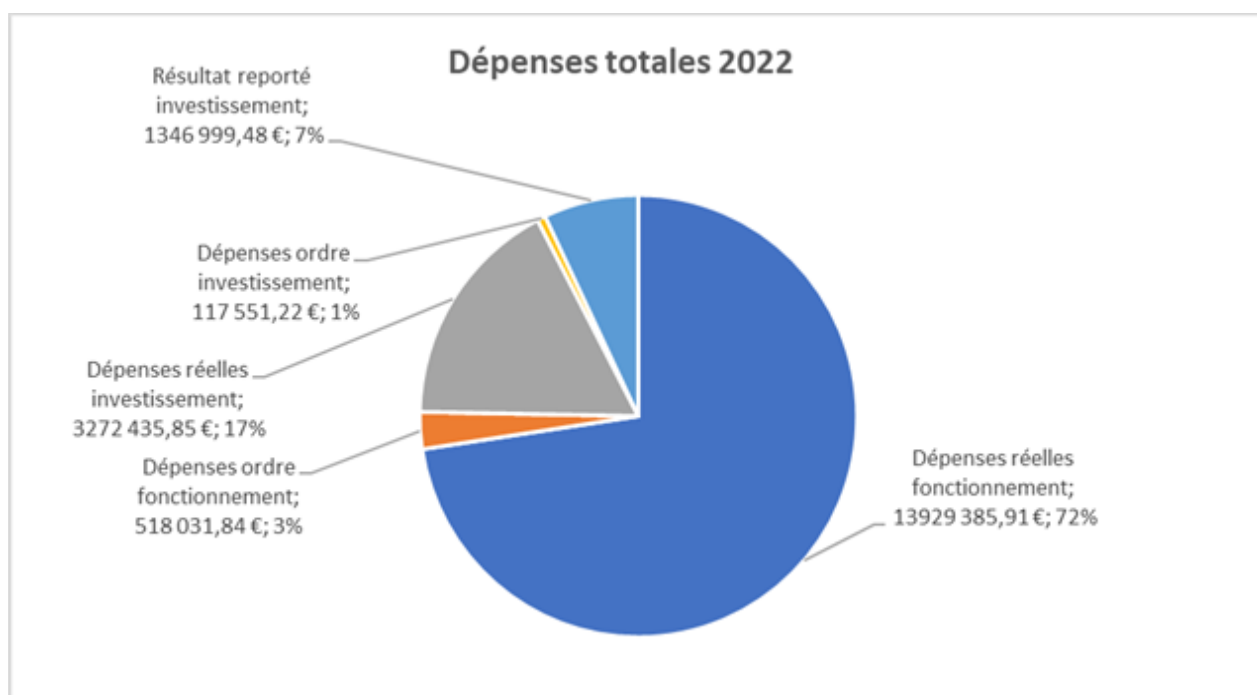


COMPTE ADMINISTRATIF 2022 – VILLE DE SOYAUX

I – LES DEPENSES 2022

Le compte administratif 2022 s'élève en dépenses totales à **19.184.404,30 €** qui se répartissent ainsi :

