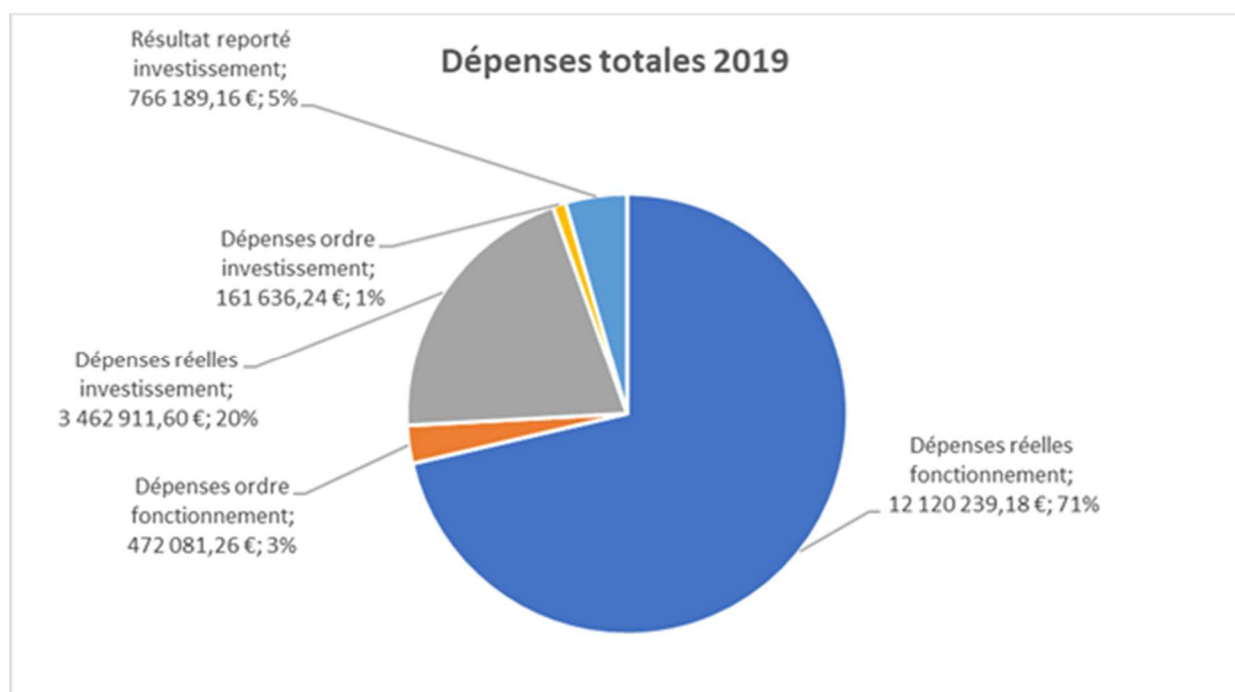


COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – VILLE DE SOYAUX

I – LES DEPENSES 2019

Le compte administratif 2019 s'élève en dépenses totales à 16.983.057,44 € qui se répartissent ainsi :

