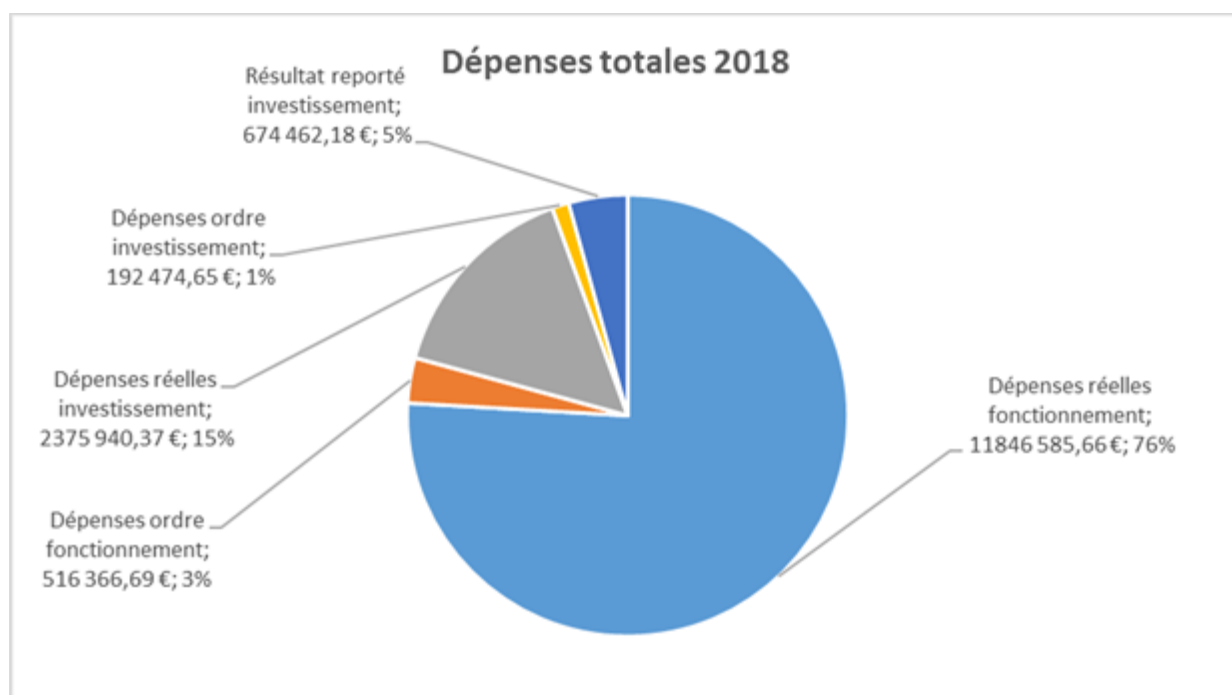


COMPTE ADMINISTRATIF 2018 – VILLE DE SOYAUX

I – LES DEPENSES 2018

Le compte administratif 2018 s'élève en dépenses totales à 15.605.829,55 € qui se répartissent ainsi :

