

Département de la Seine Maritime
VILLE DE SAINT NICOLAS D'ALIERMONT

Mairie – B.P.13 – 76510 Saint Nicolas d'Aliermont
 Tél. : 02 35 85 80 11 – Fax : 02 35 85 60 08 – Mail : accueil@mairie-sna.fr

NOTE PRESENTATION RAPPORT COMPTE ADMINISTRATIF

COMPTES ADMINISTRATIFS 2021

C.C.A.S. et SAAD (pour information)

C.C.A.S.	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	985 256,42 €	989 494,15 €	4 237,73 €	100 569,17 €	104 806,90 €
Résultat de l'exécution du budget					104 806,90 €

CCAS - SAAD	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	848 627,86 €	911 588,26 €	62 960,40 €	92 911,62 €	155 872,02 €
Résultat de l'exécution du budget					155 872,02 €

Pour le budget CCAS et son budget annexe SAAD, l'exercice 2021 fait apparaître un résultat cumulé de 260 678.92 euros. Ces résultats sont présentés au conseil municipal pour information. Ils feront l'objet d'une adoption par le conseil d'administration du CCAS le 5 avril 2022.

Régie de Transport

REGIE T.	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	48 404,79 €	36 926,53 €	-11 478,26 €	47 341,07 €	35 862,81 €
Investissement	6 096,09 €	12 179,18 €	6 083,09 €	62 868,69 €	68 951,78 €
Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)				110 209,76 €	104 814,59 €
Restes à réaliser	0,00 €	0,00 €		Après R.A.R.¹	104 814,59 €
<i>RAPPEL : Affectation du Résultat Année N-1</i>				0,00 €	

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2021 est donc de **104 814.59 €** pour le budget Régie de Transport. Il n'y a pas de restes à réaliser.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2021 s'élevait à 126 551.75 euros.

Le budget Régie de Transport n'a aucun emprunt en cours. Son actif immobilisé est constitué de deux cars scolaires le reste des moyens nécessaires étant mis à disposition par la Commune de Saint Nicolas d'Aliermont.

La commune n'a pas versé de subvention à ce budget en 2021.

¹ RAR : Reste à réaliser : il s'agit de dépenses ou de recettes engagées et avec un début d'exécution sur l'exercice. La dépense ou la recette sera mandatée au cours de l'exercice suivant.

Budget Eau

EAU SNA	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	65 251,45 €	175 604,24 €	110 352,79 €	599 184,36 €	709 537,15 €
Investissement	179 462,35 €	269 809,78 €	90 347,43 €	46 293,41 €	136 640,84 €
Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)				880 596,23 €	846 177,99 €
Restes à réaliser	53 565,00 €	0,00 €		Après R.A.R.	792 612,99 €
RAPPEL : Affectation du Résultat Année N-1				235 118,46 €	

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2021 est de **792 612,99 €** pour le budget Eau de Saint Nicolas d'Aliermont.

Le montant des restes à réaliser (RAR) s'élève à 53 565 € en dépenses d'investissement. Compte tenu du résultat cumulé de 136 640,84 € à la section investissement, il n'est pas nécessaire d'affecter le résultat pour assurer le financement du reste à réaliser.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2021 s'élevait à 799 204,73 €.

Le budget Eau a un emprunt en cours, contracté auprès de l'Agence de l'Eau à taux zéro. L'encours de dette de ce budget au 31/12/2021 est de 38 382,41 €.

Son actif immobilisé est constitué des réseaux d'eau potable. Les moyens nécessaires à l'administration de ce budget annexe sont mis à disposition par la Commune de Saint Nicolas d'Aliermont.

Budget Assainissement

ASST SNA	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	98 508,21 €	223 520,62 €	125 012,41 €	402 895,81 €	527 908,22 €
Investissement	97 554,80 €	96 072,04 €	-1 482,76 €	130 958,83 €	129 476,07 €
Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)				741 498,08 €	657 384,29 €
Restes à réaliser	165 539,50 €	117 245,00 €		Après R.A.R.	609 089,79 €
RAPPEL : Affectation du Résultat Année N-1				207 643,44 €	

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2021 est donc de **609 089,79 €** pour le budget annexe Assainissement de Saint Nicolas d'Aliermont.