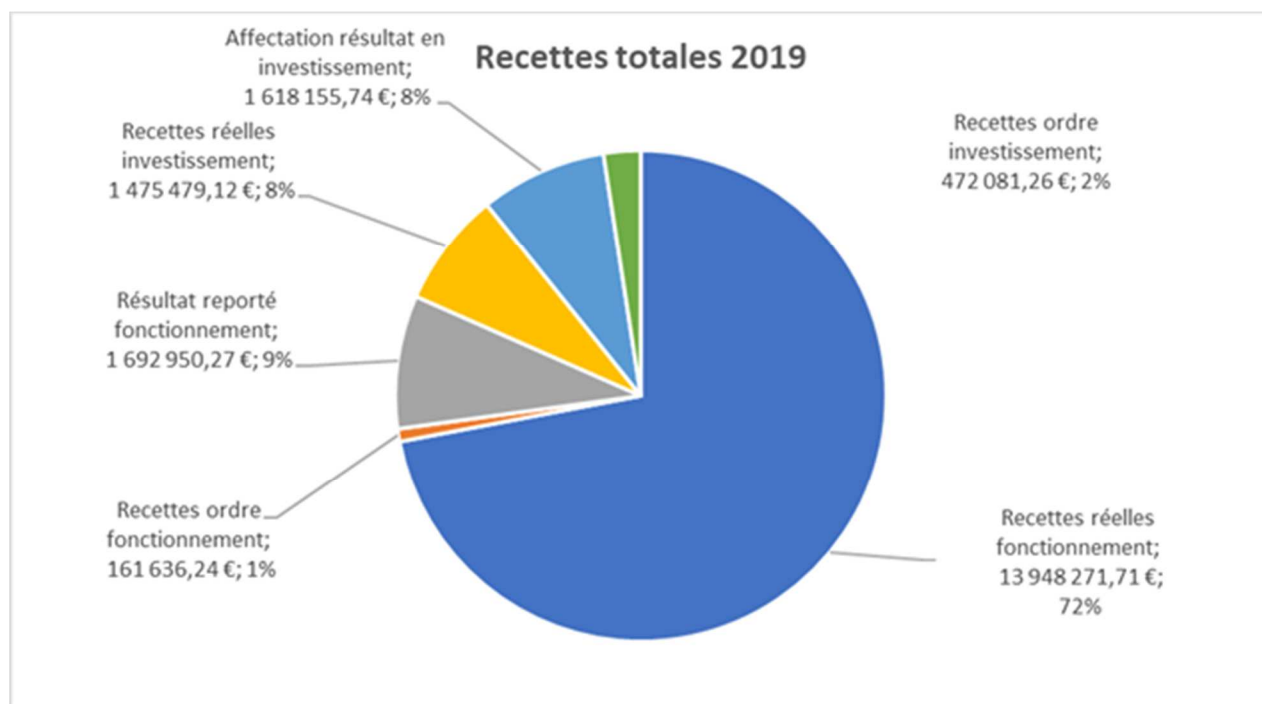
- 15.583.150,78 € de dépenses réelles, réparties en 12.120.239,18 € en fonctionnement et 3.462.911,60 € en investissement.
- 633.717,50 € de dépenses d'ordre, réparties en 472.081,26 € en fonctionnement et 161.636,24 € en investissement.
- 766.189,16 € de déficit d'investissement 2018 reporté.



II – LES RECETTES 2019

Le compte administratif 2019 s'élève en recettes totales à 19.368.574,34 € qui se répartissent ainsi :

- 15.423.750,83 € de recettes réelles, réparties en 13.948.271,71 € en fonctionnement et 1.475.479,12 € en investissement(hors affectation du résultat).
- 633.717,50 € de recettes d'ordre, réparties en 161.636,24 € en fonctionnement et 472.081,26 € en investissement.
- 1.618.155,74 € d'affectation de résultat, pour couvrir le déficit d'investissement reporté 2018.
- **1.692.950,27 € d'excédent de fonctionnement reporté 2018.**



III – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

3.1- Les Recettes réelles de fonctionnement : 13.948.271,71 €

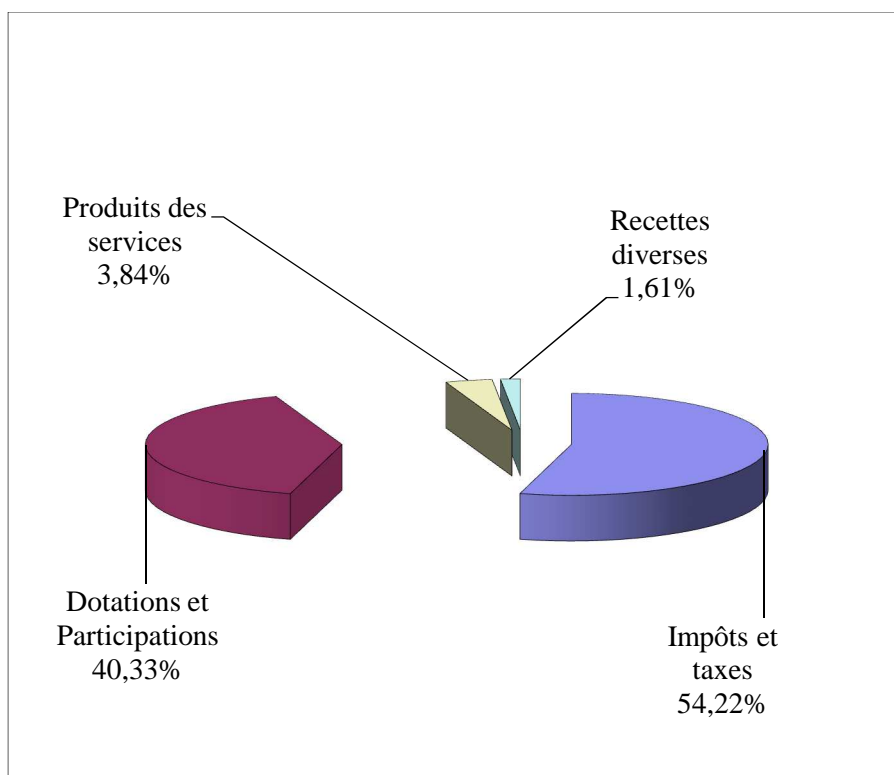
Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 13.948.271,71 € auxquelles s'ajoute le résultat de fonctionnement reporté d'un montant de 1.692.950,27 € (résultat de fonctionnement de l'exercice 2018 reporté sur 2019), soit un total de 15.641.221,98 €.

INSCRIPTION et REALISATION 2019

En 2019, le taux de réalisation des recettes réelles (104,4%) a été supérieur aux inscriptions budgétaires :

	Inscrit 2019	Réalisé 2019	Taux de réalisation 2019
Impôts et taxes	7 221 301	7 563 172	104,7%
Produits des services	509 660	535 668	105,1%
Dotations et Participations	5 433 115	5 624 758	103,5%
Recettes diverses	198 134	224 674	113,4%
RECETTES REELLES hors résultat reporté	13 362 210	13 948 272	104,4%

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



3.2 - Les Recettes d'ordre de fonctionnement : 161.636,24 €

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

3.3 - Les Dépenses réelles de fonctionnement : 12.120.239,18 €

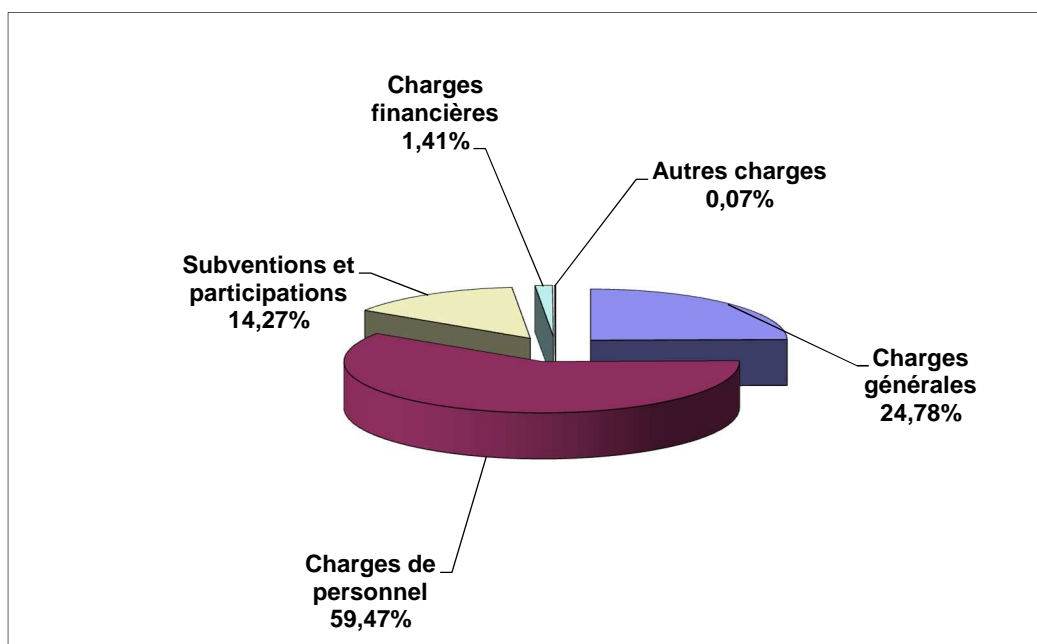
D'un montant de **12.120.239,18 €**, elles peuvent se répartir en cinq catégories :

