

# BUDGET PRIMITIF 2019 – VILLE DE SOYAUX

Le budget primitif 2019 s'élève à 13 604 321 € en fonctionnement et à 2 996 650 € en investissement.

## I – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 13 604 321 €

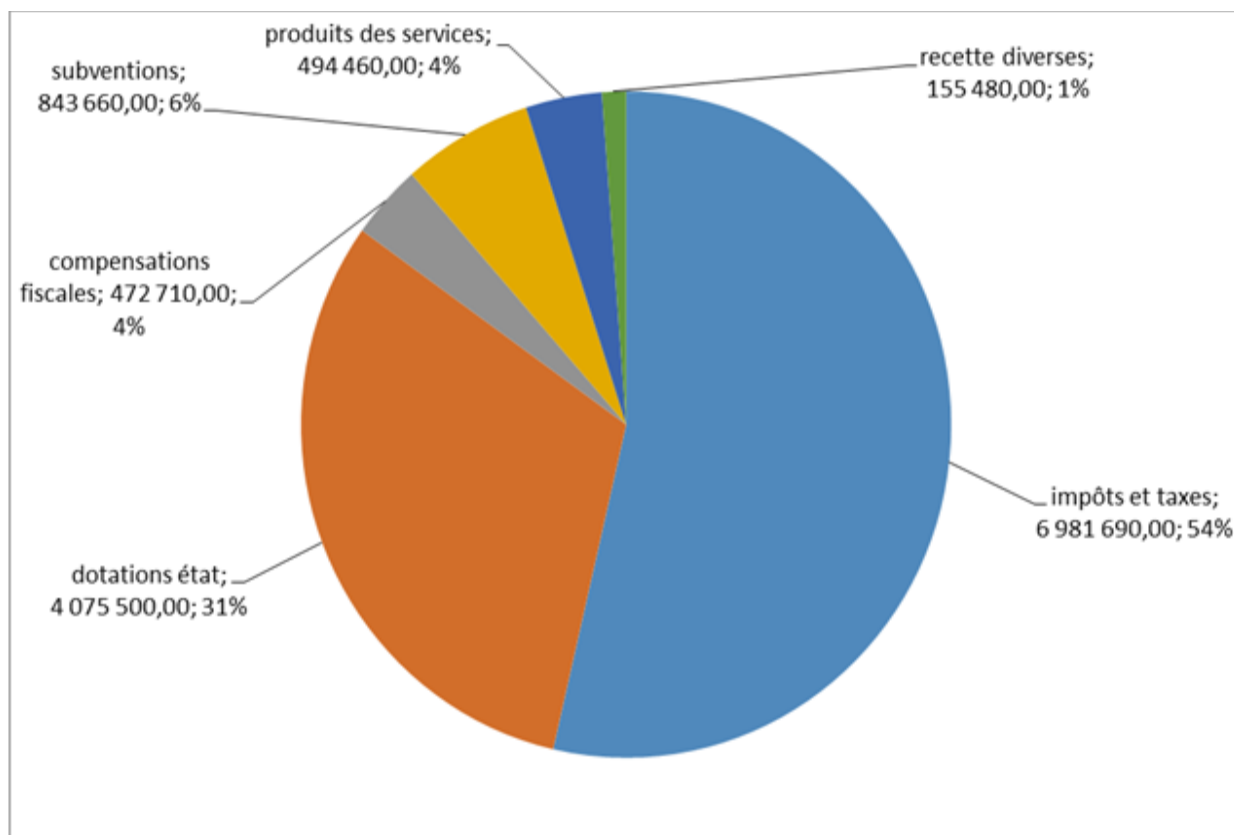
### 1.1 - Les RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT : 13 023 500 €

Elles s'élèvent à 13 023 500 €, contre 12 602 268 € en 2018 soit +3,34%.

Il existe six grandes catégories de recettes réelles de fonctionnement :

	BP 2019	%
→ Les impôts et taxes (recettes fiscales)	: 6 981 690 €	+3,89%
→ Les dotations de l'Etat	: 4 075 500 €	+2,52%
→ Les compensations fiscales	: 472 710 €	+8,47%
→ Les subventions	: 843 660 €	+1,63%
→ Les produits des services	: 494 460 €	-8,71%
→ Les recettes diverses	: 155 480 €	+57,29%

