



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

ANNEXE A LA DELIBERATION N°

L'article 107 de la loi du 07 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales en précisant qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation. Elle sera disponible sur le site Internet de la ville. Elle présente donc les principales informations et évolutions des comptes administratifs du budget principal de la commune et des budgets annexes.

Le compte administratif 2019 retrace l'ensemble des mandats et des titres de recettes de la Commune émis au cours de l'exercice 2019.

La commune de Baillargues dispose de 3 budgets :

- Le budget principal de la Commune
- Le budget annexe de la gestion des locaux
- Le budget annexe de la Crèche le Petit Prince

SOMMAIRE :

BUDGET PRINCIPAL	2
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2
RECETTES	2
DEPENSES	3
SECTION D'INVESTISSEMENT	4
RECETTES	4
DEPENSES	5
BUDGETS ANNEXES	7
BUDGET ANNEXE MAISON REYNAUD	7
BUDGET ANNEXE CRECHE LE PETIT PRINCE	7

A la clôture de l'exercice 2019, le compte administratif du budget principal fait apparaître un **résultat global** de 3 786 333,80 € se décomposant comme suit :

- Investissement : 2 399 400,32 €
- Fonctionnement : 1 386 933,48 €

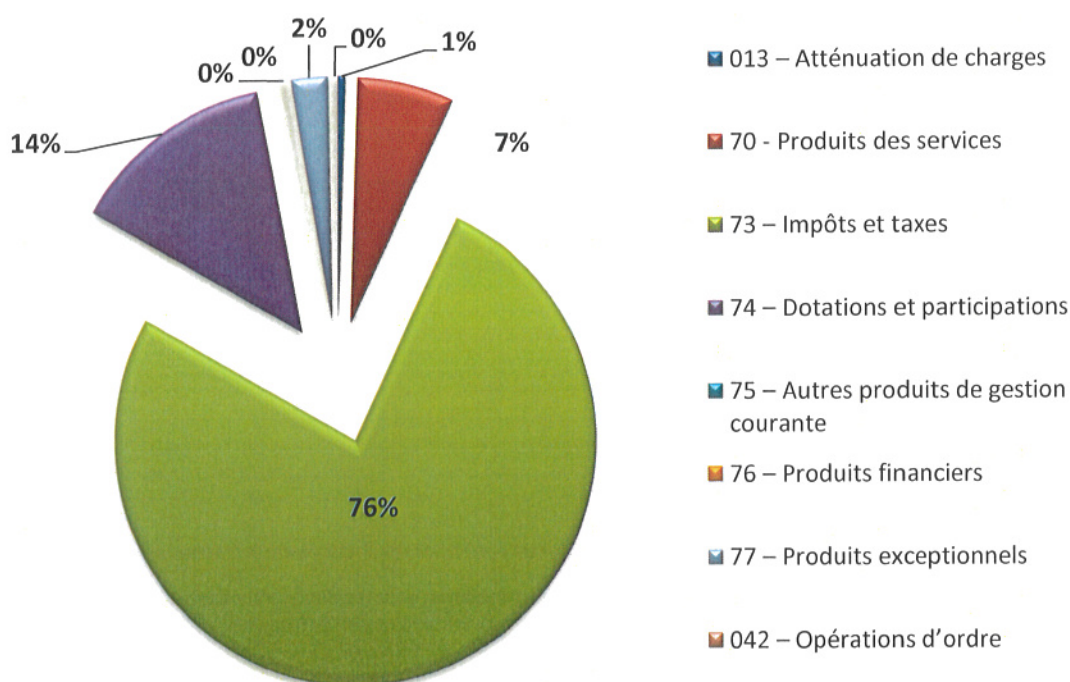
SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien. Elle regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

RECETTES

Les recettes de fonctionnement 2019 se sont élevées à 11 110 171,05 €.