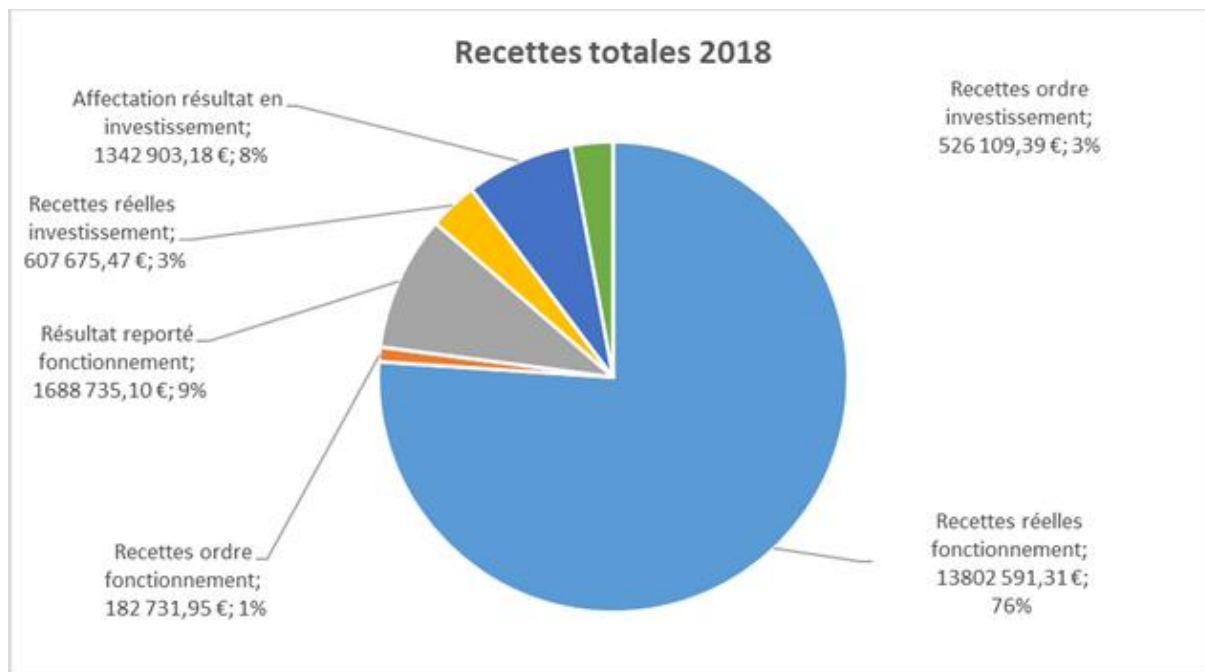
- 14.222.526,03 € de dépenses réelles, réparties en 11.846.585,66 € en fonctionnement et 2.375.940,37 € en investissement.
- 708.841,34 € de dépenses d'ordre, réparties en 516.366,69 € en fonctionnement et 192.474,65 € en investissement.
- 674.462,18 € de déficit d'investissement 2017 reporté.



II – LES RECETTES 2018

Le compte administratif 2018 s'élève en recettes totales à 18.150.746,40 € qui se répartissent ainsi :

- 14.410.266,78 € de recettes réelles, réparties en 13.802.591,31 € en fonctionnement et 607.675,47 € en investissement (hors affectation du résultat).
- 708.841,34 € de recettes d'ordre, réparties en 182.731,95 € en fonctionnement et 526.109,39 € en investissement.
- 1.342.903,18 € d'affectation de résultat, pour couvrir le déficit d'investissement reporté 2017.
- 1.688.735,10 € d'excédent de fonctionnement reporté 2017.



III – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

3.1- Les Recettes réelles de fonctionnement : 13.802.591,31 €

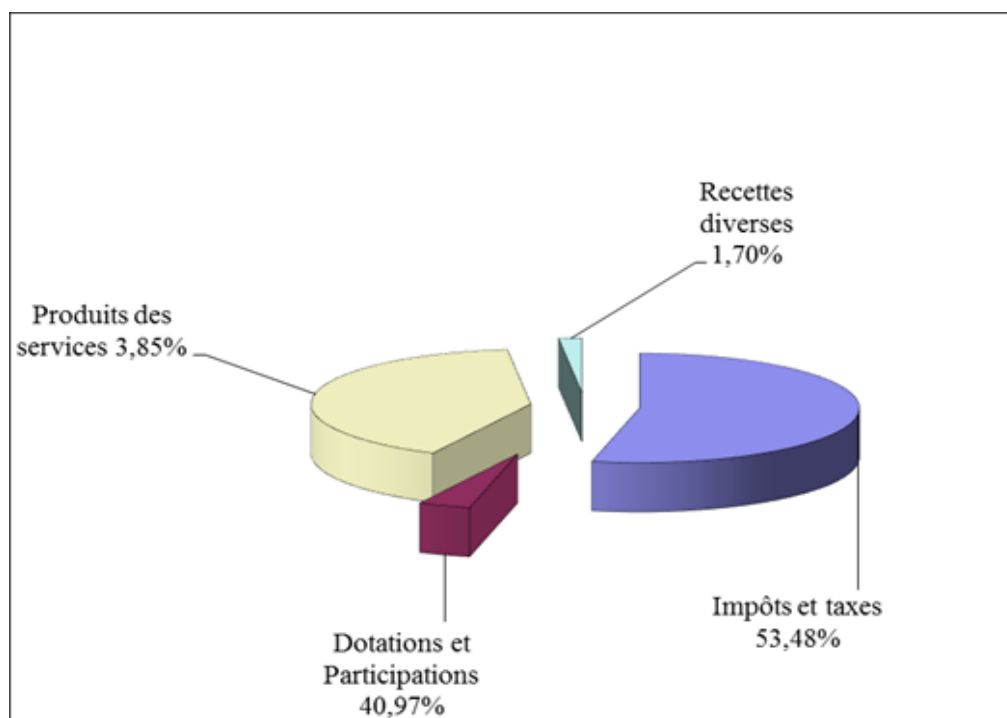
Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 13.802.591,31 € auxquelles s'ajoute le résultat de fonctionnement reporté d'un montant de 1.688.735,10 € (résultat de fonctionnement de l'exercice 2017 reporté sur 2018), soit un total de 15.491.326,41 €.