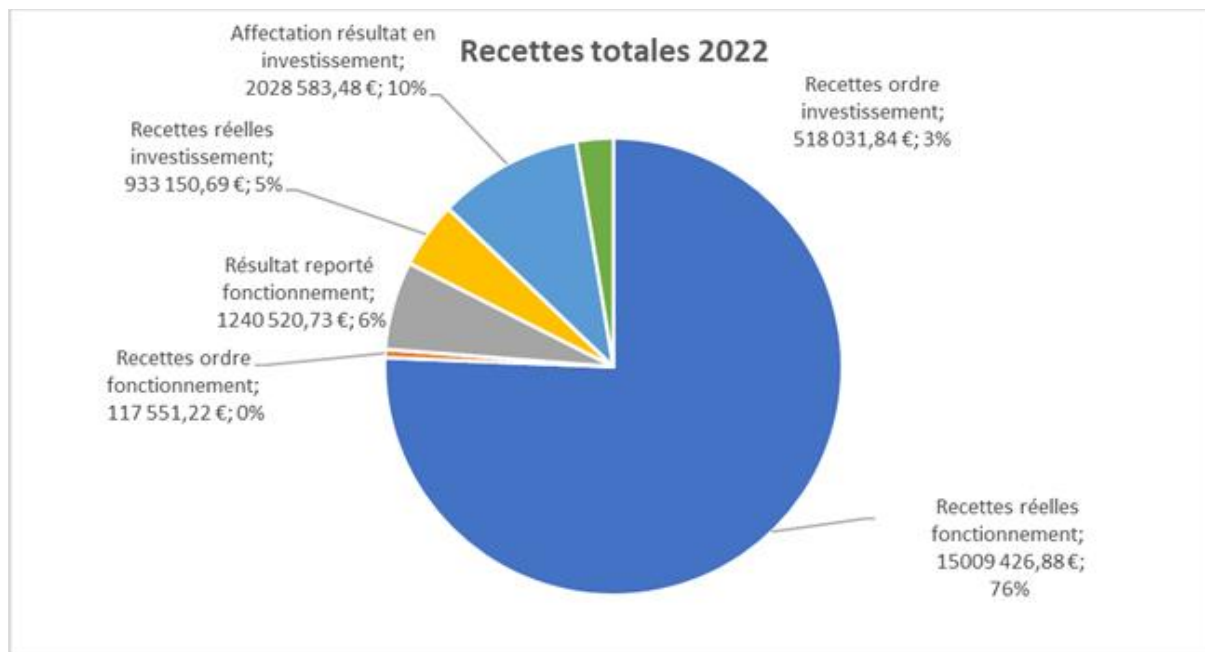
- 17.201.821,76 € de dépenses réelles, réparties en 13.929.385,91 € en fonctionnement et 3.272.435,85 € en investissement.
- 635.583,06 € de dépenses d'ordre, réparties en 518.031,84 € en fonctionnement et 117.551,22 € en investissement.
- 1.346.999,48 € de déficit d'investissement 2021 reporté.



II – LES RECETTES 2022

Le compte administratif 2022 s'élève en recettes totales à **19.847.264,84 €** qui se répartissent ainsi :

- 15.942.277,57 € de recettes réelles, réparties en 15.009.426,88 € en fonctionnement et 933.150,69 € en investissement (hors affectation du résultat).
- 635.583,06 € de recettes d'ordre, réparties en 117.551,22 € en fonctionnement et 518.031,84 € en investissement.
- 2.028.583,48 € d'affectation de résultat, pour couvrir le déficit d'investissement reporté 2021.
- 1.240.520,73 € d'excédent de fonctionnement reporté 2021.



III – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

3.1- Les Recettes réelles de fonctionnement : 15.009.426,88 €

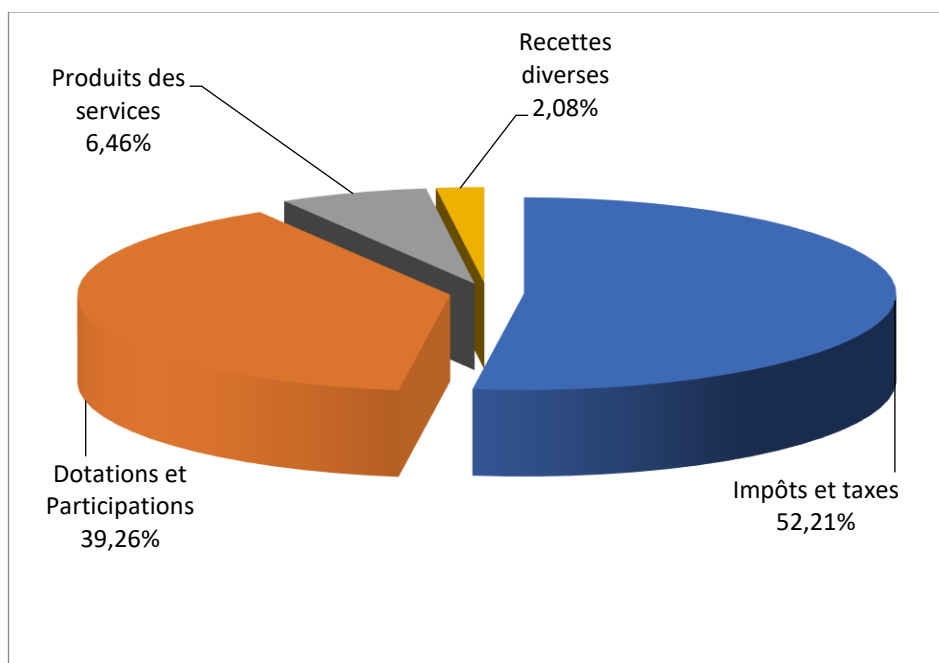
Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 15.009.426,88 € auxquelles s'ajoute le résultat de fonctionnement reporté d'un montant de 1.240.520,73 € (résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 reporté sur 2022), soit un total de 16.249.947,61 €.

