

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 2017**

**C.C.A.S. (pour information)**

	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	943 830,08 €	884 340,80 €	-59 489,28 €	259 996,94 €	200 507,66 €
Investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Résultat de l'exécution du budget</b>					<b>200 507,66 €</b>

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2017 est donc de **200 507,66 €** pour le budget C.C.A.S. (pour information).

**Caisse des Ecoles**

La Commune a repris les activités de la Caisse des Ecoles à compter du 01/01/2015. Conformément à l'article L.212-10 du Code de l'éducation, la Caisse des Ecoles a été dissoute définitivement par délibération du conseil municipal en date du 29/01/2018 au bout de trois ans sans aucune opération comptable de dépenses ou de recettes. Les restes à recouvrer et l'excédent de fonctionnement seront repris dans le budget principal de la commune après vote du compte administratif et avis du Trésorier.

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2017 est toujours de **27 051.29 €** pour le budget Caisse des Ecoles.

**Régie de Transport**

	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	68 289,69 €	60 290,67 €	-7 999,02 €	11 654,02 €	3 655,00 €
Investissement	13 796,09 €	28 700,42 €	14 904,33 €	18 105,92 €	33 010,25 €
<b>Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)</b>				32 759,94 €	<b>36 665,25 €</b>
Restes à réaliser	0,00 €	0,00 €		<b>Après R.A.R.</b>	36 665,25 €
<i>RAPPEL : Affectation du Résultat Année N-1</i>				3 000,00 €	

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2017 est donc de **36 665,25 €** pour le budget Régie de Transport. Il n'y a pas de restes à réaliser au 31/12/2017.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2017 s'élevait à 37 891,05 €, compte tenu des rattachements, des restes à recevoir et à payer.

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.

## Budget Eau

	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	76 377,21 €	223 854,94 €	147 477,73 €	394 786,83 €	542 264,56 €
Investissement	34 051,65 €	69 320,43 €	35 268,78 €	75 400,37 €	110 669,15 €
<b>Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)</b>				470 187,20 €	<b>652 933,71 €</b>
Restes à réaliser	178 898,00 €	0,00 €		<b>Après R.A.R.</b>	474 035,71 €

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2017 est donc de **652 933,71 €** pour le budget Eau de Saint Nicolas d'Aliermont.

Le montant des restes à réaliser s'élève à 178 898,00 € en dépenses, soit un besoin de financement compensé en partie par l'excédent d'investissement de 110 669,15 € au 31/12/2017, soit un besoin total nécessitant une affectation de résultat de 68 228,85 €.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2017 s'élevait à 599 044,71 €, compte tenu des restes à recevoir et à payer, des rattachements et des opérations de TVA.

Le budget Eau n'a aucun emprunt en cours. Son actif immobilisé est constitué des réseaux d'eau potable. Les moyens nécessaires à l'administration sont mis à disposition par la Commune de Saint Nicolas d'Aliermont.

## Budget Assainissement

	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	1 075 400,45 €	255 651,32 €	-819 749,13 €	1 142 133,21 €	322 384,08 €
Investissement	87 376,10 €	78 455,72 €	-8 920,38 €	8 154,55 €	-765,83 €
<b>Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)</b>				1 150 287,76 €	<b>321 618,25 €</b>
Restes à réaliser	4 070,00 €	7 822,00 €		<b>Après R.A.R.</b>	325 370,25 €

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2017 est donc de **321 618,25 €** pour le budget Assainissement de Saint Nicolas d'Aliermont, compte tenu du transfert de 990 000 € au budget principal. Le montant des restes à réaliser s'élève à 7 822,00 € en recettes d'investissement et à 4 070,00 € en dépenses, soit un excédent de financement ne nécessitant pas d'affectation de résultat.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2017 s'élevait à 287 133,25 €, compte tenu des restes à recevoir et à payer, des rattachements et des opérations de TVA.

Le budget Assainissement a trois emprunts en cours, contractés auprès de l'Agence de l'Eau à taux zéro. L'encours de dette de ce budget au 31/12/2017 est de 488 239,60 €.

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

	Dépenses	Recettes	Résultat exercice	Résultat N-1	Résultat cumulé
Fonctionnement	4 340 523,53 €	5 736 252,87 €	1 395 729,34 €	996 553,67 €	2 392 283,01 €
Investissement	3 129 682,99 €	3 003 605,45 €	-126 077,54 €	188 505,58 €	62 428,04 €
<b>Résultat de l'exécution du budget (avant affectation)</b>				1 343 981,67 €	<b>2 454 711,05 €</b>
Restes à réaliser	2 385 947,00 €	909 113,00 €		<b>Après R.A.R.</b>	977 877,05 €
RAPPEL : Affectation du Résultat Année N-1				158 922,42 €	