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

INSCRIPTION et REALISATION 2019

	Inscrit 2019	Réalisé 2019	Taux de réalisation
Charges de personnel	7 305 600,00	7 207 486,42	98,66%
Autres charges	11 200,00	8 733,14	77,97%
Charges générales	3 191 722,00	3 003 093,61	94,09%
Subventions et participations	1 772 479,00	1 729 690,57	97,59%
Charges financières	200 000,00	171 235,44	85,62%
TOTAL	12 481 001,00	12 120 239,18	97,11%

STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



3.4 – Les Dépenses d’ordre de fonctionnement : 472.081,26 €

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

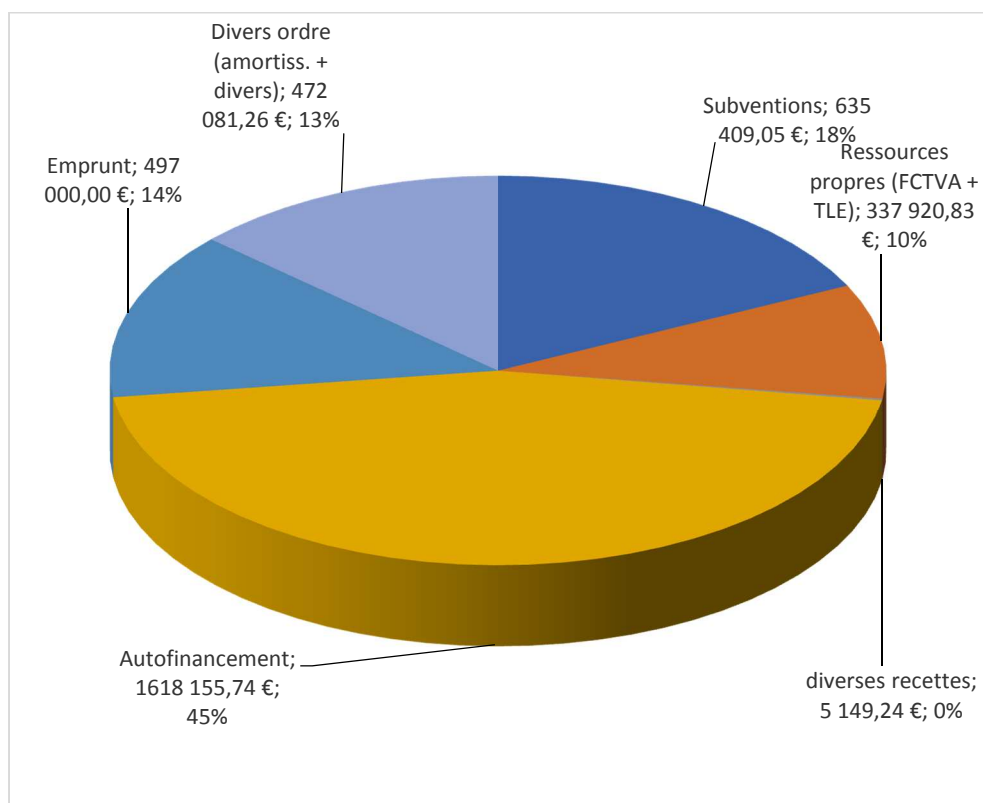
IV - LA SECTION D’INVESTISSEMENT

4.1 - Les Recettes d’investissement : 3.562.716,12 €

Les recettes totales d’investissement se montent à 3.565.716,12 € :