INSCRIPTION et REALISATION 2022

En 2022, le taux de réalisation des recettes réelles (101,1%) a été légèrement supérieur aux inscriptions budgétaires :

	inscrit 2022	réalisé 2022	Taux de réalisation 2022
Impôts et taxes	7 760 528	7 835 721	101,0%
Produits des services	975 600	968 999	99,3%
Dotations et Participations	5 842 735	5 892 161	100,8%
Recettes diverses	273 484	312 546	114,3%
RECETTES REELLES hors résultat reporté	14 852 347	15 009 427	101,1%

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



3.2 - Les Recettes d'ordre de fonctionnement : 117.551,22 €

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

3.3 - Les Dépenses réelles de fonctionnement : 13.929.385,91 €

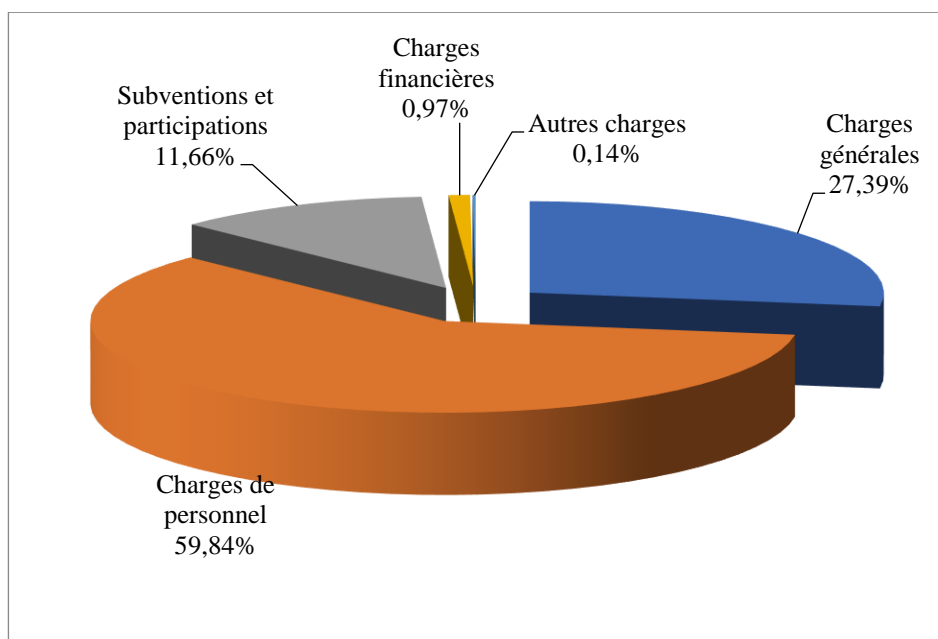
D'un montant de **13.929.385,91 €**, elles peuvent se répartir en cinq catégories :

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

INSCRIPTION et REALISATION 2022

	Inscrit 2022	Réalisé 2022	Taux de réalisation
Charges de personnel	8 374 000,00	8 335 475,04	99,54%
Autres charges	33 732,00	19 806,28	58,72%
Charges générales	3 996 022,00	3 814 923,49	95,47%
Subventions et participations	1 708 030,00	1 624 191,10	95,09%
Charges financières	135 000,00	134 990,00	99,99%
TOTAL	14 246 784,00	13 929 385,91	97,77%

