

PRESENTATION DES BUDGETS 2019

CONSEIL DU 03/04/19

SANS MAJORATION TFB DE 2 POINTS DE %



SOMMAIRE

- Les Excédents 2018
- Le poids de chaque budget en 2019
- Budget principal
 - Vision globale
 - Section de fonctionnement
 - Section d'investissement
- Budgets Annexes
 - Services d'Aides à Domicile
 - Office de tourisme
 - Autorisation du Droit des Sols
 - Résidence pour Personnes Agées
 - Assainissement collectif
 - SPANC (4 ex Budget Annexe)
 - ZA
 - Parc du Roumois
 - Thuit Anger
 - Quillebeuf



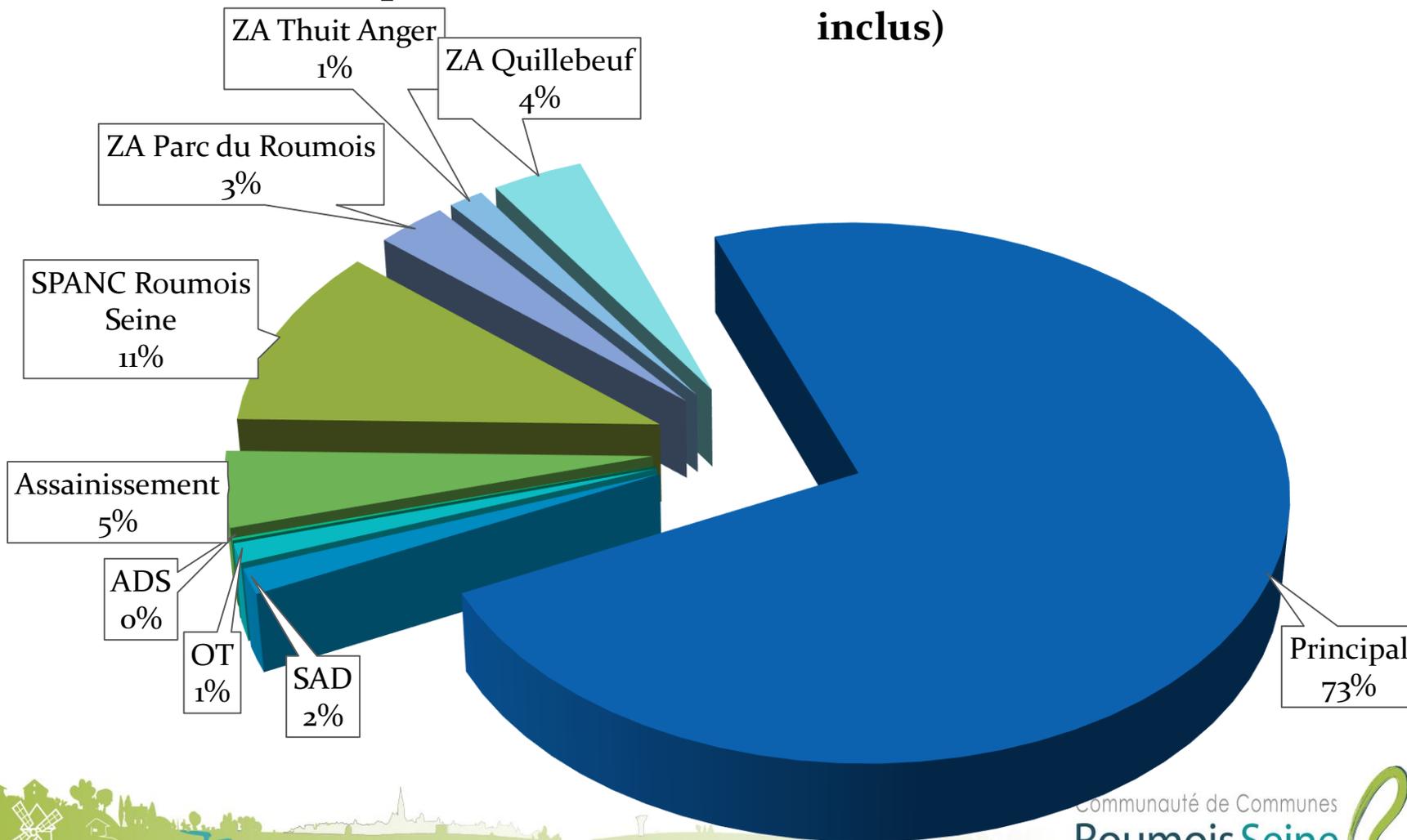
Les excédents 2018

Budgets	Excédent 2016 RAR inclus	Excédent 2017 RAR inclus	Excédent 2018 RAR inclus	Evolution 2017/2018
				En valeur
Principal	4 852 828,17 €	1 396 613,94 €	2 623 733,65 €	1 227 119,71 €
SAD	-578 756,80 €	-13 204,41 €	54 929,03 €	68 133,44 €
OT	29 938,85 €	24 754,22 €	41 663,61 €	16 909,39 €
ADS			5 180,71 €	5 180,71 €
Assainissement SPANC Roumois	608 450,35 €	101 992,97 €	163 756,95 €	61 763,98 €
Seine	292 280,50 €	477 132,82 €	391 969,62 €	-85 163,20 €
ZA Parc du Roumois	246 444,98 €	278 628,84 €	104 544,90 €	-174 083,94 €
ZA Thuit Anger	-68 119,00 €	27 764,49 €	52 081,24 €	24 316,75 €
ZA Quillebeuf	51 464,15 €	90 533,46 €	134 566,29 €	44 032,83 €
Totaux	5 434 531,20 €	2 384 216,33 €	3 572 426,00 €	1 188 209,67 €



