

BUDGET PRIMITIF 2020 – VILLE DE SOYAUX

Le budget primitif 2020 s'élève à 14 204 450 € en fonctionnement et à 3 470 964 € en investissement.

I – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 14 204 450 €

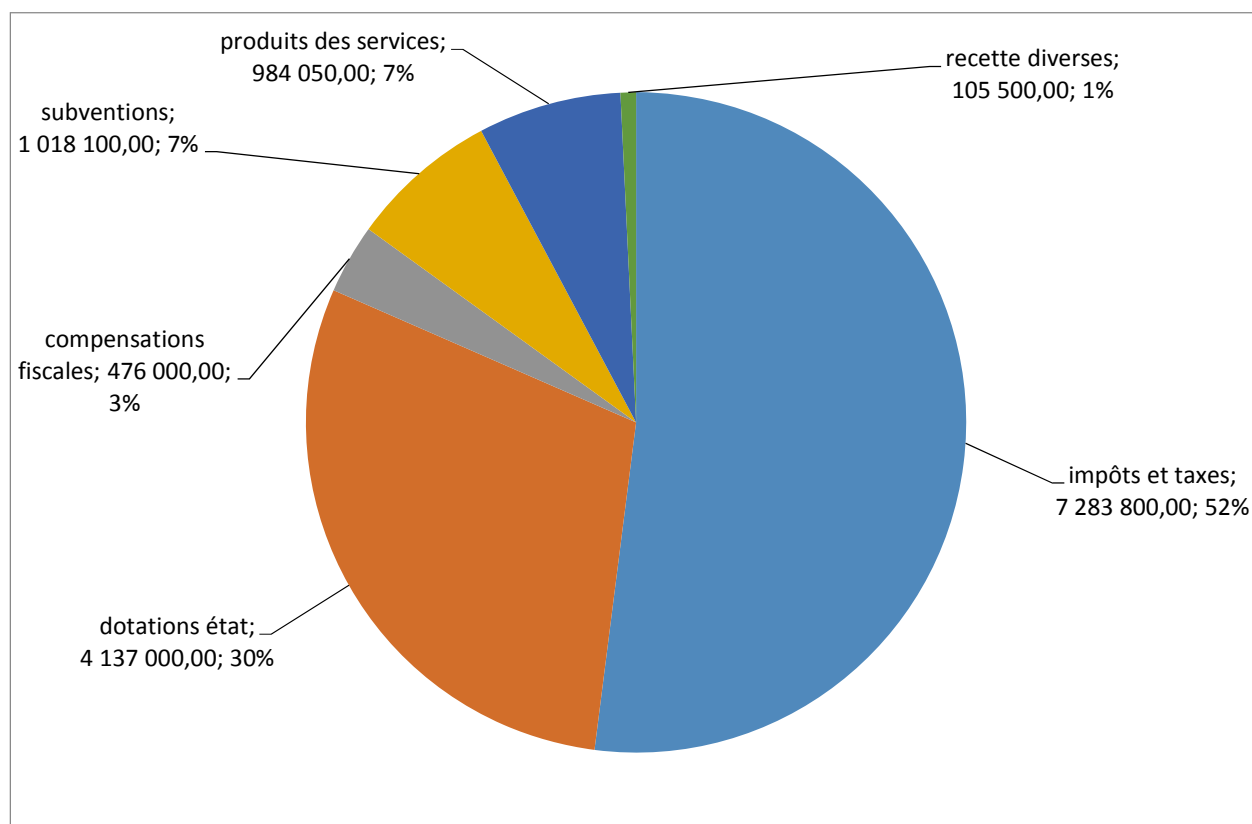
1.2 - Les Recettes réelles de fonctionnement : 14 004 450 €

Elles s'élèvent à **14 004 450 €**, contre **13 023 500 € en 2019** (+980 950 €, soit +7,53%).

