

PRESENTATION DES BUDGETS 2018

CONSEIL DU 05/07/18

SUITE A L'AVIS DE LA CHAMBRE
REGIONALE DES COMPTES ET L'ARRETE
DU PREFET N°DELE/BCBDE/2018-202
DU 25 JUIN 2018



SOMMAIRE

- Les Excédents 2017
- Le poids de chaque budget en 2018
- Budget principal
 - Vision globale
 - Section de fonctionnement
 - Section d'investissement
- Budgets Annexes
 - Service de l'Aide à Domicile
 - Office de tourisme
 - Autorisation du Droit des Sols
 - Assainissement collectif
 - SPANC (4 ex Budget Annexe)
 - ZA
 - Parc du Roumois
 - Thuit Anger
 - Quillebeuf

En vert l'ensemble des éléments modifiés ou rajoutés par rapport aux documents envoyés pour le conseil du 12 avril suite aux travaux du Préfet et de la Chambre Régionale des Comptes



Les excédents 2017

- Le préfet arrête que les comptes administratifs sont conformes aux comptes de gestion.
- Par conséquent le préfet ne remet pas en cause l'exactitude des montants des comptes administratifs présentés aux élus en date du 12 avril 2018.
- La présentation des excédents reste inchangée.



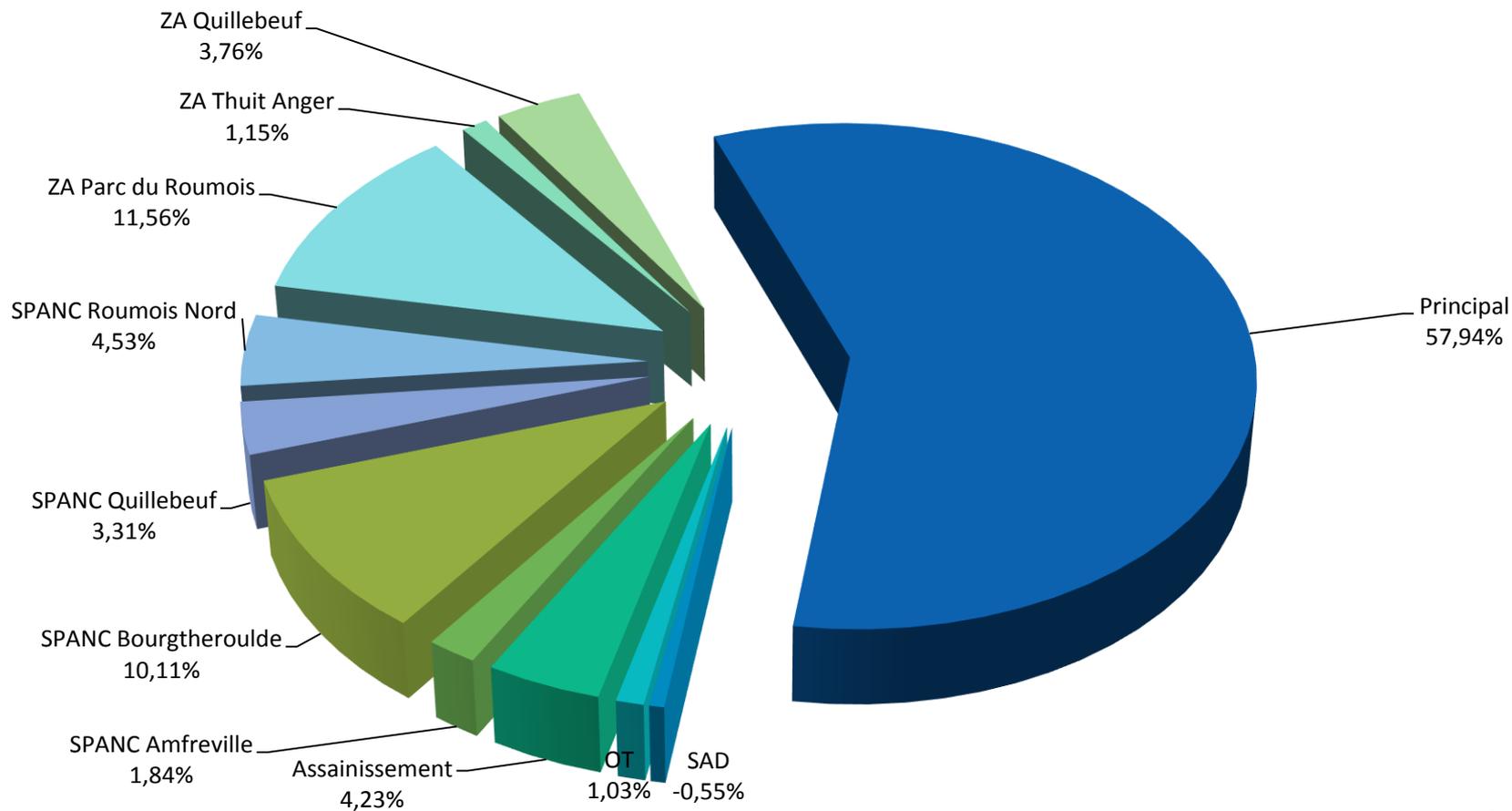
Les excédents 2017

Budgets	Excédent 2016 RAR inclus	Excédent 2017 RAR inclus	Evolution 2016/2017	
			En valeur	En %
Principal	4 852 828,17 €	1 396 613,94 €	-3 456 214,23 €	-71,22%
SAD	-578 756,80 €	-13 204,41 €	565 552,39 €	-97,72%
OT	29 938,85 €	24 754,22 €	-5 184,63 €	-17,32%
Assainissement	608 450,35 €	101 992,97 €	-506 457,38 €	-83,24%
SPANC Amfreville	-84 326,45 €	44 423,40 €	128 749,85 €	-152,68%
SPANC Bourgtheroulde	226 815,92 €	243 691,55 €	16 875,63 €	7,44%
SPANC Quillebeuf	29 265,89 €	79 752,29 €	50 486,40 €	172,51%
SPANC Roumois Nord	120 525,14 €	109 265,58 €	-11 259,56 €	-9,34%
ZA Parc du Roumois	246 444,98 €	278 628,84 €	32 183,86 €	13,06%
ZA Thuit Anger	-68 119,00 €	27 764,49 €	95 883,49 €	-140,76%
ZA Quillebeuf	51 464,15 €	90 533,46 €	39 069,31 €	75,92%
Totaux	5 434 531,20 €	2 384 216,33 €	-3 050 314,87 €	-56,13%



