

# BUDGET PRIMITIF 2024 – VILLE DE SOYAUX

Le budget primitif 2024 s'élève à 15 946 000 € en fonctionnement et à 3 080 100 € en investissement.

## I – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 15 946 000 €

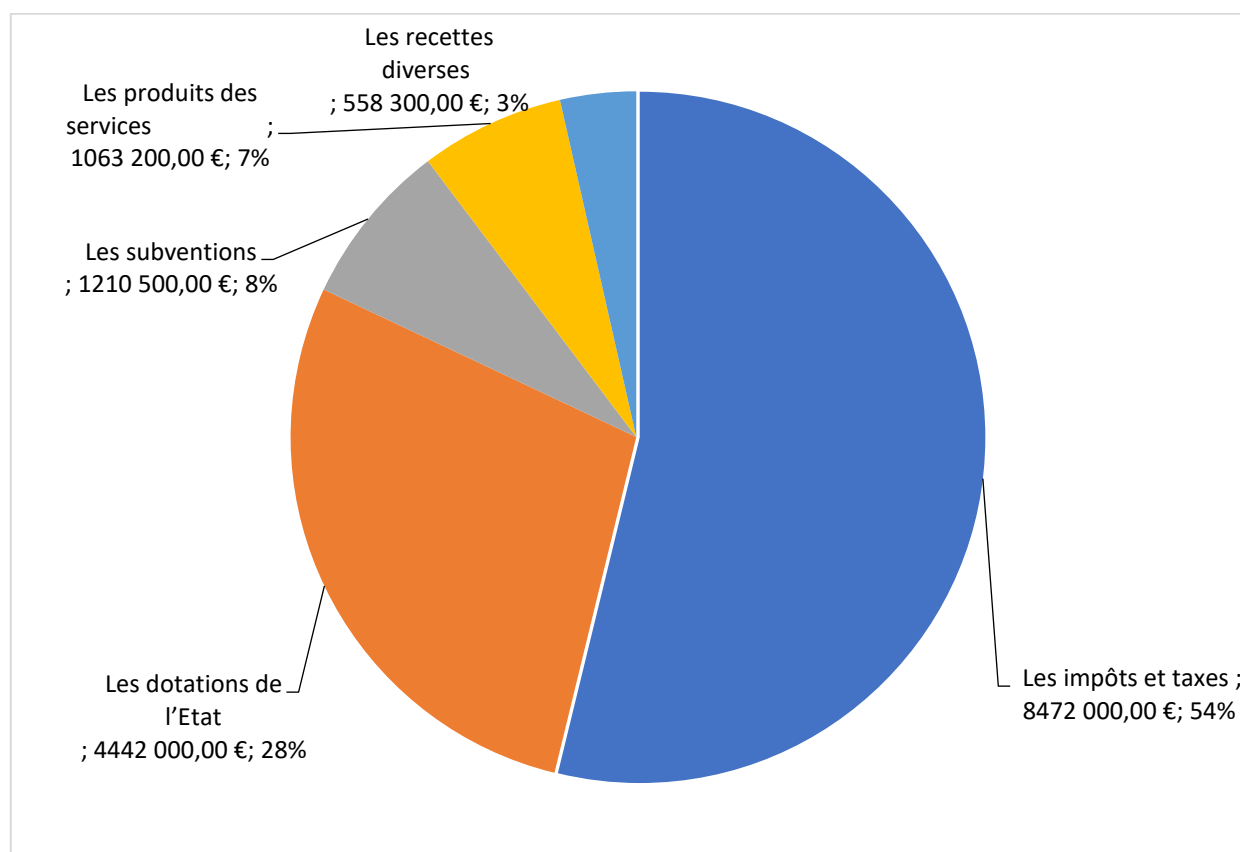
### 1.1 - Les Recettes réelles de fonctionnement : 15 746 000 €

Elles s'élèvent à **15 746 000 €**, contre **14 922 450 € en 2023** (+823 550 €, soit +5,52%).

Il existe 5 grandes catégories de recettes réelles de fonctionnement :

	BP 2023	BP 2024	%
➔ Les impôts et taxes (recettes fiscales) :	8 030 200 €	8 472 000 €	5,50%
➔ Les dotations de l'Etat :	4 276 000 €	4 442 000 €	3,88%
➔ Les subventions :	1 518 200 €	1 210 500 €	-20,27%
➔ Les produits des services :	1 010 050 €	1 063 200 €	5,26%
➔ Les recettes diverses :	88 000 €	558 300 €	534,43%

### STRUCTURE DES RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT



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

Elles sont constituées des travaux en régie.

