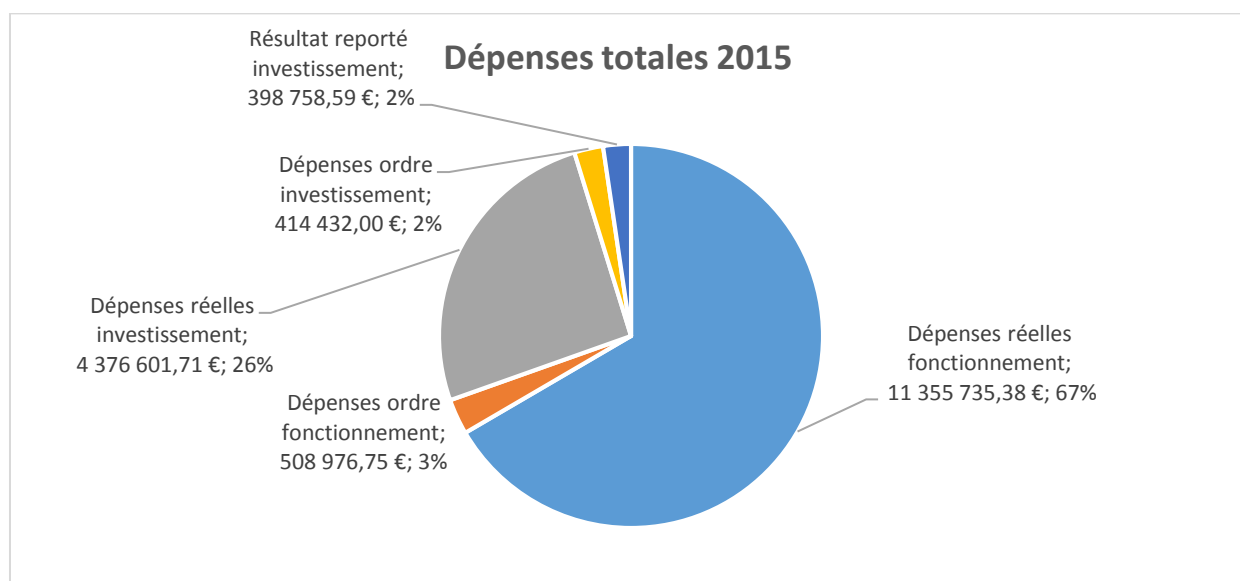


# COMPTE ADMINISTRATIF 2015 – VILLE DE SOYAUX

## I – LES DEPENSES 2015

Le compte administratif 2015 s'élève en dépenses totales à 17.054.504,43 € qui se répartissent ainsi :

- 15.732.337,09 € de dépenses réelles, réparties en 11.355.735,38 € en fonctionnement et 4.376.601,71 € en investissement.
- 923.408,75 € de dépenses d'ordre, réparties en 508.976,75 € en fonctionnement et 414.432,00 € en investissement.
- 398.758,59 € de déficit d'investissement 2014 reporté.