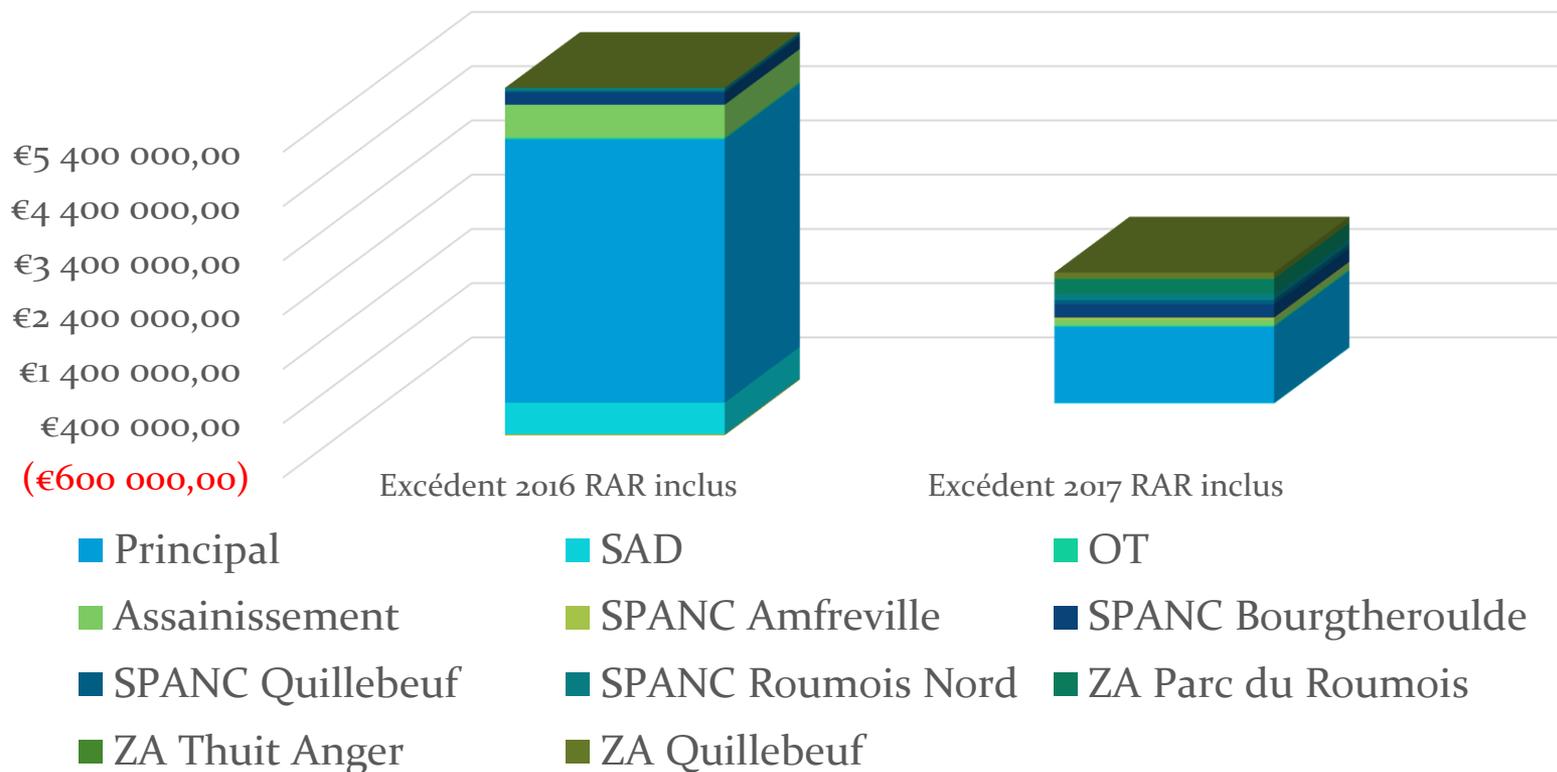
Excédent 2017 répartition

Répartition de l'excédent de l'exercice 2017 (restes à réaliser inclus)



