

BUDGET PRIMITIF 2023 – VILLE DE SOYAUX

Le budget primitif 2023 s'élève à 15 122 450 € en fonctionnement et à 2 750 000 € en investissement.

I – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 15 122 450 €

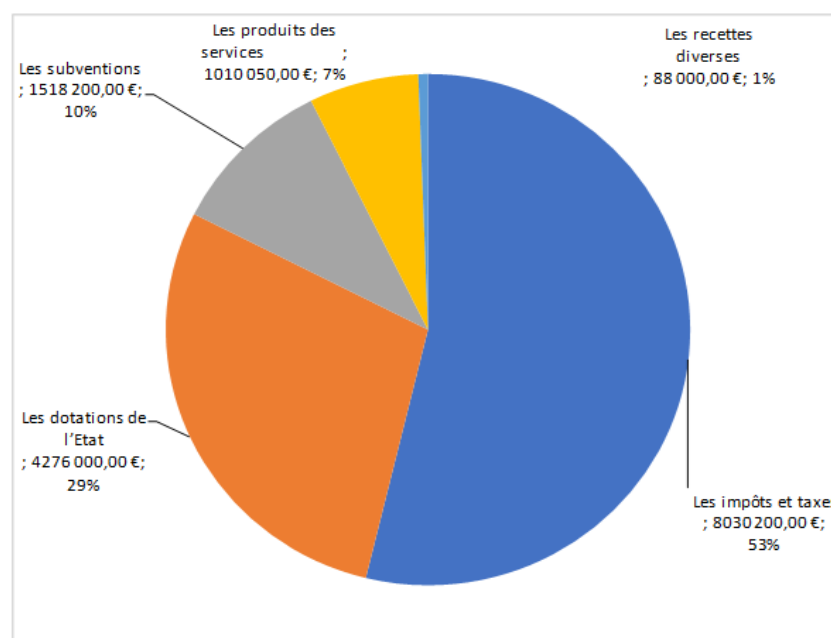
1.1 - Les Recettes réelles de fonctionnement : 14 922 450 €

Elles s'élèvent à **14 922 450 €**, contre **14 397 100 € en 2022** (+595 350 €, soit +3,65%).

Il existe 5 grandes catégories de recettes réelles de fonctionnement :

	BP 2022	BP 2023	%
→ Les impôts et taxes (recettes fiscales)	7 701 200 €	8 030 200 €	4,27%
→ Les dotations de l'Etat	: 4 269 000 €	4 276 000 €	0,16%
→ Les subventions	: 1 371 300 €	1 518 200 €	10,71%
→ Les produits des services	: 975 600 €	1 010 050 €	3,68%
→ Les recettes diverses	: 80 000 €	88 000 €	10,00%

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 : 14 053 549 €

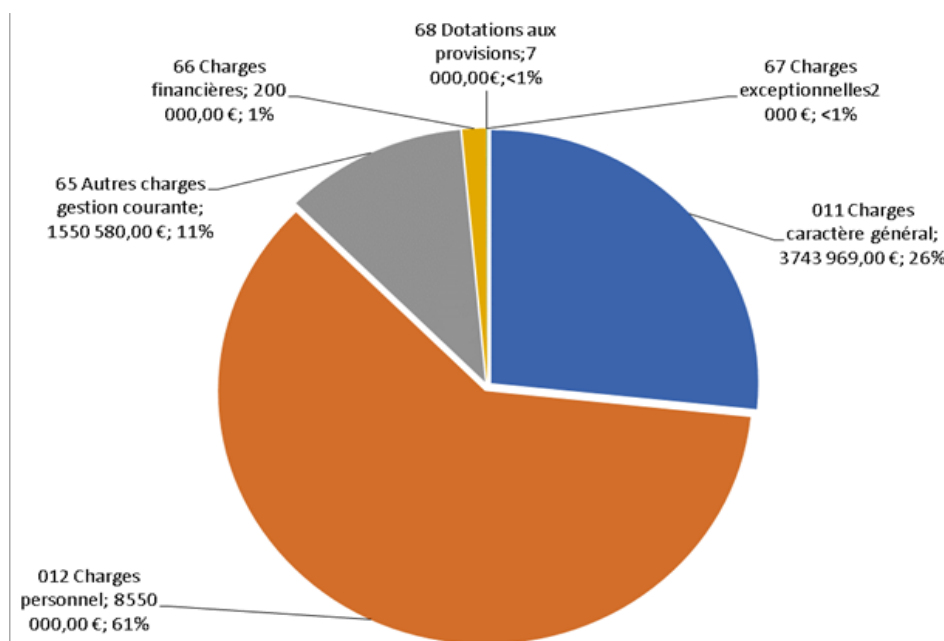
D'un montant de 14 053 549 €, les dépenses réelles augmentent de 7,17% (+940 473 €) par rapport au budget primitif 2022. Cette forte augmentation est donc la conséquence d'un contexte économique tendu qu'il faut cependant relativiser puisque comparé aux inscriptions totales de 2022 (14 246 784 €), on constate réellement une légère diminution des crédits de près de 200 000 €, résultat de l'effort collectif des services en termes de recherche d'économies.