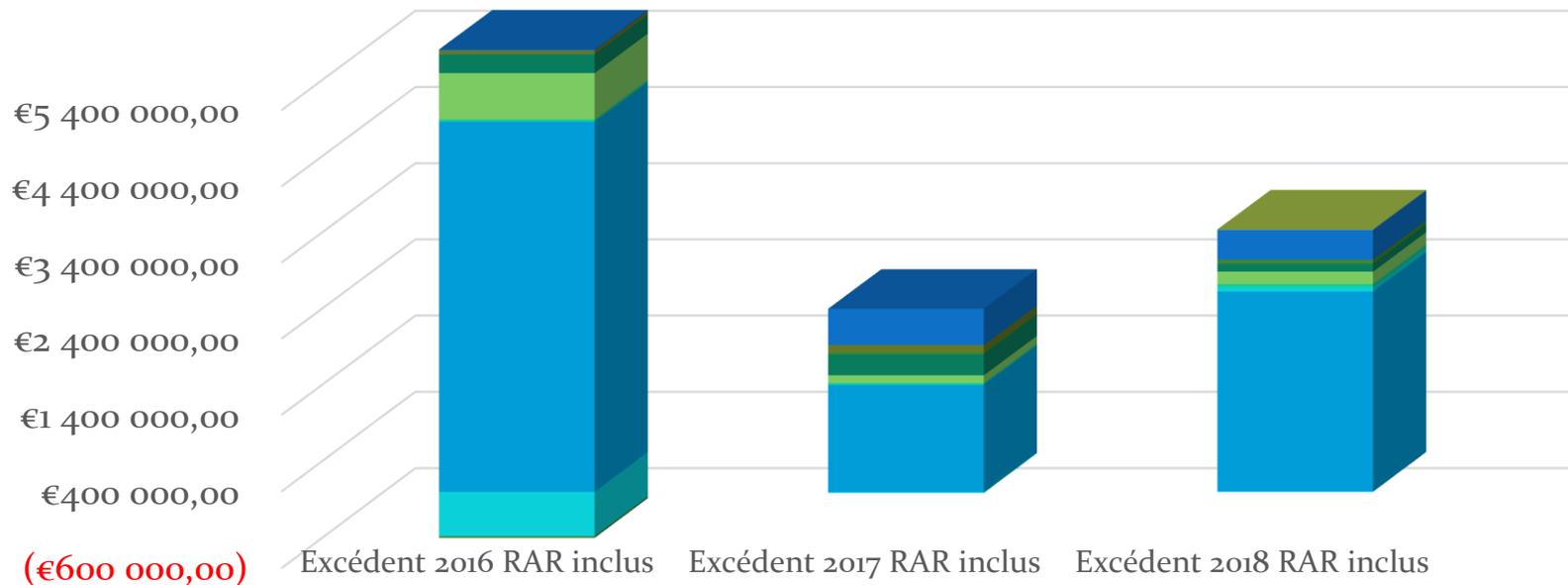
Excédent 2018 répartition

Répartition de l'excédent de l'exercice 2018 (restes à réaliser inclus)