Il existe six grandes catégories de recettes réelles de fonctionnement :

	BP 2019	BP 2020	%
➔ Les impôts et taxes (recettes fiscales) :	6 981 690 €	7 283 800 €	+4,33%
➔ Les dotations de l'Etat :	4 075 500 €	4 137 000 €	+1,51%
➔ Les compensations fiscales :	472 710 €	476 000 €	+0,70%
➔ Les subventions :	843 660 €	1 018 100 €	+20,68%
➔ Les produits des services :	494 460 €	984 050 €	+99,02%
➔ Les recettes diverses :	155 480 €	105 500 €	-32,15%

STRUCTURE DES RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT



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

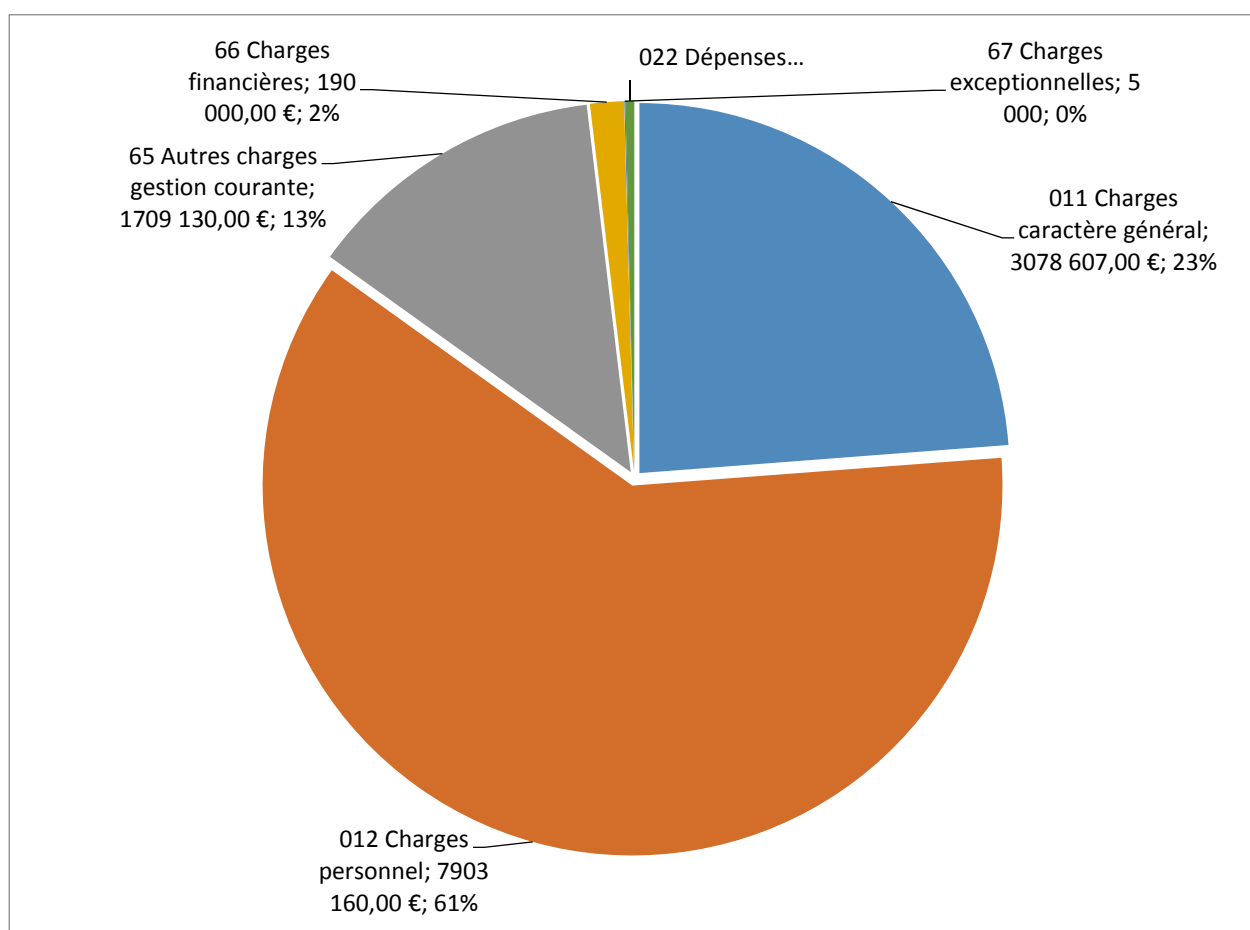
Elles sont constituées des travaux en régie.