### STRUCTURE DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT



## 1.2 - Les Recettes d'ordre de fonctionnement : 200 000 €

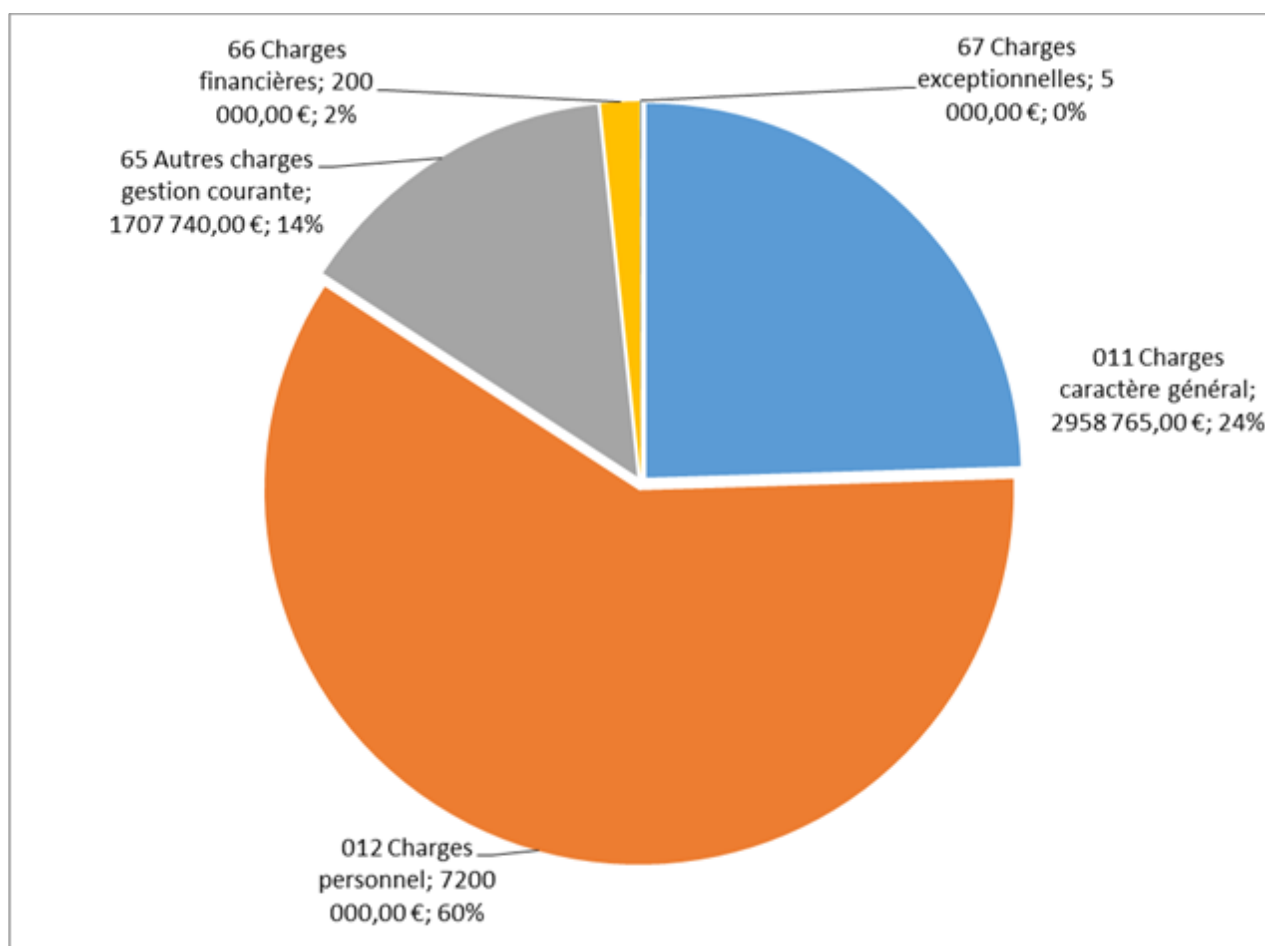
Elles sont constituées des travaux en régie.

## 1.3 - Les dépenses réelles de fonctionnement : 12 071 505 €

D'un montant de 12 071 505 €, les dépenses réelles progressent de 1,77% par rapport au budget primitif 2018. Elles se répartissent ainsi :

→ Les charges de personnel	:	7 200 000 €	+4,35%
→ Les charges générales	:	2 958 765 €	-0,30%
→ Les subventions et participations:		1 707 740 €	+6,77%
→ Les charges financières	:	200 000 €	- 9,09%
→ Les charges exceptionnelles :		5 000 €	-94,12%

### STRUCTURE DES DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT



## 1.4 – Les Dépenses d'ordre de fonctionnement : 1 532 816 €

Un montant de 450 000 € est inscrit pour les amortissements de l'exercice. L'excédent de fonctionnement dégagé, soit 1 082 816 € est viré vers la section d'investissement.

