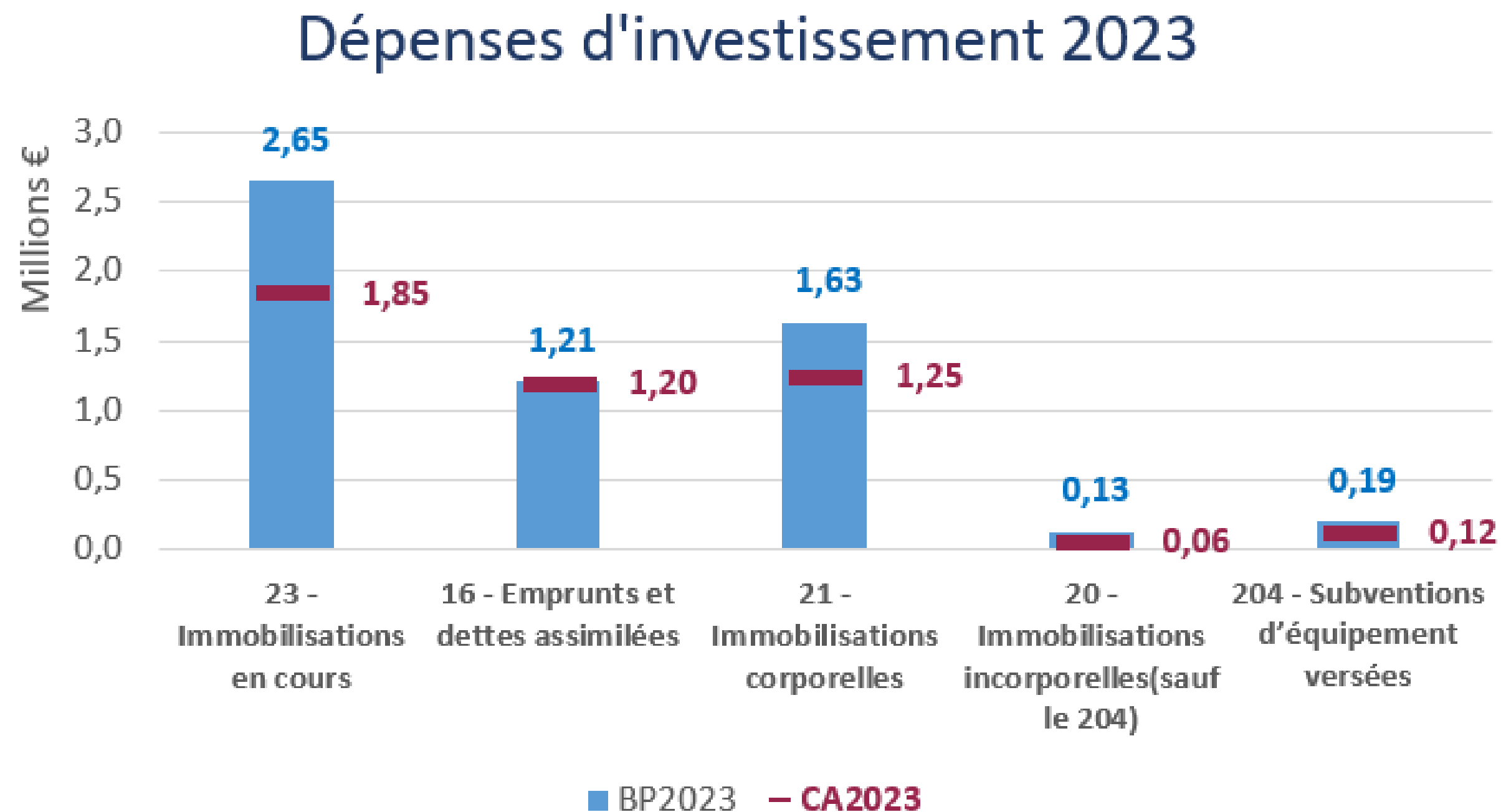
Les baisses

- Produits de gestion courante stables **(- 1%)**

LA SECTION D'INVESTISSEMENT



