



MON VILLAGE
URBAIN



mairie-begles.fr



**PRESENTATION SYNTHETIQUE
COMPTE ADMINISTRATIF 2023
ET
BUDGET PRIMITIF 2024**



MON VILLAGE
URBAIN



mairie-begles.fr



Sommaire

➤ Compte Administratif 2023	P 4-21
Précision méthodologique	P 5
• Quelques ratios et indicateurs	P 6-7
• Dépenses Réelles de Fonctionnement : en chiffres	P 8
▪ Recettes Réelles de Fonctionnement : en chiffres	P 9
synthèse graphique	P 10
• Evolution des dotations de l'Etat (DGF/DSU/DNP)	p 11
• Evolution de la Marge d'Autofinancement Courant (M.A.C.)	p 12
• Dépenses totales d'Investissement : en chiffres	P 14
synthèse graphique	P 15-16
• Recettes totales d'Investissement : en chiffres	P 17
synthèse graphique	P 18
• Evolution de la dette et l'endettement par habitant	P 19
• Ratio de capacité de désendettement en nombre d'années	P 20
• Informations (Fonds de Roulement-Emprunt)	P 21

Sommaire

➤ **BUDGET PRIMITIF 2024** **P 22-41**

- **Dépenses Réelles de Fonctionnement** : en chiffres P 23
- **Variation des dépenses réelles de fonctionnement** p 24
- **Subventions aux associations et établissements publics** en chiffres P 25-28
- **Recettes Réelles de Fonctionnement** : en chiffres P 29
- **Variation des recettes réelles de fonctionnement** P 30
- **Taux d'imposition** P 31
- **Synthèse graphique Dépenses et Recettes réelles de fonctionnement** P 32
- **Dépenses d'Investissement par nature** : en chiffres P 33
- **Recettes d'Investissement par nature**: en chiffres P 34
- **Zoom Recettes Réelles d'Investissement** P 35
- **Synthèse graphique Dépenses et Recettes réelles Investissement** P 36
- **Dépenses Réelles d'Investissement par secteur** : en chiffres P 37-38
- **Zoom Projets de mandat** P 39-40
- **Présentation équilibre du budget** P41

COMPTE ADMINISTRATIF 2023



COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Précision méthodologique:

Les données chiffrées sont autant que possible comparées aux données moyennes de la strate à laquelle la commune de Bègles appartient, celle « des communes de 20.000 à 50.000 habitants ».

Ces données statistiques sont publiées par la Direction Générale des Collectivités Territoriales (dernières données disponibles : DGCL 2022)

(Attention ces données nationales sont à prendre avec une extrême prudence . Elles concernent les Villes de 20 à 50.000 habitants sans distinction d'appartenance ou pas à une métropole ou groupement intercommunal et ne tiennent pas compte de l'effet mutualisation)

QUELQUES RATIOS DE FONCTIONNEMENT...



- **Pour mémoire : chiffres de population de l'année n basés sur les données FICHE DGF 2023 POP INSEE : 2023 = 30 890 hab**
- **Dépenses Réelles de Fonctionnement / Population :**
1 220 € /hab (moyenne: 1 299)
- **Dépenses de Personnel :**
51,13 % des DRF (moyenne : 61,6 %)
(ce ratio intègre l'effet mutualisation)
- **Produits des impositions directes/ Population (hors fiscalité reversée) :**
875 € /hab (moyenne : 719 €)
- **Produits des dotations/ Population :**
109 € /hab (moyenne : 198 €)

QUELQUES INDICATEURS D'INVESTISSEMENT...



DEPENSES D'EQUIPEMENT : 5,8M€ EN 2023 et 3,5M€ de reports

***TAUX DE REALISATION DEPENSES D'INVESTISSEMENT :
72 %***

***DEPENSES D'EQUIPEMENT BRUT/ POP. (dont reports) :
256 € /hab (moyenne : 344/hab)***

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (K€):**CA2022****CA2023**

	CA2022	CA2023	
CHARGES A CARACTERE GENERAL	5.874	7.307	+24,40%
CHARGES DE PERSONNEL	18.643	19.284	+3,4%
FRAIS FINANCIERS	238	194	-18,49%
SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	5.146	4.814	-6,45%
ATTENUATION DE PRODUITS (Contribution AC Fonctionnement à BM comprise à partir de 2017)	5.877	5.952	1,28%
AUTRES CHARGES FINANCIERES ET CHARGES EXCEPTIONNELLES	236	165	NS
TOTAL DEP. REELLES DE FONCTIONNEMENT	36.014	37.716	+ 4,73%

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (K€) :

