



# NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019 M14 :

## COMMUNE DE BAULAY

### Sommaire :

I. ELEMENTS DE CONTEXTE

II. LES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

III. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

IV. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Annexe : extrait du CGCT

---

## I. ELEMENTS DE CONTEXTE

*Source INSEE :* Population totale au 1<sup>er</sup> janvier 2019 : 305

Principaux ratios : *Source base 2018 DGFIP*

Données Socio-démographiques	commune	Moyenne Départementale	Moyenne Régionale	Moyenne Nationale
Population Légale (2018)	309			
Nbre foyers fiscaux	184			
Part des foyers non imposables	62.5 %	58.9 %	55.6 %	59.9%
Revenu fiscal moyen par foyer	20.009	24.289	26.590	25.013

Données économiques	commune	Moyenne Départementale	Moyenne Régionale	Moyenne Nationale
Nbre de logements imposés TH	179			
Dont résidence secondaire	15.6 %	9.4 %	14.6 %	19 %
% de locaux d'habitation ordinaires Taxe Foncière	98 %	87 %	82.6 %	79.8 %
% locaux d'habitation à caractère social	0.3 %	0.2 %	0.2 %	0.3 %
% locaux à usage professionnel et commercial	1.7 %	4.7 %	8.5 %	7.7 %
Nbre d'établissements imposés à la cotisation foncière des entreprises <u>Au profit du GFP</u>	6	12	17	18

## II. LES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

### Résultat d'Exercice :

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES FONCTIONNEMENT	176 888.09
RECETTES FONCTIONNEMENT	201 039.92
RESULTAT 2019	24 151.83
EXCEDENT 2018	235 707.00
<b>RESULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT</b>	<b>259 858.83</b>
INVESTISSEMENT	
DEPENSES INVESTISSEMENT	89 318.55
RECETTES INVESTISSEMENT	69 901.25
RESULTAT 2019	-19 417.30
DEFICIT 2018	-64 039.96
<b>RESULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT</b>	<b>-83 457.26</b>
RESTES A REALISER	
DEPENSES	26 071.20
RECETTES	0.00
Besoin de financement des RAR	-26 071.20
résultat de clôture section investissement	-83 457.26
<b>DEFICIT DE FINANCEMENT INVEST</b>	<b>-109 528.46</b>

### SECTION DE FONCTIONNEMENT :

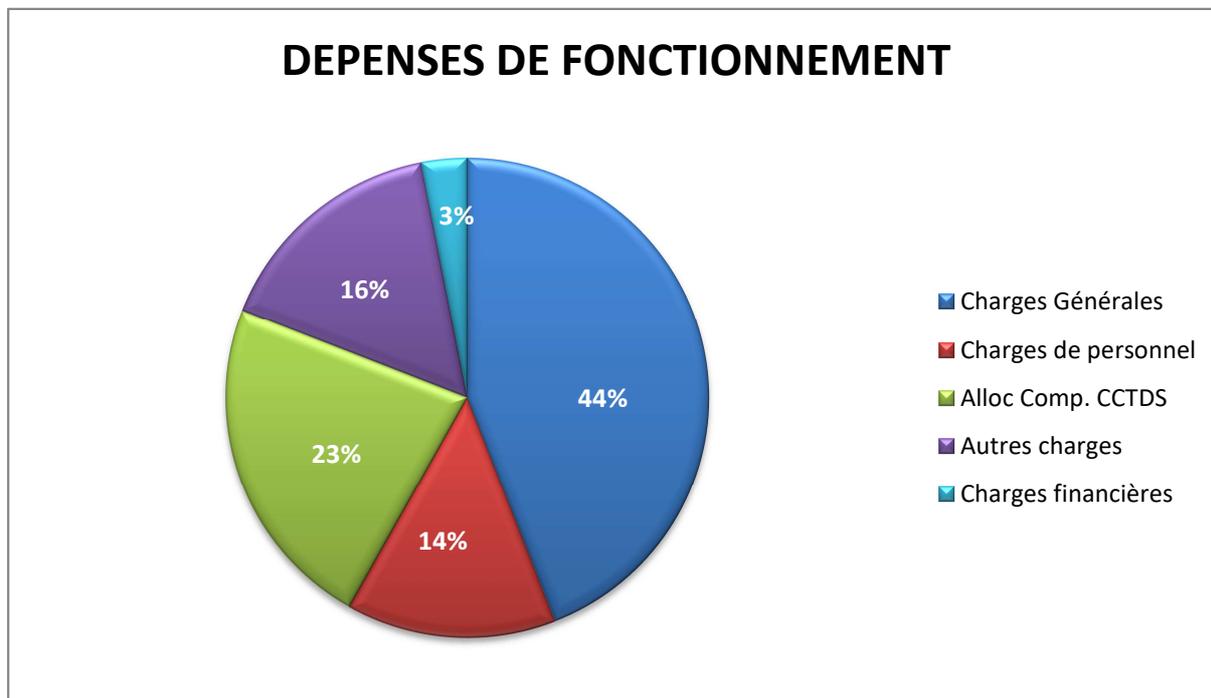
	2019	2018
<b>DEPENSES FONCTIONNEMENT</b>	<b>176 888.09 €</b>	<b>174 123.84 €</b>
Dont charge de personnel	24 844.28 €	30 063.49 €
Dont charges à caractère Général	77 969.70 €	71 062.35 €
Dont versement allocation comp CCTDS	40 354 €	40 354 €
dont dépenses d'ordres entre sections	0 €	2 304 €
Dont remboursement emprunt	5 429.36 €	5 992.43 €
<b>RECETTES FONCTIONNEMENT</b>	<b>201 039.92 €</b>	<b>263 047.12 €</b>
Dont produit des impôts & taxes	69 766.79 €	68 9443.64 €
dont produits des services	37 462.40 €	105 887.37 €
dont produits exceptionnels	6 988.16 €	1 518.91 €
Dont dotation de l'état et participation	58 868.47 €	58 249.43 €
dont recettes d'ordres de fonctionnement	0 €	964 €
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT *</b>	<b>24 151.83 €</b>	<b>88 923.28 €</b>