Les dépenses réelles de fonctionnement s'établissent ainsi :

- Les charges de personnel : 8 550 000 € (+437 000 € /BP 2022 ; +176 000 €/voté 2022)
- Les charges générales : 3 743 969 € (+553 423 €/BP 2022 ; - 222 053 €/voté 2022)

- ➔ Les subventions et participations : 1 550 580 € (-118 950 €/BP2022 ; -157 450 €/voté 2022)
- ➔ Les charges financières : 200 000 € (+65 000 € /BP et voté 2022)
- ➔ Les charges exceptionnelles : 2 000 € (-3 000 €/BP 2022 ; -19 476 €/voté 2022)
- ➔ Les dotations aux provisions : 7 000 € (+7 000 € /BP 2022 ; +5 555 €/voté 2022)

STRUCTURE DES DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT



1.4 – Les Dépenses d'ordre de fonctionnement : 1 068 901 €

Un montant de 560 000 € est inscrit pour les amortissements de l'exercice. L'excédent de fonctionnement dégagé, soit 508 901 € est viré vers la section d'investissement.

II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 2 750 000 €

STRUCTURE DE L'INVESTISSEMENT

Recettes	BP 2023	Dépenses	BP 2023
Subvention département	136 000	Programme gros entretien	1 300 000
Subvention état	42 000	Voirie	200 000
Subvention région	28 000	Plan handicap	300 000
Ressources propres - FCTVA	410 000	Capital dette	750 000
Ressources propres – Taxe d'aménagement	10 000		
Emprunt d'équilibre	1 055 099		
Sous-total recettes réelles	1 681 099	Sous-total dépenses réelles	2 550 000
Virement du fonctionnement	508 901	Travaux en régie	200 000
Amortissement	560 000		
Sous-total recettes ordre	1 068 901	Sous-total dépenses ordre	200 000
RECETTES TOTALES	2 750 000	DEPENSES TOTALES	2 750 000

2.1 - Les Recettes réelles d'investissement : 1 681 099 €

Elles se décomposent ainsi :

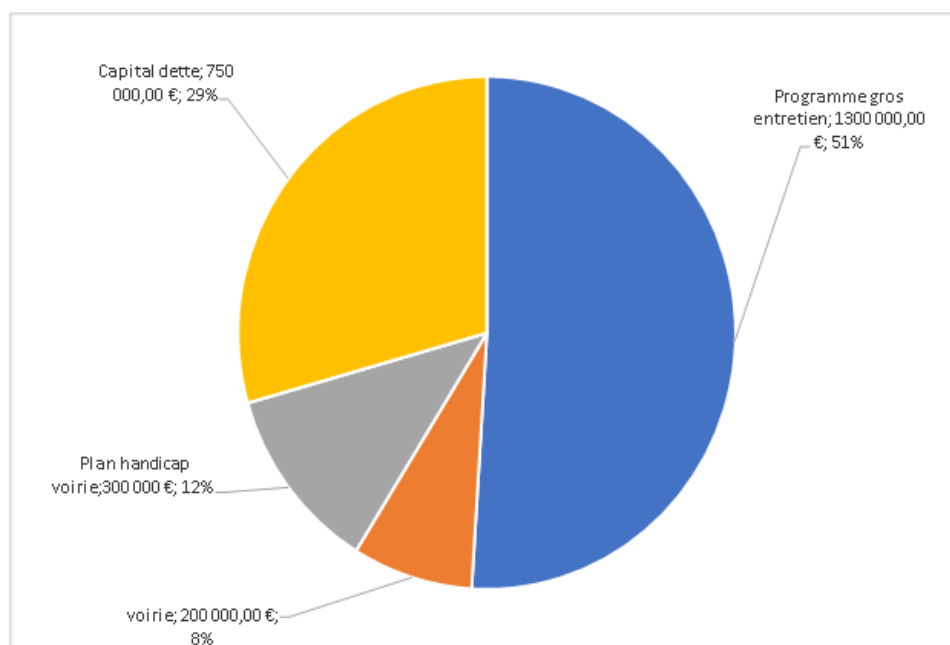
→ Les ressources propres :	420 000 €
→ Les subventions d'investissement :	206 000 €
→ L'emprunt d'équilibre :	1 055 099 €