Excédent 2018 répartition

Evolution des Excédents RAR inclus



■ Principal

■ Assainissement

■ ZA Quillebeuf

■ SAD

■ ZA Parc du Roumois

■ SPANC Roumois Seine

■ OT

■ ZA Thuit Anger

■ ADS



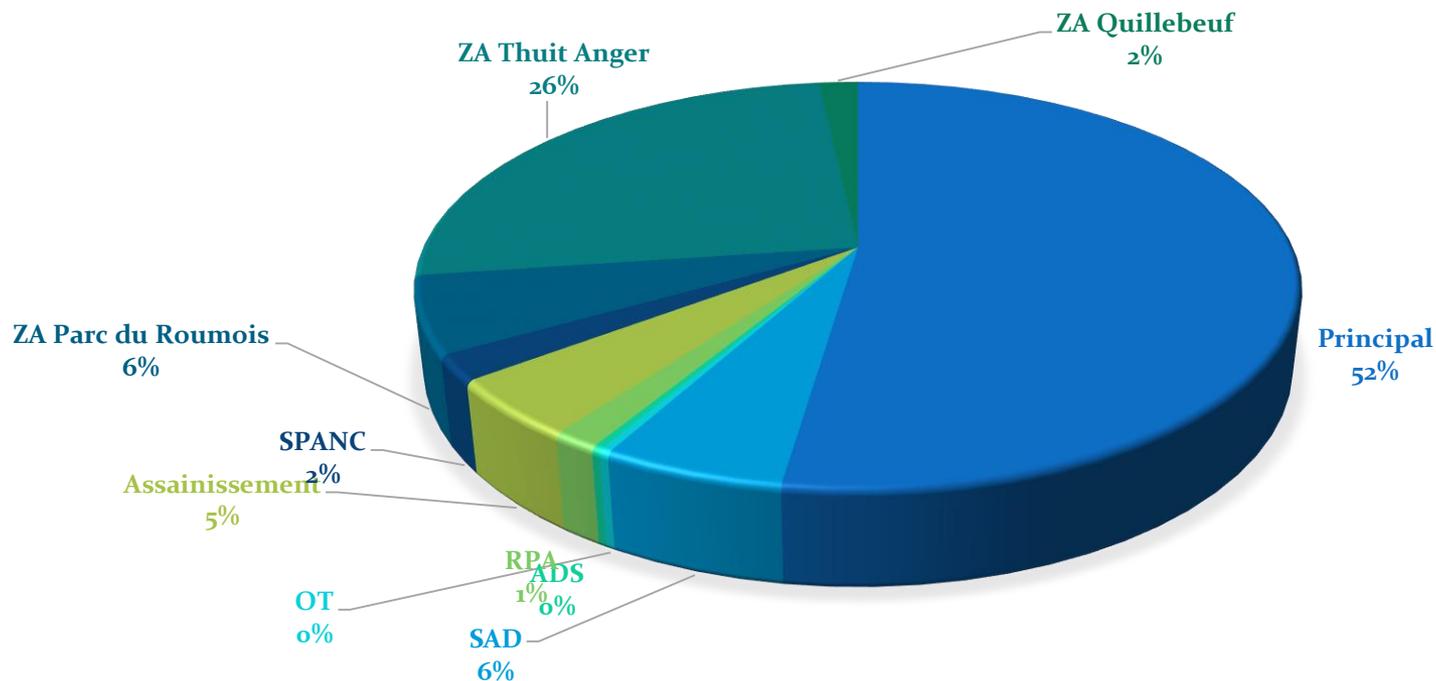
Poids de chaque budget en 2019

Budget	Fonctionnement	Investissement	Total	Part
Principal	26 099 491,77 €	6 522 076,84 €	32 621 568,61 €	52,31%
SAD	3 498 560,00 €	45 937,29 €	3 544 497,29 €	5,68%
OT	180 899,97 €	14 112,64 €	195 012,61 €	0,31%
ADS	148 430,71 €	32 297,10 €	180 727,81 €	0,29%
RPA	766 200,00 €	131 500,00 €	897 700,00 €	1,44%
Assainissement	386 117,50 €	2 498 430,61 €	2 884 548,11 €	4,63%
SPANC	448 724,78 €	828 715,84 €	1 277 440,62 €	2,05%
ZA Parc du Roumois	2 002 222,88 €	1 795 542,02 €	3 797 764,90 €	6,09%
ZA Thuit Anger	7 789 681,24 €	8 117 065,40 €	15 906 746,64 €	25,51%
ZA Quillebeuf	184 566,29 €	875 507,31 €	1 060 073,60 €	1,70%
Totaux	41 504 895,14 €	20 861 185,05 €	62 366 080,19 €	100,00%



Poids de chaque budget en 2019

PART DE CHAQUE BUDGET EN 2019



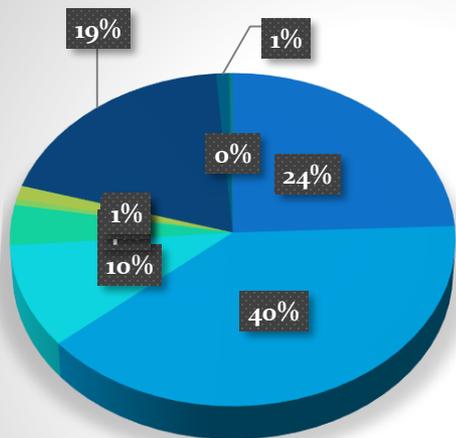
Budget Principal section de fonctionnement :