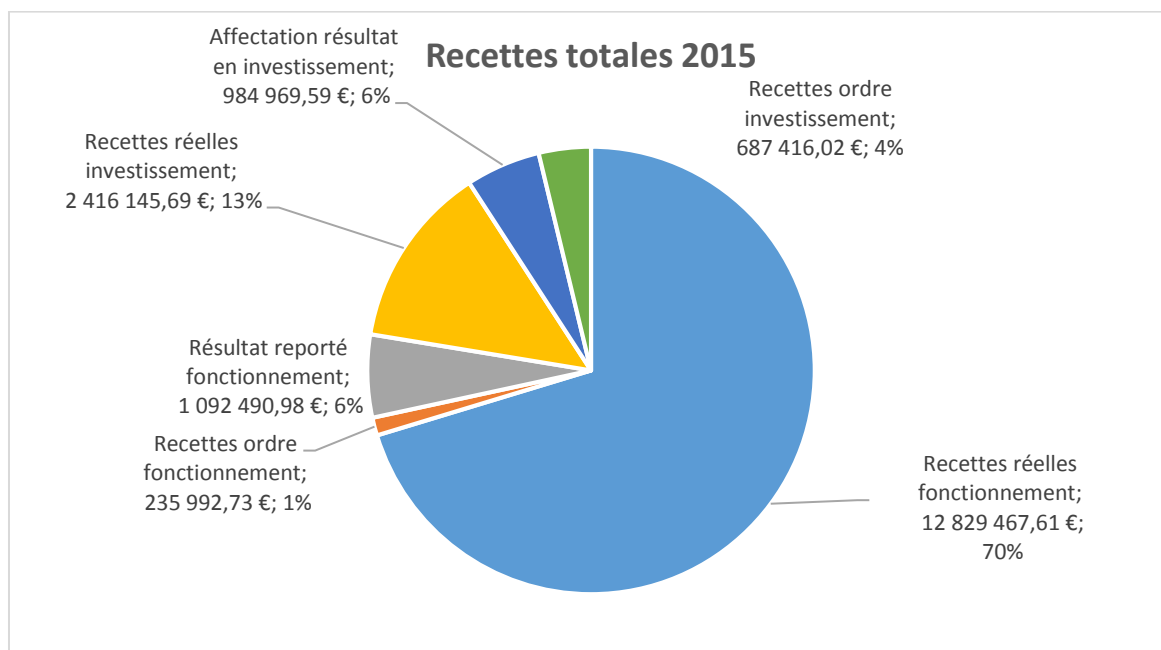


## II – LES RECETTES 2015

Le compte administratif 2015 s'élève en recettes totales à 18.246.482,62 € qui se répartissent ainsi :

- 15.245.613,30 € de recettes réelles, réparties en 12.829.467,61 € en fonctionnement et 2.416.145,69 € en investissement.

- 923.408,75 € de recettes d'ordre, réparties en 235.992,73 € en fonctionnement et 687.416,02 € en investissement.
- 984.969,59 € d'affectation de résultat, pour couvrir le déficit d'investissement reporté 2014.
- 1.092.490,98 € d'excédent de fonctionnement reporté 2014.



### III – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### **3.1- Les Recettes réelles de fonctionnement : 13 921 958,59 €**

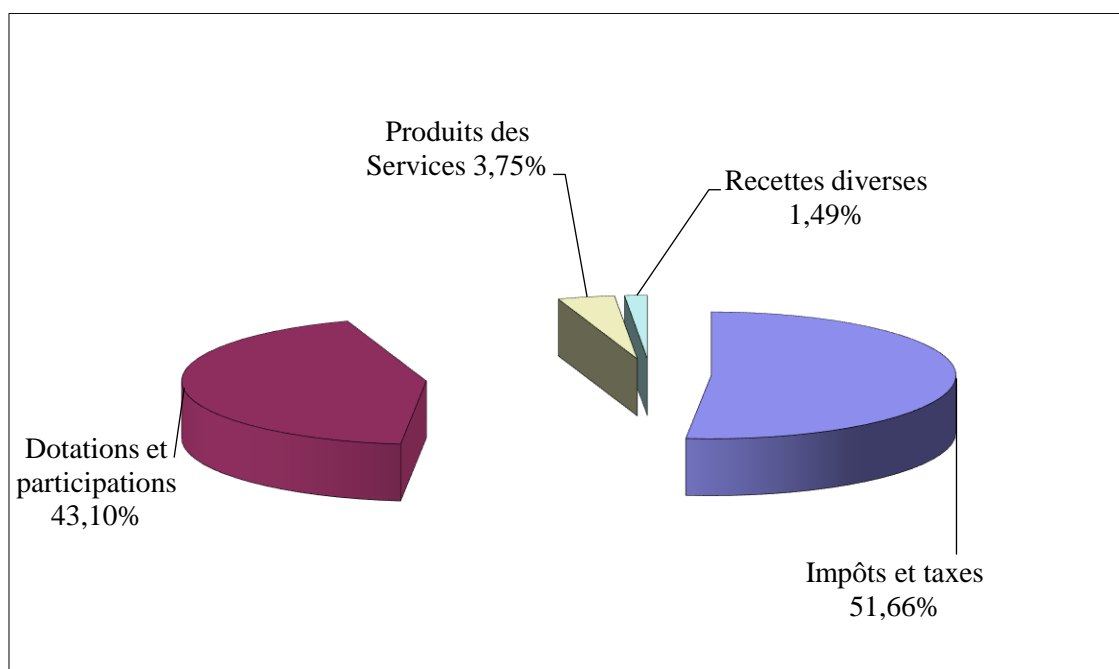
Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 12.829.467,61 € auxquelles s'ajoute le résultat de fonctionnement reporté d'un montant de 1.092.490,98 € (résultat de fonctionnement de l'exercice 2014 reporté sur 2015), soit un total de 13.921.958,59 €.