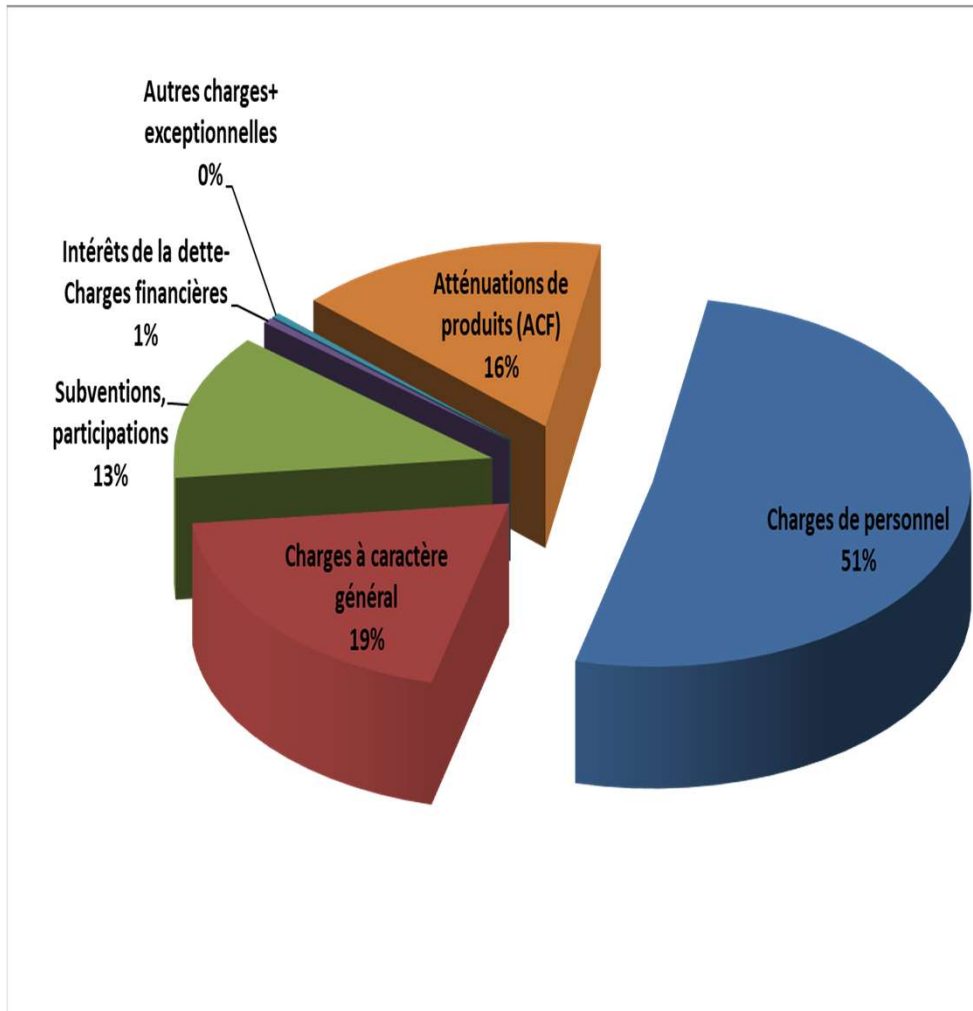
CA2022

CA2023

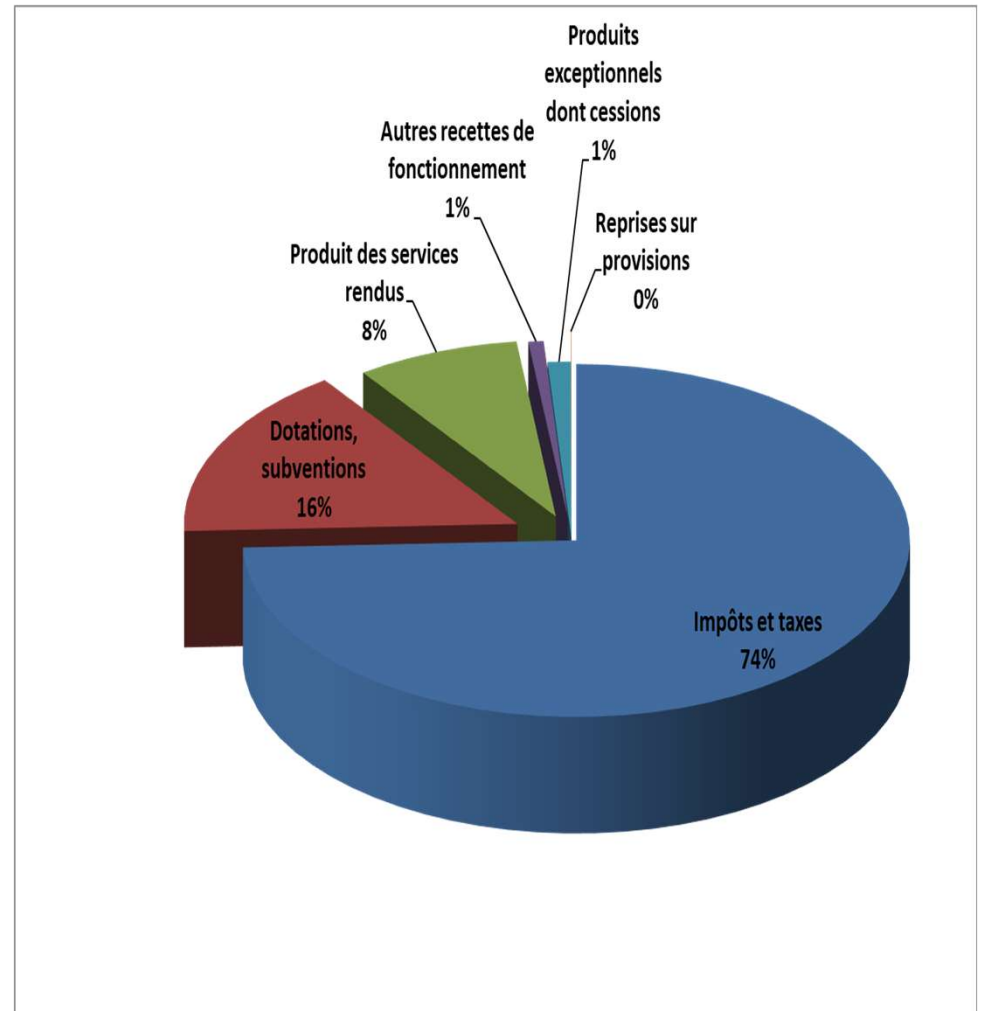
	CA2022	CA2023	
PRODUITS DES SERVICES RENDUS	3.228	3.349	+3.75%
IMPÔTS ET TAXES	29.703	31.397	+ 5.70%
DOTATIONS SUBVENTIONS	6.769	6.686	-1,23%
AUTRES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (Chapitres 75 et 013)	353	311	-11,9%
PRODUITS FINANCIERS	0,2	0.0	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS	156	475	NS
REPRISES SUR PROVISIONS		11	NS
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCT.	40.208	42.228	+ 5.02%

SYNTHESE DES DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT CA 23 (EN %)

DEPENSES



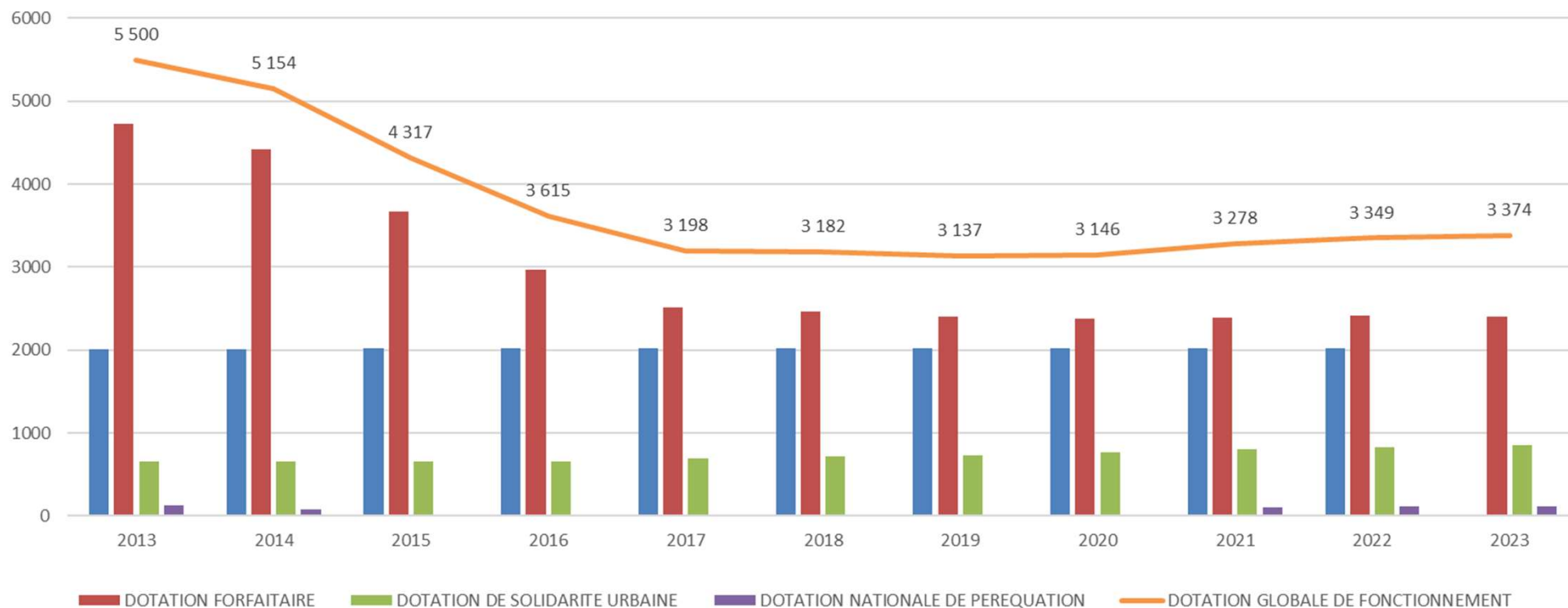
RECETTES



Evolution de la DGF de 2013 à 2023 EN K€

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DOTATION FORFAITAIRE	4725	4420	3664	2962	2506	2461	2402	2377	2383	2409	2399
DOTATION DE SOLIDARITE URBAINE	653	653	653	653	692	721	735	769	798	827	858
DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION	123	82	0	0	0	0	0	0	97	113	118
DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT	5500	5154	4317	3615	3198	3182	3137	3146	3278	3349	3374

Evolution de la DGF de 2013 à 2023
et de ses composantes en K€



depuis 2013, la perte cumulée de DGF pour la Ville de Bègles est de plus de 21 M€.



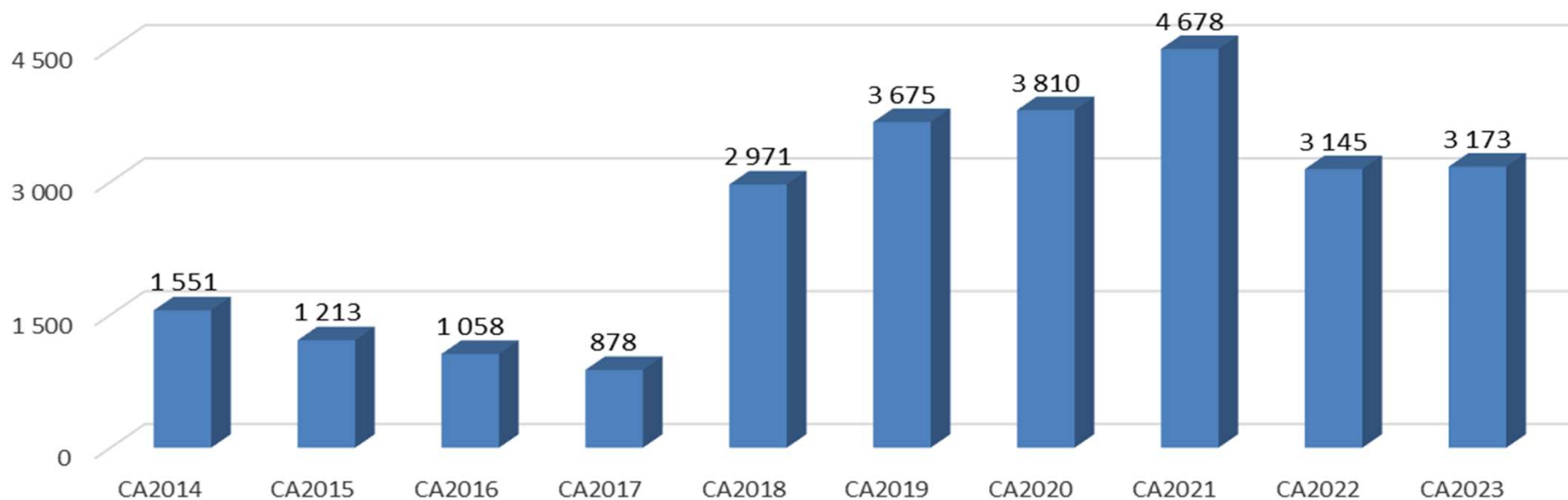
mairie-begles.fr



EVOLUTION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT COURANT (EN K€)

CA EN K€	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017	CA2018	CA2019	CA2020	CA2021	CA2022	CA2023
Produits de Fonctionnement courant(1)	36 127	36 436	35 759	34 816	36 561	37 535	38 291	40 041	40 209	41 956
-Charges de Fonctionnement courant(2)	31 945	32 715	32 334	31 757	31 448	31 757	32 746	33 671	35 776	37 522
EPARGNE DE GESTION	4 182	3 721	3 425	3 059	5 114	5 778	5 545	6 370	4 432	4 433
- INTERÊTS DE LA DETTE	824	745	640	565	497	426	356	295	238	194
EPARGNE BRUTE	3 358	2 976	2 785	2 494	4 617	5 352	5 189	6 075	4 194	4 240
- REMBT CAPITAL DE LA DETTE	1 807	1 763	1 727	1 616	1 646	1 677	1 380	1 397	1 049	1 067
EPARGNE NETTE (MAC)	1 551	1 213	1 058	878	2 971	3 675	3 810	4 678	3 145	3 173

EPARGNE NETTE (MAC)



CA 2023

SECTION INVESTISSEMENT

DEPENSES TOTALES D'INVEST M14 (K€):