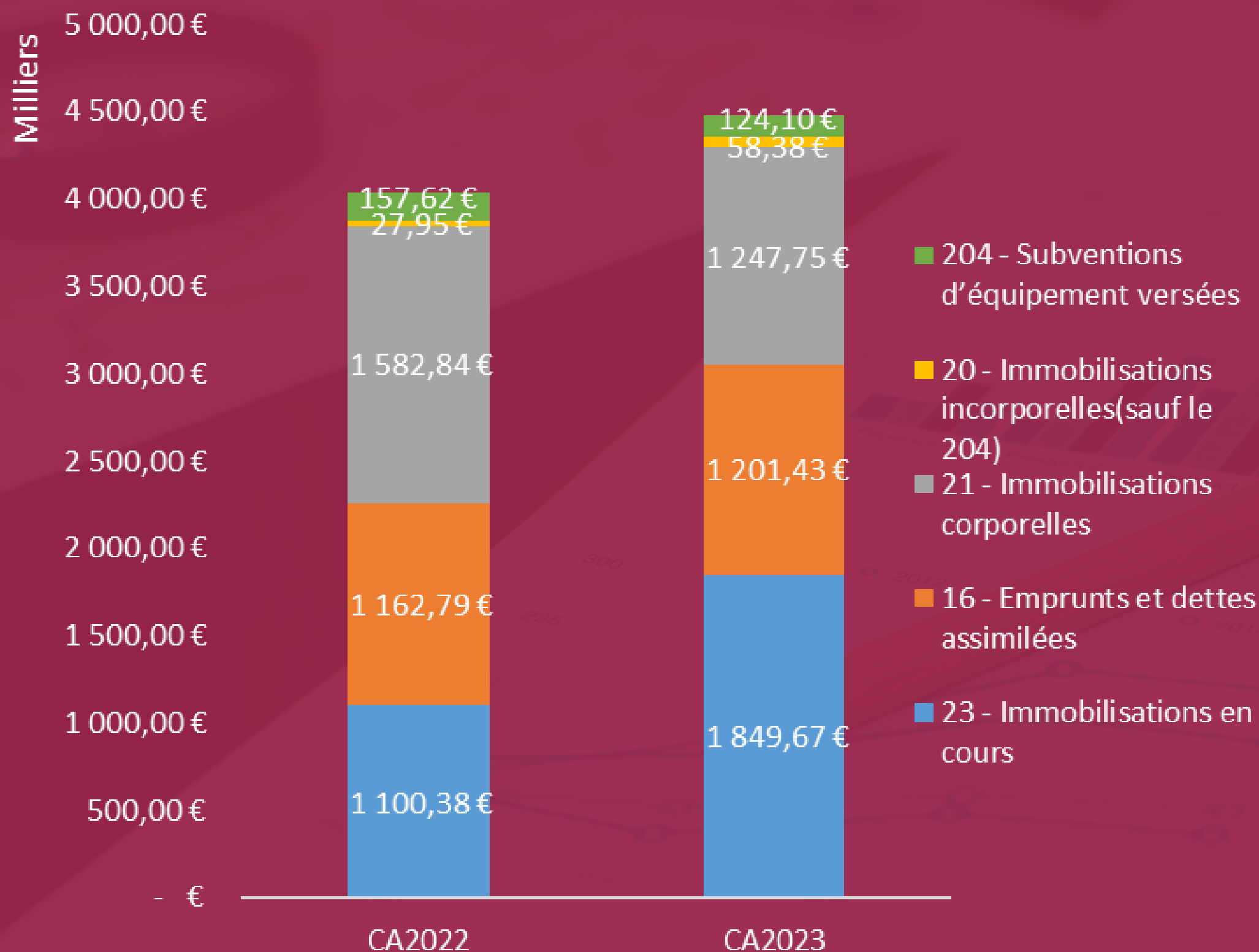
Dépenses réelles d'investissement 2023



Taux de réalisation
des dépenses
d'investissement :