INSCRIPTION et REALISATION 2018

En 2018, le taux de réalisation des recettes réelles (102,2%) a été supérieur aux inscriptions budgétaires :

	inscrit 2018	réalisé 2018	Taux de réalisation 2018
Impôts et taxes	7 148 395	7 381 787	103,3%
Produits des services	551 520	530 762	96,2%
Dotations et Participations	5 608 852	5 655 147	100,8%
Recettes diverses	191 985	234 896	122,4%
RECETTES REELLES hors résultat reporté	13 500 752	13 802 591	102,2%

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



3.2 - Les Recettes d'ordre de fonctionnement : 182.731,95 €

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

3.3 - Les Dépenses réelles de fonctionnement : 11.846.585,66 €

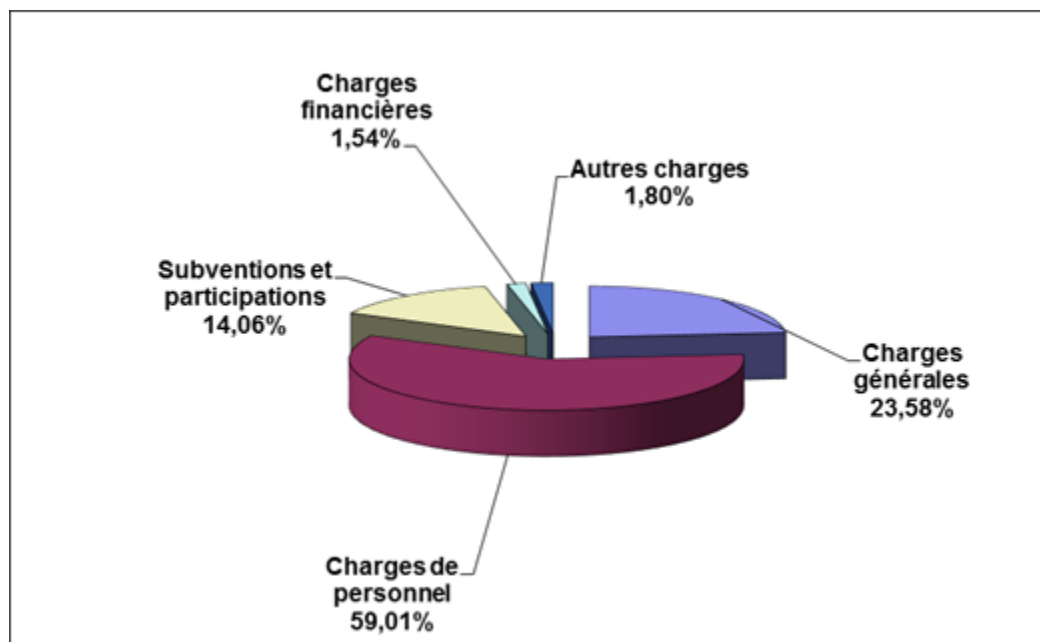
D'un montant de **11.846.585,66 €**, elles peuvent se répartir en cinq catégories :

- ➔ Les charges de personnel.
- ➔ Les charges générales.
- ➔ Les subventions et participations.
- ➔ Les charges financières.
- ➔ Les autres charges