2.2 - Les Dépenses réelles d'investissement : 2 550 000 €

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

→ Plan handicap (APCP) :	300 000 €
→ Voirie :	200 000 €
→ Gros Entretien :	1 300 000 €
SOUS-TOTAL EQUIPEMENT :	1 800 000 € (2 479 740 € BP 2022)
→ Le Remboursement de la dette en capital :	750 000 €

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 2017. Celle-ci est constituée du remboursement du capital (dépense d'investissement) et du paiement des intérêts (dépense de fonctionnement).

Les données présentées à ce jour ne tiennent pas compte d'un emprunt de 500 000 € à un taux fixe de 3,25% sur 15 ans qui est en cours de souscription auprès du Crédit Agricole et qui devrait impacter le profil de la dette lors de la présentation du compte administratif 2022.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
capital	875 085 €	854 363 €	814 322 €	727 211 €	790 453 €	792 673 €	722 174 €
intérêts	202 599 €	184 661 €	172 131 €	154 558 €	141 229 €	141 665 €	171 955 €
annuité	1 077 684 €	1 039 024 €	986 453 €	881 769 €	931 162 €	943 338 €	894 129 €










Encours au 31 décembre	8 554 795 €	7 700 433 €	7 383 110 €	7 405 899 €	6 615 309 €	5 822 635 €	5 100 461 €
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Au 31 décembre 2022, l'encours de la dette s'élève à 5 822 635 € et diminue à 5 100 461 € au 31 décembre 2023.

III - LA BALANCE GENERALE (par chapitres et opérations)

Section de Fonctionnement			
Chapitre	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
011	Charges générales	3 743 969,00 €	
012	Charges de personnel	8 550 000,00 €	
013	Atténuations de charges		25 000,00 €
65	Autres charges de gestion courantes	1 550 580,00 €	
66	Charges financières	200 000,00 €	
67	Charges exceptionnelles	2 000,00 €	
68	Dotations aux provisions	7 000,00 €	
70	Produits des services		1 010 050,00 €
73	Impôts et taxes		8 030 200,00 €
74	Dotations et participations		5 794 200,00 €
75	Autres produits de gestion		46 000,00 €
78	Reprise provision		17 000,00 €
Opérations réelles de fonctionnement		14 053 549,00 €	14 922 450,00 €
Chapitre	Dénomination	Dépenses d'ordre	Recettes d'ordre
042	Opérations d'ordre entre sections	560 000,00 €	200 000,00 €
023	Virement vers l'investissement	508 901,00 €	
Opérations d'ordre de fonctionnement		1 068 901,00 €	200 000,00 €
Total Fonctionnement		15 122 450,00 €	15 122 450,00 €
Section d'investissement			
Chapitre	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
10	Dotations		420 000,00 €
118	Plan handicap	300 000,00 €	
13	Subventions		206 000,00 €
16	Emprunts et remboursement dette	750 000,00 €	1 055 099,00 €
20	Immobilisations incorporelles	34 000,00 €	
204	Subventions d'équipement	53 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	1 413 000,00 €	
Opérations réelles d'investissement		2 550 000,00 €	1 681 099,00 €
Chapitre	Dénomination	Dépenses d'ordre	Recettes d'ordre
040	Opérations d'ordre entre sections	200 000,00 €	560 000,00 €
021	Virement du fonctionnement		508 901,00 €
Opérations d'ordre d'investissement		200 000,00 €	1 068 901,00 €
Total Investissement		2 750 000,00 €	2 750 000,00 €

IV – INFORMATIONS FINANCIERES

Informations financières - ratios	Valeurs	Tendance / 2022
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 395,17	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 481,43	
Dépenses d'équipement brut/population	178,70	
Encours de la dette/population	506,35	
Dotation globale de fonctionnement/population	394,72	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	61,72%	
Dépenses de fonctionnement et remboursement de la dette en capital	97,86%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	12,06%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	34,18%	
Épargne Brute/Recettes réelles de fonctionnement	7,29%	