

Note de présentation du compte administratif 2021



Mairie de turretot

NOTE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L.2313-1 du CGCT 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 ».

FONCTIONNEMENT

Les charges de personnel en 2021 d'un montant de 560 805.57€ (chapitre 012) sont plus importantes que les charges de personnel 2020. Cela s'explique par la reprise par la commune de la garderie périscolaire sur une année de fonctionnement complète (au lieu de 4 mois de fonctionnement en 2020) et par les absences de personnel compensées en partie par des remboursements de l'assurance (voir ci-après). Les charges de personnel représentent 51.20% des charges totales de fonctionnement. Elles sont atténuées par le chapitre 013 qui comprend les remboursements de charges de personnel (23 089.86€) et par une partie de la prestation versée par La Poste notamment pour la tenue de l'agence postale par un agent communal (12 552€). Si l'on tient compte de ces atténuations de charges, les dépenses de personnel représentent 47,94% des charges de fonctionnement.

Les charges à caractères générales (chapitre 011) ont augmenté de 4.45% en 2021 par rapport à l'année 2020. Cette hausse s'explique notamment par des dépenses supplémentaires de denrées alimentaires étant donné qu'il y a eu plus de cantiniers en 2021 et par des remboursements à la communauté urbaine de services des années antérieures (2019 et 2020).

Les charges liées aux emprunts ont diminué par rapport à l'année précédente. A noter que ces charges sont en grande partie compensées par la perception de recettes (loyer des logements mis en location).

Au niveau des recettes de fonctionnement, l'on note une forte augmentation due :

- *Atténuation des charges : compense une partie de l'augmentation des dépenses de personnel
- *produits des services : plus de recettes en cantine puisque le nombre de cantiniers a augmenté et en garderie puisque le fonctionnement a été sur un an (au lieu de 4 mois en 2020). Perception d'un remboursement de la communauté urbaine sur l'éclairage public 2019.
- *Impôts et taxes : augmentation des contributions directes dues au transfert de la part départementale de la taxe d'habitation
- *Dotations et participations : Diminution importante des recettes « dotation de solidarité rurale » (-41%) et fin de la perception de la « dotation nationale de péréquation » due au changement d'intercommunalité (passage à la Communauté urbaine Le Havre Seine Métropole)
- *autres produits : augmentation des recettes liées aux commerces puisqu'en 2020 la commune avait fait un geste sur les loyers pendant la crise sanitaire.
- *Produits exceptionnels : en 2021 la commune a vendu le fond de commerce de la boulangerie ainsi que du matériel technique et fait une reprise de provision suite à la fin d'un contentieux.

INVESTISSEMENT

En dépenses d'investissement, en 2021, nous avons le début des dépenses concernant la construction d'un pôle de santé, la réfection de bâtiments et la mise en place d'un système de vidéoprotection. A côté de cela : l'acquisition de divers matériels aux services techniques, aux écoles et à la mairie.

En recettes d'investissement : perception de subventions liées aux dépenses d'investissement et attribuées par l'Etat, le Département, la Communauté Urbaine et la CAF (caisse d'allocations familiales).

COMPTE ADMINISTRATIF 2021
BUDGET PRINCIPAL

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
CHAPITRES	MONTANT TTC	CHAPITRES	MONTANT TTC
011-Character général	287 572,68	013-Atténuation charges	23 089,86
012-de personnel	560 805,57	70-Produits des services	154 082,90
65-de gestion	82 262,87	73-Impôts et taxes	443 868,00
66-financières	56 914,22	74-Dotation/Participation	428 587,85
67-exceptionnelles	4 070,86	75-Autres produits	242 133,09
014-autres	52 348,00	76-Financières	11,50
042-opération ordre	51 430,24	042-opération ordre	14 354,10
6815-provision risques		77-exceptionnelles	38 345,69
		7815-Provision	60 000,00
total dépenses	1 095 404,44	total recettes	1 404 472,99
Excédent de fonctionnement : 309 068,55			

INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
CHAPITRES	MONTANT TTC	CHAPITRES	MONTANT TTC
16-Charges financières	147 497,26	10*Fctva/excéd n-1	344 710,51
20-Frais d'études	853,44	13-Subv équipement	58 123,59
21-Immo corporelle	158 484,31	16-Emprunt/caution	7 127,29
23-Immo en cours	55 022,74	opération ordre	61 864,08
opération ordre	16 316,10		
ss total dépenses	378 173,85	ss total recettes	471 825,47
		Excédent d'invest 2020	251 086,14
total dépenses	378 173,85	total recettes	722 911,61
Excédent investissement : 344 737,76 €			
RAR	165 390,00	RAR	25 178,00
total dépenses avec RAR	543 563,85	Total recettes avec RAR	748 089,61
Excédent d'investissement avec RAR : 204 525,76			

(* dont excédent fonctionnement 2020 : 304 500,02€)