Excédent 2017 répartition

Evolution des Excédents RAR inclus



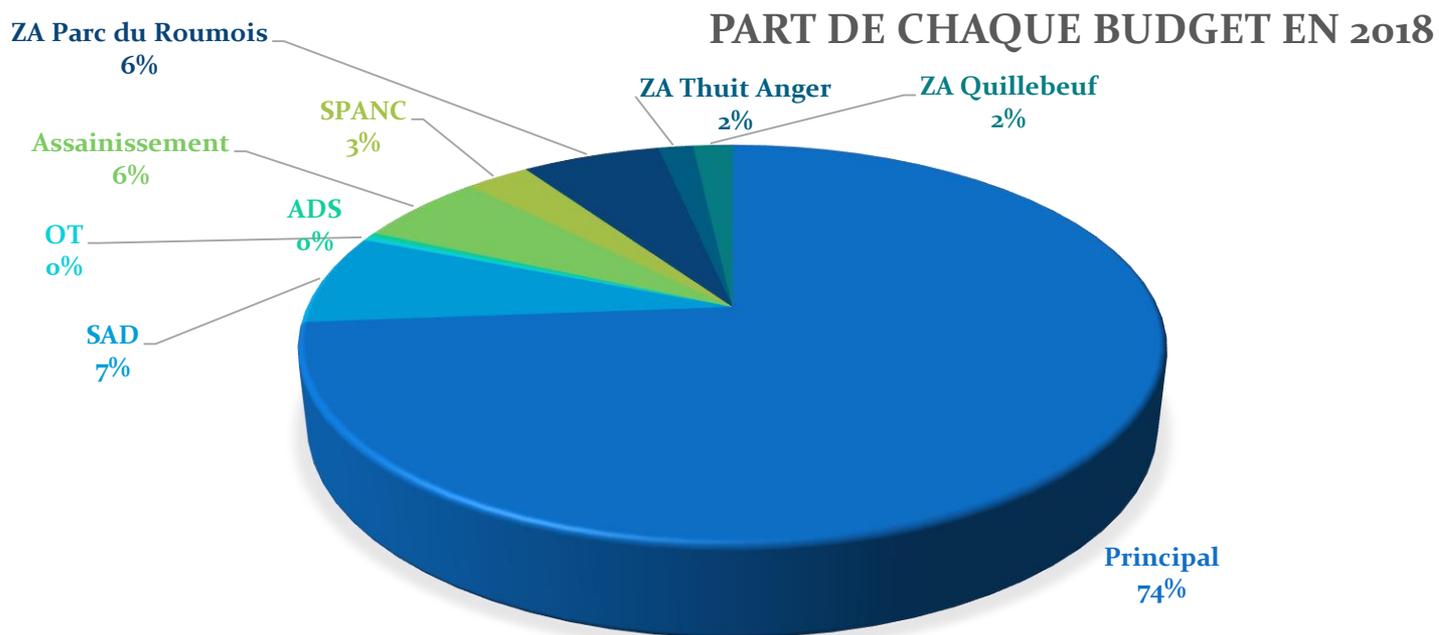
Poids de chaque budget en 2018

Budget	Fonctionnement	Investissement	Total	Part
Principal	29 289 184,94 €	9 417 575,30 €	38 706 760,24 €	73,77%
SAD	3 788 223,55 €	46 024,14 €	3 834 247,69 €	7,31%
OT	165 364,54 €	21 189,68 €	186 554,22 €	0,36%
ADS	172 500,00 €	23 350,00 €	195 850,00 €	0,37%
Assainissement	335 792,97 €	2 714 097,77 €	3 049 890,74 €	5,81%
SPANC	617 584,11 €	889 588,71 €	1 507 172,82 €	2,87%
ZA Parc du Roumois	1 700 493,69 €	1 548 001,15 €	3 248 494,84 €	6,19%
ZA Thuit Anger	407 364,49 €	407 719,00 €	815 083,49 €	1,55%
ZA Quillebeuf	144 533,46 €	781 635,10 €	926 168,56 €	1,77%
Totaux	36 621 041,75 €	15 849 180,85 €	52 470 222,60 €	100,00%

Seul le Budget principal a été modifié avec une diminution de 2 629 432 € en section de fonctionnement et 5 487 477,94 € en section d'investissement par rapport au budget envoyé pour le conseil du 12 avril



Poids de chaque budget en 2018



Budget Principal section de fonctionnement :

Pour le budget principal, en intégrant les résultats antérieurs et les RAR, l'équilibre est le suivant :

Chapitre	Libellé	BP 2018 au 12/04	BP 2018 arrêté par le Préfet	Ecart
0 11	Charges à caractère général	7 694 737,00	6 943 281,94	-751 455,06
0 12	Charges de personnel et frais assimilés	11 640 000,00	11 640 000,00	0,00
0 14	Atténuations de produits	3 915 023,00	3 915 023,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	4 984 280,00	4 878 280,00	-106 000,00
66	Charges financières	486 000,00	486 000,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	21 600,00	21 600,00	0,00
0 42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00
0 22	Dépenses imprévues	375 363,00	0,00	-375 363,00
0 23	Virement à la section d'investissement	1 796 613,94	400 000,00	-1 396 613,94
		31 918 616,94	29 289 184,94	-2 629 432,00

En vert les montants modifiés suite aux travaux du Préfet et de la Chambre Régionale des Comptes.



Budget Principal section de fonctionnement :

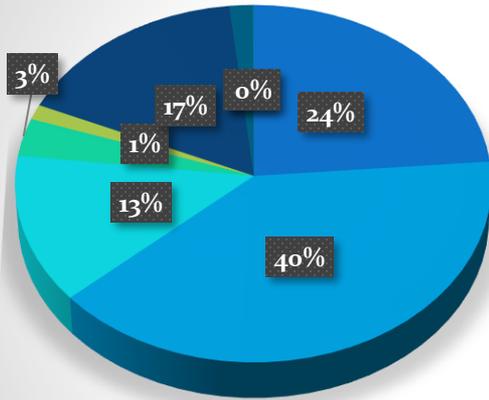
Pour le budget principal, en intégrant les résultats antérieurs et les RAR, l'équilibre est le suivant :

Chapitre	Libellé	BP 2018 au 12/04	BP 2018 arrêté par le Préfet	Ecart
00 2	Excédent antérieur de fonctionnement	1 396 613,94	1 396 613,94	0,00
0 13	Atténuations de charges	400 000,00	400 000,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services,	4 766 500,00	4 766 500,00	0,00
73	Impôts et taxes	20 466 961,00	17 837 529,00	-2 629 432,00
74	Dotations et participations	4 110 073,00	4 110 073,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	761 469,00	761 469,00	0,00
77	Produits exceptionnels	17 000,00	17 000,00	0,00
		31 918 616,94	29 289 184,94	-2 629 432,00

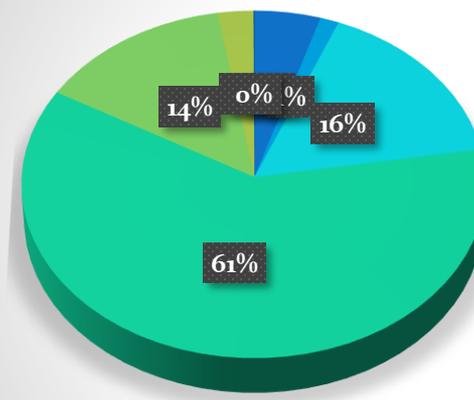
En vert les montants modifiés suite aux travaux du Préfet et de la Chambre Régionale des Comptes.