**DEPENSES de fonctionnement 2019 : 176 888.09 €** (2018 : 174 123.84 €)

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les salaires du personnel municipal, l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations et les intérêts des emprunts à payer.

\*Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement, c'est-à-dire la capacité de la Ville à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau.

En 2019 les dépenses restent stables, les charges générales varient selon l'augmentation des prix du gaz, de l'essence, à noter une diminution des charges de personnel relatif au remplacement du poste de secrétaire de Mairie. (1 secrétaire, 1 agent d'entretien).



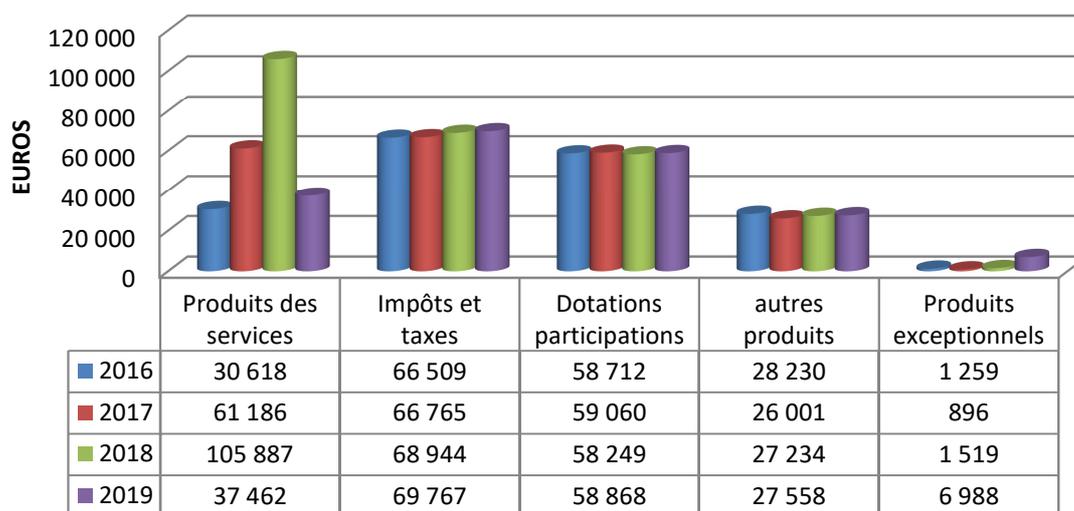
TRAVAUX SECTION FONCTIONNEMENT 2019		
PREVUS / RÉALISÉS	NON PREVUS - RÉALISÉS	PRÉVUS- REPORTÉS ( pb plannings entrepreneurs)
REPRISES AVALOIRS RUE DE LA TALLEFOSSE ROND POINT	GRAVIER CIMETIERE	AMENAGEMENT PLACE DE LA BASCULE DESTRUCTION ANCIEN WC PUBLIC REPRISE ENROBE
TRAVAUX DE VOIRIE DIVERS	REFECTION DES SANITAIRES FOOT	REPRISE PEINTURE VOLETS PORTE FENETRES SDF + BIBLIOTHEQUE+ APPARTEMENTS
ENTRETIEN BATIMENTS COMMUNAUX REPOSE VOLETS APPARTEMENTS		MONUMENT AUX MORTS REPRISE DES NOMS (PLAQUE OU GRAVURE) 2020
		RUE DES PECHEURS DALLE BETON SOUS BANC
		REFECTION ABRIS BUS ETANCHEITE ET DECORATION EXT
<b>TOTAL PREVISION TRAVAUX FONCTIONNEMENT 2019</b>	<b>TOTAL RÉALISATION TRAVAUX FONCTIONNEMENT 2019</b>	<i>Solde</i>
<b>10 107,84 €</b>	<b>3 771,13 €</b>	<b>6 336,71 €</b>