76,38%

Evolution des dépenses d'investissement



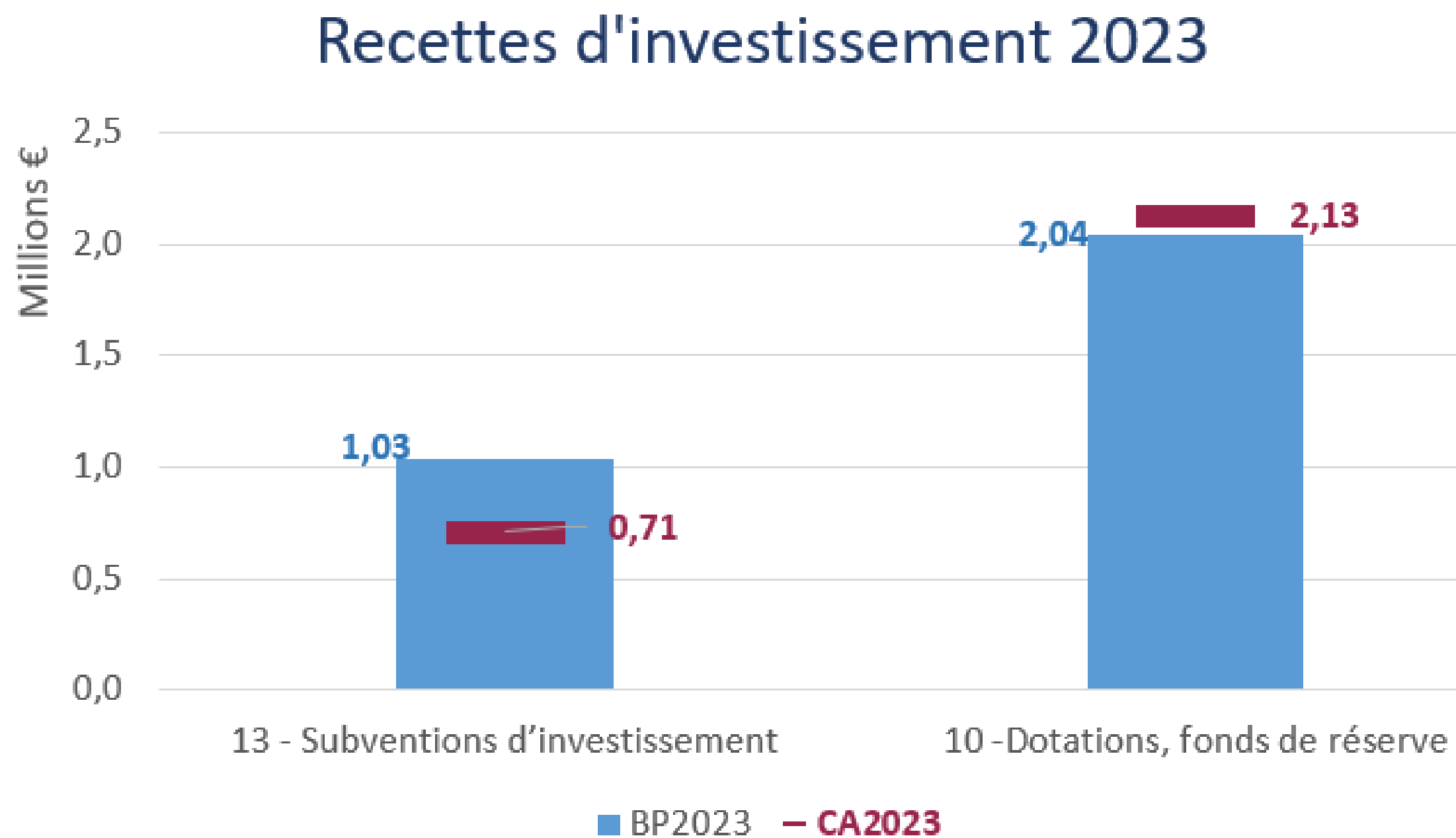
Les hausses

- Immobilisations en cours **(+68%)** : Réalisation de projets structurants pour la commune (terrain synthétique, ateliers services techniques,...)
- Immobilisations incorporelles **(+ 109% / + 30 430€)** : Hausse du coût des licences informatiques + Phase 1 de l'élaboration du SDIE
- Emprunts et dettes **(+3%)** : Remboursement du capital des emprunts suivant le tableau d'amortissement

Les baisses

- Immobilisations corporelles **(-21%)** : Une plus grande partie des efforts d'investissement ont été enregistrés au compte 23 "immobilisations en cours" en 2023
- Subventions d'équipement **(-21%)** : Dépenses exceptionnelles en 2022