Section de fonctionnement répartition des crédits par chapitre



- 011. Charges à caractère général
- 012. Charges de personnel et frais assimilés
- 014. Atténuations de produits
- 042. Opérations d'ordre de transfert entre sections
- 022. Dépenses imprévues
- 023. Virement à la section d'investissement
- 65. Autres charges de gestion courante
- 66. Charges financières
- 67. Charges exceptionnelles



- 002. Résultat d'exploitation reporté
- 013. Atténuations de charges
- 70. Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march
- 73. Impôts et taxes
- 74. Dotations et participations
- 75. Autres produits de gestion courante
- 77. Produits exceptionnels



Poids de chaque service dans le chapitre

011

Service	Montant envoyé pour le conseil du 12 avril	Evolution CRC	Montant arrêté par le Préfet	Part du chapitre 011
AG-INFO	335 550,00	- 12 500,00	323 050,00	4,65%
COM	140 850,00	- 67 500,00	73 350,00	1,06%
DDEV-DD	207 460,00	- 1 650,00	205 810,00	2,96%
DDEV-ECO	100 900,00	- 11 500,00	89 400,00	1,29%
DDEV-URBA	84 250,00	- 6 400,00	77 850,00	1,12%
DGS	77 000,00	- 1 300,00	75 700,00	1,09%
DIR.DELEG. CDV	13 460,00	- 3 000,00	10 460,00	0,15%
DIR.DEV	9 700,00	- 1 500,00	8 200,00	0,12%
DSP-TP SC	671 500,00	-	671 500,00	9,67%
DST-BAT	1 042 400,00	- 347 550,00	694 850,00	10,01%
DST-DIR	278 000,00	- 13 300,00	264 700,00	3,81%

Service	Montant envoyé pour le conseil du 12 avril	Evolution CRC	Montant arrêté par le Préfet	Part du chapitre 011
DST-OM	2 494 600,00	- 2 100,00	2 492 500,00	35,90%
DST-RUISS	58 400,00	- 2 000,00	56 400,00	0,81%
DST-VOIRIE	614 690,00	- 107 910,00	506 780,00	7,30%
FINANCES	9 000,00	-	9 000,00	0,13%
JURID	201 200,00	- 30 000,00	171 200,00	2,47%
RH-EC	119 800,00	- 58 550,00	61 250,00	0,88%
RH-R	4 300,00	-	4 300,00	0,06%
RPA	206 610,00	- 500,00	206 110,00	2,97%
SEJ	889 185,00	- 55 495,06	833 689,94	12,01%
SPORTS	71 882,00	- 28 300,00	43 582,00	0,63%
TG	64 000,00	- 400,00	63 600,00	0,92%
Total	7 694 737,00	- 751 455,06	6 943 281,94	100,00%



Modifications notables sur les recettes de fonctionnement par rapport à 2017

- Prise en compte de la sortie des 6 communes du périmètre de la CC Roumois Seine perte estimée 738 000 €
- Mise en place d'une taxe GEMAPI pour 521 370 €
- Stabilité des taux de fiscalité, TH, TFB, TFNB, CFE et TEOM



Fiscalité arrêtée par le Préfet

	Base 1259 – 2018 notifié	Taux de fiscalité proposé au vote lors du conseil du 12 avril	Produits attendus état 1259		Base 1259 – 2018 notifié	Taux de fiscalité Stable arrêté par le préfet	Produits attendus état 1259
TH	48 725 000	13,08%	6 373 230	TH	48 725 000	9,67%	4 711 708
TFB	34 120 000	7,12%	2 429 344	TFB	34 120 000	5,26%	1 794 712
TFNB	3 177 000	20,78%	660 181	TFNB	3 177 000	15,36%	487 987
CFE	12 401 000	21,15%	2 622 812	CFE	12 401 000	19,84%	2 460 358
	98 423 000		12 085 567		98 423 000		9 454 765

Soit un total de - 2 630 802 réparti sur les 4 taxes (TH : 1 661 522 €, TFB : 634 632 €, TFNB : 172 194 €, CFE : 162 454 €) et rajout de + 1 370 € pour la taxe GEMAPI arrondi à 520 000 € sur le budget envoyé aux élus contre 521 370 € arrêté par le Préfet. Ce qui justifie la diminution du chapitre 73 pour un montant total de 2 629 432 €.



Equilibre du fonctionnement sans fiscalité supplémentaire de 2 629 432 €

- La CRC et le Préfet ont diminué les dépenses de la section de fonctionnement de la façon suivante :
 - - 1 396 613,94 € sur le virement à la section d'investissement, (initialement basculé en investissement comme provision pour futur afin de ne pas être dépendant de cette recette pour équilibrer le fonctionnement)
 - - 375 363 €, mise à 0 des crédits pour dépenses imprévues sur le chapitre 022
 - - 106 000 €, sur le chapitre 65 correspondant à la suppression de l'enveloppe de 6 000 € pour la formation des élus et de l'enveloppe de 100 000 € de subventions aux associations sportives
 - - 751 455,06 € sur le chapitre 011, vu précédemment.
 - Voir détails par article (tableau annexé).



Conséquences de cet arbitrage

- L'objectif de la CRC et du préfet était uniquement d'équilibrer le budget 2018 ce qui n'est pas sans conséquence :
 - Pour l'exercice 2018 : sans fiscalité supplémentaire, cette section de fonctionnement ne permet pas à certains services de la collectivité de fonctionner correctement.
 - Pour les exercices suivants : l'équilibre 2018 repasant sur l'excédent antérieur de 1 396 613,94 € cela signifie qu'en 2019, même avec une section de fonctionnement identique, la Communauté de Communes devra trouver un financement à cette hauteur.