Le montant des restes à réaliser est de 165 539,50 € pour les dépenses d'investissement, et de 117 245 € en recettes. Le besoin de financement du reste à réaliser sera compensé par le résultat d'investissement. Il n'est pas nécessaire d'affecter une partie du résultat à la section d'investissement.

Le solde disponible en trésorerie à la clôture de l'exercice 2021 s'élevait à 634 179,77 €, compte tenu des restes à recevoir et à payer, des rattachements et des opérations de TVA.

Le budget Assainissement a quatre emprunts en cours, contractés auprès de l'Agence de l'Eau à taux zéro. L'encours de dette de ce budget au 31/12/2021 est de 364 371.65 €. L'actif immobilisé est constitué des réseaux d'assainissement d'eaux usées. Les moyens nécessaires à l'administration sont mis à disposition par la Commune de Saint Nicolas d'Aliermont.

Budget Ville

COMMUNE SNA	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	4 595 675,99 €	4 508 472,54 €	-87 203,45 €	1 104 919,18 €	1 017 715,73 €
Investissement	741 743,57 €	1 028 697,06 €	286 953,49 €	424 492,73 €	711 446,22 €
Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)				1 529 411,91 €	1 729 161,95 €
Restes à réaliser	856 897,35 €	327 124,00 €		Après R.A.R.	1 199 388,60 €
RAPPEL : Affectation du Résultat Année N-1 au 1068				0,00 €	

En section fonctionnement, le total des dépenses 2021 s'élève à 4 595 675.99 €, selon le détail suivant :

213 - FONCTIONNEMENT DEPENSES		TOTAL 2021	REALISE 2021	Taux d'érosion
ART	LIBELLÉ			
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 350 600,00 €	1 088 723,73 €	81%
012	CHARGES DE PERSONNEL	2 634 000,00 €	2 627 904,98 €	100%
014	ATTENUATION DE PRODUITS	500,00 €	312,00 €	62%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	458 694,00 €	360 881,60 €	79%
66	CHARGES FINANCIERES (b)	86 289,64 €	86 188,89 €	100%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES (c)	5 000,00 €	4 243,12 €	85%
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS (d)	16 400,00 €	0,00 €	0%
022	depenses imprevuees (e)	182 155,54 €	0,00 €	0%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	225 000,00 €	0,00 €	0%
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	427 422,00 €	427 421,67 €	100%
	reprise déficit			
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		5 386 061,18 €	4 595 675,99 €	85%

Le total des recettes de fonctionnement s'élève à 4 508 472.54 €, selon le détail suivant :

213 - FONCTIONNEMENT RECETTES		TOTAL 2021	REALISE 2021
ART	LIBELLÉ		
013	Atténuation des charges	50 000,00 €	91 333,31 €
70	Produits des services, du domaine et des ventes	317 050,00 €	286 022,70 €
73	Impôts et taxes	2 715 991,00 €	2 744 687,46 €
74	Dotations et participations	1 151 312,00 €	1 301 007,49 €
75	Autres produits de gestion courante	40 010,00 €	30 325,52 €
76	Produits financiers (b)	10,00 €	55,29 €
77	Produits exceptionnels (c)	500,00 €	48 771,88 €
78	Reprises sur amortissements et provisions (d)	0,00 €	0,00 €
042	Total opérations d'ordre de transfert entre sections	6 269,00 €	6 268,89 €
TOTAL RECETTES ANNEE EN COURS AVANT REPORT		4 281 142,00 €	4 508 472,54 €
002	RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPÉ	1 104 919,18 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		5 386 061,18 €	4 508 472,54 €

Il apparaît un solde positif de 1 017 715.73 € pour la section fonctionnement, compte tenu du résultat antérieur reporté de 1 104 919.18 €.