INSCRIPTION et REALISATION 2018

	inscrit 2018	réalisé 2018	Taux de réalisation 2018
Charges de personnel	7 090 000,00	6 990 763,62	98,60%
Autres charges	889 727,10	212 975,91	23,94%
Charges générales	3 046 547,00	2 794 012,89	91,71%
Subventions et participations	1 684 980,00	1 666 122,32	98,88%
Charges financières	220 000,00	182 710,92	83,05%
TOTAL	12 931 254,10	11 846 585,66	91,61%

STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



3.4 – Les Dépenses d’ordre de fonctionnement : 516.366,69 €

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

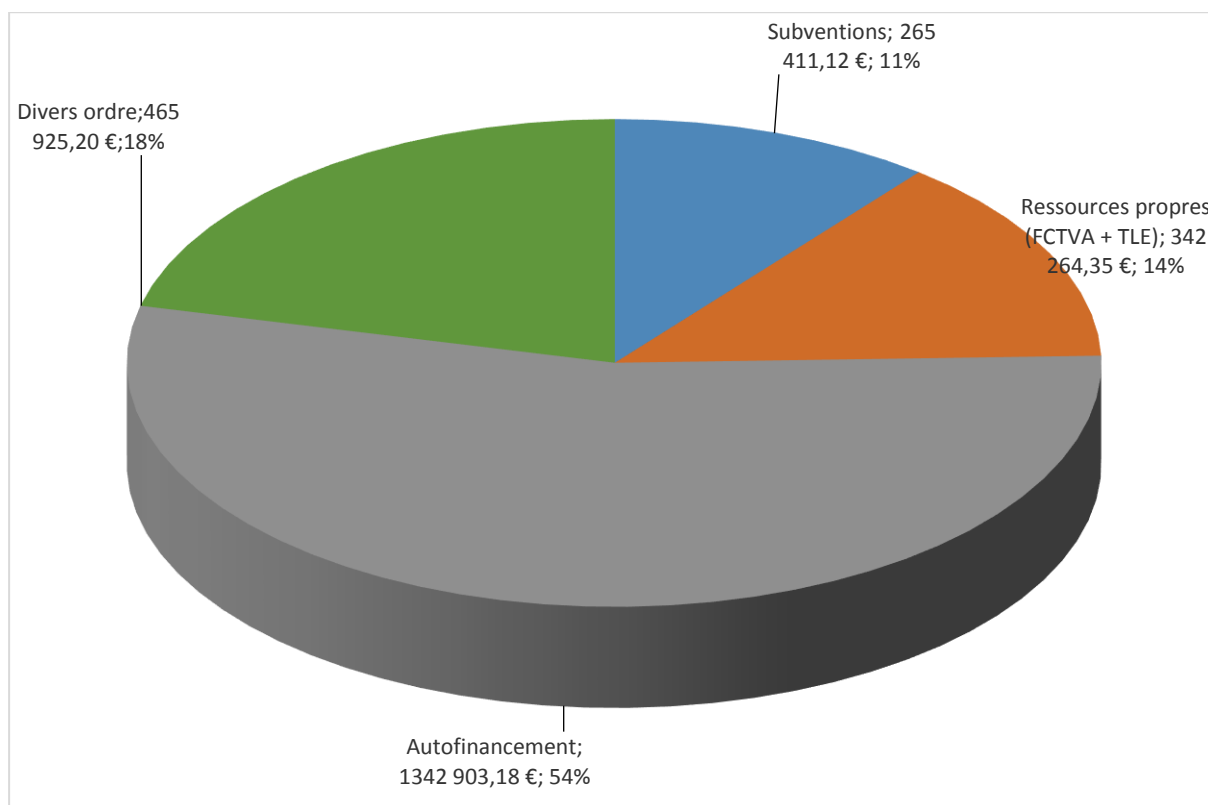
IV - LA SECTION D’INVESTISSEMENT

4.1 - Les Recettes d’investissement : 2.476.688,04 €

Les recettes totales d’investissement se montent à 2.476.688,04 € :

	inscrits 2018	Réalisé 2018	Reports sur 2019	% réal.
Subventions	789 171,00 €	265 411,12 €	497 200,00 €	33,63%
Ressources propres (FCTVA + TLE)	335 000,00 €	342 264,35 €		102,17%
Autofinancement	1 342 903,18 €	1 342 903,18 €		100,00%
Emprunt	497 305,00 €	0,00 €	497 000,00 €	0,00%
produits cessions immobilisations	-70 235,22 €	0,00 €		0,00%
Divers ordre (amortissement + divers)	2 488 425,49 €	526 109,39 €		21,14%
RECETTES TOTALES	5 382 569,45 €	2 476 688,04 €	994 200,00 €	46,01%