#### **INSCRIPTION et REALISATION 2015**

En 2015, le taux de réalisation des recettes réelles (101,5%) a été supérieur aux inscriptions budgétaires :

	inscrit 2015	réalisé 2015	Taux de réalisation 2015
Impôts et taxes	6 495 800	6 628 327	102,0%
Produits des services	480 000	481 144	100,2%
Dotations et Participations	5 487 625	5 529 077	100,8%
Recettes diverses	178 710	190 919	106,8%
<b>RECETTES REELLES hors résultat reporté</b>	<b>12 642 135</b>	<b>12 829 468</b>	<b>101,5%</b>

**STRUCTURE DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**  
(hors résultat de fonctionnement reporté)



**3.2 - Les Recettes d'ordre de de fonctionnement : 235 992,73 €**

Elles sont constituées des travaux en régie et d'écritures de cessions.

**3.3 - Les Dépenses réelles de fonctionnement : 11 355 735,38 €**

D'un montant de **11.355.735,08 €**, elles peuvent se répartir en cinq catégories :

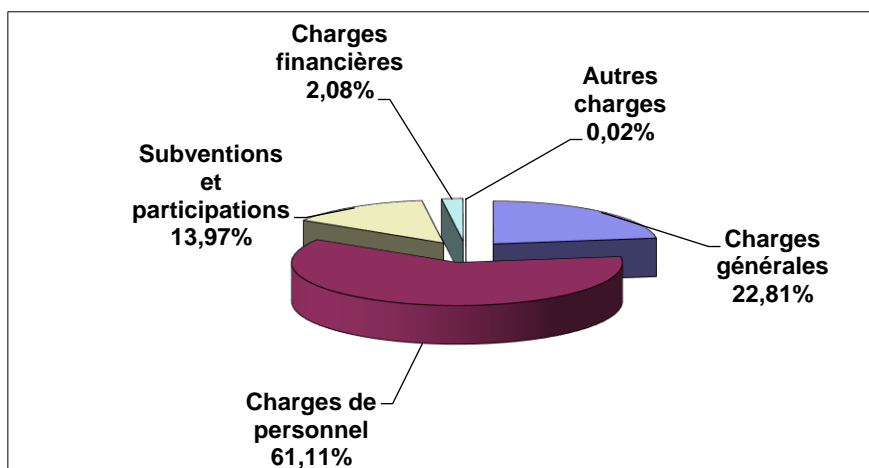
→ Les charges de personnel.

- Les charges générales.
- Les subventions et participations.
- Les charges financières.
- Les autres charges

### INSCRIPTION et REALISATION 2015

	inscrit 2015	réalisé 2015	Taux de réalisation 2015
Charges de personnel	7 015 000,00	6 939 922,65	98,93%
Autres charges	958 995,98	2 478,82	0,26%
Charges générales	3 124 296,00	2 590 370,98	82,91%
Subventions et participations	1 650 781,50	1 586 470,48	96,10%
Charges financières	300 000,00	236 492,15	78,83%
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>13 049 073,48</b>	<b>11 355 735,08</b>	<b>87,02%</b>

### STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



### **3.4 - Les Dépenses d'ordre de fonctionnement : 508 976,75 €**

Elles sont constituées des écritures relatives aux amortissements ainsi que des cessions de terrains et matériels divers.