1.3 - Les dépenses réelles de fonctionnement : 12 936 897 €

D'un montant de 12 936 897 €, les dépenses réelles progressent de 7,17% (+ 865 392 €) par rapport au budget primitif 2019. Elles se répartissent ainsi :

- Les charges de personnel : 7 903 160 € (+703 160 € ; soit +9,77% par rapport BP 2019)
- Les charges générales : 3 078 607 € (+119 842 €, soit +4,05% par rapport BP 2019)
- Les subventions et participations: 1 709 130 € (+ 1390 €, soit +0,08% par rapport BP 2019)
- Les charges financières : 190 000 €(-10 000 €, soit -5,00% par rapport BP 2019)
- Les charges exceptionnelles : 5 000 € (identique au BP 2019)
- Les dépenses imprévues : 51 000 € (rien au BP 2019)

STRUCTURE DES DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT



1.4 – Les Dépenses d’ordre de fonctionnement : 1 267 553 €

Un montant de 470 000 € est inscrit pour les amortissements de l’exercice. L’excédent de fonctionnement dégagé, soit 797 553 € est viré vers la section d’investissement.

II - LA SECTION D’INVESTISSEMENT : 3 470 964 €

STRUCTURE DE L’INVESTISSEMENT

Recettes	BP 2020	Dépenses	BP 2020
Subvention département	132 730	Programme gros entretien	664 684
Ressources propres (FCTVA)	320 000	Rénovation mairie	439 280
Subvention Grand Angoulême stade Léo Lagrange	150 000	Mise normes stade Léo Lagrange	827 000
Emprunt d’équilibre	1 600 681	Extension Centre de santé	460 000
		Plan handicap	150 000
		Capital dette	730 000
Sous-total recettes réelles	2 203 411	Sous-total dépenses réelles	3 270 964
Virement du fonctionnement	797 553	Travaux en régie	200 000
amortissement	470 000		
Sous-total recettes ordre	1 267 553	Sous-total dépenses ordre	200 000
RECETTES TOTALES	3 470 964	DEPENSES TOTALES	3 470 964

2.1 - Les Recettes réelles d’investissement : 2 203 411 €

Elles se décomposent ainsi :

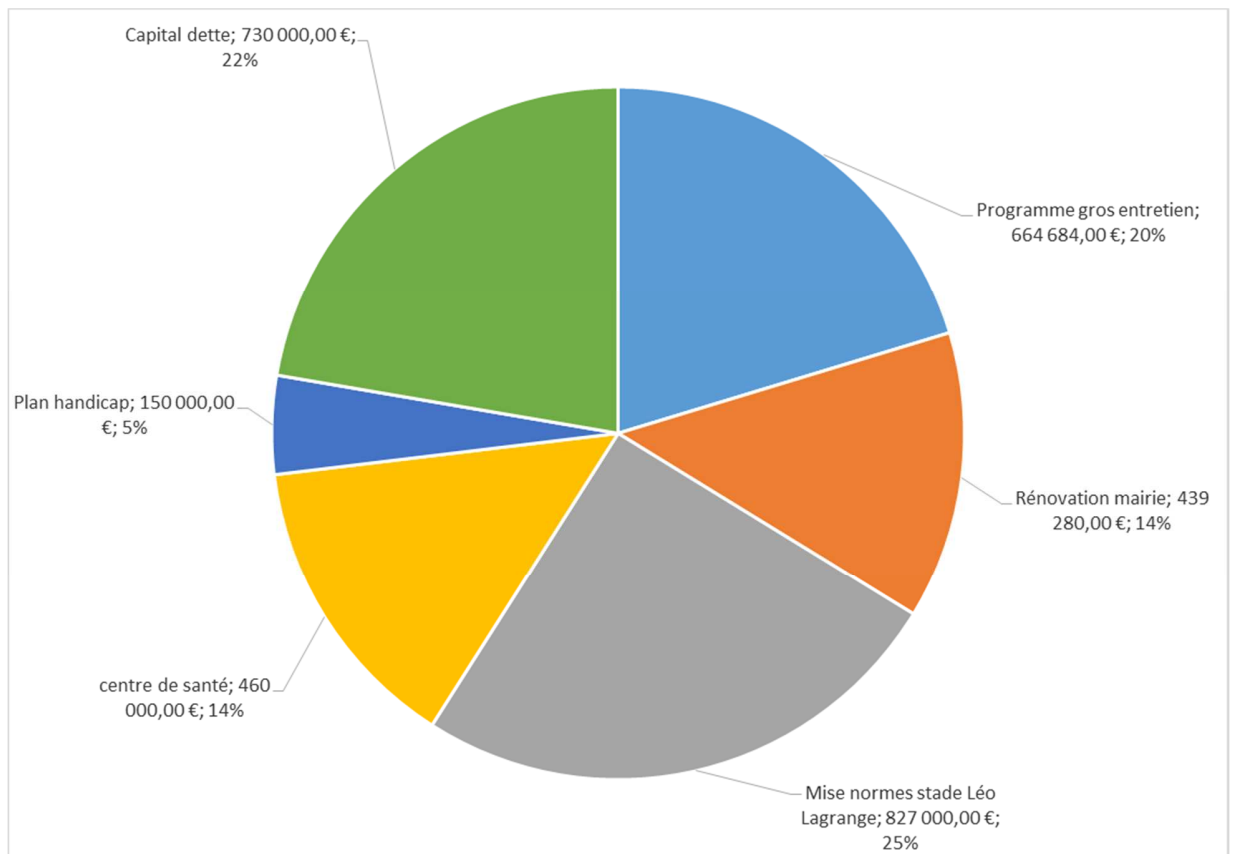
- Les ressources propres (fonds de compensation de la TVA) : 320 000 €
- La subvention du département (convention d’investissement) : 132 730 €
- La subvention du Grand Angoulême pour la mise aux normes du stade Léo Lagrange : 150 000 €
- L’emprunt d’équilibre : 1 600 681 €