STRUCTURE DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



3.4 – Les Dépenses d’ordre de fonctionnement : 117.551,22 €

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

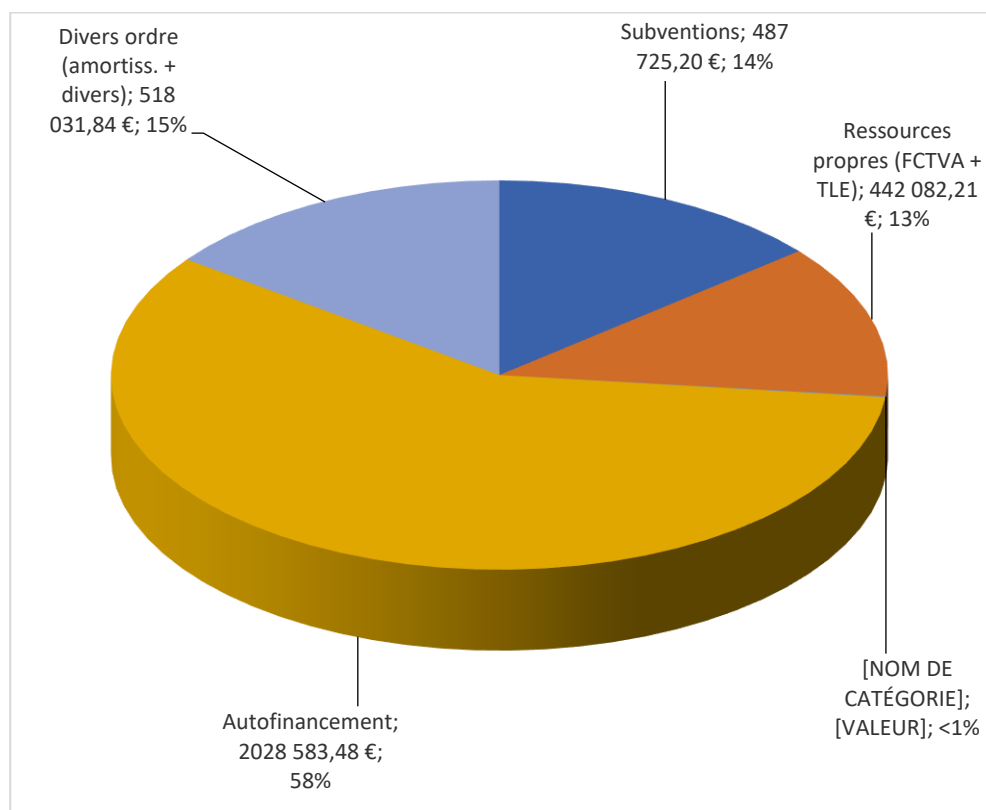
IV - LA SECTION D’INVESTISSEMENT

4.1 - Les Recettes d’investissement : 3.479.766,01 €

Les recettes totales d’investissement se montent à **3.479.766,01 €** :

	Inscrits 2022	Réalisé 2022	Reports sur 2023	% réel.
Subventions	1 506 126,00 €	487 725,20 €	790 892,00 €	32,38%
Ressources propres (FCTVA + TLE)	470 000,00 €	442 082,21 €		94,06%
diverses recettes		3 343,28 €		
Autofinancement	2 028 583,48 €	2 028 583,48 €		100,00%
Emprunt	500 000,00 €		500 000,00 €	0,00%
produits cessions immo	-3 640,00 €			0,00%
Divers ordre (amortiss. + divers)	563 640,00 €	518 031,84 €		91,91%
Virement du fonctionnement	1 482 443,73 €			0,00%
RECETTES TOTALES	6 547 153,21 €	3 479 766,01 €	1 290 892,00 €	53,15%