	Inscrit 2019	Réalisé 2019	Reports sur 2020	% réal.
Subventions	1 354 220,00 €	635 409,05 €	720 105,00 €	46,92%
Ressources propres (FCTVA + TLE)	315 000,00 €	337 920,83 €		107,28%
diverses recettes	32 500,00 €	5 149,24 €	32 500,00 €	15,84%
Autofinancement	1 618 155,74 €	1 618 155,74 €		100,00%
Emprunt	1 253 974,73 €	497 000,00 €	750 000,00 €	39,63%
produits cessions immo	-7 654,00 €	0,00 €		0,00%
Divers ordre (amortiss. + divers)	2 790 376,66 €	472 081,26 €		16,92%
RECETTES TOTALES	7 356 573,13 €	3 565 716,12 €	1 502 605,00 €	48,47%

STRUCTURE DES RECETTES TOTALES D'INVESTISSEMENT

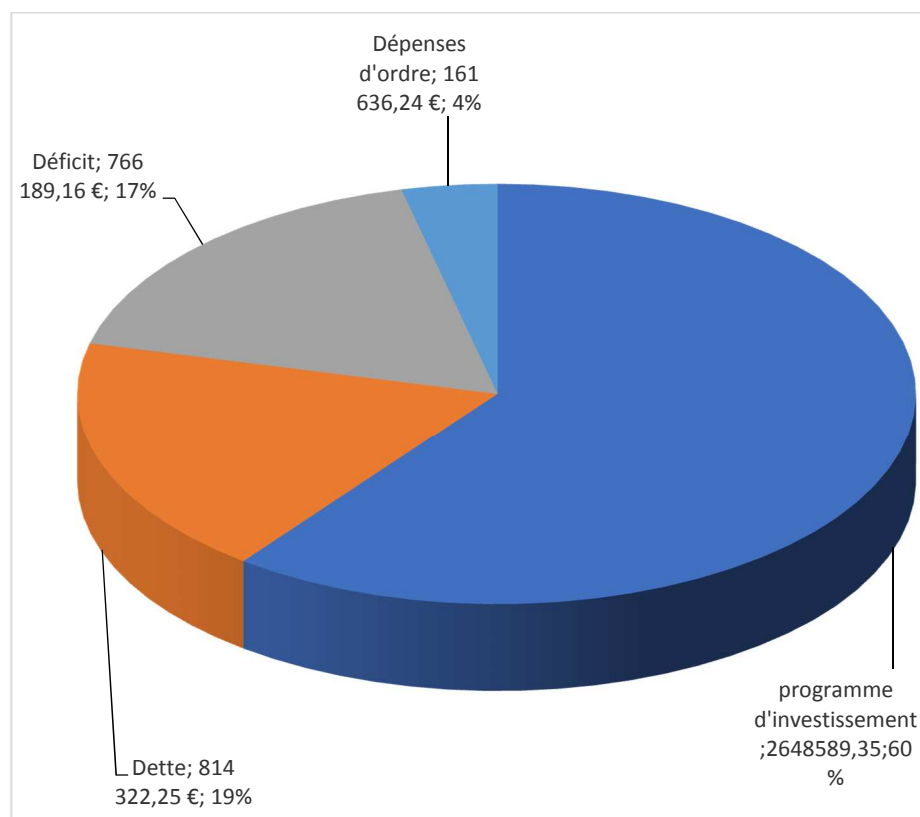


4.2 - Les Dépenses d'investissement : 4.390.737 €

Les dépenses totales d'investissement s'établissent à 4.390.737 €, déficit reporté inclus :