CA2022

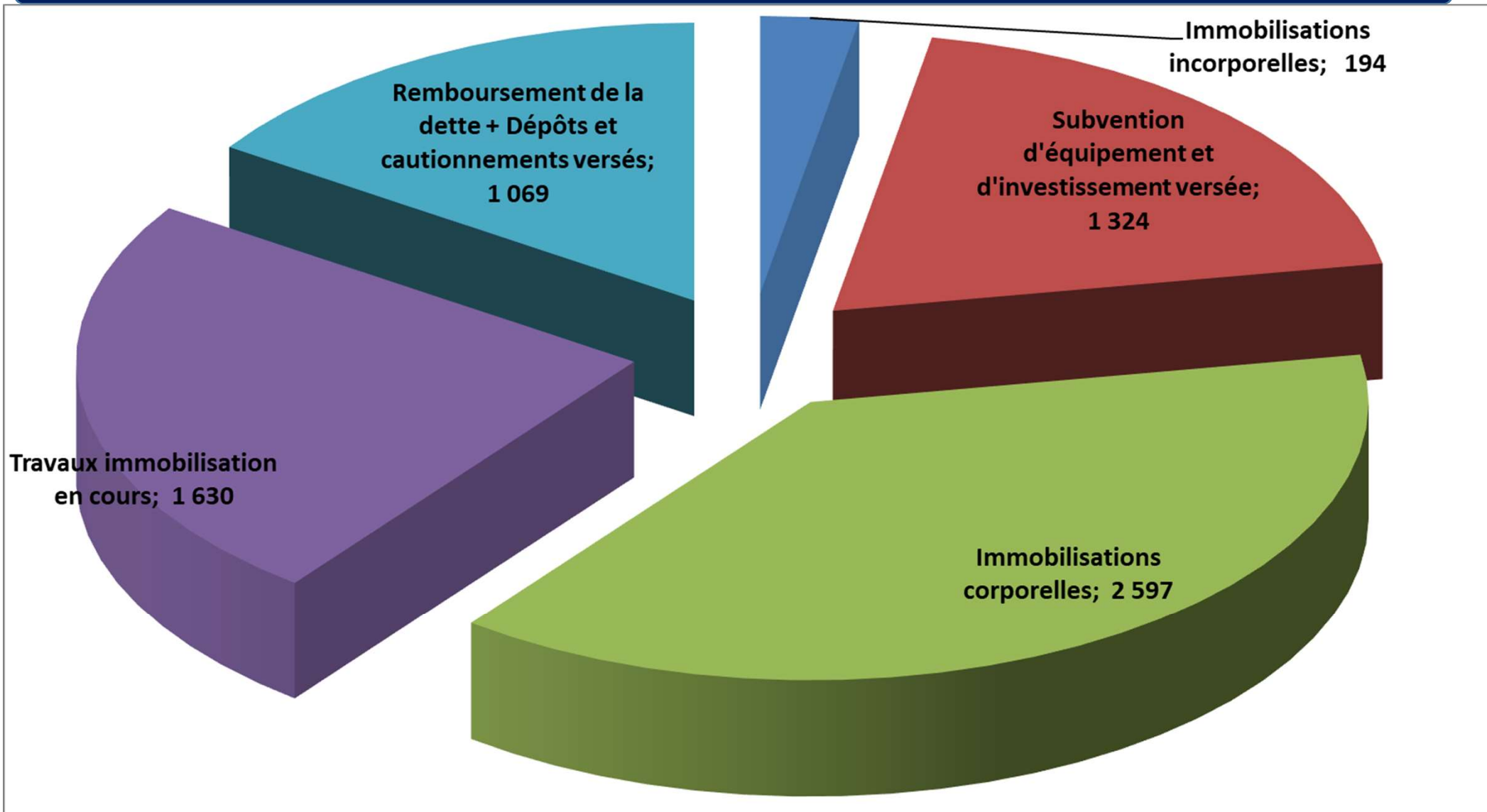


CA2023

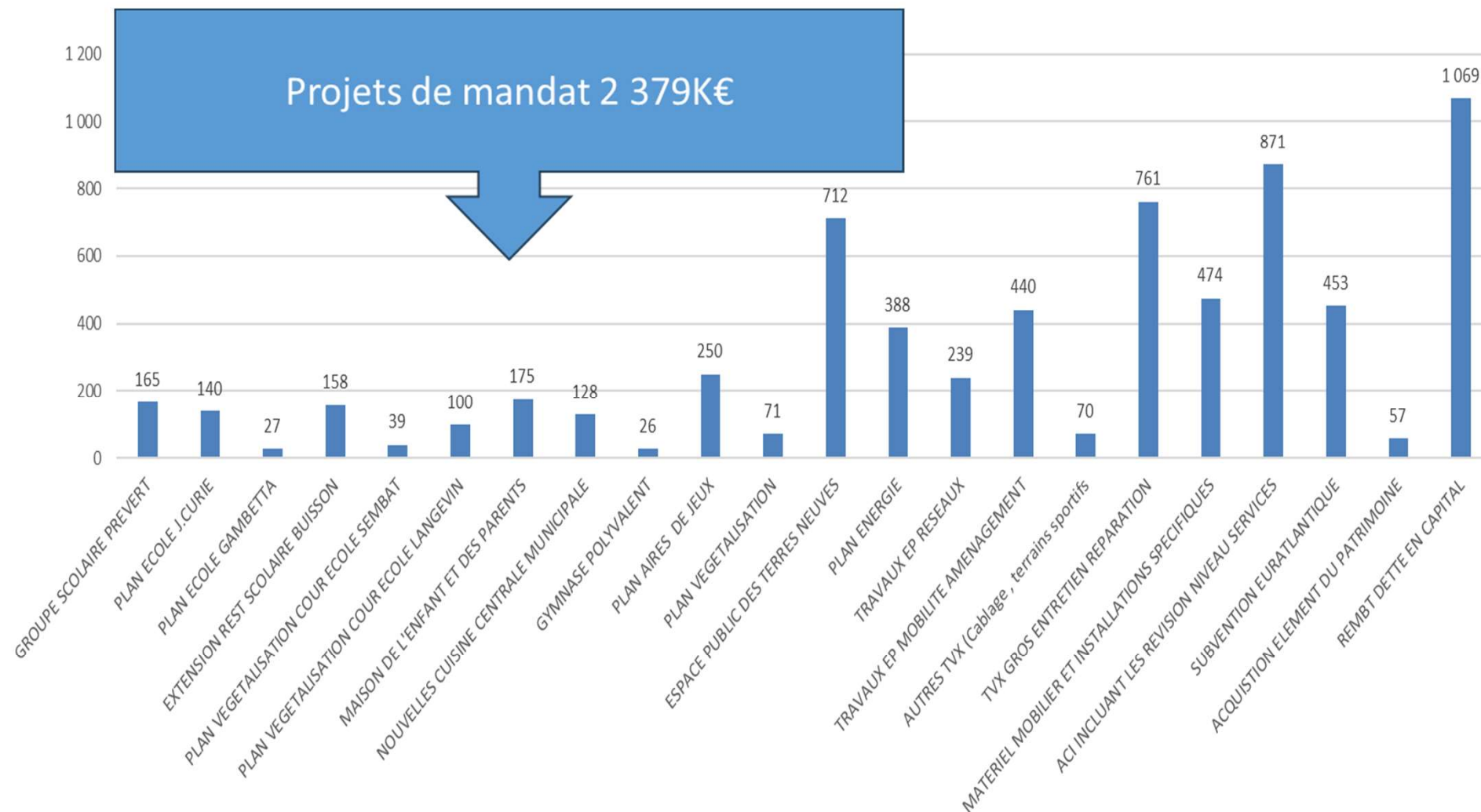


IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	247	194
SUBVENTION D'EQUIPEMENT VERSEE (dont ACI à Bordeaux Métropole)	1.306	1.324
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4.137	2.597
TRAVAUX IMMOBILISATIONS EN COURS	164	1.630
REMB DETTE EN CAPITAL + DEPOT CAUTIONNEMENT	1.064	1.069
SOUS TOTAL OPERATIONS REELLES	6.918	6.814
OPERATIONS D'ORDRE (Neutralisation Amort Subv Equip Versées)	1.100	1.956
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	8.018	8.770

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT CA 2023 en K€



DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT CA 2023

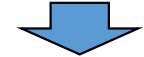


RECETTES TOTALES D'INVEST M14 (K€):