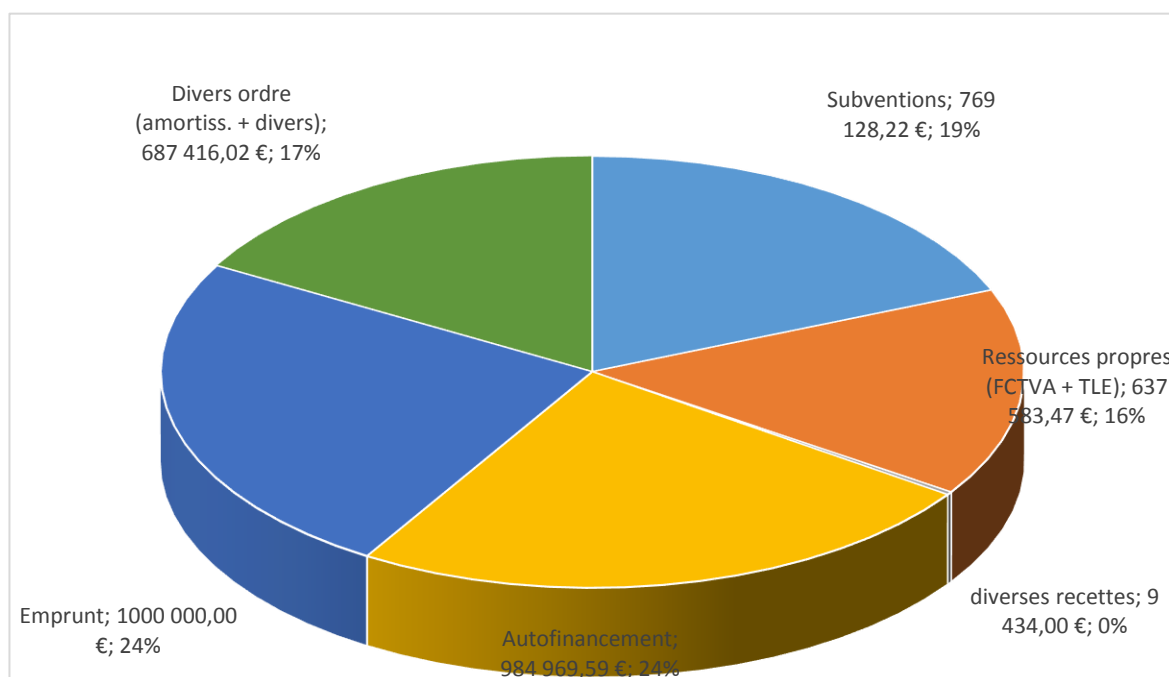
## IV - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

### 4.1 - Les Recettes d'investissement : 4 088 531,30 €

Les recettes totales d'investissement se montent à 4.088.531,30 € :

	<b>inscrits 2015</b>	<b>Réalisé 2015</b>	<b>Reports sur 2016</b>	<b>% réal.</b>
Subventions	2 280 124,00 €	769 128,22 €	1 490 355,00 €	33,73%
Ressources propres (FCTVA + TLE)	732 350,00 €	637 583,47 €		87,06%
diverses recettes	0,00 €	9 434,00 €		
Autofinancement	984 969,59 €	984 969,59 €		100,00%
Emprunt	3 065 301,50 €	1 000 000,00 €		32,62%
Divers ordre (amortiss. + divers)	1 122 910,03 €	687 416,02 €		61,22%
<b>RECETTES TOTALES</b>	<b>8 185 655,12 €</b>	<b>4 088 531,30 €</b>	<b>1 490 355,00 €</b>	<b>49,95%</b>