2.2 - Les Dépenses réelles d’investissement : 3 270 964 €

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

- **Plan handicap (APCP) : 150 000 €**
- **Rénovation mairie (APCP) : 439 280 €**
- **Mise normes stade Léo Lagrange (APCP) : 827 000 €**
- **Extension Centre de Santé : 460 000 €**
- **Gros Entretien : 664 684 €**
- **SOUS-TOTAL EQUIPEMENT : 2 540 964 € (1.976.000 BP 2020)**
- **Le Remboursement de la dette en capital : 730 000 €**

Vous trouverez un graphique des dépenses réelles d'investissement ci-dessous :



Informations sur la dette :

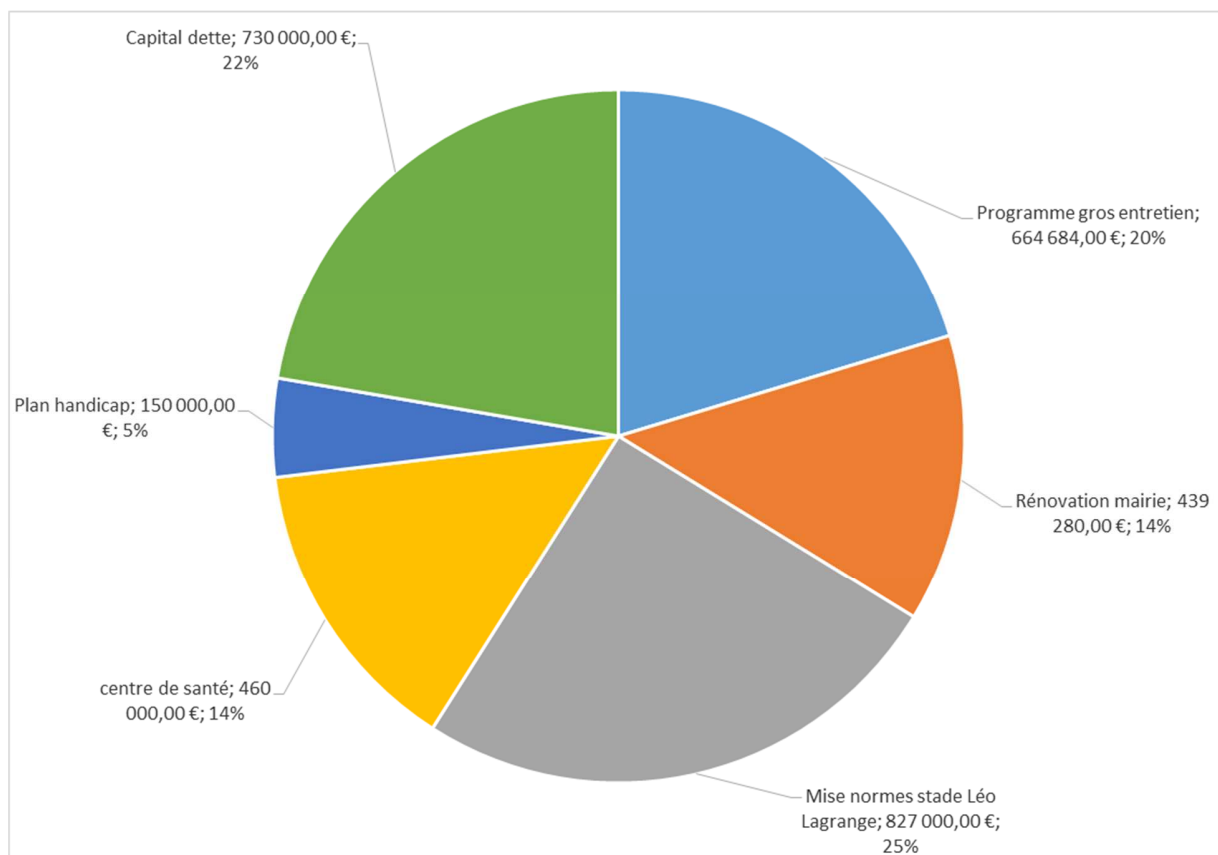
Le tableau ci-dessous présente une rétrospective de l'annuité de la dette depuis 2014. Celle-ci est constituée du remboursement du capital (dépense d'investissement) et du paiement des intérêts (dépense de fonctionnement).