CA2022

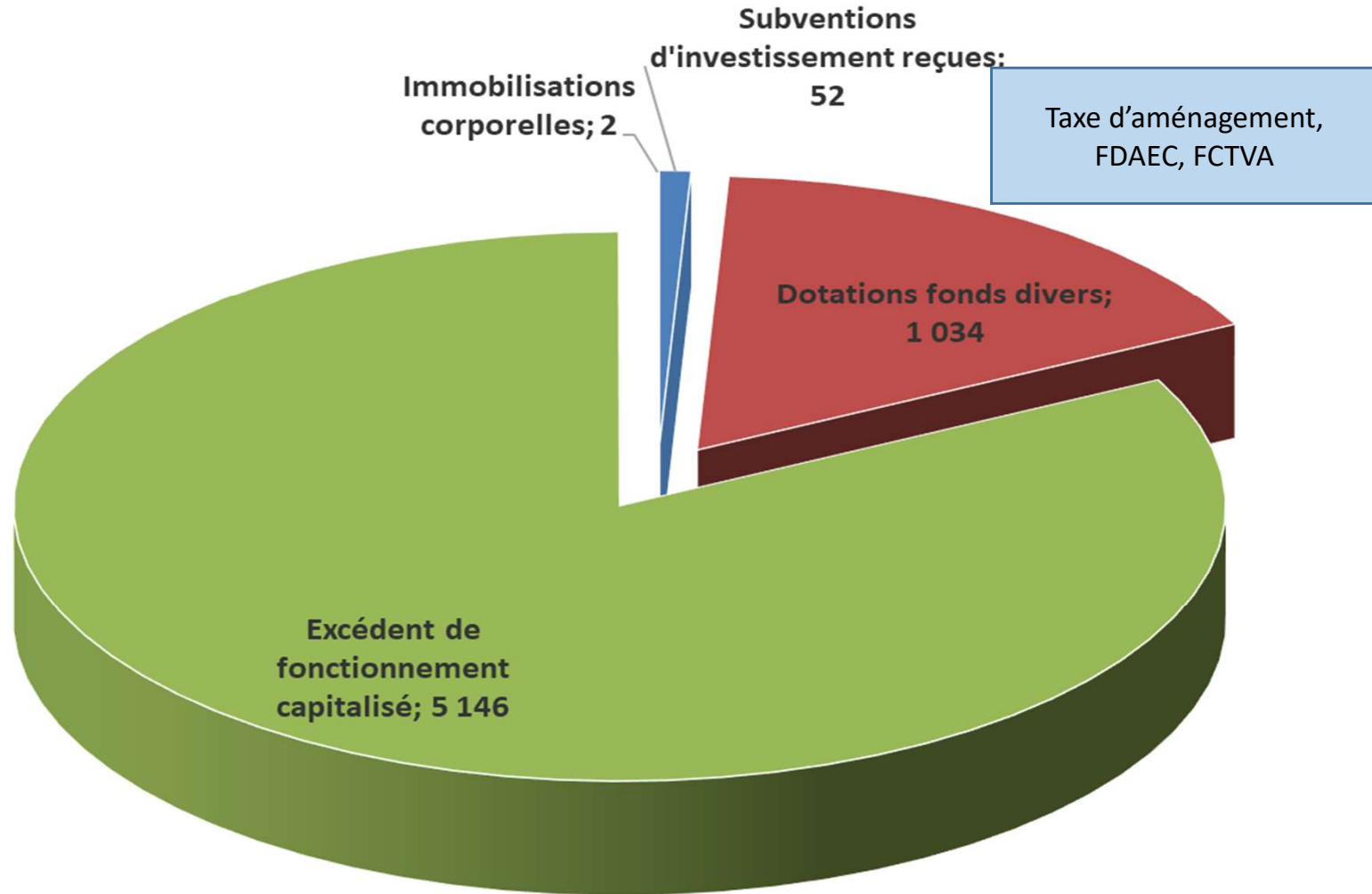


CA2023



DOTATIONS FONDS DIVERS	1.100	1.034
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	443	52
IMMOBILISATIONS	5	2
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE N-1	4.432	5.146
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0
DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	3	0
SOUS-TOTAL RECETTES REELLES	6.025	6.234
DIVERS OP Ordre dont Amortissement-Sortie Actif-Plus-value Cession	1.625	2.826
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	7.650	9.060

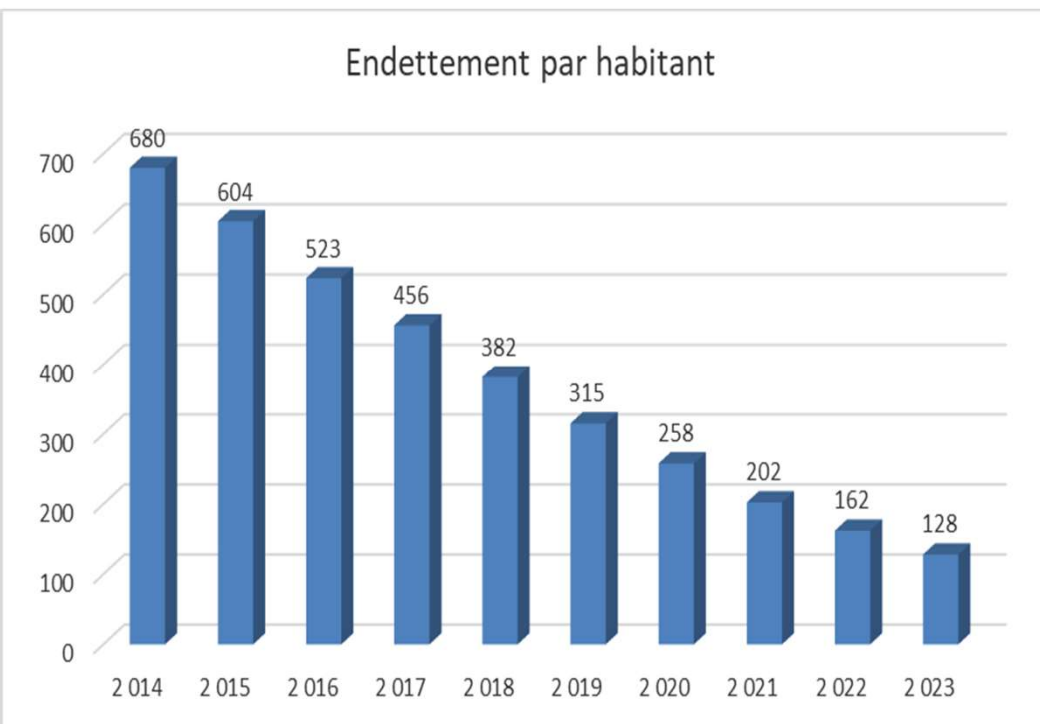
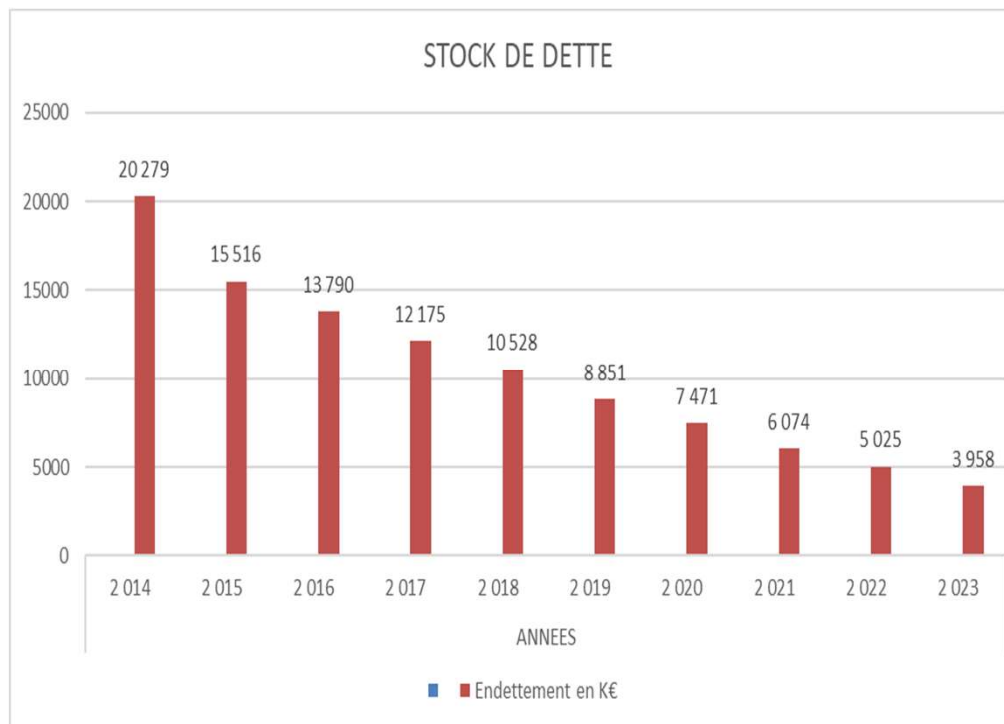
CA 2023 RECETTES TOTALES D'INVESTISSEMENT en K€



Graphique spécifique en raison d'un emprunt à 0 et d'un autofinancement important

LA DETTE au 31 DECEMBRE 2023 (EN K€)

DESIGNATION	ANNEES									
	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
Endettement en milliers d'euros	20 279	15 516	13 790	12 175	10 528	8 851	7 471	6 074	5 025	3 958
Endettement par habitant	680	604	523	456	382	315	258	202	162	128



RATIO DE CAPACITE DE DESENETTEMENT EN ANNEES



RATIO DE CAPACITE DE DESENETTEMENT EN NOMBRE D'ANNEES

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
STOCK DE DETTE AU 31-12	20 279	15 516	13 790	12 175	10 528	8 851	7 471	6 074	5 025	3 958
EPARGNE BRUTE	3 358	2 976	2 785	2 494	4 617	5 352	5 189	6 075	4 194	4 240
RATIO DE CAPACITE DE DESENETTEMENT	6,04	5,21	4,95	4,88	2,28	1,65	1,44	1,00	1,20	0,93



Informations sur la dette et le fonds de roulement fin 2023

- **ENCOURS DE LA DETTE PAR HABITANT :**

128 € /hab.

(moyenne : 1.006 €/hab.)