STRUCTURE DES RECETTES TOTALES D'INVESTISSEMENT

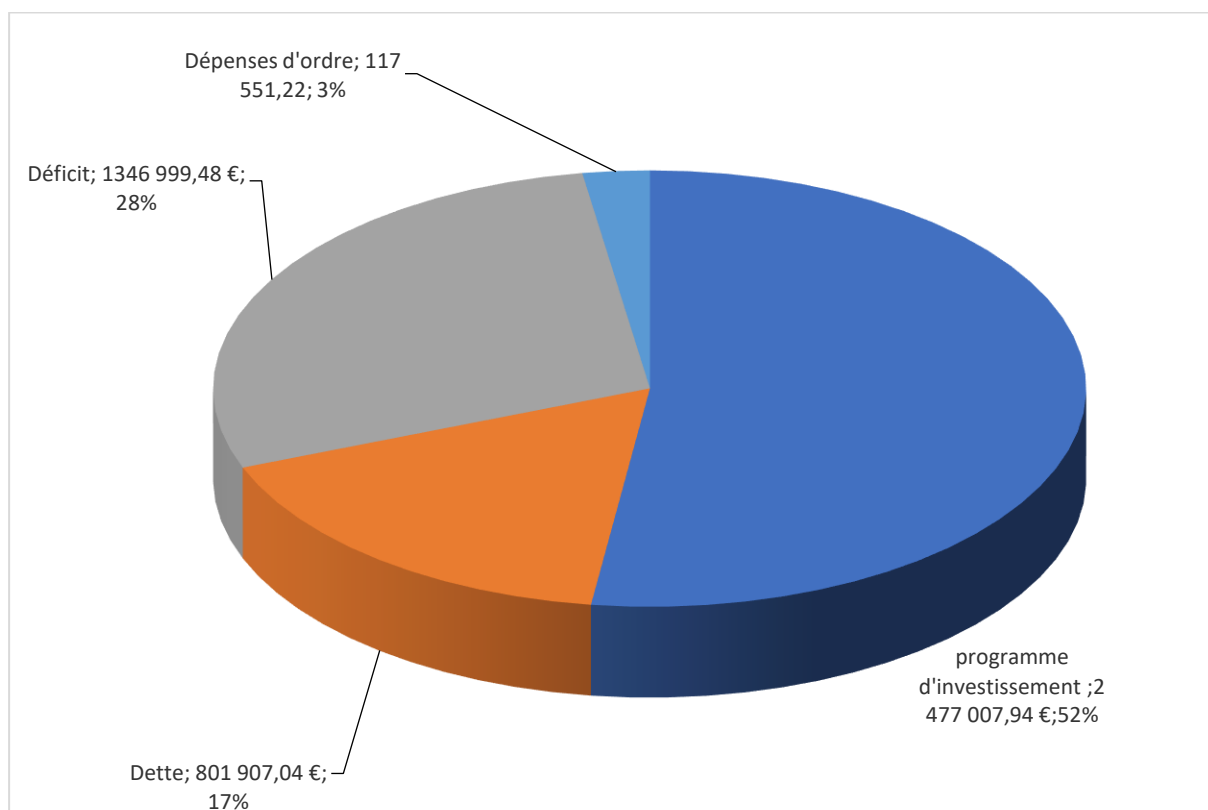


4.2 - Les Dépenses d'investissement : 4.736.968,55 €

Les dépenses totales d'investissement s'établissent à **4.736.968,55 €**, déficit reporté inclus :

	Inscrits 2022	Réalisé 2022	Reports sur 2023	% réal.
Programme d'investissement	4 185 406,00 €	2 470 528,81 €	1 404 575,00 €	59,03%
Dette	805 000,00 €	801 907,04 €		99,62%
Déficit	1 346 999,48 €	1 346 999,48 €		100,00%
Dépenses imprévues	9 747,73 €	0,00 €		0,00%
Dépenses d'ordre	200 000,00 €	117 551,22 €		58,78%
DEPENSES TOTALES	6 547 153,21 €	4 736 986,55 €	1 404 575,00 €	72,35%

STRUCTURE DES DEPENSES TOTALES D'INVESTISSEMENT



V – INFORMATIONS SUR LA DETTE

Au cours de l'exercice 2022, le remboursement de la dette en capital s'est élevé à 801.907,04 € contre 797.590,95 € en 2021.

Un emprunt de 500.000 € a été contracté fin 2022 pour un déblocage des fonds en 2023 donc reporté sur l'exercice 2023.