	Inscrit 2019	Réalisé 2019	Reports sur 2020	% réal.
Programme d'investiss.	5 080 516,58 €	2 648 589,35 €	2 099 496,22 €	52,13%
Dette	820 000,00 €	814 322,25 €		99,31%
Déficit	766 189,16 €	766 189,16 €		100,00%
Dépenses imprévues	473 650,00 €	0,00 €		0,00%
Dépenses d'ordre	216 217,39 €	161 636,24 €		74,76%
DEPENSES TOTALES	7 356 573,13 €	4 390 737,00 €	2 099 496,22 €	59,68%

STRUCTURE DES DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT



V – INFORMATIONS SUR LA DETTE

Au cours de l'exercice 2019, le remboursement de la dette en capital s'est élevé à 814.322,25 € contre 854.326,90 € en 2018.

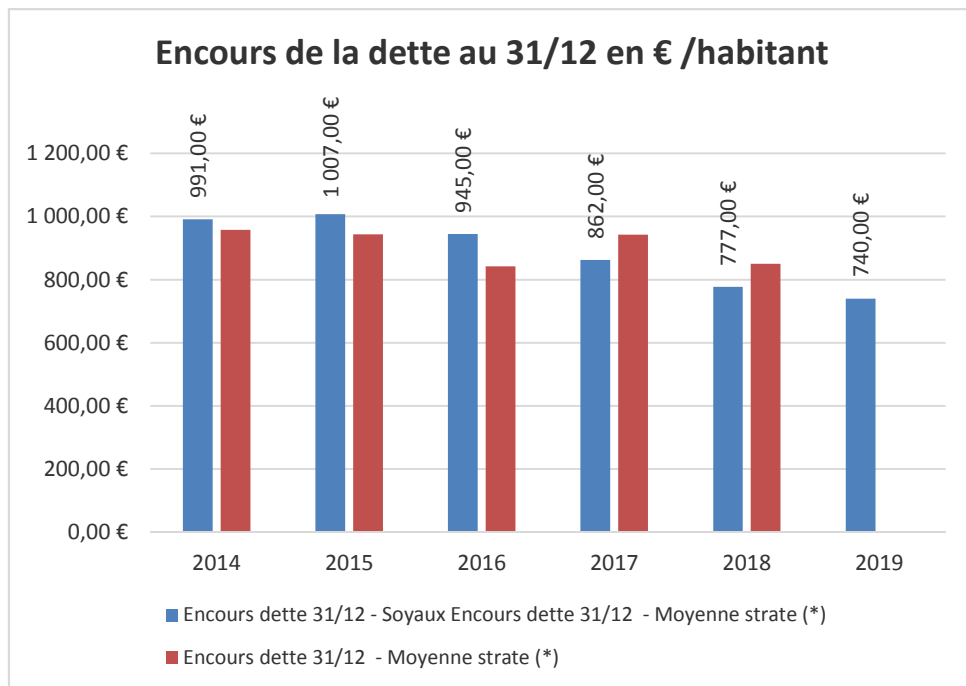
L'annuité de la dette payée en 2019 s'est élevée à 986.452,84 € contre 1.039.023,60 € en 2018.

RETROSPECTIVE DE LA DETTE DEPUIS 2014

en milliers €	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Encours au 01/01	10 809	10 076	10 289	9 430	8 555	7 701
Capital remboursé	733	787	859	875	854	814
Remboursement par anticipation	0	0	0	0	0	0
Emprunt levé	500	1 000	0	0	0	497
Encours au 31/12	10 076	10 289	9 430	8 555	7 701	7 383
intérêts	260	234	221	202	185	172
annuité	993	1 021	1 080	1 077	1 039	986