### **STRUCTURE DES RECETTES TOTALES D'INVESTISSEMENT**

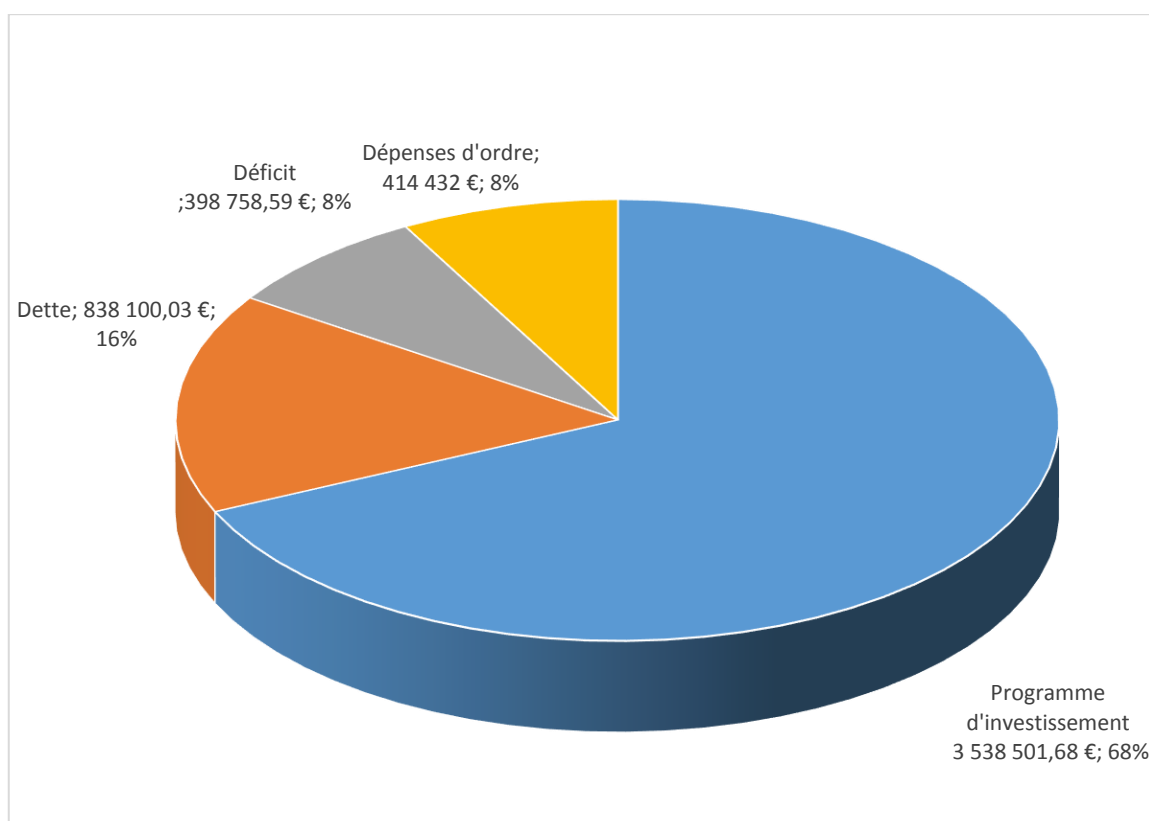


## **4.2 - Les Dépenses d'investissement : 5 189 792,30 €**

Les dépenses totales d'investissement s'établissent à 5.189.792,30 €, déficit reporté inclus :

	<b>inscrits 2015</b>	<b>Réalisé 2015</b>	<b>Reports sur 2016</b>	<b>% réal.</b>
Programme d'investissement	5 249 554,00 €	3 538 501,68 €	1 299 016,00 €	67,41%
Dette	2 100 000,00 €	838 100,03 €		39,91%
Déficit	398 758,59 €	398 758,59 €		100,00%
Dépenses d'ordre	437 357,53 €	414 432,00 €		94,76%
<b>DEPENSES TOTALES</b>	<b>8 185 670,12 €</b>	<b>5 189 792,30 €</b>	<b>1 299 016,00 €</b>	<b>63,40%</b>

### **STRUCTURE DES DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT**



## **V - INFORMATIONS SUR LA DETTE**

Au cours de l'exercice 2015 le remboursement de la dette en capital s'est élevé à 838.100,03 € contre 871.122,87 € en 2014.

L'annuité de la dette payée en 2015 s'est élevée à 1.074.604,66 € contre 1.131.476,79 € en 2014 (-56.871,83 €).