Budget Principal d'investissement :

Pour le budget principal, en intégrant les résultats antérieurs et les RAR, l'équilibre est le suivant :

Chapitre	Libellé	RAR 2017	Crédits nouveaux 2018 au 12/04	Crédits nouveaux 2018 arrêté par le Préfet	Total BP 2018 (Crédits nouveaux 2018 arrêté par le Préfet + RAR 2017)	Ecart
00 1	Déficit antérieur		2 235 684,50	2 235 684,50	2 235 684,50	-
0 20	Dépenses imprévues		330 404,00	-	-	- 330 404,00
16	Emprunts et dettes assimilées		2 861 650,00	2 861 650,00	2 861 650,00	-
20	Immobilisations incorporelles	145 162,04	369 400,00	110 300,00	255 462,04	- 259 100,00
204	Subventions d'équipement versées	113 300,00	91 000,00	102 000,00	215 300,00	11 000,00
21	Immobilisations corporelles	229 303,46	1 978 060,00	432 000,00	661 303,46	- 1 546 060,00
23	Immobilisations en cours	1 092 745,30	3 612 613,94	1 909 700,00	3 002 445,30	- 1 702 913,94
26	Participations et créances rattachées à des participations	6 600,00	6 600,00	6 600,00	13 200,00	-
27	Autres immobilisations financières	122 530,00	1 710 000,00	50 000,00	172 530,00	- 1 660 000,00
		1 709 640,80	13 195 412,44	7 707 934,50	9 417 575,30	- 5 487 477,94

En vert les montants modifiés suite au travail du Préfet et de la Chambre Régionale des Comptes



Budget Principal d'investissement :

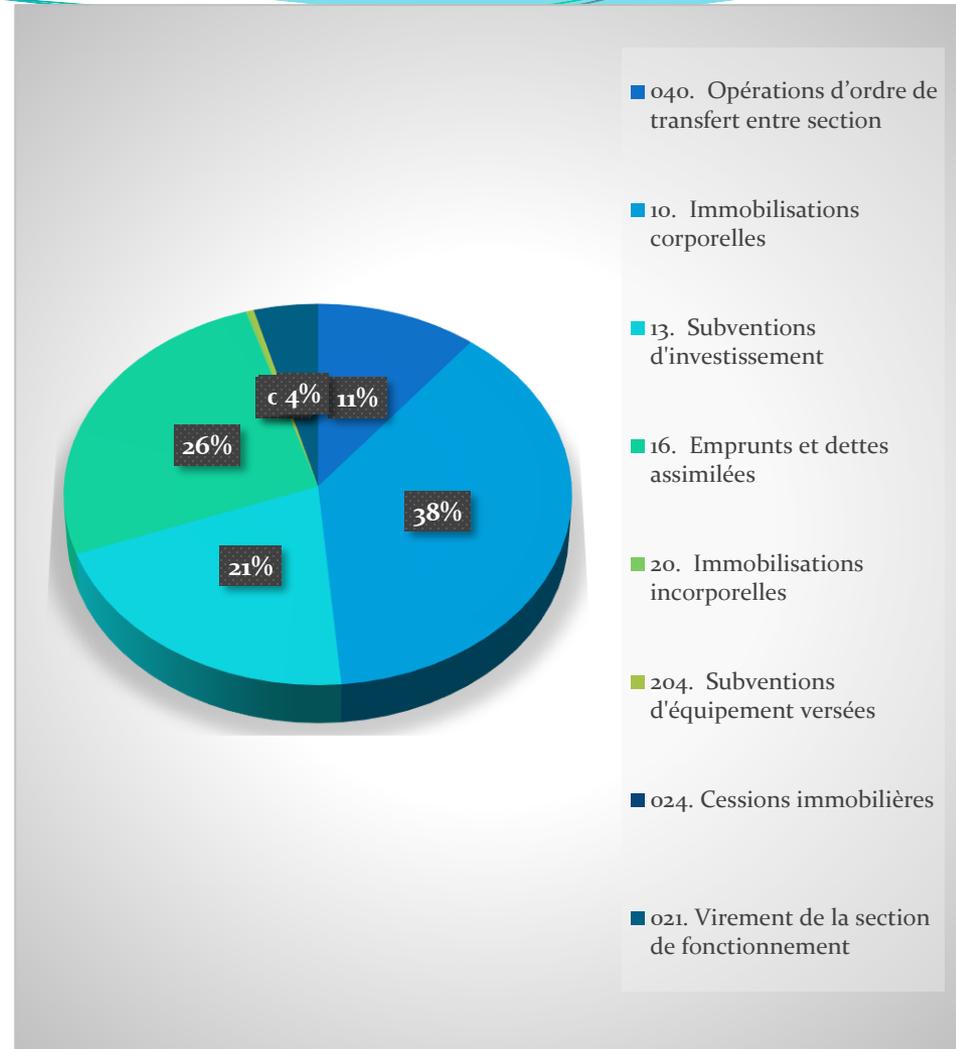
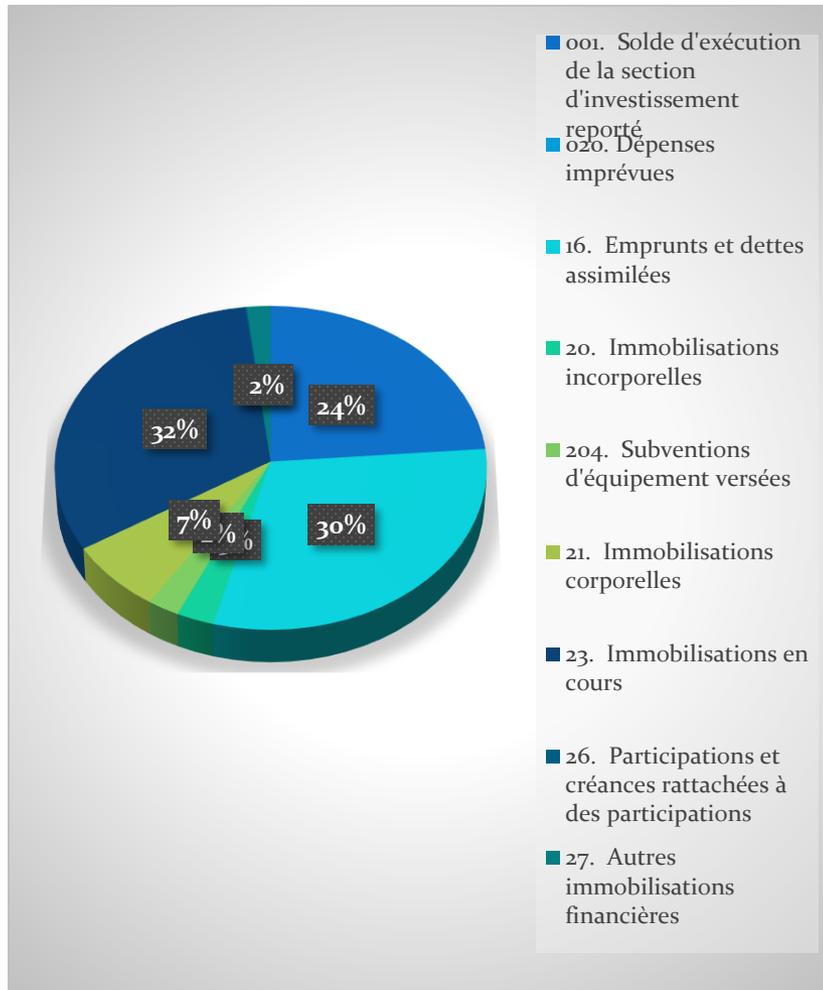
Pour le budget principal, en intégrant les résultats antérieurs et les RAR, l'équilibre est le suivant :