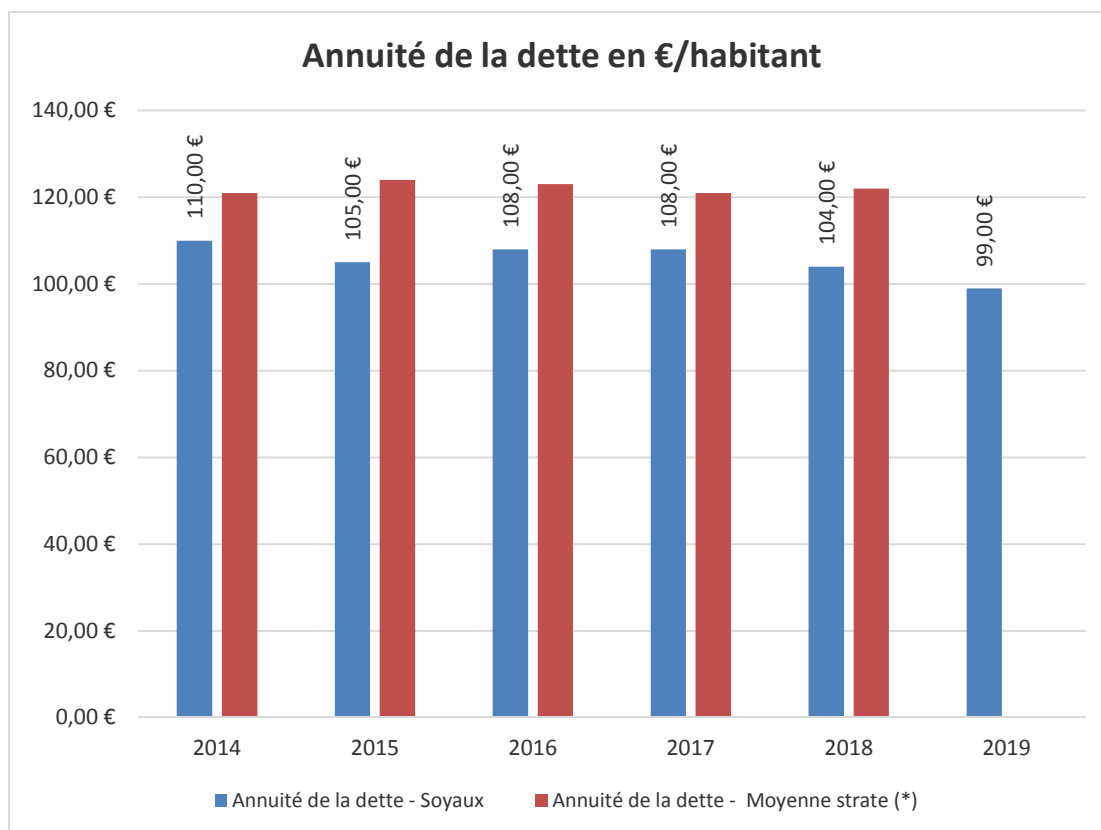
Ramené en €/habitant, l'encours de la dette (au 31/12) est passé de 991 € en 2014 à 740 € en 2019 et a connu une constante diminution depuis 2015.

Encours de la dette au 31/12 en €/habitant						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Encours dette 31/12 - Soyaux	991,00 €	1 007,00 €	945,00 €	862,00 €	777,00 €	740,00 €
Encours dette 31/12 - Moyenne strate	958,00 €	944,00 €	842,00 €	943,00 €	850,00 €	non connue



L'annuité de la dette en €/habitant est-elle également, inférieure à la moyenne des villes de strate comparable (104 €/habitant à Soyaux contre 122 €/hbitant en moyenne – dernière donnée connue 2018). Elle diminue chaque année depuis 2017.