### RETROSPECTIVE DE LA DETTE DEPUIS 2010

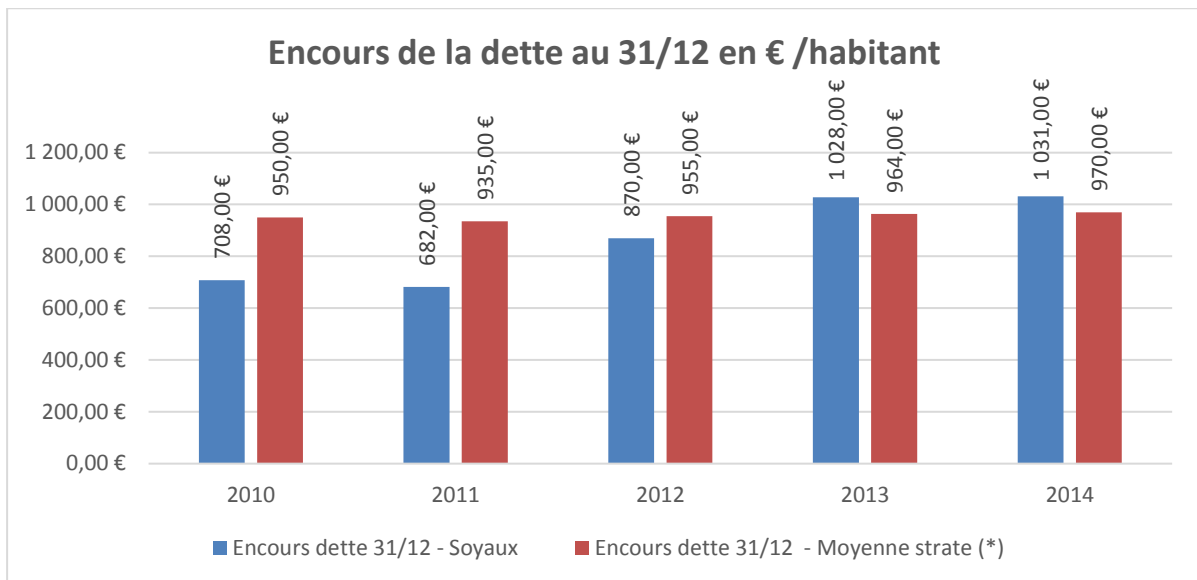
en milliers €	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Encours au 01/01</b>	<b>7 609</b>	<b>7 784</b>	<b>7 441</b>	<b>9 256</b>	<b>10 498</b>	<b>10 127</b>
Capital remboursé	825	843	832	792	871	838
Remboursement par anticipation	-	-	53	0	0	0
<b>Emprunt levé</b>	<b>1 000</b>	<b>500</b>	<b>2 700</b>	<b>2 034</b>	<b>500</b>	<b>1 000</b>
<b>Encours au 31/12</b>	<b>7 784</b>	<b>7 441</b>	<b>9.256</b>	<b>10 498</b>	<b>10 127</b>	<b>10 289</b>
intérêts	183	200	228	255	260	237
<b>annuité</b>	<b>1 008</b>	<b>1 043</b>	<b>1.113</b>	<b>1 047</b>	<b>1 131</b>	<b>1 075</b>

Au 31 décembre 2015, l'encours de la dette s'élève à 10 288 896 €.

Ramené en €/habitant, l'encours de la dette (au 31/12) est passé de 708 € en 2010 à 1.031 € en 2014 (dernières données DGFIP connues), supérieur à la moyenne des communes de la strate de 10 000 à 20 000 habitants appartenant à un EPCI (970 €/habitant en 2014).