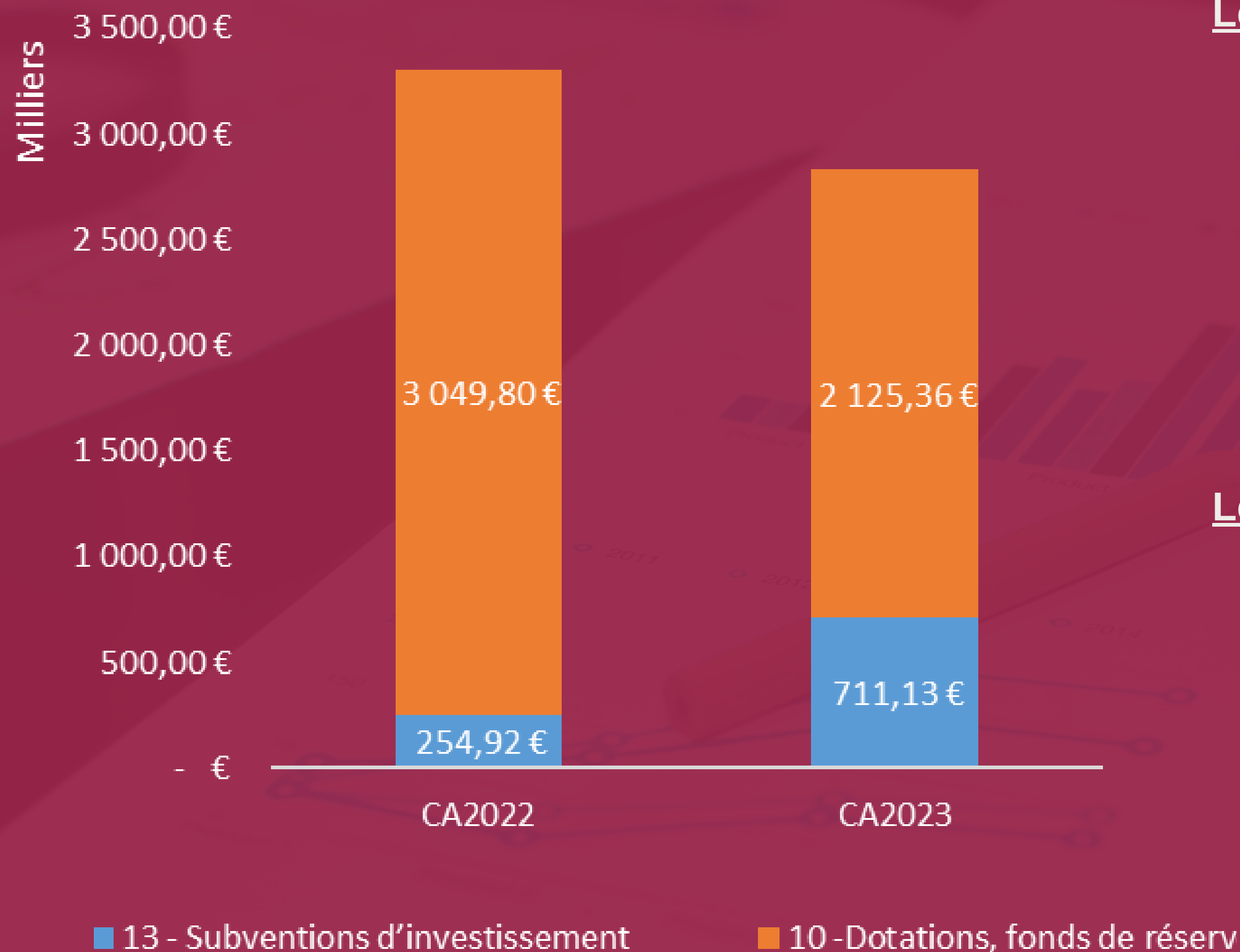
Recettes réelles d'investissement 2023



Taux de réalisation
des recettes
d'investissement :

97,91%

Evolution des recettes d'investissement



Les hausses

- Subventions d'investissement (+ 179%) : Augmentation des subventions d'investissement en lien avec la hausse des dépenses d'investissement. Subventions obtenues auprès des partenaires de la commune (Etat, Région Département, GMVA,...)