- **FONDS DE ROULEMENT :**

12,9 millions d'euros

- **EMPRUNT CONSOMME : 0 € en 2023**



pas de nouvel emprunt depuis 2014



mairie-begles.fr



BUDGET PRIMITIF 2024

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en K€)

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT hors opérations d'ordre	BP 2023	BP 2024	
CHARGES A CARACTERE GENERAL	8.515	7.290	-14,39%
CHARGES DE PERSONNEL	19.318	20.877	+ 8,07%
FRAIS FINANCIERS + ICNE	200	151	-24,50%
SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	5.051	5.199	+ 2,93%
DEPENSES IMPREVUES	1.850	0	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES	131	33	NS
ATTENUATION DE PRODUITS	5.946	6.107	+ 2,71%
DOTATIONS PROVISIONS	30	20	-33,33%
TOTAL	41.041	39.677	-3,32%

VARIATION (en K€) DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT			
BP 2023	BP 2024	EVOLUTION EN K€	EVOLUTION EN %
41 041	39 677	-1 364	-3,32%

Charges à caractère général : - 1,3 M€

- Baisse notamment liée :

* aux économies réalisées sur les fluides d'une part, et d'autre part à une gestion rigoureuse et responsable de l'ensemble des services

Charges de personnel : + 1,6 M€

- Augmentation liée en partie à :

* l'augmentation valeur point d'indice/attribution de 5 points(année pleine sur + 0,5 M€

* la revalorisation du RIFSEEP, à l'augmentation de la participation employeur complémentaire santé et à l'attribution de la prime pouvoir d'achat +0,3M€)

* création nouveaux emplois, mises en stage + 0,3M€

Atténuation de produits : + 0,16 M€

- Il s'agit de revalorisation de l'Attribution de compensation de fonctionnement (ACF) qui prend en compte les révisions de niveau de service de l'année écoulée.

Charges de gestion courante dont Subventions Participations : + 0,15 M€

Augmentation essentiellement liée aux subventions des établissements publics (CCAS et Centre Social de l'Estey = + 0,22M€)



Suppression (avec la M57) du poste des dépenses imprévues :

-1,8M€



mairie-begles.fr

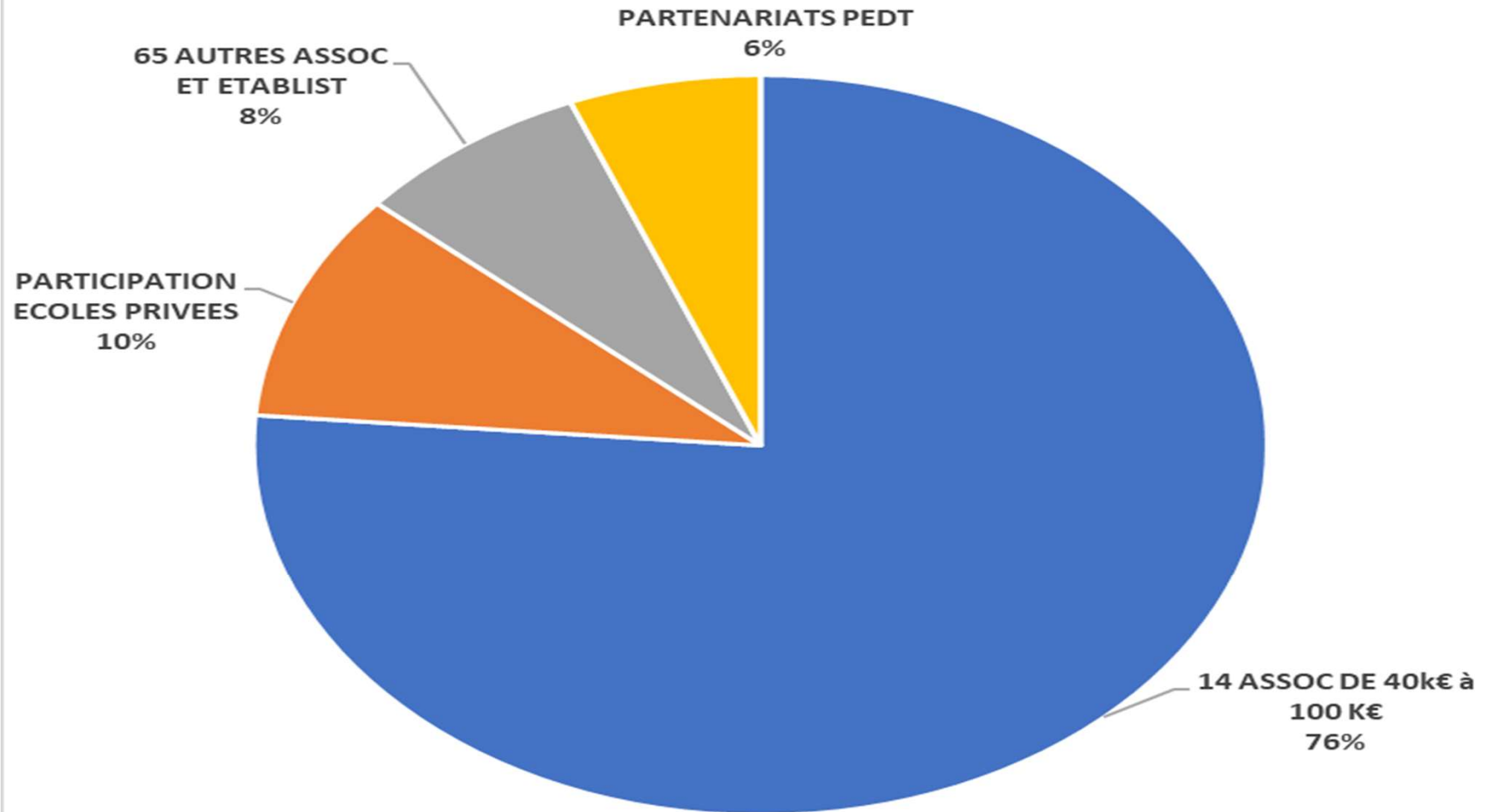


ASSOCIATIONS ET ETABLISSEMENTS PUBLICS SUBVENTIONS 2024

MONTANT TOTAL : 4.705.722€ dont :

- **2.330.000€** pour les établissements publics communaux
 - CCAS : 1.460 000€
 - CENTRE SOCIAL : 870 000€
- **2.375.722€** pour les associations et autres établissements
 - 14 Associations bénéficient de subventions de + 40 K€ dont 7 de plus de 100 K€ et représentent un montant de 1.812.867€, soit 74% de l'enveloppe
 - La participation aux écoles privées s'élève à 238.400€, soit 10 %
 - 65 associations subventionnées représentent 179.318€, soit 10 %
 - Les partenariats dans le cadre des PEDT (Projet Educatif de Territoire) sont estimés à 145.138€, soit 6% de l'enveloppe.

SUBVENTIONS BP 2024



ASSOCIATIONS ET ETABLISSEMENTS PUBLICS SUBVENTIONS 2024

- 1.812.867 € sont alloués à 14 associations :

• CREAC	388.000€	• Amicale Laïque	81.000€
• SAGE	299.560€	• CAB handball	71.300€
• CAB	172.500€	• CAB rugby (amateur)	71.300€
• CGOS	136.000€	• Vive le Cinéma LA LANTERNE	46.500€
• ARCINS (AES)	132.400€	• Mission Locale	45.408€
• ADELE	130.000€	• DOJO	40.000€
• Crèche BAGATELLE	110.899€		
• Remue Méninges	88.000€		

ASSOCIATIONS ET ETABLISSEMENTS PUBLICS

SUBVENTIONS 2024 (suite)

- 65 associations représentent 179.318 €

Dont :

➤ BORDEAUX TECHNOWEST	27.500€
➤ CYCLES ET MANIVELLES	14.000€
➤ RADIS NOIR	10.000€
➤ A URBA	10.000€
➤ INSUP	9.000€
➤ HOP LA BOUCLE	8.000€
➤ BORDEAUX UNITEC	7.500€
➤ L'EPHEMERE	7.000€
➤ ASPOM	6.000€
➤ RELAIS BAGATELLE	5.000€
➤ THEÂTRE LEVAIN	5.000€
➤ SLOWFEST	5.000€
➤ ENTRESOLS	5.000€
➤ ACCLIMATACTION	5.000€
➤ BEGLES FRATERNITE	4.000€
➤ LETTRES DU MONDE	4.000€

...

Subventions de partenariat : 145 138€

Participation aux Ecoles Privées : 238 400€



mairie-begles.fr



SECTION DE FONCTIONNEMENT (en K€)

RECETTES DE FONCTIONNEMENT hors opérations d'ordre	BP 2023	BP 2024	
PRODUITS DES SERVICES RENDUS	3.204	3.205	+ 0,03%
IMPOTS & TAXES (à partir de 2024 : Chap 73 et 731)	31.204	31.879	+ 2,16%
DOTATIONS	6.493	6.494	+ 0,02%
AUTRES (75 ET 013)	288	244	-15,28%
REPRISES SUR PROVISIONS	30	0	NS
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT reporté	12.041	9.723	-19,25%
TOTAL	53.260	51.545	-3,22%

VARIATION (en K€) DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors résultat reporté)			
BP 2023	BP 2024	EVOLUTION EN K€	EVOLUTION EN %
41 219	41 822	603	1,46%

Impôts et taxes : 0,675 M€

- Augmentation globalement liée :

* à la revalorisation des bases fiscales adossées à l'inflation (+3,9 %) et à la variation physique (estimée à 1 %).