Annuité de la dette en €/habitant						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Annuité de la dette - Soyaux	110,00 €	105,00 €	108,00 €	108,00 €	104,00 €	99,00 €
Annuité de la dette - Moyenne strate (*)	121,00 €	124,00 €	123,00 €	121,00 €	122,00 €	non connue



A. BALANCE GENERALE par chapitres et opération

Section de fonctionnement			
chap.	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
011	Charges générales	3 003 093,61 €	
012	Charges de personnel	7 207 486,42 €	
013	Atténuations de charges		51 499,69 €
65	Charges de gestion courante	1 729 690,57 €	
66	Charges financières	171 235,44 €	
67	Charges exceptionnelles	8 733,14 €	
70	Produits des services		535 667,64 €
73	Impôts et taxes		7 563 172,24 €
74	Dotations et participations		5 624 758,27 €
75	Autres produits de gestion		51 857,98 €
76	Produits financiers		17,88 €
77	Produits exceptionnels		20 977,05 €
78	Reprises sur amortissements		100 320,96 €
002	Excédent reporté 2018		1 692 950,27 €
Opérations REELLES de fonct.		12 120 239,18 €	15 641 221,98 €
042	Amortissements	448 209,87 €	
042	Travaux en régie		145 418,85 €
042	Divers	23 871,39 €	16 217,39 €
Opérations d'ORDRE de fonct.		472 081,26 €	161 636,24 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		12 592 320,44 €	15 802 858,22 €

Section d'investissement			
chap.	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
001	Déficit reporté 2018	766 189,16 €	
1068	Affectation résultat 2018		1 618 155,74 €
10	Dotations		337 920,83 €
114	Opération VRD		51 889,23 €
117	Aménagement ilot 5		103 294,19 €
118	Plan handicap voirie	178 517,11 €	30 469,61 €
120	Aménagement Avenue de Gaulle	282 910,00 €	97 442,02 €
121	Mise normes stade Léo Lagrange	398 781,21 €	279 500,00 €
122	Rénovation mairie	57 150,18 €	44 005,00 €
13	Subventions d'investissement reçues		28 809,00 €
16	Emprunts et rembours. dette	814 322,25 €	497 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles	58 910,38 €	
204	Subventions d'équipement versées	123 148,55 €	
21	Immobilisations corporelles	347 811,43 €	
23	Immobilisations en cours	1 201 360,49 €	5 149,24 €
Opérations REELLES d'invest.		4 229 100,76 €	3 093 634,86 €
040	Divers	16 217,39 €	23 871,39 €
040	Travaux en régie	145 418,85 €	
040	Amortissements		448 209,87 €
Opérations d'ORDRE d'invest.		161 636,24 €	472 081,26 €
TOTAL INVESTISSEMENT		4 390 737,00 €	3 565 716,12 €

Résultat d'investissement de l'exercice : -825.020,88 €

Reports dépenses : 2.099.496,22 €

Report recettes : 1.502.605 €

Résultat Reports : -596.891,22 €

Résultat global d'investissement (exercice + reports) = -1.421.912,10 €

B. RESULTAT 2019 : un excédent de 1.788.625,68 M€

La section de fonctionnement 2018 dégage un excédent de 3.210.537,78 € contre 3.311.106,01 € en 2018 (-3,04%).

Le besoin de financement de la section d'investissement 2019 qu'il conviendra de couvrir lors du budget supplémentaire 2020 est de 1.421.912,10 €, reports compris, il est lui en baisse par rapport à 2018 (1.618.155,74 €).

L'excédent global de 2019 s'élève donc à 1.788.625,68 € (soit 3.210.537,78 € de résultat de fonctionnement et - 1.421.912,10 € de déficit d'investissement). Il est supérieur à celui obtenu en 2018 (1.692.950,27 €).

VIII - INFORMATIONS FINANCIERES

Informations financières - ratios	Valeurs	Moyenne nationale strate	Tendance/2018
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 222,17	945,00	
Produit des impositions directes /population	591,29	765,00	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 406,50	1 133,00	
Dépenses d'équipement brut/population	263,36	295,00	
Encours de la dette/population	739,57	850,00	
Dotation globale de fonctionnement/population	382,12	155,00	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	60,19%	56,30%	
Dépenses de fonct et remboursement de la dette en capital	91,69%	90,20%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	18,99%	27,00%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	52,93%	75,00%	