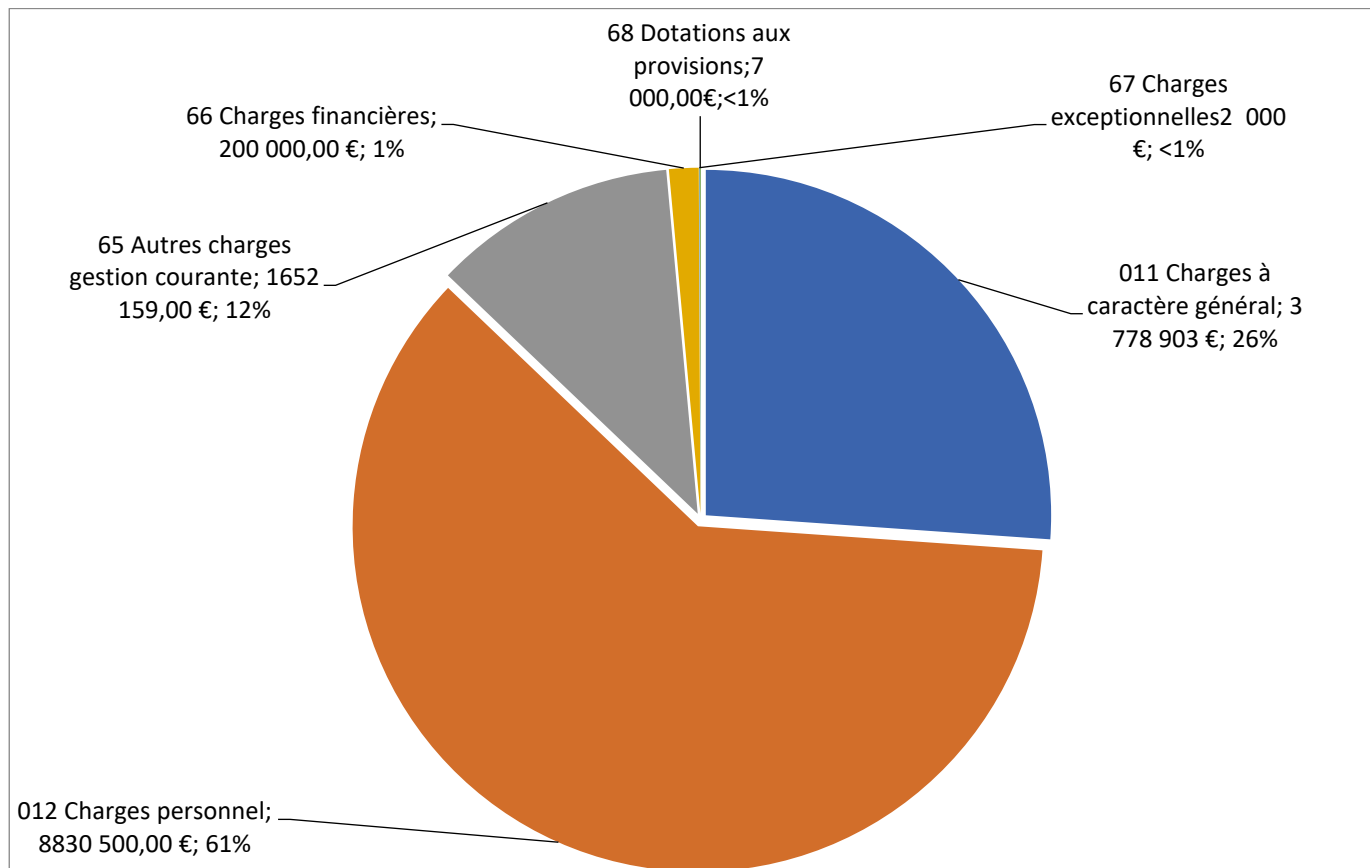
### 1.3 - Les dépenses réelles de fonctionnement : 14 472 562 €

D'un montant de **14 472 562 €**, les dépenses réelles augmentent seulement de 2,27% (+319 013 €) par rapport au budget primitif 2023. Comparé aux inscriptions totales 2023 (BP+BS+DM) qui s'élevaient à 14 575 084 €, les crédits inscrits en 2024 sont cependant en baisse, 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 : 8 830 500 € (+270 500 € /BP 2023 ; +271 173 €/voté 2023)
- ➔ Les charges générales : 3 778 903 € (+34 943 € /BP 2023 ; - 218 331 €/voté 2023)
- ➔ Les subventions et participations : 1 652 159 € (+101 579 € /BP2023 ; -155 354 €/voté 2023)
- ➔ Les charges financières : 200 000 € (identique à 2023)
- ➔ Les charges exceptionnelles : 4 000 € (+ 2 000 € /BP 2023 ; -19 476 €/voté 2023)
- ➔ Les dotations aux provisions : 7 000 € (identique à 2023).