L'excédent cumulé reporté est de 9.723 M€ (12.041 M€ au BP 2023)

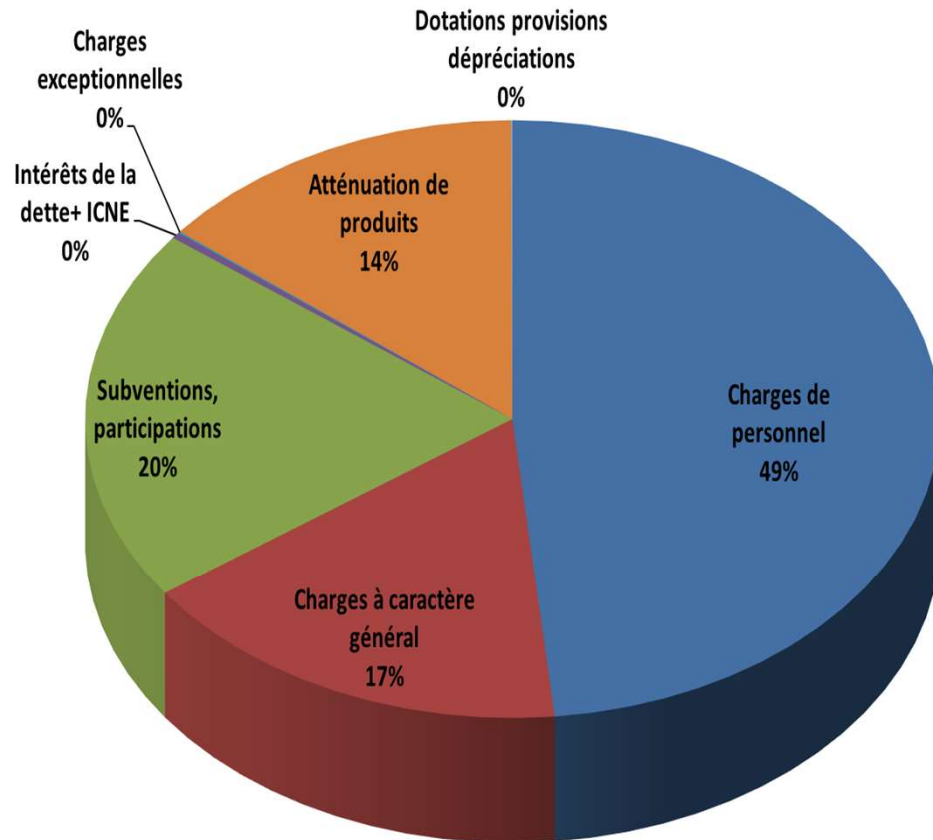
TAUX D'IMPOSITION

Pas d'évolution des taux depuis 2012

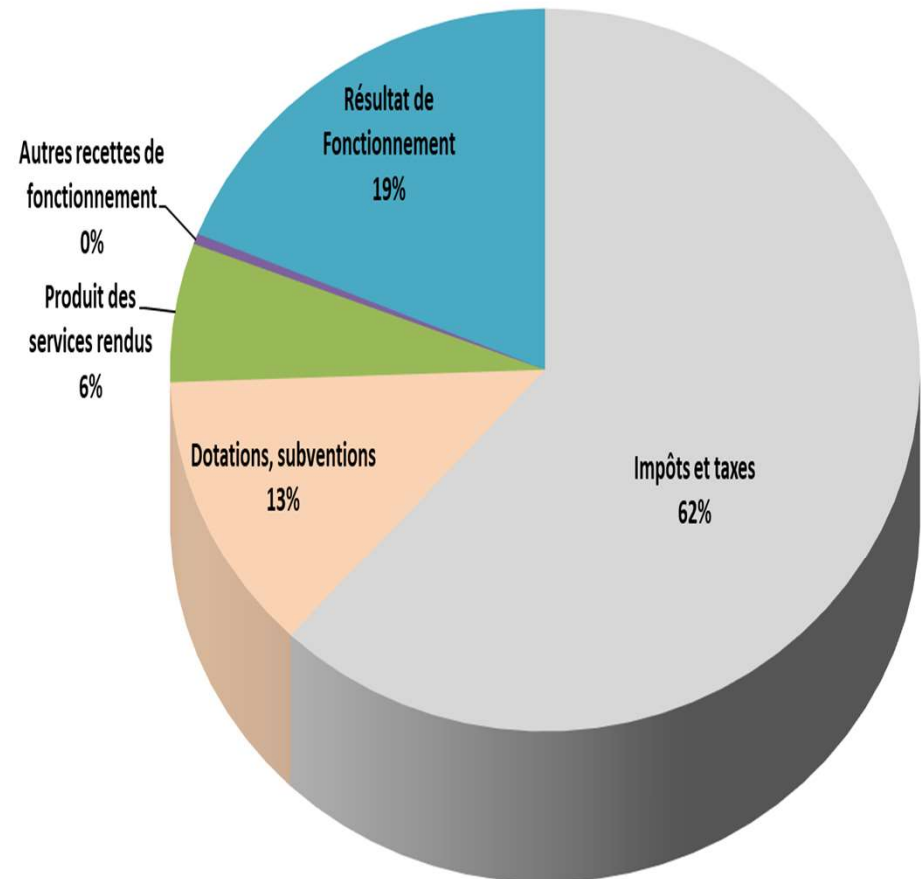
- **En 2024 : Décision de fixer les taux d'imposition au même niveau que ceux de 2023 à savoir :**
- **Taxe Foncière sur les propriétés bâties : 51,37%**
- **Taxe Foncière sur les propriétés non-bâties : 82,60%**
- **Taxe d'habitation sur les résidences secondaires : 25,01%**

DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT REPARTITION BP 2024 (EN %)

DEPENSES



RECETTES



SECTION D'INVESTISSEMENT DEP REELLES(en K€)

<i>DEPENSES D'INVESTISSEMENT /NATURE</i>	BP 2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71
SUBV EQUIPT/INVEST VERSEES dont ACI BM / Euratlantique	1.658
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5.729
IMMOBILISATIONS EN COURS	15.657
REMBOURSEMENT DE LA DETTE	1.087
REPORTS D'INVESTISSEMENT 2023	3.494
IMMOB FINANCIERES	20
DEFICIT D'INVESTISSEMENT reporté (à financer)	2.701
TOTAL	30.418

SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES REELLES (en K€)

<i>RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE</i>	BP 2024
DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES (FCTVA/TAXE AMENAGEMENT/MECENAT MUSEE)	982
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	420
CESSIONS IMMOBILISATIONS	1.192
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE	5.961
REPORTS D'INVESTISSEMENT 2023	234
EMPRUNTS	9.760
TOTAL	18.549

ZOOM RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

OBJET	MT EN K€
DOTATIONS FONDS DIVERS	982
FCTVA	472
TAXE AMENAGEMENT	500
CAMPAGNE MECENAT MUSEE	10
CESSIONS	1192
Cession Maison Capelle	256
Arcins Entreprise	450
Cryogène Production	486
SUBENTIONS D'INVESTISSEMENT	420
Départ projet "Bébé lit"	0,81
Finance création site MCF (Musée)	10,00
RI Nature espace public terres neuves	135,00
BX Metropole Subv 1 Million d'arbres	120,00
Subv Plan de végé Agence de l'Eau	49,00
Subv DRAC acquisit° Rest Œuvre musée	5,00
FDAEC	45,00
Subv Bordeaux Métropole Projet Merisier	13,00
Subv Départ extension rest Matern Buisson	43,00

EXCEDENT FONCT CAPITAL	5961
-------------------------------	-------------

EMPRUNT	9 760
----------------	--------------

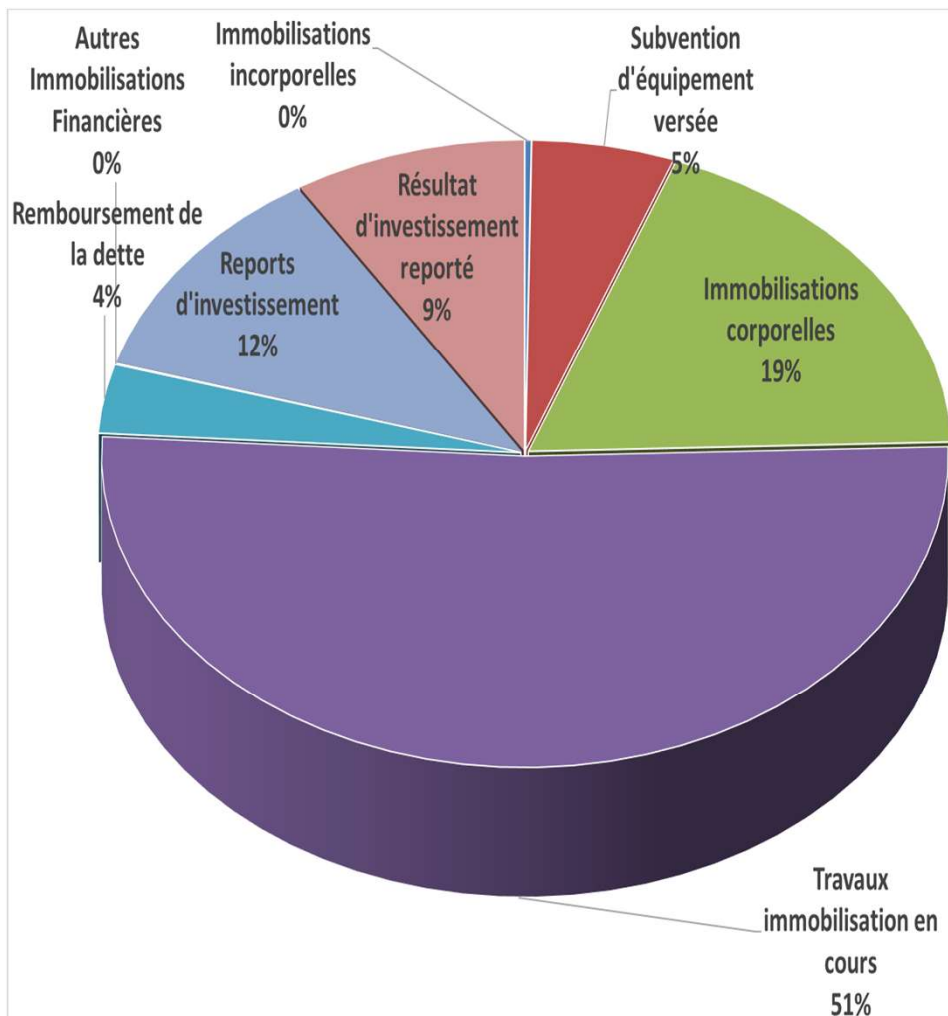
SUBV INVEST REPORTEES	231
Subv Aménagement Square Terres-Neuv	231