**RECETTES de fonctionnement 2019 : 201 039.92 €** (2018 : 263 047.12 €)

Les recettes de fonctionnement correspondent principalement aux recettes des impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat, aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (affouage, location de salle..), à la vente de Bois..

A noter 2019 : une baisse significative des recettes produits des services liées aux ventes de bois, après deux années de ventes exceptionnelles 2019 marque un retour à la norme des ventes de bois.

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT



## SECTION D'INVESTISSEMENT :

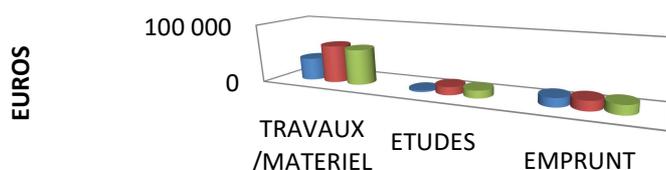
	2019	2018
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>89 318.55 €</b>	<b>94 365.76 €</b>
Dont frais études recherches (PLU)	12 924 €	13 536 €
Dont Travaux/ Matériel /Equipement	60 667.46 €	68 813.89 €
dont dépenses d'ordres entre sections	0	964 €
Dont remboursement emprunt	15 729.09 €	16 051.87 €
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>69 901.25 €</b>	<b>59 938.84 €</b>
Dont Subventions (PLU)	0	12 457.16 €
dont dotation 1068	64 039.96 €	44 142.04 €
dont recettes d'ordres de fonctionnement	0	2 304 €

La section investissement est alimentée principalement par l'excédent de la section de fonctionnement, permettant ainsi à la commune d'investir sur le long terme. Le déficit d'Investissement est ainsi comblé en créditant l'enveloppe budgétaire 1068. (Equilibre budgétaire entre les deux sections)

**DEPENSES d'investissement : 89 318.55 €** (2018 : 94 365.76 €)

Les dépenses d'investissement consistent en des programmes de travaux, d'achat de matériel sur le long terme, nécessaires au bon fonctionnement et à l'amélioration des services rendus à la collectivité. Les investissements réalisés en 2019 sont détaillés dans le tableau page suivante.

## PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT



	TRAVAUX /MATERIEL	ETUDES	EMPRUNT
■ 2017	38 022	2 500	14 744
■ 2018	63 813	13 536	16 052
■ 2019	60 667	12 924	15 727

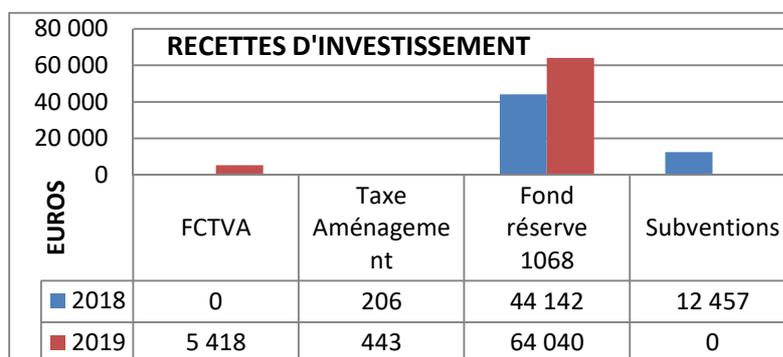
## Projets de travaux d'investissements réalisés :