En section de fonctionnement, le total des dépenses augmente légèrement, et s'élève à 4 340 523.53 €, selon le détail suivant :

Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 242 600,00	959 107,05	77,19 %
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	2 499 000,00	2 390 323,17	95,65 %
014	ATTENUATION DE PRODUITS	152 503,00	152 349,00	99,90 %
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	197 159,00	197 157,49	100,00 %
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	410 465,00	381 560,41	92,96 %
66	CHARGES FINANCIERES	252 172,69	250 495,20	99,33 %
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 000,00	9 531,21	79,43 %

Le total des recettes de fonctionnement s'élève à 5 736 252,87 €, en forte augmentation compte tenu du transfert de 990 000 € du budget Assainissement, selon le détail suivant :

Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
013	ATTENUATION DE CHARGES	50 000,00	119 146,56	238,29 %
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	10 829,00	10 828,93	100,00 %
70	PRODUITS DES SERVICES & VENTES DIVERSES	301 100,00	301 968,73	100,29 %
73	IMPOTS ET TAXES	3 005 444,00	3 040 556,77	101,17 %
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	978 959,00	1 182 456,70	120,79 %
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 035 000,00	1 039 237,56	100,41 %
76	PRODUITS FINANCIERS	20,00	6,66	33,30 %
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 184,00	42 050,96	130,66 %

Soit un solde positif pour la section de 2 392 283,01 € compte tenu du résultat antérieur reporté de 996 553,67 €

En section d'investissement, le total des dépenses s'élève à 3 129 682,99 € la répartition de ces dépenses par chapitre étant la suivante :

- Emprunts et dettes 452 414,07 €
- Opérations d'équipement\* 332 314,67 €
- Opérations d'ordre entre sections 10 828,93 €
- Opérations patrimoniales 2 334 125,32 €

Les opérations patrimoniales incluent toutes les écritures liées à la renégociation des emprunts.

Ces dépenses d'immobilisations (\*) pour un montant total de 332 314,67 € se répartissent selon le tableau suivant en fonction des opérations :

Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
104	CONSTRUCTION BATIMENTS	154 800,00	36 209,12	23,39 %
106	VOIES ET RESEAUX	88 590,00	30 952,50	34,94 %
107	AMENAGEMENT CENTRE BOURG	1 825 361,00	38 265,58	2,10 %
108	MOBILIER ET MATERIEL	121 615,00	72 613,83	59,71 %
120	RESEAUX ECLAIRAGE PUBLIC	532 298,00	71 578,80	13,45 %
190	SITE BAYARD	187 770,00	10 194,84	5,43 %
240	LOGEMENTS SOCIAUX	72 500,00	72 500,00	100,00 %

Le total des recettes d'investissement s'élève à 3 003 605,45 € selon le détail suivant :

Chapitre	Libellé long chapitre	Total	Réalisé	Erosion
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	197 159,00	197 157,49	100,00 %
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	2 334 140,00	2 334 125,32	100,00 %
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	274 776,42	282 424,30	102,78 %
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 071 265,50	67 279,35	6,28 %
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	189 134,50	122 618,99	64,83 %

Soit un excédent de financement pour la section d'investissement de 62 428,04 € compte tenu de l'excédent antérieur reporté de 188 505,58 €.

Le résultat d'exécution cumulé au 31/12/2017 est donc de **2 454 711,05 €** pour l'ensemble du budget de la Ville de Saint Nicolas d'Alhiermont.

Le montant des restes à réaliser s'élève à 2 385 947,00 € en dépenses d'investissement et à 909 113,00 € en recettes, soit un besoin de financement de 1 476 834,00 €, compensé en partie par l'excédent d'investissement de 62 428,04 € au 31/12/2017, soit un besoin de financement total nécessitant une affectation de résultat de 1 414 405,96 €.

Le solde disponible en trésorerie au 31/12/2017 s'élevait à 2 491 635,82 €, compte tenu des restes à recevoir et à payer, et des rattachements.

La Capacité d'Autofinancement brute est estimée à 1 582 000 €, et la CAF nette (après remboursement du capital des emprunts) à 1 129 000 €, compte tenu du transfert exceptionnel du budget Assainissement pour un montant de 990 000 €.

La population INSEE était de 3 734 habitants au 01/01/2017.

Après renégociation en 2017, le budget Ville de Saint Nicolas d'Alhiermont a six emprunts en cours, à taux fixe, contractés auprès de différents établissements bancaires. L'encours de dette de ce budget au 31/12/2017 est de 3 619 320,53 € (voir annexes A2.2 et suivantes)

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 82 900 € 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 égal à 3 666 435,92 € (annexe C3.5)

Les taux d'imposition communaux sont :  
(annexe D1)

Taxe d'habitation	9.61 %
Taxe foncière (bâti)	20.38 %
Taxe foncière (non bâti)	43.89 %