## II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 2 996 650 €

### STRUCTURE DE L'INVESTISSEMENT

<b>Recettes</b>	<b>BP 2019</b>	<b>Dépenses</b>	<b>BP 2019</b>
Subvention département	136 000	Programme gros entretien	926 650
Ressources propres (FCTVA – TA)	315 000	Rénovation mairie	321 440
Emprunt d'équilibre	1 012 834	Mise normes stade Léo Lagrange	480 000
		Aménagement Parc Allende	98 560
		Plan handicap	150 000
		Capital dette	820 000
<b>Sous-total recettes réelles</b>	<b>1 463 834</b>	<b>Sous-total dépenses réelles</b>	<b>2 796 650</b>
Virement du fonctionnement	1 082 816	Travaux en régie	200 000
amortissement	450 000		
<b>Sous-total recettes ordre</b>	<b>1 532 816</b>	<b>Sous-total dépenses ordre</b>	<b>200 000</b>
<b>RECETTES TOTALES</b>	<b>2 996 650</b>	<b>DEPENSES TOTALES</b>	<b>2 996 650</b>

#### 2.1 - Les Recettes réelles d'investissement : 1 463 834 €

Elles se décomposent ainsi :

- Les ressources propres : 315 000 €

Représentant 22% des recettes réelles d'investissement elles sont constituées du FCTVA (245 000 €) et de la taxe d'aménagement (70 000 €).

- La subvention du département : 136 000 €
- L'emprunt d'équilibre : 1 012 834 €

#### 2.2 - Les Dépenses réelles d'investissement : 2 796 650 €

Elles se décomposent en dépenses d'équipement et en remboursement de la dette en capital :

- Plan handicap (APCP) : 150 000 €
- Rénovation mairie : 321 440 €
- Mise normes stade Léo Lagrange : 480 000 €
- Aménagement parc Allende : 98 560 €
- Gros Entretien : 926 650 €
- SOUS-TOTAL EQUIPEMENT : 1 976 650 €
- Le Remboursement de la dette en capital : 820 000 €

### Informations sur la dette :

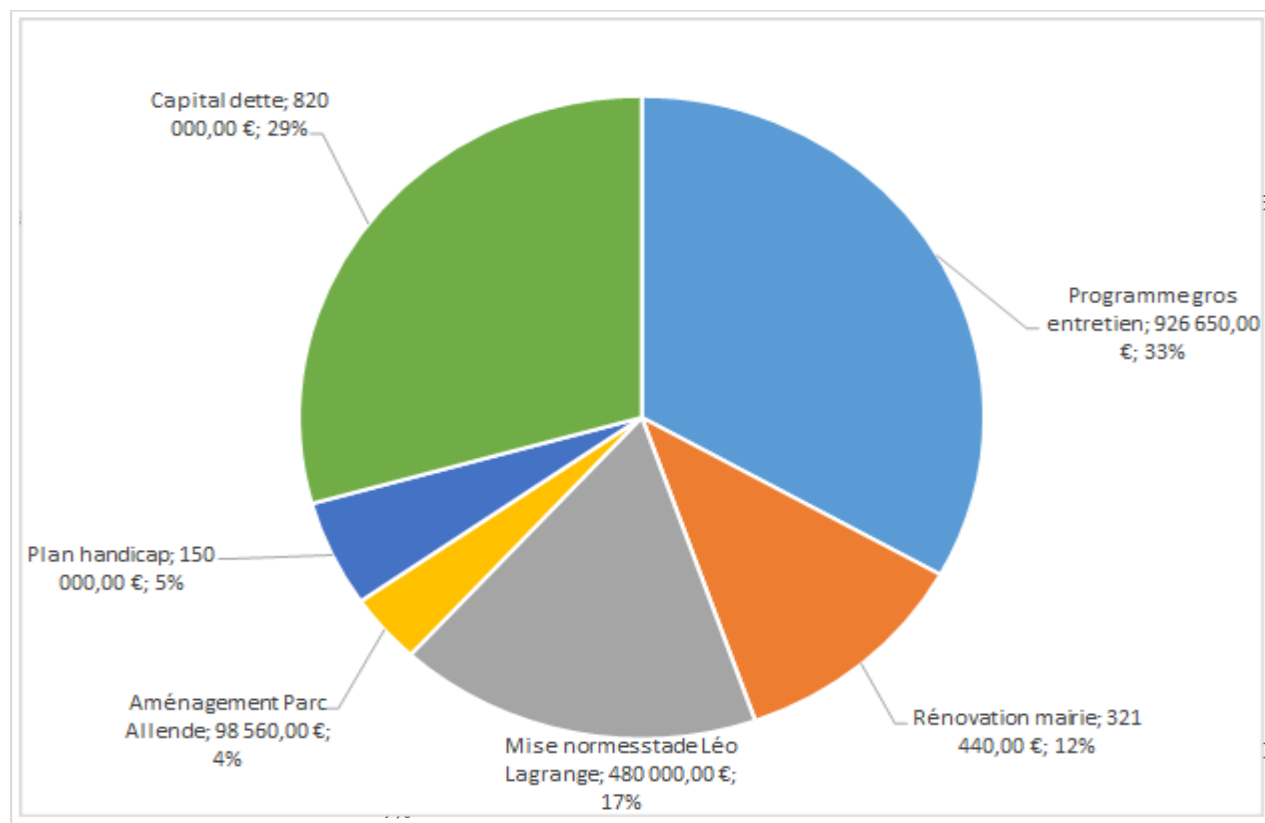
Le tableau ci-dessous présente une rétrospective de l'annuité de la dette depuis 2013. Celle-ci est constituée du remboursement du capital (dépense d'investissement) et du paiement des intérêts (dépense de fonctionnement).