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

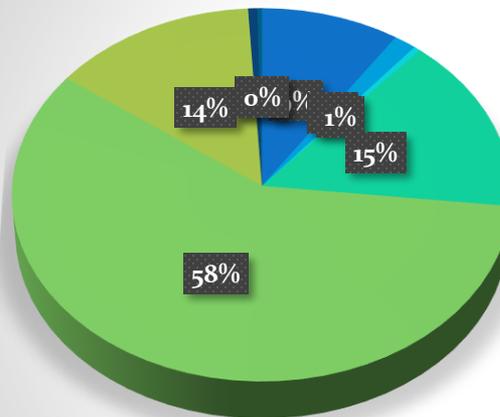
Chapitre	Libellé	BP 2019	Chapitre	Libellé	BP 2019
0 11	Charges à caractère général	6 360 235,00	00 2	Excédent antérieur de fonctionnement	2 453 478,77
0 12	Charges de personnel et frais assimilés	10 280 000,00	0 13	Atténuations de charges	400 000,00
0 14	Atténuations de produits	2 613 535,00	0 42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	119 000,00
65	Autres charges de gestion courante	5 000 300,00	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services,	4 002 250,00
66	Charges financières	258 400,00	73	Impôts et taxes	15 244 666,00
67	Charges exceptionnelles	68 850,00	74	Dotations et participations	3 636 878,00
0 42	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 020 000,00	75	Autres produits de gestion courante	161 819,00
0 22	Dépenses imprévues	150 171,77	77	Produits exceptionnels	81 400,00
0 23	Virement à la section d'investissement	348 000,00			
		26 099 491,77			26 099 491,77

En rouge les montants pouvant être modifiés par rapport à la commission du 27/03/19, la conférence des maires du 29/03/19 et le bureau du 03/04/19 concernant les dotations de l'état non notifiées à ce jour (jour de l'envoi)

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
- 042. Opérations d'ordre de transfert entre sections
- 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 pour 2019

Service	Montant	Part
AG-INFO	222 700,00	3,50%
COM	35 050,00	0,55%
DDEV-DD	31 200,00	0,49%
DDEV-ECO	87 900,00	1,38%
DDEV-URBA	25 250,00	0,40%
DGS	62 600,00	0,98%
DSP-TP SC	750 700,00	11,80%
DST-BAT	729 000,00	11,46%
DST-DIR	124 100,00	1,95%
DST-OM	2 745 000,00	43,16%
DST-RUISS	12 000,00	0,19%

Service	Montant	Part
DST-VOIRIE	738 370,00	11,61%
FINANCES	20 000,00	0,31%
JURID	102 750,00	1,62%
MEDNUM	1 200,00	0,02%
RH-EC	54 100,00	0,85%
RH-R	4 300,00	0,07%
SEJ	556 315,00	8,75%
SPORTS	52 400,00	0,82%
TG	5 300,00	0,08%
Total	6 360 235,00	100,00%



Modifications notables sur les recettes et dépenses par rapport à 2018

- Sur les recettes :
 - Prise en compte de la sortie des communes du périmètre de la CC Roumois Seine, perte estimée à 3 871 272 € détaillée dans le ROB
 - Reconduction d'une taxe GEMAPI pour 402 210 €
 - Majoration des taux de fiscalité pour le CFE de 1,42 points de % permettant de générer une recette supplémentaire de 142 859 €.
- Sur les dépenses :
 - Ouverture de 200 000 € de crédits en fonctionnement pour de l'entretien de voirie
 - Ouverture de 120 000 € de crédits en investissement pour lancer le PLUI



Extrait documents conférence des maires du 14 mars 2018 : Comparatif des taux de fiscalité 2017

	CC Roumois Seine	CC Bernay Terres de Normandie	CA Caux Vallée de Seine	CC de Pont-Audemer / Val de Risle (fisc Add)	CC du Pays du Neubourg (fisc Add)	CC du Pays de Honfleur-Beuzeville (fisc Add)
TH	9,67%	11,70%	10,63%	6,24%	5,51%	3,00%
TFB	5,26%	8,23%	5,08%	7,84%	6,95%	4,25%
TFNB	15,36%	23,05%	11,69%	19,62%	14,46%	10,29%
CFE	19,84%	20,87%	24,67%	21,69	21,48%	29,55%
CIF	52%	49%	52%	42%	42%	34%
Potentiel fiscal par Habitant	136,12	210,14	974,08	153,33	153,92	153,47
Revenu par habitants	14 535,81	12 896,59	12 878,90	12 365,01	13 858,15	14 280,55

Pour les CC à Fiscalité additionnelle les taux des taxes ménages sont les taux 2017 de l'EPCI et pour la CFE le taux EPCI + taux 2016 de la Commune Centre (source DGCL—Dotations perçues par les EPCI pour le CIF potentiel fiscal et revenu par habitants et collectivités-locales.gouv.fr pour les taux de fiscalité)

Le potentiel fiscal est un indicateur qui peut permettre de comparer la richesse fiscale potentielle des collectivités les unes par rapport aux autres. Un produit fiscal théorique est ainsi calculé, correspondant au montant d'impôts qu'encaisserait chaque collectivité si elle appliquait à ses bases nettes d'imposition les taux ou tarifs moyens. Ce potentiel fiscal est rapporté au nombre d'habitants afin de permettre des analyses et des comparaisons que les montants bruts ne peuvent autoriser à eux seuls.