Chapitre	Libellé	RAR 2017	Crédits nouveaux 2018 au 12/04	Crédits nouveaux 2018 arrêté par le Préfet	Total BP 2018 (Crédits nouveaux 2018 arrêté par le Préfet + RAR 2017)	Ecart
0 21	Virement de la section de fonctionnement		1 796 613,94	400 000,00	400 000,00	-1 396 613,94
0 24	Cessions immobilières		185 000,00			- 185 000,00
0 40	Opérations d'ordre de transfert entre section		1 005 000,00	1 005 000,00	1 005 000,00	-
10	Dotation et fonds divers réserves	58 264,00	3 840 061,30	3 513 735,30	3 571 999,30	- 326 326,00
13	Subventions d'investissement	665 000,00	1 635 034,00	1 282 834,00	1 947 834,00	- 352 200,00
16	Emprunts et dettes assimilées		5 668 400,00	2 441 062,00	2 441 062,00	-3 227 338,00
20	Immobilisations incorporelles		18 790,00	18 790,00	18 790,00	-
204	Subventions d'équipement versées		32 890,00	32 890,00	32 890,00	-
		723 264,00	14 181 789,24	8 694 311,30	9 417 575,30	-5 487 477,94

En vert les montants modifiés suite au travail du Préfet et de la Chambre Régionale des Comptes.



Section d'investissement répartition des crédits par chapitre



Budget Principal l'équilibre d'investissement :

- Un autofinancement minimum de 1 405 000 € permettant de couvrir le remboursement de capital de l'exercice et ventilé de la façon suivante :
 - 1 005 000 € d'amortissement au chapitre 040
 - 400 000 € virement de la section de fonctionnement au chapitre 021
- 1 504 000 € de refinancement de la dette du Crédit Agricole (accord fin 2017)
- Un recours à de nouveaux emprunts pour un montant total **932 662 € uniquement pour le gymnase de Bourg Achard**



Détails des investissements au chapitre 20

EVOLUTION : 20	RAR 2017	CREDITS NOUVEAUX 2018 AU 12/04	CREDITS NOUVEAUX 2018 ARRETE PAR LE PREFET	TOTAL 2018 (CREDITS 2018 ARRETE PAR LE PREFET + RAR 2017)	ECART BP AU 12/04 ET BP ARRETE PAR LE PREFET
<i>Logiciels</i>		10 000	500	500	- 9 500
<i>Logiciels Finances</i>	1 872			1 872	-
<i>Logiciels ADS</i>	18 792			18 792	-
<i>Site internet</i>	12 276			12 276	-
<i>Documents Urbanisme</i>	85 603	61 000	-	85 603	- 61 000
<i>Frais d'étude gymnase bourneville et frais d'architecte jury de concours</i>		50 000	-	-	- 50 000
<i>Frais d'insertion Marché Public</i>		25 100	-	-	- 25 100
<i>Frais d'étude Zone des portes</i>		40 000	40 000	40 000	-
<i>Etudes Ruissellement Diagnostic accessibilité handicapé</i>	13 920	10 500	10 500	24 420	-
<i>Audit énergétique</i>	8 904			8 904	-
<i>Réhabilitation des mares</i>	2 160			2 160	-
<i>Vieux Port</i>	396	10 200	10 200	10 596	-
<i>Autres</i>	1 240	12 600	10 600	11 840	- 2 000
Total General	145 163	369 400	110 300	255 463	- 259 100



Détails des investissements au chapitre 204

EVOLUTION : 204	RAR 2017	CREDITS NOUVEAUX 2018 AU 12/04	CREDITS NOUVEAUX 2018 ARRETE PAR LE PREFET	TOTAL 2018 (CREDITS 2018 ARRETE PAR LE PREFET + RAR 2017)	ECART BP AU 12/04 ET BP ARRETE PAR LE PREFET
<u>Subvention city stade Caumont</u>		30 000	-	-	- 30 000
<u>Subvention Solde gendarmerie Routot</u>			50 000	50 000	50 000
<u>ITEP La Houssaye Ass Jean du Plessis</u>	60 000			60 000	-
<u>Ferme Sourdille St Ouen de Thouberville</u>	46 200			46 200	-
<u>Restaurant Aizier</u>	5 000			5 000	-
<u>PIG</u>	2 100	52 000	52 000	54 100	-
<u>Autres</u>		9 000	-	-	- 9 000
Total General	113 300	91 000	102 000	215 300	11 000