### STRUCTURE DES DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT



#### 1.4 – Les Dépenses d'ordre de fonctionnement : 1 473 438 €

Un montant de 800 000 € est inscrit pour les amortissements de l'exercice. L'excédent de fonctionnement dégagé, soit 673 438 € est viré vers la section d'investissement.

### II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 3 080 100 €

#### STRUCTURE DE L'INVESTISSEMENT

Recettes	BP 2024	Dépenses	BP 2024
Subvention DETR	225 000	Programme gros entretien	1 329 600
Subvention ACTEE	33 000	Réhabilitation Soëlys	250 500
Subvention FOND VERTS	98 000	Rénovation Energétique Bâtiments	500 000
Ressources propres - FCTVA	350 000	Capital dette	800 000
Ressources propres – Taxe d'aménagement	40 000		
Emprunt d'équilibre	860 662		

<b>Sous-total recettes réelles</b>	<b>1 606 662</b>	<b>Sous-total dépenses réelles</b>	<b>2 880 100</b>
Virement du fonctionnement	673 438	Travaux en régie	200 000
Amortissement	800 000		
<b>Sous-total recettes ordre</b>	<b>1 473 438</b>	<b>Sous-total dépenses ordre</b>	<b>200 000</b>
<b>RECETTES TOTALES</b>	<b>3 080 100</b>	<b>DEPENSES TOTALES</b>	<b>3 080 100</b>

### 2.1 - Les Recettes réelles d'investissement : 1 506 662 €

Elles se décomposent ainsi :

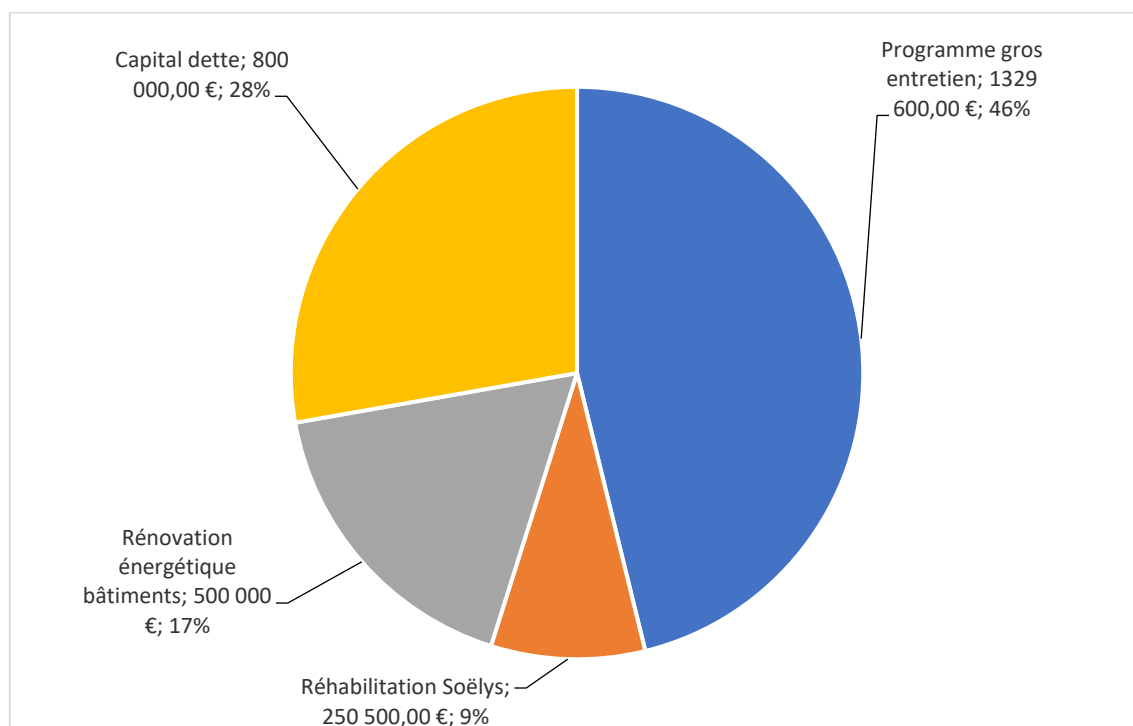
- Les ressources propres : 390 000 €
- Les subventions d'investissement : 356 000 €
- L'emprunt d'équilibre : 860 662 €

### 2.2 - Les Dépenses réelles d'investissement : 2 880 100 €

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

- Rénovation énergétique bâtiments (APCP) : 500 000 €
  - Réhabilitation Soëlys : 250 500 €
  - Gros Entretien : 1 329 600 €
- SOUS-TOTAL EQUIPEMENT : 2 080 100 € (1 800 000 € BP 2023)**
- Le Remboursement de la dette en capital : 800 000 €

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 2018. Celle-ci est constituée du remboursement du capital (dépense d'investissement) et du paiement des intérêts (dépense de fonctionnement).