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
capital	733 370 €	787 284 €	859 016 €	875 085 €	853 363 €	814 322 €	715 256 €
intérêts	260 224 €	235 644 €	221 071 €	202 599 €	48 661 €	172 131 €	157 512 €
annuité	993 594 €	1 022 928 €	1 080 087 €	1 077 684 €	1 039 024 €	986 453 €	872 768 €

Encours au 31 décembre	10 076 181 €	10 288 896 €	9 429 881 €	8 554 795 €	7 004 433 €	7 383 110 €	6 667 855 €
------------------------	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Au 31 décembre 2019, l'encours de la dette s'élève à 7 383 110 € et diminue à 6 667 855 € au 31 décembre 2020. Cependant, un emprunt de 750 000 € va être contracté fin 2019 et reporté sur 2020 ce qui devrait modifier sensiblement l'encours de dette fin 2020.










STRUCTURE DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT



III - LA BALANCE GENERALE (par chapitres et opérations)

Section de Fonctionnement			
Chapitre	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
011	Charges générales	3 078 607,00 €	
012	Charges de personnel	7 903 160,00 €	
013	Atténuations de charges		50 000,00 €
022	Dépenses imprévues	51 000,00 €	
65	Autres charges de gestion courantes	1 709 130,00 €	
66	Charges financières	190 000,00 €	
67	Charges exceptionnelles	5 000,00 €	
70	Produits des services		984 050,00 €
73	Impôts et taxes		7 283 800,00 €
74	Dotations et participations		5 631 100,00 €
75	Autres produits de gestion		45 500,00 €
78	Reprise provision		10 000,00 €
Opérations réelles de fonctionnement		12 936 897,00 €	14 004 450,00 €
Chapitre	Dénomination	Dépenses d'ordre	Recettes d'ordre
042	Opérations d'ordre entre sections	470 000,00 €	200 000,00 €
023	Virement vers l'investissement	797 553,00 €	
Opérations d'ordre de fonctionnement		1 267 553,00 €	200 000,00 €
Total Fonctionnement		14 204 450,00 €	14 204 450,00 €
Section d'investissement			
Chapitre	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
10	Dotations		320 000,00 €
118	Plan handicap	150 000,00 €	
121	Mise normes stade Léo Lagrange	827 000,00 €	150 000,00 €
122	Rénovation mairie	439 280,00 €	
13	Subventions		132 730,00 €
16	Emprunts et remboursement dette	730 000,00 €	1 600 681,00 €
20	Immobilisations incorporelles	31 680,00 €	
204	Subventions d'équipement	45 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	588 004,00 €	
23	Immobilisations en cours	460 000,00 €	
Opérations réelles d'investissement		3 270 964,00 €	2 203 411,00 €
Chapitre	Dénomination	Dépenses d'ordre	Recettes d'ordre
040	Opérations d'ordre entre sections	200 000,00 €	470 000,00 €
021	Virement du fonctionnement		797 553,00 €
Opérations d'ordre d'investissement		200 000,00 €	1 267 553,00 €
Total Investissement		3 470 964,00 €	3 470 964,00 €

IV – INFORMATIONS FINANCIERES

Informations financières - ratios	Valeurs	Moyenne nationale strate	Tendance/2019
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 339,36	950,00	
Produit des impositions directes /population	589,61	506,00	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 449,89	1 126,00	
Dépenses d'équipement brut/population	263,07	248,00	
Encours de la dette/population	690,00	861,00	
Dotation globale de fonctionnement/population	397,25	185,00	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	62,05%	56,60%	
Dépenses de fonct et remboursement de la dette en capital	96,16%	91,70%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	18,14%	25,10%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	47,61%	76,50%	