Pour la section investissement, le total des dépenses s'élève à 741 743.57 € dont :

- Emprunts et dettes 282 200.85 €
- Opérations d'équipement* 453 273.83 €
- Opérations d'ordre entre sections 6 286.89 €

Les opérations d'ordre et patrimoniales incluent les écritures liées aux cessions d'actif.

Ces dépenses d'immobilisations (*) pour un montant total de 453 273.83 € se décomposent comme suit :

ART	LIBELLÉS	PREVISIONS 2021	REALISES 2021	RAR 2021
20à23	Opération - Prog 104 : Construction bâtiments	207 000,00 €	166 867,07 €	296 032,53 €
20à23	Opération - Prog 106 : Voies et réseaux	469 640,00 €	160 932,40 €	119 232,56 €
20à23	Opération - Prog 107 : Aménagement Centre Bourg EP	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €
20à23	Opération - Prog 108 : Mobilier et matériel	120 010,00 €	67 474,36 €	19 319,76 €
20à23	Opération - Prog 120 : Réseaux éclairage public	75 987,00 €	0,00 €	420 312,50 €
20à23	Opération - Prog 120 : Réseaux éclairage public	68 707,00 €	0,00 €	
20à23	Opération - Prog 240 : Logements sociaux	29 000,00 €	58 000,00 €	

Les recettes d'investissement s'élèvent à 1 028 697.06 € selon le détail suivant :

ART	LIBELLÉS	PREVISIONS 2021	REALISES 2021	RAR 2021
13	Subventions d'investissements	-103 056 €	256 274.90€	327 124 €
16	Emprunts et dettes assimilées	0	0 €	0 €
10	Dotations et fonds divers (FCTVA, taxe aménagement...)	329 780 €	337 000.49 €	0 €
024	Produits des cessions immobilières	8 200 €	0 €	0 €
040	Opération d'ordre et de transfert entre sections	427 422 €	435 421,67 €	0 €

Soit un excédent de financement pour la section d'investissement de 705 446.22 € compte tenu de l'excédent antérieur reporté de 424 492.73 €.

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2021 est arrêté à **1 723 161.95 €** pour l'ensemble du budget de la Ville de Saint Nicolas d'Aliermont, reste à réaliser déduits.

Le montant des restes à réaliser s'élève à 856 897.35 € en dépenses d'investissement. Il est de 327 124.00 € pour les recettes, soit un besoin de financement de 529 773.35 €, couvert par l'excédent cumulé de la section investissement.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2021 s'élevait à 1 725 020.92 €, compte tenu des restes à recevoir et à payer, et des rattachements.

La Capacité d'Autofinancement brute est estimée à 620 500 €² et la CAF nette (après remboursement du capital des emprunts : 282 200€ en 2021) à 338 000 €.

La population INSEE était de 3 764 habitants au 01/01/2020.

Aucun nouvel emprunt n'a été contracté en 2021.

Le budget Ville de Saint Nicolas d'Aliermont a sept emprunts en cours, à taux fixe, contractés auprès de différents établissements bancaires. L'encours de dette de ce budget au 31/12/2021 est de 2 696 546.88 €.

L'actif immobilisé est constitué de terrains, de bâtiments, de réseaux de voirie et d'éclairage public, de divers matériels.

La liste des concours accordés aux associations pour un montant total de 59 845 € figure en annexe B1.7 du compte administratif.

Les effectifs de la collectivité figurent en annexe C1 du compte administratif.

Le budget consolidé de l'ensemble des budgets ville + annexes présente un résultat global de 3 592 217.74 € (annexe C3.5). Hors CCAS, le résultat global est de 3 487 410.84 €

Les taux d'imposition communaux 2021 sont les suivants (Annexe D1) :

Taxe d'habitation	9.61 % (pour info - non modifiable)
Taxe foncière (bâti)	45.74% (20.38% taux commune + 25.36% taux département)
Taxe foncière (non bâti)	43.89 %

² CAF Brute : la Capacité d'autofinancement brute est la somme du résultat de l'exercice et de la dotation aux amortissements, (soit résultats 2021 193 750 €+ amortissements 2021 426 831€)