Tvx pour compte de tiers report	3,61
Péril 63 Cours Victor-Hugo	3,61

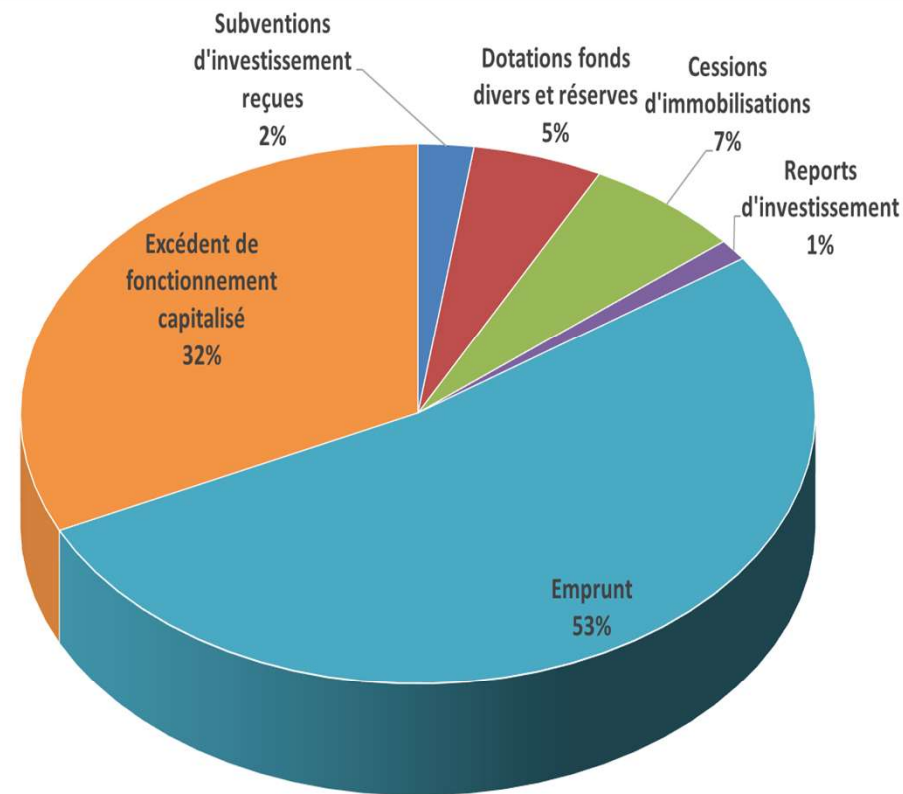
DEPENSES ET RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE (M14)

REPARTITION BP 2024 (EN %)