Détails des investissements au chapitre 21

EVOLUTION : 21	RAR 2017	CREDITS NOUVEAUX 2018 AU 12/04	CREDITS NOUVEAUX 2018 ARRETE PAR LE PREFET	TOTAL 2018 (CREDITS 2018 ARRETE PAR LE PREFET + RAR 2017)	ECART BP AU 12/04 ET BP ARRETE PAR LE PREFET
<u>Voirie</u>		300 000	2 000	2 000	- 298 000
<u>Acquisition bacs poubelles</u>		200 000	-	-	- 200 000
<u>Véhicules</u>	145 250			145 250	-
<u>Travaux sur batiment</u>		429 500	24 000	24 000	- 405 500
<u>Bornes visio accueil</u>	52 319			52 319	-
<u>Vidéo surveillance</u>				-	-
<u>Matériel informatique</u>	918	29 000	6 000	6 918	- 23 000
<u>Aménagement Zones d'Activité</u>	13 476	227 000	62 000	75 476	- 165 000
<u>Réseaux téléphonie</u>	7 252			7 252	-
<u>Acquisition terrain</u>		329 000	312 500	312 500	- 16 500
<u>Matériel RPA</u>				-	-
<u>Mobilier et matériel</u>	5 951	33 950	15 500	21 451	- 18 450
<u>Matériel équipement de batiment</u>		77 050	10 000	10 000	- 67 050
<u>Mobilier et matériel de voirie</u>		40 000	-	-	- 40 000
<u>Audit téléphonique et matériel et travaux fibre</u>		119 000	-	-	- 119 000
<u>Réseaux électrique</u>	3 887			3 887	-
<u>Vieux Port</u>		173 000	-	-	- 173 000
<u>Matériel SEJ</u>		11 060	-	-	- 11 060
<u>Autres</u>	250	9 500	-	250	- 9 500
Total General	229 303	1 978 060	432 000	661 303	- 1 546 060

Détails des investissements au chapitre 23

EVOLUTION : 23	RAR 2017	CREDITS NOUVEAUX 2018 AU 12/04	CREDITS NOUVEAUX 2018 ARRETE PAR LE PREFET	TOTAL 2018 (CREDITS 2018 ARRETE PAR LE PREFET + RAR 2017)	ECART BP AU 12/04 ET BP ARRETE PAR LE PREFET
<u>Voirie</u>	550			550	-
<u>Gymnase Bourq Achard</u>	1 089 195	1 900 000	1 900 000	2 989 195	-
<u>AMO tennis couvert</u>		50 000	-	-	50 000
<u>Travaux Hydraulique</u>	3 000	266 000	9 700	12 700	256 300
<u>Provision pour futur</u>		1 396 614	-	-	1 396 614
Total General	1 092 745	3 612 614	1 909 700	3 002 445	1 702 914

Détails des investissements au chapitre 26

EVOLUTION : 26	RAR 2017	CREDITS NOUVEAUX 2018 AU 12/04	CREDITS NOUVEAUX 2018 ARRETE PAR LE PREFET	TOTAL 2018 (CREDITS 2018 ARRETE PAR LE PREFET + RAR 2017)	ECART BP AU 12/04 ET BP ARRETE PAR LE PREFET
<u>Augmentation du capital</u> <u>Agence France Local</u>	6 600	6 600	6 600	13 200	-

Détails des investissements au chapitre 27

EVOLUTION : 27	RAR 2017	CREDITS NOUVEAUX 2018 AU 12/04	CREDITS NOUVEAUX 2018 ARRETE PAR LE PREFET	TOTAL 2018 (CREDITS 2018 ARRETE PAR LE PREFET + RAR 2017)	ECART BP AU 12/04 ET BP ARRETE PAR LE PREFET
<u>Participation ZA Maison</u> <u>Rouge Intercom Bernay</u>	122 530	50 000	50 000	172 530	-
<u>Participation à la fibre</u>		1 660 000	-	-	1 660 000
Total General	122 530	1 710 000	50 000	172 530	1 660 000



BA : Service d'Aide à Domicile

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
Groupe1.	Charges à caractère général	120 720,00
Groupe2.	Charges de personnel et frais assimilés	3 563 500,00
Groupe3.	Autres charges à caractère général	44 775,00
042.	Opération d'ordre entre section	29 000,00
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	30 228,55
	TOTAL	3 788 223,55

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
Groupe1.	Produits de services	2 994 930,00
Groupe2.	Remboursement sur rémunération de personnel et subventions d'équilibre	793 293,55
	TOTAL	3 788 223,55

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 770 000 €.

Le département n'accorde aucune augmentation de tarif pour 2018 soit le maintien d'un tarif horaire de 18,66 €.

L'activité estimée est de 160 500 heures, ce qui signifie que pour équilibrer le budget le tarif horaire applicable devrait être de 23,60 €.

Une augmentation de la participation personnelle devra être appliquée.



BA : Service d'Aide à Domicile

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
21.	Immobilisation corporelle	46 024,14
	TOTAL	46 024,14

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	17 024,14
040.	Opération d'ordre entre section	29 000,00
	TOTAL	46 024,14



BA : Office de tourisme

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
011.	Charges à caractère général	44 991,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	117 200,00
65.	Autres charges de gestion courante	800
022.	Dépenses imprévues	723,54
023.	Virement à la section d'investissement	1 450,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	200,00
	TOTAL	165 364,54

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	10 214,54
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	26 150,00
77.	Produits exceptionnels	129 000,00
	TOTAL	165 364,54

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 129 000 €.

Une réflexion sur l'instauration d'une taxe de séjour au 1^{er} janvier 2019 est en cours.