Les Soldes Intermédiaires de Gestion

Chapitre	CA probable 2018 corrigé	BP 2019 hypothèse scénario B	BP 2019 hypothèse avec travaux groupe de travail avec CFE + 2 points de % TFB	BP 2019 hypothèse avec travaux groupe de travail CFE sans + 2 points de % TFB
0 11	6 408 334,30	5 715 785,00	6 360 235,00	6 360 235,00
0 12	11 147 110,93	10 280 000,00	10 280 000,00	10 280 000,00
0 14	3 914 963,00	2 561 210,00	2 613 535,00	2 613 535,00
65	4 933 341,07	5 182 400,00	5 000 300,00	5 000 300,00
66	385 326,16	237 200,00	241 400,00	258 400,00
67	46 771,55	68 850,00	68 850,00	68 850,00
Total dépenses	26 835 847,01	24 045 445,00	24 564 320,00	24 581 320,00
0 13	431 762,61	400 000,00	400 000,00	400 000,00
70	4 979 712,76	4 002 250,00	4 002 250,00	4 002 250,00
73	17 914 048,51	14 380 140,00	15 806 206,00	15 244 666,00
74	4 132 199,82	3 592 200,00	3 636 878,00	3 636 878,00
75	717 361,30	161 819,00	161 819,00	161 819,00
77 (hors 775)	70 123,70	21 400,00	81 400,00	81 400,00
Total des recettes	28 245 208,70	22 557 809,00	24 088 553,00	23 527 013,00
Epargne brute	1 409 361,69	- 1 487 636,00	- 475 767,00	- 1 054 307,00
DI 1641	1 328 742,00	1 034 200,00	1 040 700,00	1 068 700,00
Epargne nette	80 619,69	- 2 521 836,00	- 1 516 467,00	- 2 123 007,00

Rappel des taux de Foncier Bâti

- Les différents taux 2016 avant la fusion étaient les suivants :

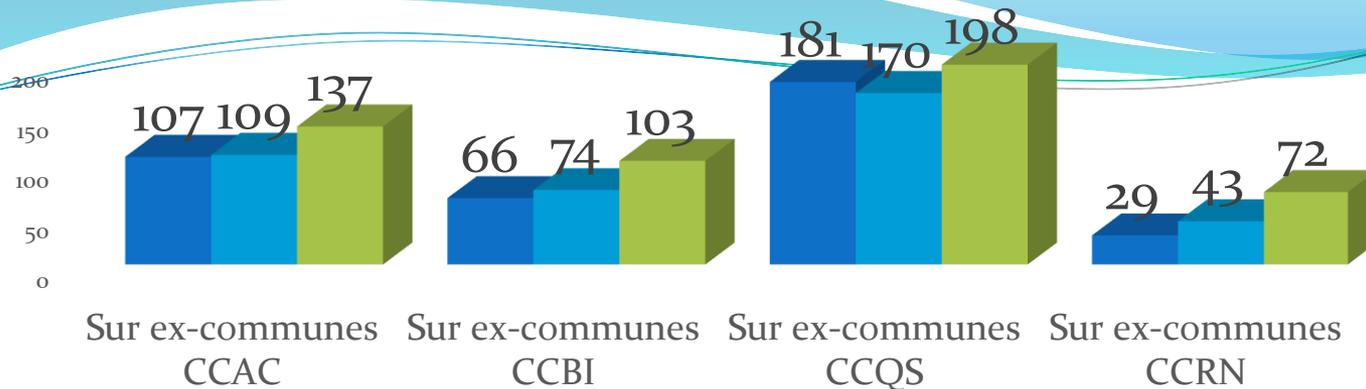
Situation 2016	Amfreville la Campagne	Bourgtheroulde Infreville	Roumois Nord	Quillebeuf sur Seine
TFB	8,02%	4,11%	0,606%	14,98%

- La période de lissage retenue est de 8 ans pour atteindre en 2024 un taux unique pour chaque contribuable d'ex EPCI à 5,26%.