CHAPITRE	CA 2019
013 - Atténuation de charges	44 725,55€
70 - Produits des services	590 880,70€
73 - Impôts et taxes	6 942 068,34€
74 - Dotations et participations	1 261 553,09€
75 - Autres produits de gestion courante	23 566,46€
76 - Produits financiers	43,05€
77 - Produits exceptionnels	2 224 418,87€
042 - Opérations d'ordre	22 914,99€
Total	11 110 171,05€
002 - Résultat de fonctionnement reporté (pour mémoire)	100 000,13€



Chapitre 013 : Il comprend les remboursements de rémunérations suite aux arrêts maladie et accidents de travail.

Chapitre 70 : Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par les paiements effectués par les familles pour la médiathèque, la cantine, la garderie, le centre de loisirs, et la crèche ainsi que les concessions dans les cimetières.

Chapitre 73 : Ce chapitre représente 76 % des recettes de fonctionnement. Il concerne de nombreuses recettes mais la plus importante reste celle de la fiscalité locale (6 054 959€). Les autres recettes de ce chapitre sont la taxe additionnelle aux droits de mutation (602 479€), la taxe sur l'électricité (178 138€), la taxe sur les pylônes électriques (16 996 €), le fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (89 005 €).

Chapitre 74 : Il concerne les dotations de l'Etat dont la dotation globale de fonctionnement (DGF) ainsi que les compensations de l'Etat au titre des diverses exonérations sur les impôts locaux. La perte cumulée de DGF depuis 2014 s'élève à 1 501 497 €.

Le chapitre 75 concerne l'encaissement des locations.

Le chapitre 76 concerne les produits financiers.

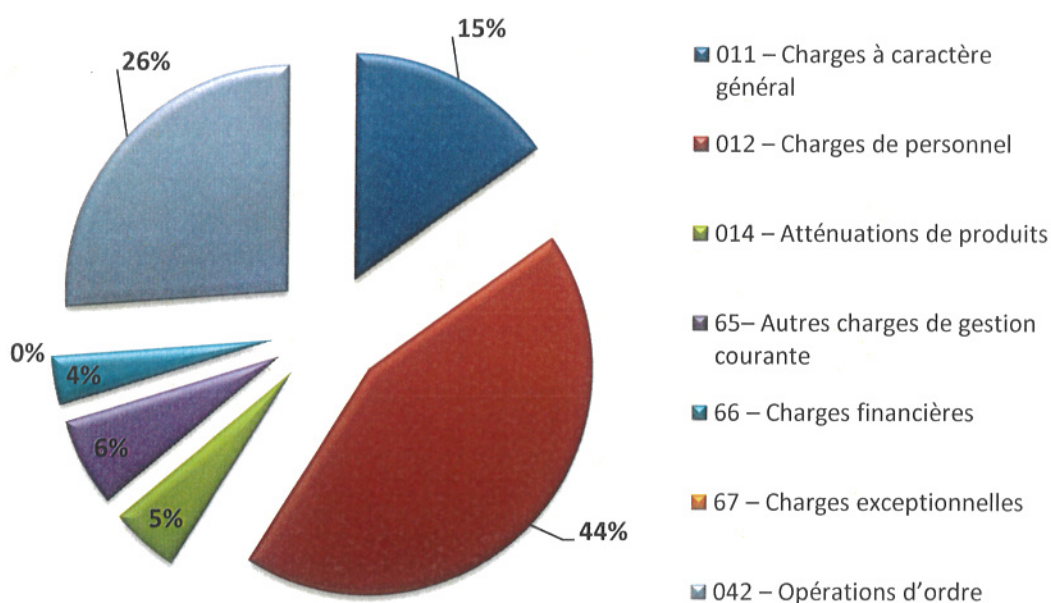
Le chapitre 77 comprend l'enregistrement des cessions d'immobilisations (ventes de terrains et de caveaux au cimetière) ainsi que des produits exceptionnels.

Le chapitre 042 concerne les opérations d'ordre budgétaires.