BA : Office de tourisme

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
20.	Immobilisation incorporelle	450,00
21.	Immobilisation corporelle	20 650,00
020.	Dépenses imprévues	89,68
	TOTAL	21 189,68

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	14 539,68
13.	Subvention d'investissement	5 000,00
021.	Virement de la section de fonctionnement	1 450,00
040.	Opérations d'ordre de ransfert entre sections	200,00
	TOTAL	21 189,68



BA : Autorisation du Droit des

Sols

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
011.	Charges à caractère général	24 740,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	126 010,00
022.	Dépenses imprévues	2 100,00
023.	Virement à la section d'investissement	19 650,00
	TOTAL	172 500,00

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
74.	Dotations et participations	117 500,00
77.	Produits exceptionnels	55 000,00
	TOTAL	172 500,00

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 55 000 €

Le nombre d'actes EPC prévisionnels est de 650 pour 2018.



BA : Autorisation du Droit des Sols

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
20.	Immobilisation incorporelle	19 800,00
21.	Immobilisation corporelle	3 550,00
	TOTAL	23 350,00

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
10.	Dotations fonds divers réserves	3 700,00
021.	Virement de la section de fonctionnement	19 650,00
	TOTAL	23 350,00



BA : Assainissement collectif

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018
011.	Charges à caractère général	108 500,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	30 000,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	72 000,00
67.	Charges exceptionnelles	23 000,00
023.	Virement à la section d'investissement	92 000,00
022.	Dépenses imprévues	10 292,97
	TOTAL	335 792,97

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	101 992,97
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	16 800,00
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	207 000,00
74.	Subventions d'exploitation	10 000,00
	TOTAL	335 792,97



BA : Assainissement collectif

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	52 759,37
020.	Dépenses imprévues	27 760,00
040.	Opérations d'ordre de ransfert entre sections	16 800,00
041.	Opérations patrimoniales	200 000,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	22 440,00
20.	Immobilisations incorporelles	170 087,60
23.	Immobilisations en cours	2 074 250,80
45.	Opérations pour compte de tiers	150 000,00
	TOTAL	2 714 097,77

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
021.	Virement de la section de fonctionnement	92 000,00
040.	Opérations d'ordre de ransfert entre sections	72 000,00
041.	Opérations patrimoniales	200 000,00
10.	Dotations, fonds divers et réserves	891 066,77
13.	Subventions d'investissement	907 156,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	277 206,00
45.	Opérations pour compte de tiers	274 669,00
	TOTAL	2 714 097,77



BA : SPANC

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
011.	Charges à caractère général	274 500,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	212 000,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	44 000,00
022.	Dépenses imprévues	30 234,11
023.	Virement à la section d'investissement	54 000,00
65.	Autres charges de gestion courante	2 000,00
66.	Charges financières	850,00
	TOTAL	617 584,11

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	155 474,11
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	462 000,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	110,00
	TOTAL	617 584,11



BA : SPANC

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
020.	Dépenses imprévues	33 648,71
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	110,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	27 900,00
20.	Immobilisations incorporelles	9 930,00
21.	Immobilisations corporelles	358 000,00
45.	Opérations pour compte de tiers	460 000,00
	TOTAL	889 588,71

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	82 076,27
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	44 000,00
45.	Opérations pour compte de tiers	709 512,44
	TOTAL	889 588,71



BA : PARC DU ROUMOIS

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
002.	Résultat d'exploitation reporté	25 997,54
011.	Charges à caractère général	249 100,00
65.	Autres charges de gestion courante	10,00
66.	Charges financières	3 100,00
67.	Charges exceptionnelles	3 900,00
042.	Opération d'ordre variation de stock	1 415 286,15
043.	Opération d'ordre variation de stock	3 100,00
	TOTAL	1 700 493,69

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2018
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services,	328 385,00
75.	Autres produits de gestion courante	26 007,54
042.	Opération d'ordre variation de stock	1 343 001,15
043.	Opération d'ordre variation de stock	3 100,00
	TOTAL	1 700 493,69



BA : PARC DU ROUMOIS

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 343 001,15
16.	Emprunts et dettes assimilées	205 000,00
	TOTAL	1 548 001,15

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
001.	Excédent d'investissement reporté	304 626,38
040.	Opérations d'ordre de ransfert entre sections	1 415 286,15
	TOTAL	1 719 912,53

La section d'investissement affiche un suréquilibre ce qui n'est pas anormal pour ce budget géré en comptabilité de stock



BA : ZA THUIT ANGER

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL REALISE
011.	Charges à caractère général	67 754,49
65.	Autres charges de gestion courant	10,00
042.	Opération d'ordre en section	339 600,00
	TOTAL	407 364,49

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL REALISE
002.	Résultat antérieur reporté	27 764,49
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	40 000,00
042.	Opération d'ordre en section	339 600,00
	TOTAL	407 364,49

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	68 119,00
040.	Opération d'ordre en section	339 600,00
	TOTAL	407 719,00

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
10.	Dotations, fonds divers et réserves	68 119,00
040.	Opération d'ordre en section	339 600,00
	TOTAL	407 719,00



BA : ZA QUILLEBEUF

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018
011.	Charges à caractère général	3 400,00
65.	Autres charges de gestion courante	10,00
022.	Dépenses imprévues	23,46
023.	Virement à la section d'investissement	140 300,00
66.	Charges financières	800,00
	TOTAL	144 533,46

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	90 533,46
75.	Charges exceptionnelles	54 000,00
	TOTAL	144 533,46



BA : ZA QUILLEBEUF

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	10 865,10
16.	Emprunts et dettes assimilées	11 500,00
204.	Subventions d'équipements	132 300,00
20.	Immobilisations incorporelles	35 000,00
21.	Immobilisations corporelles	591 000,00
020.	Dépenses imprévues	970,00
	TOTAL	781 635,10

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2018 RAR INCLUS
021.	Virement de la section de fonction à la section d'investissement	140 300,00
10.	Dotations, fonds divers et réserves	10 865,10
16.	Emprunts et dettes assimilées	630 470,00
	TOTAL	781 635,10



Fin de document