DEPENSES INVEST



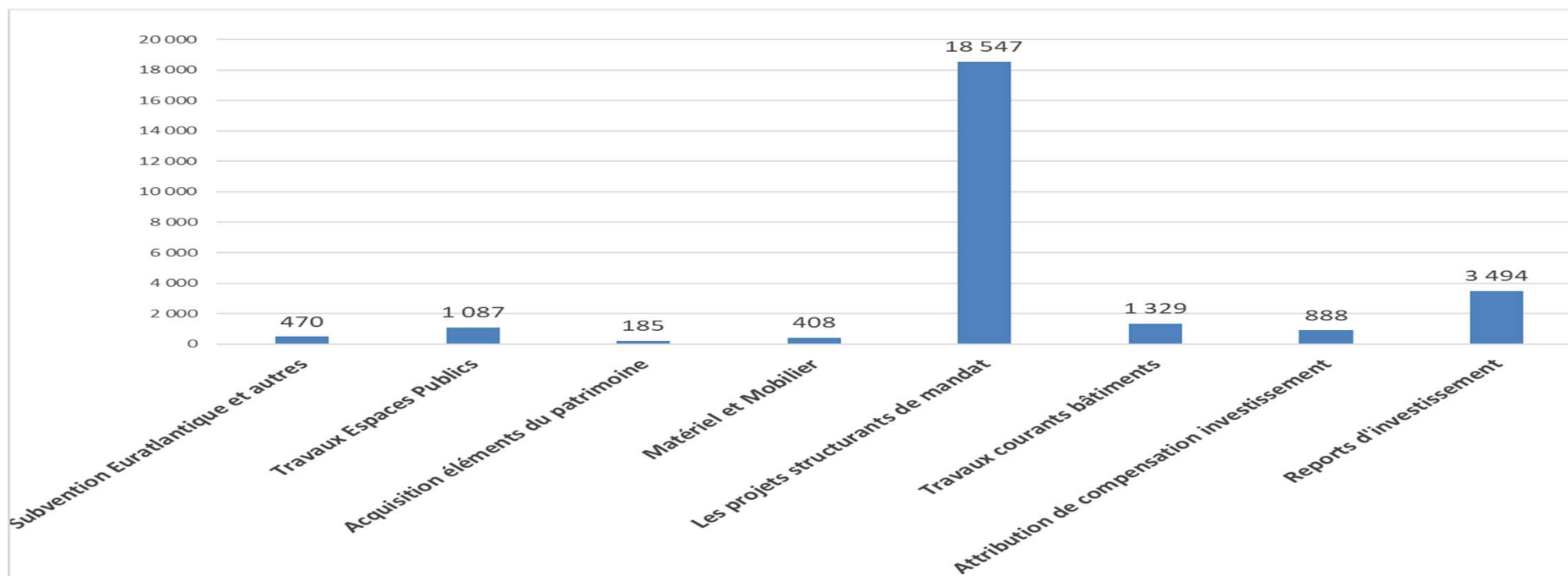
RECETTES INVEST



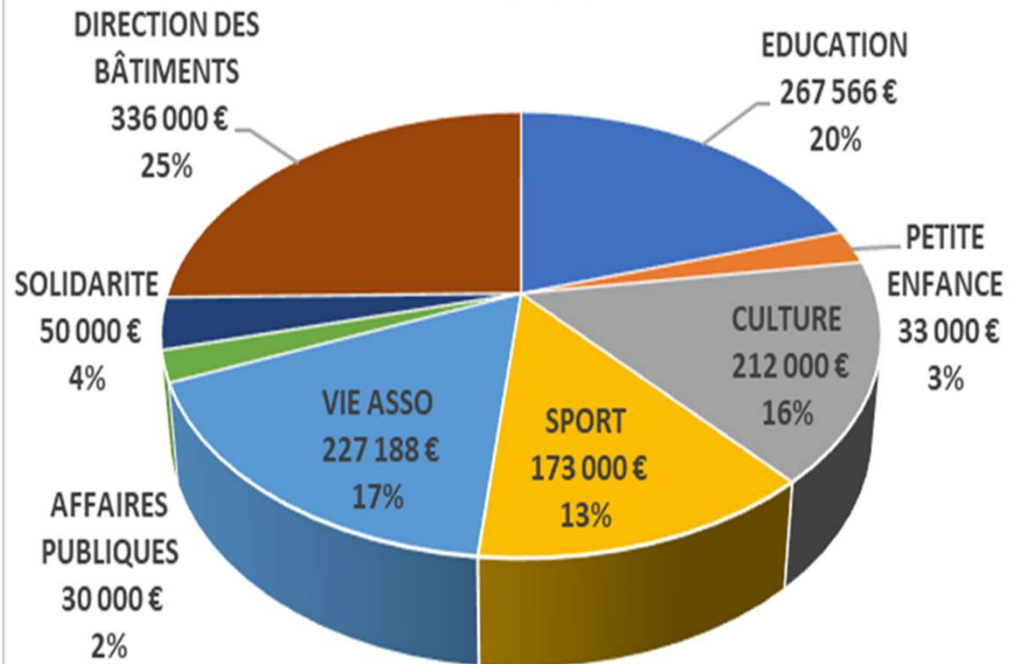
DEPENSES D'EQUIPEMENT en K€ BP 2024

SECTEURS

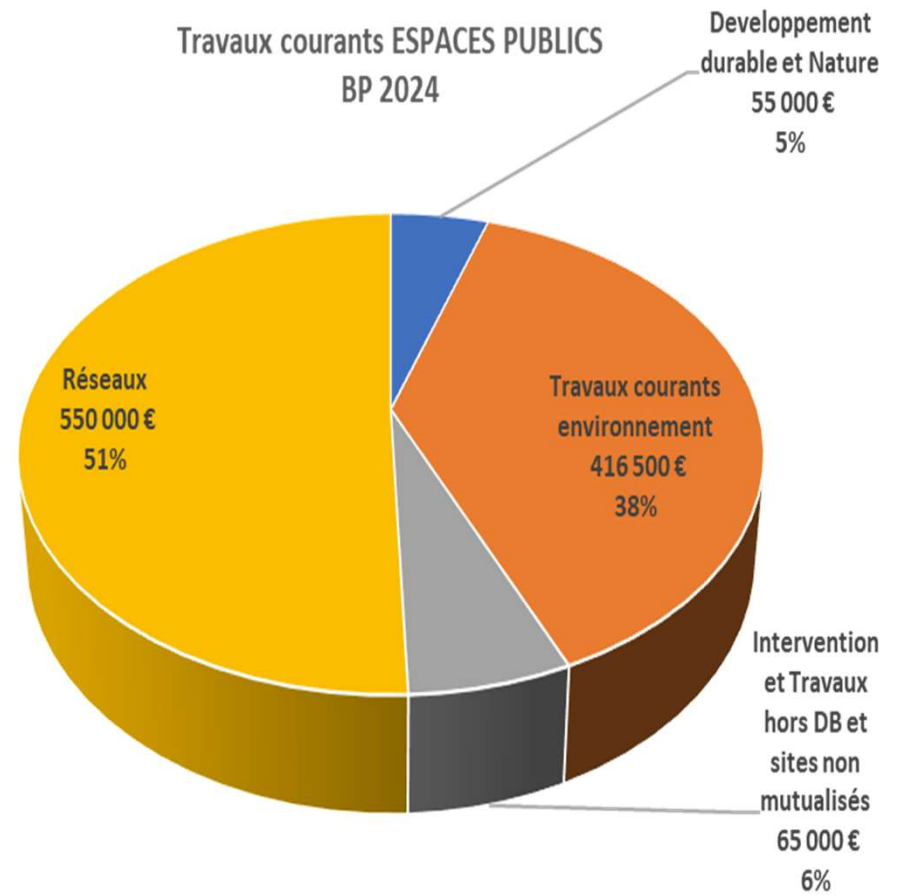
Subvention Euratlantique et autres	470
Travaux Espaces Publics	1 087
Acquisition éléments du patrimoine	185
Matériel et Mobilier	408
Les projets structurants de mandat	18 547
Travaux courants bâtiments	1 329
Attribution de compensation investissement	888
Reports d'investissement	3 494
TOTAL DEPENSES D' EQUIPEMENT	26 408



Travaux courants BÂTIMENT BP 2024

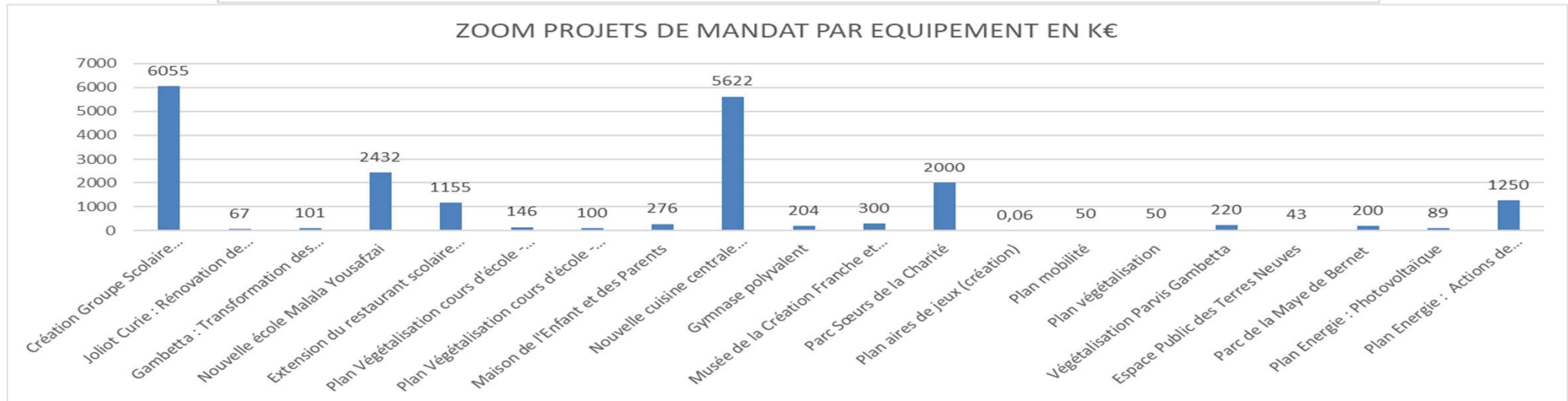
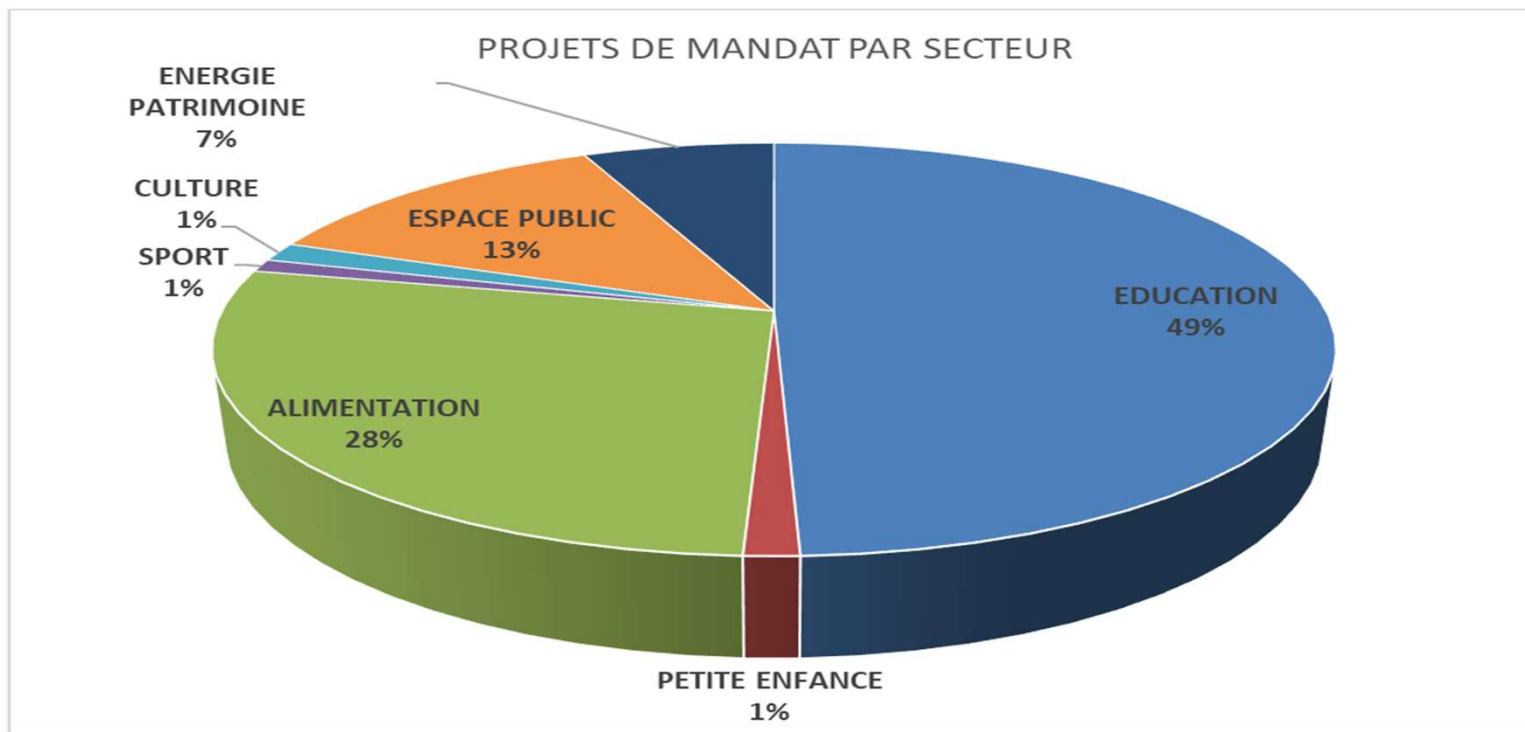


Travaux courants ESPACES PUBLICS BP 2024



ZOOM PROJETS DE MANDAT

Politique	Libellé	Reports 2023 sur 2024	BP 2024
EDUCATION	Création Groupe Scolaire Prévert	5 058 €	6 050 000 €
	Joliot Curie : Rénovation de l'école Élémentaire - Suite	1 458 €	65 677 €
	Gambetta : Transformation des logements de fonction en pôle administratif	- €	100 870 €
	Nouvelle école Malala Yousafzai	131 594 €	2 300 539 €
	Extension du restaurant scolaire Buisson	593 297 €	561 468 €
	Plan Végétalisation cours d'école - SEMBAT	48 238 €	97 888 €
	Plan Végétalisation cours d'école - LANGEVIN	99 680 €	- €
	PETITE ENFANCE	Maison de l'Enfant et des Parents	225 350 €
ALIMENTATION	Nouvelle cuisine centrale municipale	1 350 €	5 620 000 €
SPORT	Gymnase polyvalent	13 440 €	190 000 €
CULTURE	Musée de la Création Franche et son auditorium	- €	300 000 €
ESPACE PUBLIC	Parc Sœurs de la Charité	- €	2 000 000 €
	Plan aires de jeux (création)	5 663 €	- €
	Plan mobilité	- €	50 000 €
	Plan végétalisation	- €	50 000 €
	Végétalisation Parvis Gambetta	68 579 €	151 421 €
	Espace Public des Terres Neuves	42 626 €	- €
	Parc de la Maye de Bernet	- €	200 000 €
ENERGIE- PATRIMOINE (décret tertiaire)	Plan Energie : Photovoltaïque	- €	89 000 €
	Plan Energie : Actions de Performance Energétique (APE) sur les systèmes et les bâtiments	580 246 €	670 000 €
TOTAL		1 816 579 €	18 546 863 €



Équilibre du BP 2024 84,4 M€





**MERCI
POUR VOTRE
ATTENTION**

Contactez votre mairie :
contact@mairie-begles.fr
05 56 49 88 88