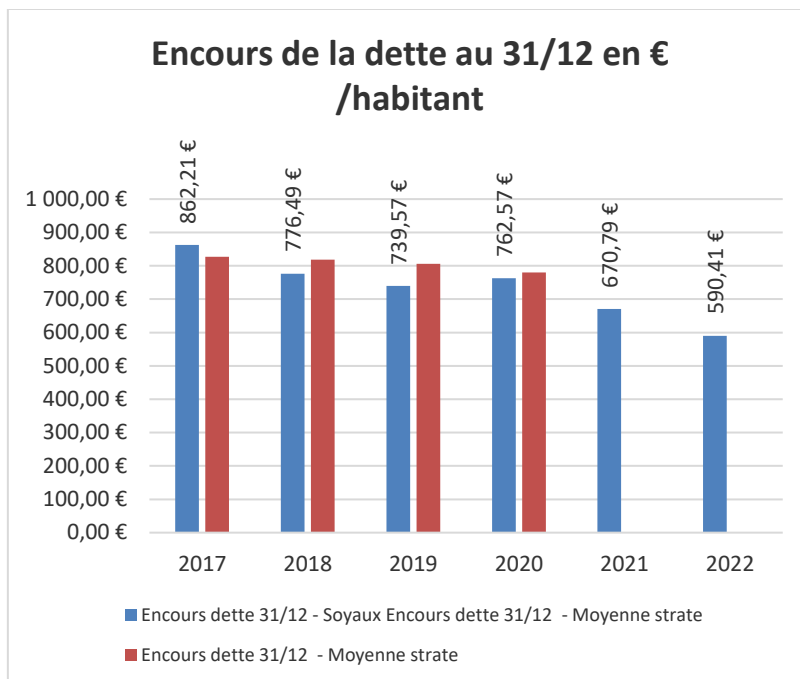
RETROSPECTIVE DE LA DETTE DEPUIS 2017

en milliers €	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Encours au 01/01	9 430	8 555	7 701	7 383	7 405	6 615
Capital remboursé	875	854	814	729	791	802
Remboursement par anticipation	0	0	0	0	0	0
Emprunt levé	0	0	497	768	0	0
Encours au 31/12	8 555	7 701	7 383	7 405	6 615	5 813
intérêts	202	185	172	151	142	142
annuité	1 077	1 039	986	880	933	944

Ramené en €/habitant, l'encours de la dette (au 31/12) est passé de 861,21 € en 2017 à 590,41 € en 2022.

Encours de la dette au 31/12 en €/habitant						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Encours dette 31/12 - Soyaux	862,21 €	776,49 €	739,57 €	762,57 €	670,79 €	590,41 €
Encours dette 31/12 - Moyenne strate	826,90 €	818,30 €	806,10 €	780,32 €	non connue	non connue

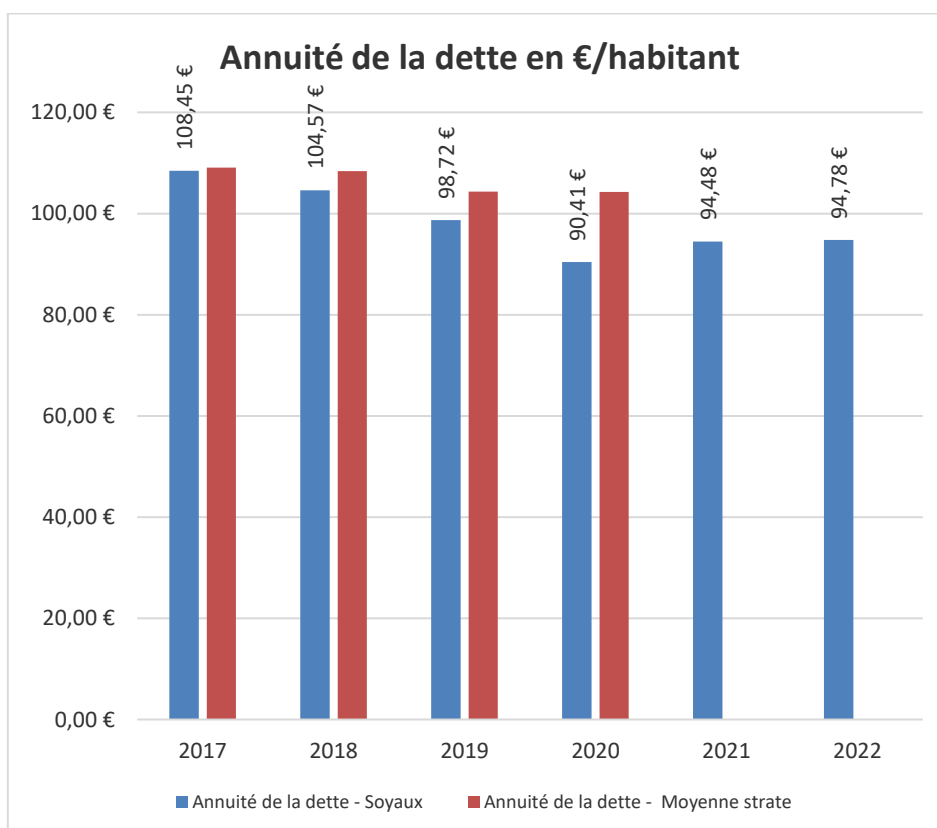
(*) strate communes de 5 000 à 10 000 habitants appartenant à une EPCI à fiscalité propre à compter de 2016



L'annuité de la dette en €/habitant est également, inférieure à la moyenne des villes de strate comparable (90,41 €/habitant à Soyaux contre 104,26 €/habitant en moyenne – dernière donnée connue 2020).