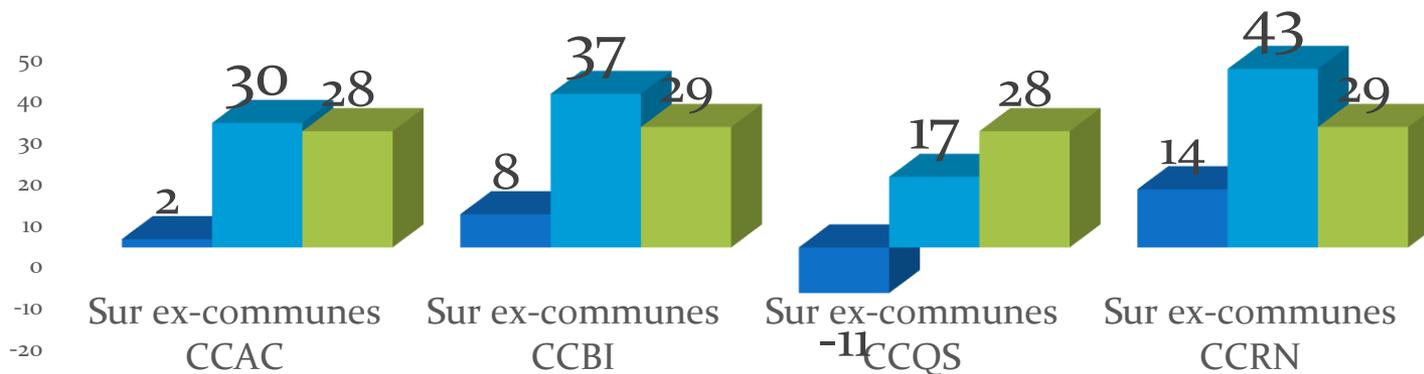


Simulateur fiscal de la CCRS pour la Taxe foncière Bâti pour une maison de 100m²

Base 2018	Sur ex-communes CCAC	Sur ex-communes CCBI	Sur ex-communes CCOS	Sur ex-communes CCRN	
1410	7,60%	4,66%	12,82%	2,04%	Taux DDFIP 2018
Taxe Foncière 2018	107	66	181	29	
Taux TF 2019 sans majoration (uniquement lissage)	7,72%	5,27%	12,07%	3,08%	Taux DDFIP 2019
Taxe Foncière 2019 sans majoration (uniquement lissage)	109	74	170	43	
Taux TF 2019 avec majoration (lissage + 2 points de %)	9,72%	7,27%	14,07%	5,08%	Taux DDFIP 2019
Taxe Foncière 2019 avec majoration (lissage + 2 points de %)	137	103	198	72	
Ecart TF 2018 - TF 2019 Sans augmentation (uniquement lissage)	2	8	-11	14	
Ecart TF 2018 - TF 2019 Avec augmentation (lissage + 2 points de %)	30	37	17	43	
Ecart TF 2019 sans majoration (uniquement lissage) - TF 2019 Avec augmentation (lissage + 2 points de %) illustrant uniquement l'impact lié à l'augmentation des 2 points de %	28	29	28	29	
Eléments Hors revalorisation des Bases appliquées par l'état					



- Taxe Foncière 2018
- Taxe Foncière 2019 sans majoration (uniquement lissage)
- Taxe Foncière 2019 avec majoration (lissage + 2 %)



- Ecart TF 2018 - TF 2019 Sans augmentation (uniquement lissage)
 - Ecart TF 2018 - TF 2019 Avec augmentation (lissage + 2 %)
 - Ecart TF 2019 sans majoration (uniquement lissage) - TF 2019 Avec augmentation (lissage + 2 %)
- illustrant uniquement l'impact lié à l'augmentation des 2 %

Simulateur fiscal de la CCRS pour la Taxe foncière Bâti

- L'exemple illustre une maison de 100 m² située à Bourg Achard,
- Cependant afin d'ajuster les estimations au cas par cas et dans un souci d'accompagnement des contribuables dans la compréhension de l'évolution de leur Taxe Foncière Bâti le simulateur pourrait être mis à disposition des contribuables par l'intermédiaire du site internet de la CC Roumois Seine.



Etat 1259 proposé au vote

	Base 1259 – 2018 notifié	Taux de fiscalité proposé au vote	Produits attendus état 1259
TH	39 027 000	9,67%	3 773 431
TFB	28 108 000	5,26%	1 479 101
TFNB	2 250 000	15,36%	347 420
CFE	10 064 000	21,26%	2 139 606
	79 449 000		7 739 558



Budget Principal d'investissement :

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

Chapitre	Libellé	RAR 2018	Crédit 2019	Total BP 2019
00 1	Déficit antérieur		245 005,62	245 005,62
0 20	Dépenses imprévues		125 604,88	125 604,88
0 40	Opérations d'ordre de transfert entre section		119 000,00	119 000,00
0 41	Opérations patrimoniales		500 000,00	500 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées		1 068 700,00	1 068 700,00
20	Immobilisations incorporelles	143 120,44	452 000,00	595 120,44
204	Subventions d'équipement versées	113 182,00	1 428 800,00	1 541 982,00
21	Immobilisations corporelles	233 800,75	644 710,00	878 510,75
23	Immobilisations en cours	1 040 513,15	357 640,00	1 398 153,15
27	Autres immobilisations financières		50 000,00	50 000,00
		1 530 616,34	4 991 460,50	6 522 076,84