	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
capital	854 368 €	814 322 €	727 211 €	790 453 €	792 673 €	730 581 €	755 373 €
intérêts	184 661 €	172 193 €	154 557 €	141 210 €	142 076 €	180 074 €	166 645 €
<b>annuité</b>	<b>1 039 029 €</b>	<b>986 515 €</b>	<b>881 768 €</b>	<b>931 165 €</b>	<b>934 749 €</b>	<b>910 655 €</b>	<b>922 018 €</b>
<b>Encours au 31 décembre</b>	<b>7 700 427 €</b>	<b>7 383 111 €</b>	<b>7 405 899 €</b>	<b>6 615 446 €</b>	<b>5 822 635 €</b>	<b>5 592 054 €</b>	<b>4 836 682 €</b>

Au 31 décembre 2023, l'encours de la dette s'élève à 5 592 054 € et diminue à 4 836 682 € au 31 décembre 2024.

### **III - LA BALANCE GENERALE (par chapitres et opérations)**

<b>Section de Fonctionnement</b>			
<b>Chapitre</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>Recettes réelles</b>
011	Charges générales	3 778 903,00 €	
012	Charges de personnel	8 830 500,00 €	
013	Atténuations de charges		2 400,00 €
65	Autres charges de gestion courantes	1 652 159,00 €	
66	Charges financières	200 000,00 €	
67	Charges exceptionnelles	4 000,00 €	
68	Dotations aux provisions	7 000,00 €	
70	Produits des services		1 063 200,00 €
73	Impôts et taxes		8 472 000,00 €
74	Dotations et participations		5 652 500,00 €
75	Autres produits de gestion		555 900,00 €
<b>Opérations réelles de fonctionnement</b>		<b>14 472 562,00 €</b>	<b>15 746 000,00 €</b>
<b>Chapitre</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>Recettes d'ordre</b>
042	Opérations d'ordre entre sections	800 000,00 €	200 000,00 €
023	Virement vers l'investissement	673 438,00 €	
<b>Opérations d'ordre de fonctionnement</b>		<b>1 473 438,00 €</b>	<b>200 000,00 €</b>
<b>Total Fonctionnement</b>		<b>15 946 000,00 €</b>	<b>15 946 000,00 €</b>
<b>Section d'Investissement</b>			
<b>Chapitre</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>Recettes réelles</b>
10	Dotations		390 000,00 €
123	Rénovation énergétique des bâtiments	500 000,00 €	
13	Subventions		356 000,00 €
16	Emprunts et remboursement dette	800 000,00 €	860 662,00 €
20	Immobilisations incorporelles	12 900,00 €	
204	Subventions d'équipement	79 900,00 €	
21	Immobilisations corporelles	1 487 300,00 €	
<b>Opérations réelles d'investissement</b>		<b>2 880 100,00 €</b>	<b>1 606 662,00 €</b>
<b>Chapitre</b>	<b>Dénomination</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>Recettes d'ordre</b>
040	Opérations d'ordre entre sections	200 000,00 €	800 000,00 €
021	Virement du fonctionnement		673 438,00 €
<b>Opérations d'ordre d'investissement</b>		<b>200 000,00 €</b>	<b>1 473 438,00 €</b>
<b>Total Investissement</b>		<b>3 080 100,00 €</b>	<b>3 080 100,00 €</b>

## IV – INFORMATIONS FINANCIERES

<b>Informations financières - ratios</b>	<b>Valeurs</b>	<b>Tendance / 2023</b>
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 398,38	
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 532,01	
Dépenses d'équipement brut/population	202,38	
Encours de la dette/population	544,08	
Dotation globale de fonctionnement/population	403,00	
Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	61,60%	
Dépenses de fonctionnement et remboursement de la dette en capital	95,09%	
Dépenses d'équipement brut/Recettes réelles de fonctionnement	13,21%	
Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	34,29%	
Epargne Brute/Recettes réelles de fonctionnement	9,82%	