Annuité de la dette en €/habitant						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Annuité de la dette - Soyaux	108,45 €	104,57 €	98,72 €	90,41 €	94,48 €	94,78 €
Annuité de la dette - Moyenne strate	109,09 €	108,36 €	104,37 €	104,26 €	non connue	non connue

(*) strate communes de 5 000 à 10 000 habitants appartenant à une EPCI à fiscalité propre à compter de 2016



A. BALANCE GENERALE par chapitres et opération

Section de fonctionnement			
chap.	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
011	Charges générales	3 814 923,49 €	
012	Charges de personnel	8 335 475,04 €	
013	Atténuations de charges		48 791,70 €
65	Charges de gestion courante	1 624 191,10 €	
66	Charges financières	134 990,00 €	
67	Charges exceptionnelles	19 193,62 €	
68	Dotations aux provisions	612,66 €	
70	Produits des services		968 999,27 €
73	Impôts et taxes		7 835 721,01 €
74	Dotations et participations		5 892 160,91 €
75	Autres produits de gestion		66 874,12 €
76	Produits financiers		14,30 €
77	Produits exceptionnels		47 130,61 €
78	Reprises sur amortissements		149 734,96 €
002	Excédent reporté 2021		1 240 520,73 €
Opérations REELLES de fonct.		13 929 385,91 €	16 249 947,61 €
042	Amortissements	514 391,84 €	
042	Travaux en régie		117 551,22 €
042	Divers	3 640,00 €	
Opérations d'ORDRE de fonct.		518 031,84 €	117 551,22 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		14 447 417,75 €	16 367 498,83 €

Section d'investissement			
chap.	Dénomination	Dépenses réelles	Recettes réelles
001	Déficit reporté 2021	1 346 999,48 €	
1068	Affectation résultat 2021		2 028 583,48 €
10	Dotations		442 082,21 €
118	Plan handicap voirie	252 591,18 €	36 499,00 €
120	Aménagement Avenue de Gaulle		3 343,28 €
122	Rénovation mairie	806 728,48 €	269 886,63 €
13	Subventions d'investissement reçues		181 339,57 €
16	Emprunts et rembours. dette	801 907,04 €	
20	Immobilisations incorporelles	45 016,95 €	
204	Subventions d'équipement versées	34 299,00 €	
21	Immobilisations corporelles	1 287 850,32 €	
23	Immobilisations en cours	44 042,88 €	
Opérations REELLES d'invest.		4 619 435,33 €	2 961 734,17 €
040	Divers		3 640,00 €
040	Travaux en régie	117 551,22 €	
040	Amortissements		514 391,84 €
Opérations d'ORDRE d'invest.		117 551,22 €	518 031,84 €
TOTAL INVESTISSEMENT		4 736 986,55 €	3 479 766,01 €

Résultat d'investissement de l'exercice : -1.257.220,54 €
Reports dépenses : 1.404.575 €
Report recettes : 1.290.892 €
Résultat Reports : - 113.683 €

Résultat global d'investissement (exercice + reports) = --1.370.903,54 €

A. RESULTAT 2022 : un excédent de 1.240.520,73 M€

La section de fonctionnement 2022 dégage un excédent de 1.920.081,08 € contre 3.269.104,21 € en 2021.

Le besoin de financement de la section d'investissement 2022 qu'il conviendra de couvrir lors du budget supplémentaire 2023 est de 1.370.903,54 €, reports compris, en baisse par rapport à 2021 (2.028.583,48 €).

L'excédent global de 2022 s'élève donc à 549.177,54 € (soit 1.920.081,18 € de résultat de fonctionnement et – 1.370.903,54 € de déficit d'investissement). Il est inférieur à celui obtenu en 2021 (1.240.520,73 €).

VIII - INFORMATIONS FINANCIERES

Informations financières - ratios	Valeurs	Moyenne nationale strate	Tendance/2021
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 382,84	1 099	
Produit des impositions directes /population	605,60	594	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 490,07	1 305	
Dépenses d'équipement brut/population	245,26	297	
Encours de la dette/population	656,74	829	
Dotation globale de fonctionnement/population	388,07	170	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	60,35%	60,40%	
Dépenses de fonct et remboursement de la dette en capital	97,36%	91%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	16,46%	22,80%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	44,07%	63,50%	