DEPENSES

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 9 823 237,70 €.

CHAPITRE	CA 2019
011 – Charges à caractère général	1 487 443,82 €
012 – Charges de personnel	4 306 788,83 €
014 – Atténuations de produits	491 691,52 €
65 – Autres charges de gestion courante	625 021,83 €
66 – Charges financières	344 564,92 €
67 – Charges exceptionnelles	3 431,23 €
042 – Opérations d'ordre	2 564 295,55 €
Total	9 823 237,70 €



Chapitre 011 : Il s'agit des dépenses à caractère général pour les structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, administratives, frais d'affranchissement, livres de bibliothèque, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments, les impôts et taxes payées par la commune, les primes d'assurance, les fournitures scolaires, les frais liés au centre de loisirs et à la restauration scolaire, etc.

Chapitre 012 : Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel.

Chapitre 014 : Il s'agit de l'attribution de compensation versée à la Métropole en contrepartie des compétences transférées (468 460€) et du prélèvement au titre de la loi SRU (23 231€) le taux de logements sociaux étant inférieur aux objectifs imposés par la loi.

Chapitre 65 : Ce chapitre retrace le versement des indemnités et cotisations des élus pour 111 687€; les subventions de fonctionnement aux associations pour 123 200€; la subvention au CCAS pour 300 000€; la prise en charge des déficits des budgets annexes pour 62 873,14 € et autres contributions obligatoires pour 26 098,93 €.

Chapitre 66 : Ce chapitre comprend pour l'essentiel le remboursement des intérêts de la dette.

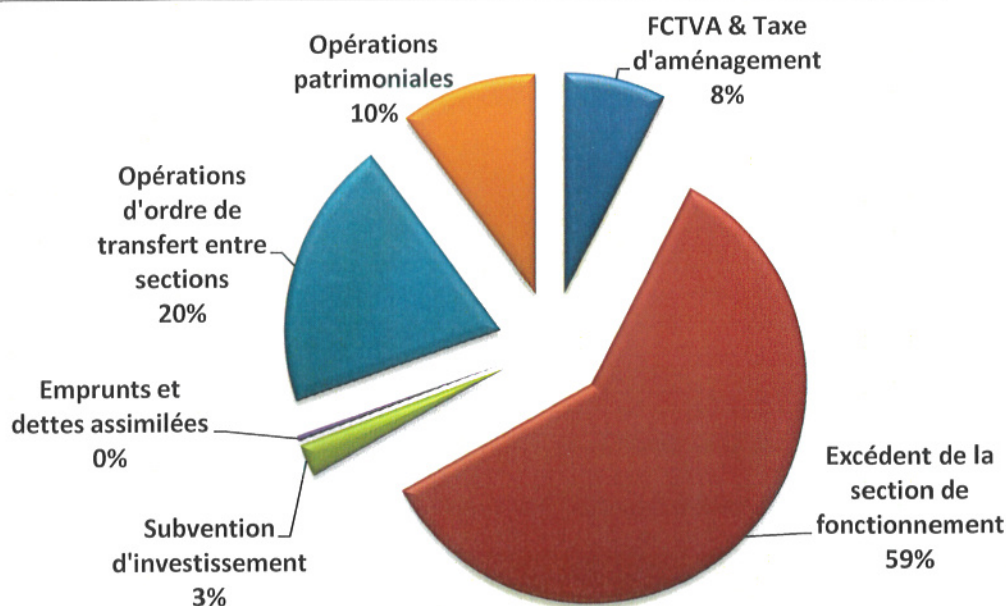
Chapitre 67 : Ce chapitre comprend les charges exceptionnelles comme les annulations de titres sur exercices antérieurs.

SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES

Les recettes d'investissement se sont élevées à 5 217 932,37 €

CHAPITRE	CA 2019
10 – FCTVA, taxe d'aménagement	205 355,06 €
1068 – Affectation de la section de fonctionnement	1 620 667,00 €
13 – Subventions d'investissement	138 695,65 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	1 759,00 €
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 564 295,55 €
041 – Opérations patrimoniales	546 314,67 €
Total	5 217 932,37 €
01 Solde d'exécution reporté	540 272,41 €



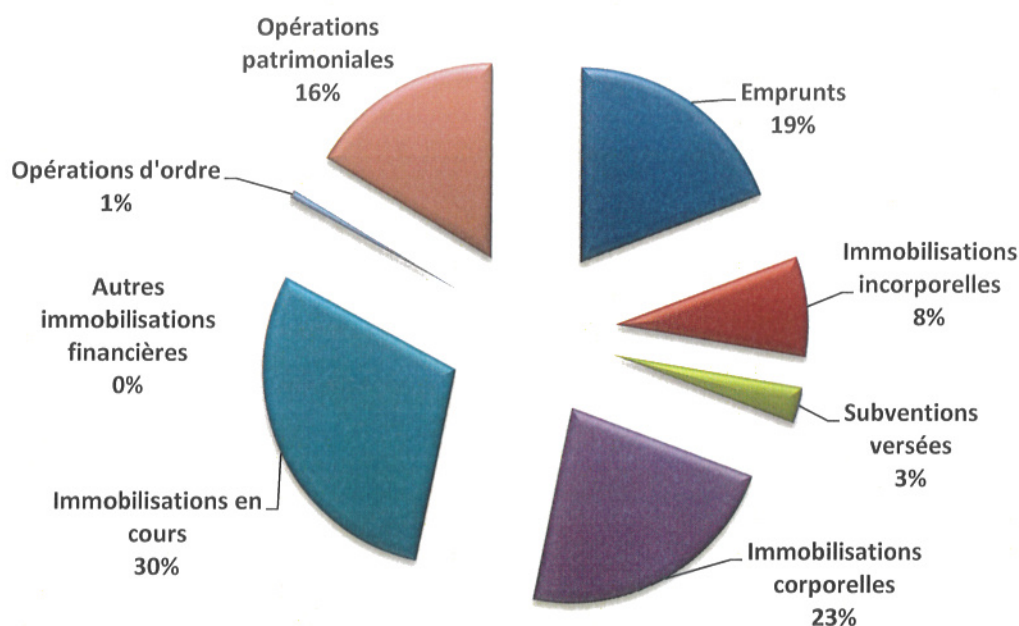
Les principales recettes d'investissement ont été constituées par :

- La taxe d'aménagement pour 113 805,09€
- Les amortissements pour 390 692,93€
- Des subventions pour 138 695,65€
- Des recettes liées aux remboursements de caution pour 1 759€
- L'affectation du résultat de fonctionnement pour 1 620 667€

DEPENSES

Les dépenses de la section d'investissement se sont élevées à 3 358 804,46 €.

CHAPITRE	CA 2019
16 - Emprunts	642 276,44 €
20 – Immobilisations incorporelles	277 219,10 €
204 – Subventions d'équipements versées	99 905,00 €
21 – Immobilisations corporelles	748 872,20 €
23 – Immobilisations en cours	984 955,40 €
27 – Autres immobilisations financières	1 900,00 €
040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 914,99 €
041 – Opérations patrimoniales	546 314,67 €
Total	3 358 804,46 €



Les principaux investissements réalisés en 2019 sont les suivants :

Frais d'études : 209 189€
 Achat de logiciels et de licences informatiques : 48 814€
 Acquisition immobilière : 159 250€
 Refonte du site internet de la ville : 24 960€
 Vidéosurveillance : 81 607€
 Remise en état du cimetière : 45 491€
 Création d'aire de jeux : 109 999€