Les baisses

- Dotations, fonds de réserve (-30%) : Principalement due au montant du FCTVA (2023 revient plus dans la moyenne après une année 2022 exceptionnelle). La perception des taxes d'aménagement augmente de 94 957€ et le résultat d'exercice N-1 diminue de 281 539€

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT



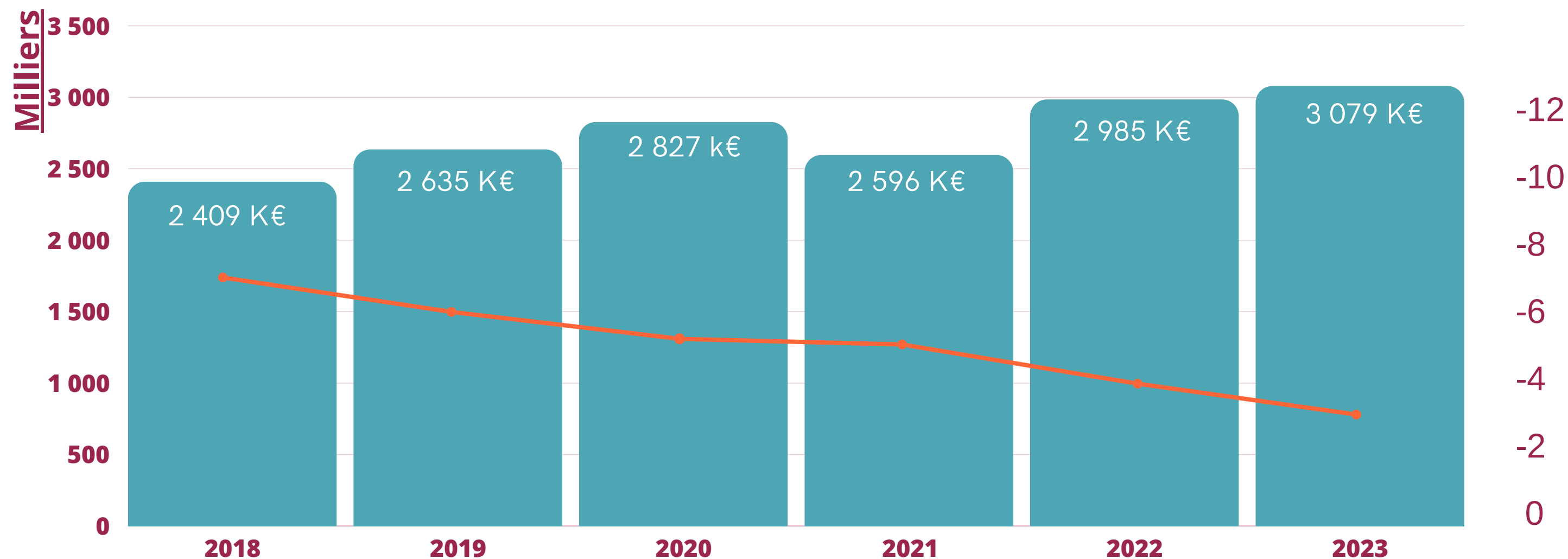
Evolution de la capacité de désendettement