STRUCTURE DES RECETTES TOTALES D'INVESTISSEMENT

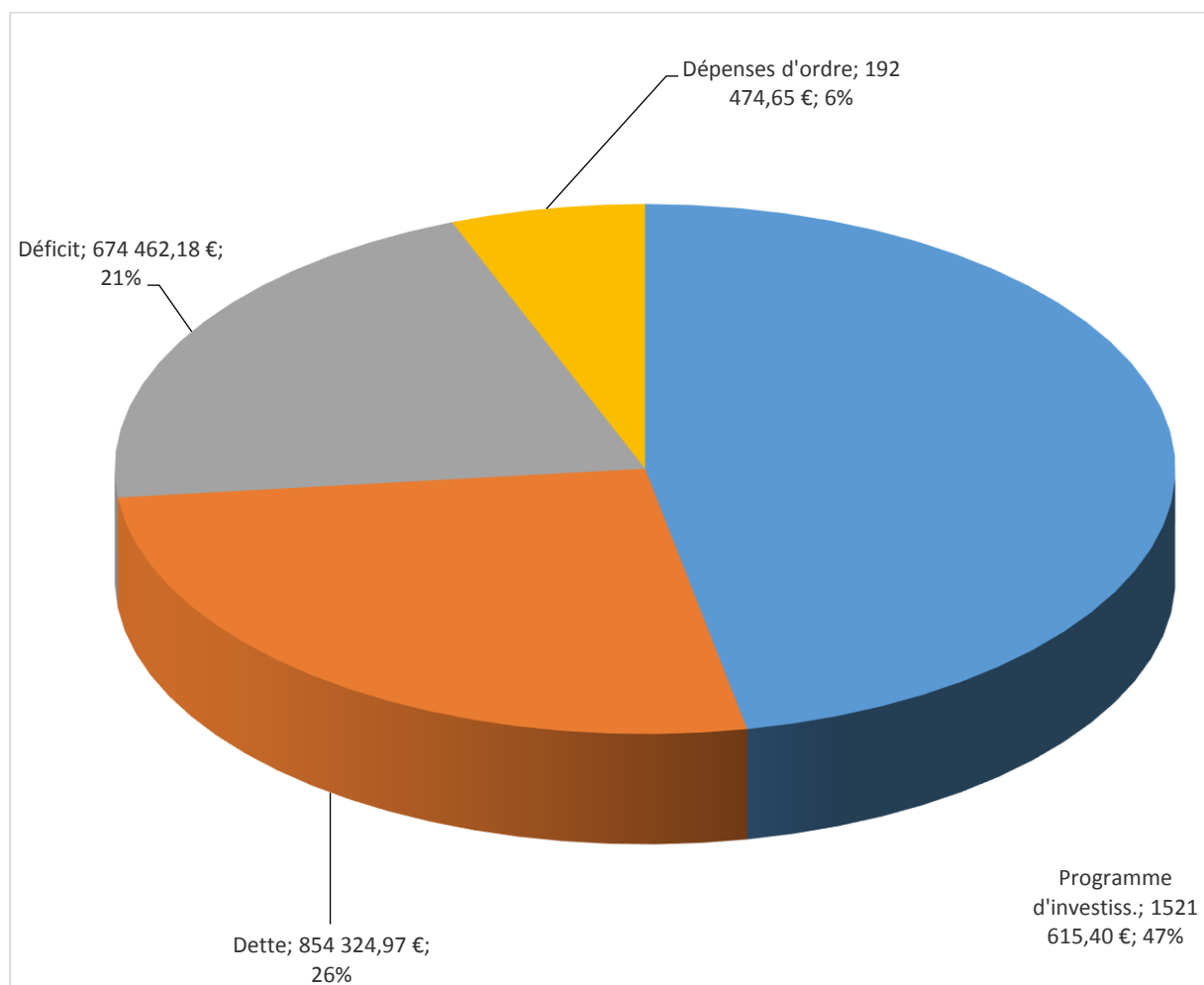


4.2 - Les Dépenses d'investissement : 3.242.877,20 €

Les dépenses totales d'investissement s'établissent à 3.242.877,20 €, déficit reporté inclus :