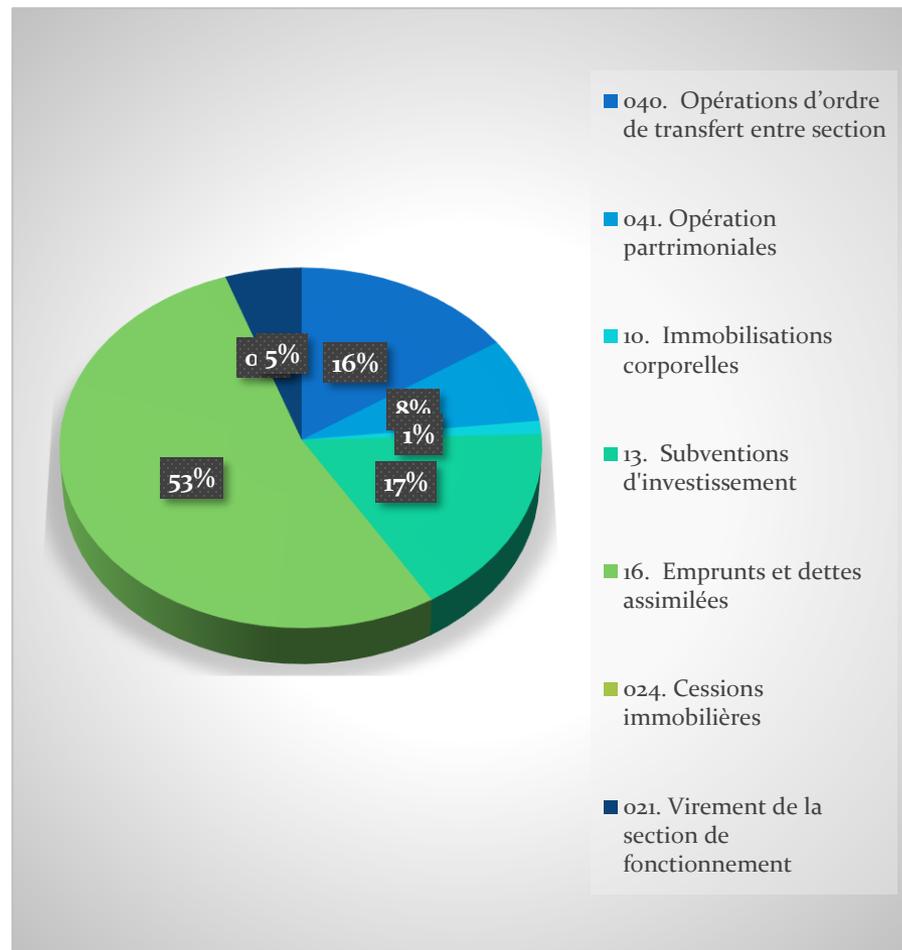
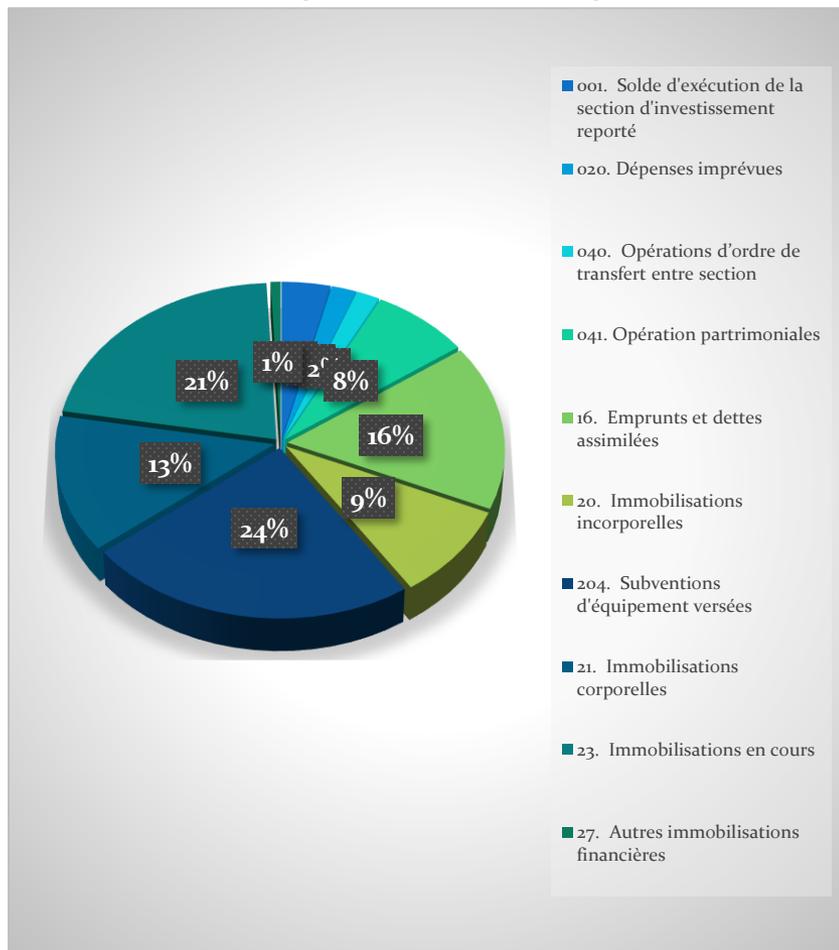
Budget Principal d'investissement :

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

Chapitre	Libellé	RAR 2018	Crédit 2019	Total BP 2019
0 21	Virement de la section de fonctionnement		348 000,00	348 000,00
0 24	Cessions immobilières			-
0 40	Opérations d'ordre de transfert entre section		1 020 000,00	1 020 000,00
0 41	Opérations patrimoniales		500 000,00	500 000,00
10	Dotations et fonds divers réserves		77 000,00	77 000,00
13	Subventions d'investissement	945 876,84	151 200,00	1 097 076,84
16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00	2 480 000,00	3 480 000,00
		1 945 876,84	4 576 200,00	6 522 076,84