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
capital	792 348,00 €	871 123,00 €	819 374,02 €	859 005,44 €	875 085,03 €	854 363,30 €	779 353,97 €
intérêts	254 740,00 €	260 334,00 €	235 366,01 €	225 412,55 €	202 597,62 €	184 660,70 €	167 536,53 €
<b>annuité</b>	<b>1 047 088 €</b>	<b>1 131 457 €</b>	<b>1 054 740 €</b>	<b>1 084 418 €</b>	<b>1 077 683 €</b>	<b>1 039 024 €</b>	<b>946 890 €</b>

Encours au 31 décembre	10 498 117 €	10 127 000 €	10 288 896 €	9 429 891 €	8 554 795 €	7 700 433 €	6 921 079 €
------------------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Au 31 décembre 2018, l'encours de la dette s'élève à 7 700 433 € et diminue à 6 921 079 € au 31 décembre 2019. Cependant, un emprunt de 497 000 € a été contracté fin 2018 sur une durée de 15 ans et reporté sur 2019 ce qui devrait modifier sensiblement l'encours de dette fin 2019.

### STRUCTURE DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT












### III - LA BALANCE GENERALE (par chapitres et opérations)

<b>Section de fonctionnement</b>			
<b>chap.</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>Recettes réelles</b>
O11	Charges générales	2 958 765,00 €	
O12	Charges de personnel	7 200 000,00 €	
O13	Atténuations de charges		8 980,00 €
65	Charges de gestion courante	1 707 740,00 €	
66	Charges financières	200 000,00 €	
67	Charges exceptionnelles	5 000,00 €	
70	Produits des services		494 460,00 €
73	Impôts et taxes		6 981 690,00 €
74	Dotations et participations		5 391 870,00 €
75	Autres produits de gestion		46 500,00 €
78	Reprise provision		100 000,00 €
<b>Opérations REELLES de fonction.</b>		<b>12 071 505,00 €</b>	<b>13 023 500,00 €</b>
<b>chap.</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>Recettes d'ordre</b>
O42	Opérations d'ordre entre sections	450 000,00 €	200 000,00 €
O23	Virement vers l'investissement	1 082 816,00 €	
<b>Opérations d'ordre de fonction.</b>		<b>1 532 816,00 €</b>	<b>200 000,00 €</b>
<b>002 excédent reporté</b>			<b>380 821,00 €</b>
<b>Total Fonctionnement</b>		<b>13 604 321,00 €</b>	

<b>Section d'investissement</b>			
<b>chap.</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>Recettes réelles</b>
10	Dotations		315 000,00 €
118	Plan handicap	150 000,00 €	
121	Mise normes Stade Léo Lagrange	480 000,00 €	
122	Rénovation mairie	321 440,00 €	
13	Subventions		136 000,00 €
16	Emprunts et rembours. dette	820 000,00 €	1 012 834,00 €
20	Immobilisations incorporelles	32 980,00 €	
204	Subventions d'équipement	45 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	259 020,00 €	
23	Immobilisations en cours	688 210,00 €	
<b>Opérations REELLES d'investiss.</b>		<b>2 796 650,00 €</b>	<b>1 463 834,00 €</b>
<b>chap.</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>Recettes d'ordre</b>
O40	Opérations d'ordre entre sections	200 000,00 €	450 000,00 €
O21	Virement du fonctionnement		1 082 816,00 €
<b>Opérations d'ordre d'investiss.</b>		<b>200 000,00 €</b>	<b>1 532 816,00 €</b>
<b>Total Investissement</b>		<b>2 996 650,00 €</b>	

## IV – INFORMATIONS FINANCIERES

<b>Informations financières - ratios</b>	<b>Valeurs</b>	<b>Moyenne nationale strate</b>	<b>Tendance/2018</b>
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 216,27	964,00	
Produit des impositions directes /population	545,09	506,00	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 312,19	1 145,00	
Dépenses d'équipement brut/population	199,16	249,00	
Encours de la dette/population	771,00	900,00	
Dotation globale de fonctionnement/population	394,51	185,00	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	60,65%	54,90%	
Dépenses de fonct et remboursement de la dette en capital	97,45%	91,70%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	15,18%	21,80%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	59,12%	78,60%	