	inscrits 2018	Réalisé 2018	Reports sur 2019	% réal.
Programme d'investissement	3 612 915,00 €	1 521 615,40 €	1 846 166,58 €	42,12%
Dette	865 000,00 €	854 324,97 €		98,77%
Déficit	674 462,18 €	674 462,18 €		100,00%
Dépenses d'ordre	230 192,27 €	192 474,65 €		83,61%
DEPENSES TOTALES	5 382 569,45 €	3 242 877,20 €	1 846 166,58 €	60,25%

STRUCTURE DES DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT



V – INFORMATIONS SUR LA DETTE

Au cours de l'exercice 2018, le remboursement de la dette en capital s'est élevé à 854.362,90 € contre 875.085,01 € en 2017.

L'annuité de la dette payée en 2018 s'est élevée à 1.039.023,60 € contre 1.077.682,63 € en 2017 (-38.659,03 €).

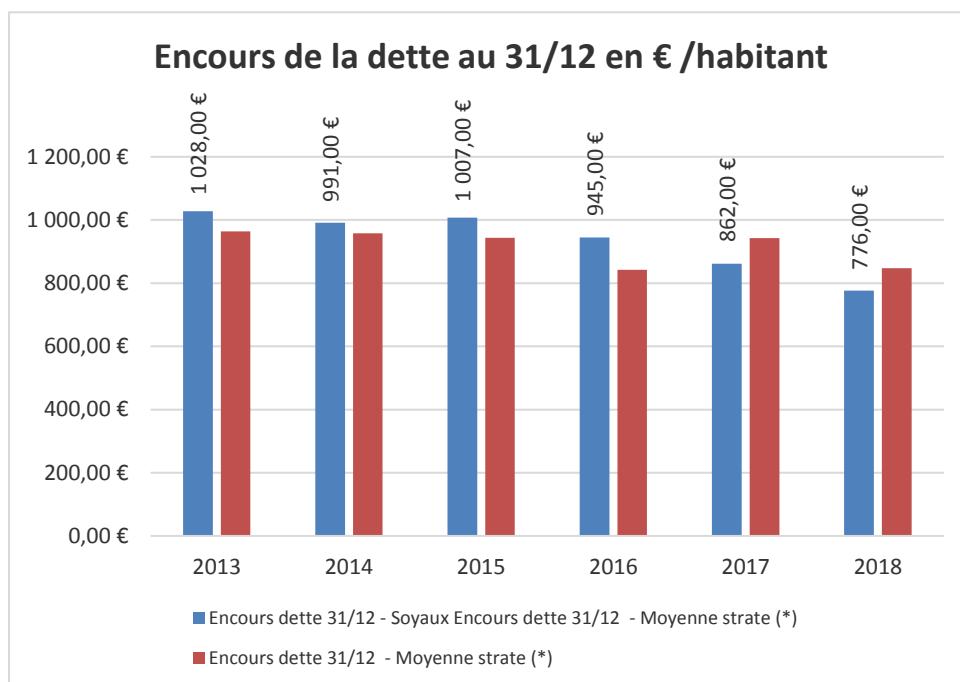
RETROSPECTIVE DE LA DETTE DEPUIS 2013

en milliers €	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Encours au 01/01	9 256	10 498	10 127	10 289	9 430	8 555
Capital remboursé	792	871	838	859	875	854
Remboursement par anticipation	0	0	0	0	0	0
Emprunt levé	2 034	500	1 000	0	0	0
Encours au 31/12	10 498	10 127	10 289	9 430	8 555	7 701
intérêts	229	260	236	221	202	184
annuité	1 113	1 047	1 131	1 075	1 079	1 039

Ramené en €/habitant, l'encours de la dette (au 31/12) est passé de 1 028 € en 2013 à 776 € en 2018, inférieur à la moyenne des communes de la strate de 5 000 à 10 000 habitants appartenant à un EPCI (847 €/habitant en 2018) depuis 2017 et le passage de la commune sous le seuil des 10 000 habitants.