TOTAL TRAVAUX INVESTISSEMENT 2019	PREVU BP	REALISÉ 2019	REPORTÉ 2020	TOTAL	Écart
	105 860 €	73 591,46 €	26 071,20 €	99 662,66 €	6 197,34 €
CHAPITRE 21 TRAVAUX	80 860 €	60 667,46 €	18 067,20 €	78 734,66 €	2 125,34 €
CHAPITRE 20 ÉTUDES	25 000 €	12 924,00 €	8 004,00 €	20 928,00 €	4 072,00 €

TRAVAUX SECTION INVESTISSEMENT	Bilan 2019
FORÊT : Travaux sylvicoles (ONF)	Réalisé (7478,68 €)
MAIRIE : aménagement de la cour avant	Report à la demande de l'entreprise Engagé RAR 12 789 €
MAIRIE : Remplacement porte principale	Réalisé ( 3 384 €)
CHAUFFAGE ÉGLISE : achat coffret électrique et radiants - Cablage et pose	Achats réalisés (9 608,16 €) Cables et pose engagé 2020 RAR: 5278,20 €
AIRE DE JEUX : aménagement sol pour pose de la table de Ping Pong	Réalisé (1596 €)
SECRETARIAT: Remplacement fauteuil de bureau	Réalisé (610,55 €)
CERTIFICAT ELECTRONIQUE dématérialisation de la transmission des actes en Préfecture	Réalisé (540 €)
FRIGIDAIRE : remplacement du petit frigo de la commune	Réalisé (249 €)
TRAVAUX VOIRIE : reprise traversée de route Buffignécourt	Réalisé (2 268 €)
PLU : phases 3 et 4	Réalisé (12 924 €) Solde phase 5 engagé 2020 RAR 8004 €
CHEMIN DE LA MANGEOTTE : création chaussée	Réalisé (20 828,16 €)
CHEMIN DES FONTENOTTES : Limiteur d'accès	remplacement barrière suite accident (3610,76 €) remboursement via assurance
TRACTEUR TONDEUSE	Entretien des pelouses du stade de foot - convention de mise à disposition à l'AS de Baulay (2 321,15 €)
TABLES ET CHAISES SDF ET BRASSERIE	Remplacement du mobilier d'origine obsolète ( 8852,88 €)

## LES RECETTES d'investissement :

Comme expliqué en début de section, les recettes d'investissement sont principalement alimentées par l'excédent de la section de fonctionnement, le déficit d'Investissement est ainsi comblé en créditant l'enveloppe 1068. Certaines opérations de travaux obtiennent des subventions de l'état ou du département (Néant en 2019). La commune non assujettie à TVA peut récupérer la TVA des dépenses d'investissement auprès de l'Etat, par le biais d'une demande de FCTVA (fond de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée). La Taxe d'aménagement correspond aux recettes perçues suite aux travaux d'aménagement ou de construction réalisés par les habitants et soumis à cette taxe.



### III. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

**Etat de la dette :** La dette correspond aux emprunts contractés par la commune, au nombre de 4 :

Année	ORGANISME	Intitulé	Montant emprunt	Dette en capital au 31 déc	annuité pour l'exercice		Année de fin
					Capital	Intérêts	
1998	CAISSE DEPOTS CONSIGNATIONS	TRAVAUX LOGTS COMMUNAUX	51 832.67	21 287.25	1 917.06	329.95	2030
2006	CRCA	TRAVAUX LOGEMENTS	40 000.00	7 515.73	3 262.44	236.32	2021
2010	CRCA	AMENAGEMENT SECURITE RD 20	120 000.00	82 760.72	5 575.19	3 093.73	2030
2011	CRCA	REFECTION BORDURES TROTTOIRS	75 000.00	42 513.32	4 972.40	1 769.36	2026
TOTAL			286 832.67	170 130.60	15 224.87	5 992.43	
					21 217.30		

Dette (2019)	Montant en €	Montant en € par habitant		
		Commune	Département	Région
Dette en capital au 1 <sup>er</sup> janv.	154 905.73	507.88		
Annuité des dettes bancaires et assimilées	21 156.45	69.36		
Avances du Trésor	0	0	0	0
Capital restant dû au 31 déc. 2019	139 178.64	456.32		

**Courbe des remboursements**