<b>Encours de la dette au 31/12 en €/habitant</b>					
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Encours dette 31/12 - Soyaux	708,00 €	682,00 €	870,00 €	1 028,00 €	1 031,00 €
Encours dette 31/12 - Moyenne strate (*)	950,00 €	935,00 €	955,00 €	964,00 €	970,00 €

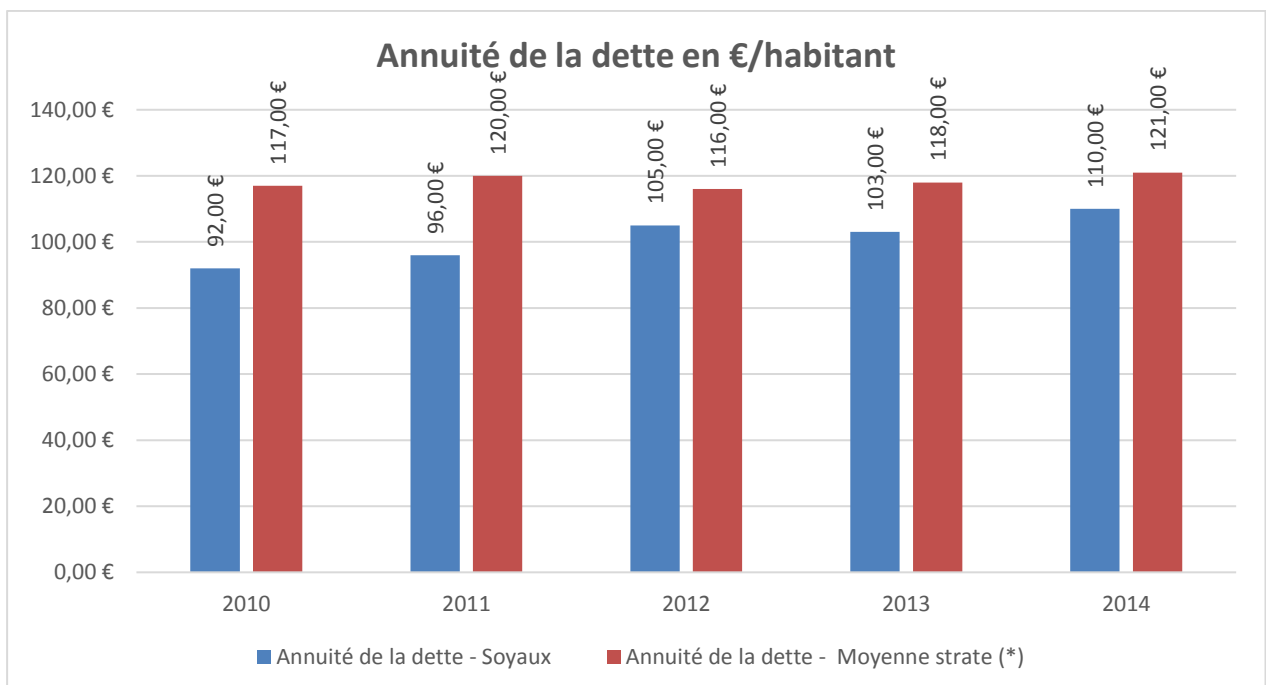
(\*) strate communes de 10 000 à 20 000 habitants appartenant à une EPCI à fiscalité propre



L'annuité de la dette en €/habitant demeure quant à elle, inférieure à la moyenne des villes de strate comparable (110 €/habitant à Soyaux contre 119 €/habitant en moyenne).

Annuité de la dette en €/habitant					
	2010	2011	2012	2013	2014
Annuité de la dette - Soyaux	92,00 €	96,00 €	105,00 €	103,00 €	110,00 €
Annuité de la dette - Moyenne strate (*)	117,00 €	120,00 €	116,00 €	118,00 €	121,00 €

(\*) strate communes de 10 000 à 20 000 habitants appartenant à une EPCI à fiscalité propre





## VI - BALANCE 2015

<b>Section de fonctionnement</b>			
<b>chap.</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>Recettes réelles</b>
011*	Charges générales	2 590 370,98 €	
012*	Charges de personnel	6 939 922,65 €	
013*	Atténuations de charges	0,00 €	91 876,42 €
014*	Atténuations de produits	0,00 €	
65	Charges de gestion courante	1 586 470,78 €	
66	Charges financières	236 492,15 €	
67	Charges exceptionnelles	1 471,20 €	
68	dotations aux provisions	1 007,62 €	
70	Produits des services		481 144,14 €
73	Impôts et taxes		6 628 327,25 €
74	Dotations et participations		5 529 077,00 €
75	Autres produits de gestion		43 150,52 €
76	Produits financiers		21,45 €
77	Produits exceptionnels		47 223,74 €
78	Reprises sur amortissements		8 647,09 €
002*	Excédent reporté 2014		1 092 490,98 €
<b>Opérations REELLES de fonct.</b>		<b>11 355 735,38 €</b>	<b>13 921 958,59 €</b>
042*	Amortissements	409 134,22 €	0,00 €
042*	Travaux en régie		149 785,20 €
042*	Divers (de section à section)	99 842,53 €	86 207,53 €
<b>Opérations d'ORDRE de fonct.</b>		<b>508 976,75 €</b>	<b>235 992,73 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		<b>11 864 712,13 €</b>	<b>14 157 951,32 €</b>