Encours de la dette au 31/12 en €/habitant						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Encours dette 31/12 - Soyaux	1 028,00 €	991,00 €	1 007,00 €	945,00 €	862,00 €	776,00 €
Encours dette 31/12 - Moyenne strate (*)	964,00 €	958,00 €	944,00 €	842,00 €	943,00 €	847,00 €

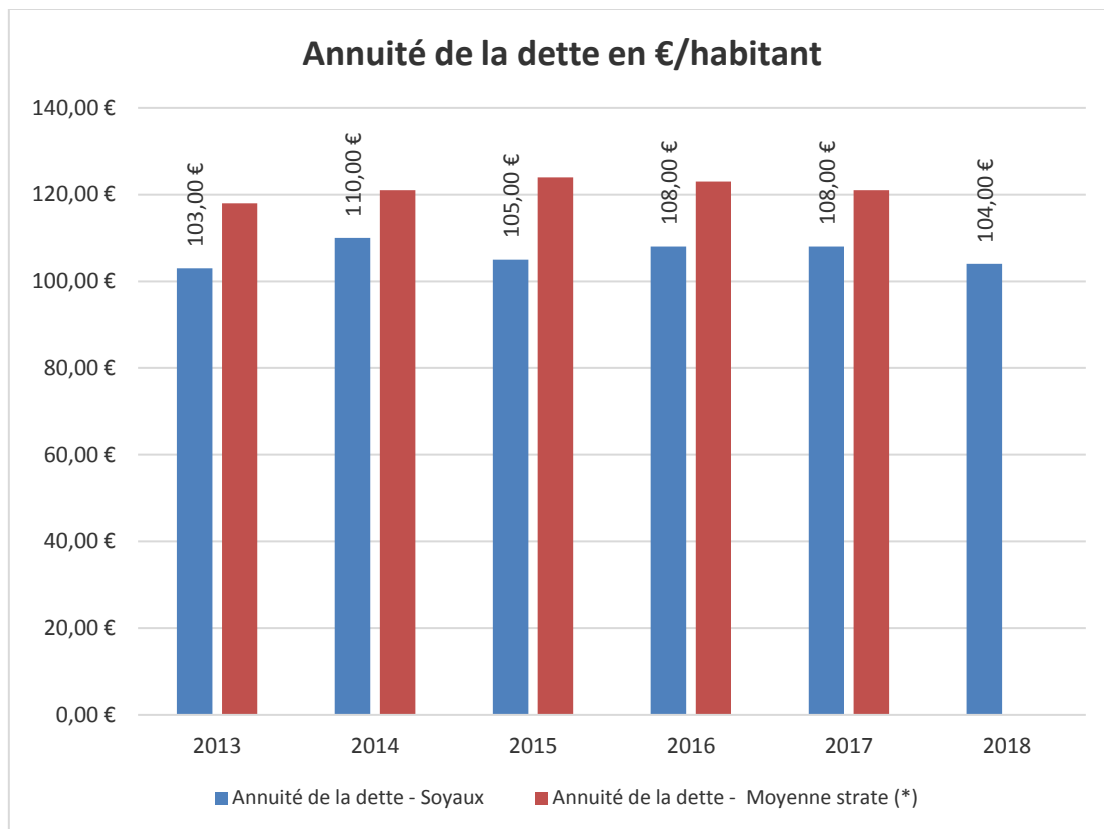
(*) strate communes de 5 000 à 10 000 habitants appartenant à une EPCI à fiscalité propre à compter de 2017



L'annuité de la dette en €/habitant est-elle également, inférieure à la moyenne des villes de strate comparable (108€/habitant à Soyaux contre 121 €/habitant en moyenne – dernière donnée connue 2017).