Construction de terrains de padel : 147 766€
 Extension des vestiaires : 207 178€
 Travaux sur le campanile de l'église : 13 026€
 Indemnité compensatrice de défrichement : 26 100€
 Travaux école maternelle dont création d'un auvent : 71 495€
 Travaux école élémentaire : 59 488€
 Travaux hôtel de ville dont rénovation des façades : 157 300€
 Travaux médiathèque : 39 003€
 Création d'un gazon synthétique au centre de loisirs : 14 509€
 Travaux dans le gymnase : 7 451€

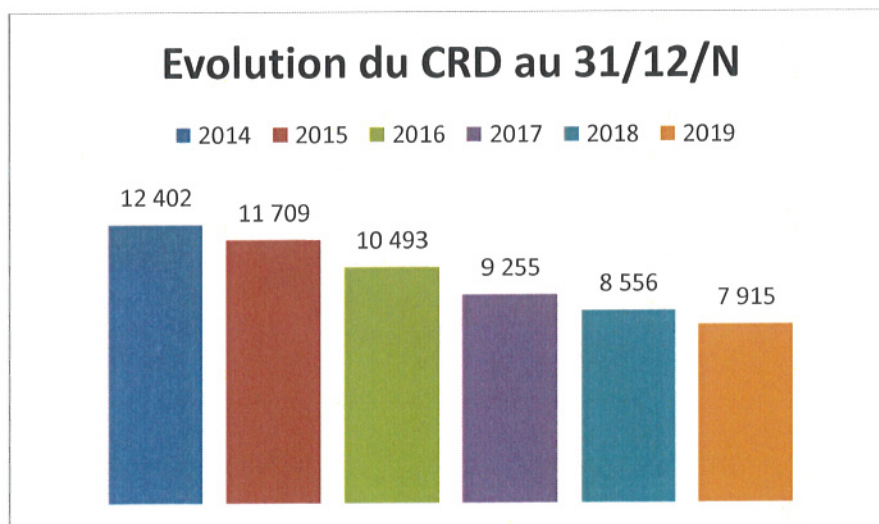
Les crédits inscrits au budget 2019 engagés dans la comptabilité mais non payés en 2019 sont distingués dans le compte administratif dans une colonne « restes à réaliser ».

Ainsi, 1 661 973,15€ de travaux et études sont reportés de 2019 sur 2020.

Au même titre, certaines recettes qui n'ont pas été perçues en 2019 peuvent être reportées, par le biais des restes à réaliser, à l'exercice suivant. Elles s'élèvent à 2 061 792 € et correspondent aux PUP restant à recevoir.

ETAT DE LA DETTE

A fin 2019, la situation financière de la commune est totalement normalisée : capacité de désendettement de 4,7 années (soit 3 années en deçà du ratio moyen de 7 ans) et taux d'épargne brute conséquent (18,7%, moyenne nationale à 13%, seuil d'alerte à – de 10%).



BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE GESTION DES LOCAUX

Ce budget annexe a été créé en 2006 afin de permettre la location de locaux professionnels et commerciaux.

Le montant des revenus des immeubles s'élèvent à 25 982,86€ en 2019. Ce budget a reçu une subvention d'équilibre du principal de la ville de 12 581,59€.

Les dépenses de fonctionnement sont composées principalement des dotations aux amortissements pour 38 565,11€.

En investissement les recettes sont composées des amortissements (38 565,11€) et de l'excédent n-1 (199 255€). En dépenses, il y a eu 3980€ de travaux dans les bâtiments et 249,60€ de restitution de caution.

BUDGET ANNEXE CRECHE LE PETIT PRINCE

Ce budget annexe a été créé en 2012, la gestion de l'établissement ayant été confiée à un délégataire de service public.

La prise en charge du déficit versée par le budget principal s'élève à 50 291,55 € pour 2019.

La redevance versée par le prestataire est de 26 115,59 € pour l'occupation du domaine public.

La subvention de fonctionnement versée au délégataire s'est élevée à 76 406,72 €

Envoyé en préfecture le 21/07/2020

Reçu en préfecture le 21/07/2020

Affiché le



ID : 034-213400229-20200715-DLM2020_68-DE