CAF brute
Capacité désendettement

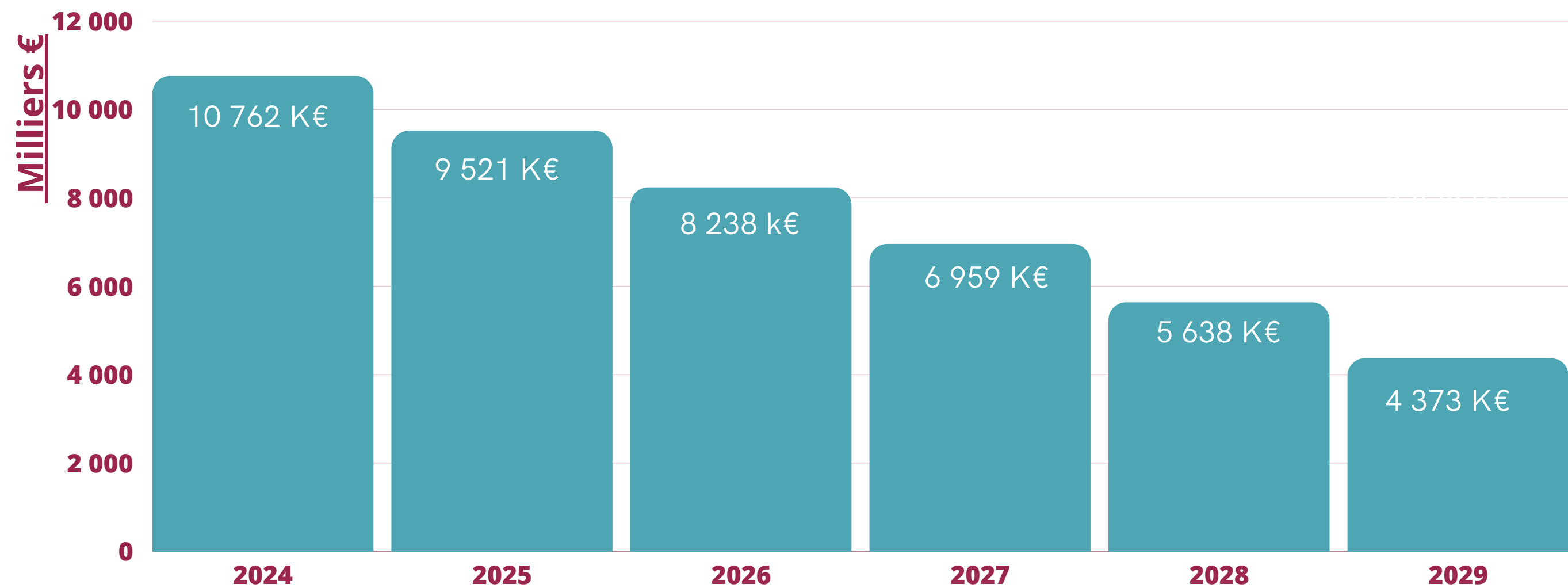
Un autofinancement maintenu et stable:

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

Capacité de désendettement au 01/01/2024 = 3,5 années



Etat de la dette





ELVEN

Compte administratif 2023 Budget principal

Conseil municipal du 26 mars 2024