Annuité de la dette en €/habitant						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Annuité de la dette - Soyaux	103,00 €	110,00 €	105,00 €	108,00 €	108,00 €	104,00 €
Annuité de la dette - Moyenne strate (*)	118,00 €	121,00 €	124,00 €	123,00 €	121,00 €	non connue

(*) strate communes de 5 000 à 10 000 habitants appartenant à une EPCI à fiscalité propre à compter de 2017



A. BALANCE GENERALE par chapitres et opérations

Section de fonctionnement			
chap.	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
011	Charges générales	2 794 012,89 €	
012	Charges de personnel	6 990 763,62 €	
013	Atténuations de charges		74 920,33 €
65	Charges de gestion courante	1 666 122,32 €	
66	Charges financières	182 710,92 €	
67	Charges exceptionnelles	71 371,11 €	
68	dotations aux provisions	141 604,80 €	
70	Produits des services		530 761,67 €
73	Impôts et taxes		7 381 787,16 €
74	Dotations et participations		5 655 146,62 €
75	Autres produits de gestion		49 080,68 €
76	Produits financiers		17,88 €
77	Produits exceptionnels		102 229,88 €
78	Reprises sur amortissements		8 647,09 €
002	Excédent reporté 2017		1 688 735,10 €
Opérations REELLES de fonct.		11 846 585,66 €	15 491 326,41 €
042	Amortissements	430 319,20 €	
042	Travaux en régie		166 919,68 €
042	Divers	86 047,49 €	15 812,27 €
Opérations d'ORDRE de fonct.		516 366,69 €	182 731,95 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		12 362 952,35 €	15 674 058,36 €

Résultat de fonctionnement de l'exercice : 3.311.106,01 €

Section d'investissement			
chap.	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
001	Déficit reporté 2017	674 462,18 €	
1068	Affectation résultat 2016		1 342 903,18 €
10	Dotations		342 264,35 €
118	Plan handicap voirie	36 830,83 €	18 466,04 €
120	Aménagement Avenue de Gaulle	180 974,08 €	169 252,18 €
121	Mise normes stade Léo Lagrange	22 002,00 €	
13	Subventions d'investissement reçues		77 692,90 €
16	Emprunts et rembours. dette	854 324,97 €	
20	Immobilisations incorporelles	76 214,21 €	
204	Subventions d'équipement versées	47 038,32 €	
21	Immobilisations corporelles	448 943,52 €	
23	Immobilisations en cours	709 612,44 €	
Opérations REELLES d'invest.		3 050 402,55 €	1 950 578,65 €
040	Divers	25 554,97 €	95 790,19 €
040	Travaux en régie	166 919,68 €	
040	Amortissements		430 319,20 €
Opérations d'ORDRE d'invest.		192 474,65 €	526 109,39 €
TOTAL INVESTISSEMENT		3 242 877,20 €	2 476 688,04 €

Résultat d'investissement de l'exercice : -766.189,16 €

Reports dépenses : 1.846.166,58 €

Report recettes : 994.200 €

Résultat Reports : -851.966,58 €

Résultat global d'investissement (exercice + reports) = -1.618.155,74 €










VII – RESULTAT 2018 : UN EXCEDENT DE 1.692 M€

La section de fonctionnement 2018 dégage un excédent de 3.311.106,01 €, contre 3.031.638,28 € en 2017 (+9,22%), le résultat dégagé en 2018 est une nouvelle fois en hausse pour la quatrième année consécutive.

Le besoin de financement de la section d'investissement 2018 qu'il conviendra de couvrir lors du budget supplémentaire 2019 est de 1.618.155,74 €, reports compris.

L'excédent global de 2018 s'élève donc à 1.692.950,27 € (soit 3.311.106,01 € de résultat de fonctionnement et – 1.618.155,74 € de déficit d'investissement). Il est supérieur à celui obtenu en 2017 (1.688.735,10 €).

VIII - INFORMATIONS FINANCIERES

Informations financières - ratios	Valeurs	Moyenne nationale strate	Tendance/2017
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 194,57	964,00	
Produit des impositions directes /population	541,64	506,00	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 391,81	1 145,00	
Dépenses d'équipement brut/population	153,00	249,00	
Encours de la dette/population	863,00	900,00	
Dotation globale de fonctionnement/population	391,63	185,00	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	59,85%	54,90%	
Dépenses de fonct et remboursement de la dette en capital	90,81%	91,70%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	11,02%	21,80%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	61,18%	78,60%	