**Résultat de fonctionnement de l'exercice : 2.293.239,19 €**

<b>Section d'investissement</b>			
<b>chap.</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>Recettes réelles</b>
001*	Déficit reporté 2014	398 758,59 €	
1068	Affectation résultat 2013		984 969,59 €
10	Dotations		637 583,47 €
112	Opération Pôle culturel	45 093,47 €	
113	Opération Résidentialisation	27 528,51 €	
114	Opération VRD	909 995,87 €	
115	Opération Locaux Associatifs	9 856,20 €	
116	Opération réaménagement espaces serv publics	929 514,63 €	
117	Opération Ilôt 7	438 152,53 €	
118	Opération Plan handicap voirie	32 830,66 €	
119	Opération réfection courts tennis	375 179,76 €	
13	Subventions d'investissement reçues		769 128,22 €
16	Emprunts et rembours. dette	838 100,03 €	1 000 000,00 €

20	Immobilisations incorporelles	37 180,88 €	
204	Subventions d'équipement versées	15 388,98 €	
21	Immobilisations corporelles	454 662,96 €	
23	Immobilisations en cours	253 117,23 €	9 434,00 €
26	participations versées	10 000,00 €	
<b>Opérations REELLES d'invest.</b>		<b>4 775 360,30 €</b>	<b>3 401 115,28 €</b>
040*	Divers (de section à section)	86 207,53 €	99 842,53 €
040*	Travaux en régie	149 785,20 €	
040*	Amortissements	0,00 €	409 134,22 €
041*	Divers (intérieur section)	178 439,27 €	178 439,27 €
<b>Opérations d'ORDRE d'invest.</b>		<b>414 432,00 €</b>	<b>687 416,02 €</b>
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>		<b>5 189 792,30 €</b>	<b>4 088 531,30 €</b>

**Résultat d'investissement de l'exercice : -1.101.261,00 €**

**Reports dépenses : 1.299.016,00 €**

**Report recettes : 1.490.355,00 €**

**Résultat Reports : 191.339,00€**




**Résultat global d'investissement (exercice + reports) = -909.922 €**








## **VII – RESULTAT 2015 : UN EXCEDENT DE 1.383 M€**

La section de fonctionnement 2015 dégage un excédent de 2.293.239,19 €, contre 2.077.460,57 € en 2014 (+10,39%). Le déficit d'investissement 2015 est de 909.922 €, reports compris (couvert au Budget Supplémentaire par l'excédent de fonctionnement)

L'excédent global de 2015 s'élève donc à 1.383.317,19 € (soit 2.293.239,19 € de résultat de fonctionnement et – 909.922 € de déficit d'investissement).

## **VIII - INFORMATIONS FINANCIERES**

<b>Informations financières - ratios</b>	<b>Valeurs</b>	<b>Moyenne nationale strate</b>	<b>Tendance/2014</b>
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 089,45	1 151,00	
Produit des impositions directes /population	497,86	549,00	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 247,40	1 375,00	

Dépenses d'équipement brut/population	357,64	369,00	
Encours de la dette/population	1 000,38	970,00	
Dotation globale de fonctionnement/population	376,91	249,00	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	61,94%	56,70%	
Coeff de mobilisation du potentiel fiscal élargi	91,64%	95,80%	
Dépenses de fonct et remboursement de la dette en capital	93,87%	90,20%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	28,67%	26,80%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	80,20%	70,60%	