Section d'investissement répartition des crédits par chapitre



Budget Principal l'équilibre d'investissement :

- Un autofinancement minimum de 1 068 700 € permettant de couvrir le remboursement de capital de l'exercice et ventilé de la façon suivante :
 - 1 020 000 € d'amortissement au chapitre 040
 - 348 000 € virement de la section de fonctionnement au chapitre 021
- Permettant de dégager un financement des dépenses d'investissement de 299 300 €.
- Un recours à l'emprunt pour un montant total de 3 480 000 € répartis de la façon suivante :
 - 1 000 000 € inscrit en RAR pour le gymnase de Bourg Achard
 - 1 425 000 € pour l'échéance 2019 de la fibre optique
 - 1 055 000 € pour équilibrer et financer le reste du programme d'investissement 2019



Détails des investissements au chapitre 20

EVOLUTION : 20	RAR 2018	CREDITS 2019	TOTAL 2019
<i>Logiciels</i>	5 100	8 000	13 100
<i>Logiciels Finances</i>	420		420
<i>PLUI</i>		120 000	120 000
<i>Documents Urbanisme</i>	82 211	176 000	258 211
<i>Frais d'étude gymnase bourneville et frais d'architecte jury de concours</i>		50 000	50 000
<i>Etudes Ruissellement</i>	9 189	50 000	59 189
<i>Réhabilitation des mares</i>	21 900		21 900
<i>Zones des Portes</i>	24 300	35 000	59 300
<i>Autres</i>		13 000	13 000
Total General	143 120	452 000	595 120



Détails des investissements au chapitre 204

EVOLUTION : 204	RAR 2018	CREDITS 2019	TOTAL 2019
<i>Fibre</i>		1 425 000	1 425 000
<i><u>ITEP La Houssaye Ass Jean du Plessis</u></i>	60 000		60 000
<i><u>Participation effondrement de marnière sur voirie Le Perey</u></i>		3 800	3 800
<i><u>SIEGE extention de réseau sur Zone des Portes</u></i>	36 000		36 000
<i>PIG</i>	17 182		17 182
<i>Autres</i>			-
Total General	113 182	1 428 800	1 541 982



Détails des investissements au chapitre 21

EVOLUTION : 21	RAR 2018	CREDITS 2019	TOTAL 2019
<u>Voirie</u>			-
<u>Acquisition bacs poubelles</u>		70 000	70 000
<u>Véhicules</u>			-
<u>Travaux sur bâtiment</u>	1 262	62 500	63 762
<u>Gymnase de Bourq Achard</u>	6 138		6 138
<u>Matériel informatique</u>	14 251	42 600	56 851
<u>Aménagement Zones d'Activité</u>	15 721	325 000	340 721
<u>Réseaux téléphonie</u>	13 631	18 700	32 331
<u>Acquisition terrain</u>	179 844	4 000	183 844
<u>Mobilier et matériel</u>		10 400	10 400
<u>Matériel équipement de bâtiment</u>		43 400	43 400
<u>Mobilier et matériel de voirie</u>		60 000	60 000
<u>Matériel SEJ</u>		8 110	8 110
<u>Autres</u>	2 955		2 955
Total General	233 801	644 710	878 511



Détails des investissements au chapitre 23

EVOLUTION : 23	RAR 2018	CREDITS 2019	TOTAL 2019
<u>Voirie</u>			-
<u>Gymnase Bourg Achard</u>	1 037 108		1 037 108
<u>AMO toitures gymnases</u>		100 000	100 000
<u>ZA les Grands Clos - Bosc Roger</u>	3 405		3 405
<u>Travaux ruissellement</u>		252 000	252 000
<u>Autres</u>		5 640	5 640
Total General	1 040 513	357 640	1 398 153

Détails des investissements au chapitre 27

EVOLUTION : 27	RAR 2018	CREDITS 2019	TOTAL 2019
<u>Participation ZA Maison Rouge</u>			
<u>Intercom Bernay</u>		50 000	50 000



Conclusions et propositions du groupe de travail

- 1) Deux propositions de budgets :
 - Avec une augmentation de 2 points % sur la Taxe Foncière Bâti
 - Sans augmentation sur la Taxe Foncière Bâti
- 2) Maintenir le groupe de travail durant toute l'année 2019 afin d'élaborer une décision modificative budgétaire importante
- 3) Vente de patrimoine pour dégager des recettes en investissement
- 3) Réfléchir aux indemnités des élus ainsi qu'à l'optimisation de la masse salariale en appliquant des redéploiements de personnel



BA : Service d'Aide à Domicile

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
Groupe1.	Charges à caractère général	122 300,00
Groupe2.	Charges de personnel et frais assimilés	3 311 200,00
Groupe3.	Autres charges à caractère général	65 060,00
042.	Opération d'ordre entre section	0,00
	TOTAL	3 498 560,00

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	8 991,74
Groupe1.	Produits de services	2 700 000,00
Groupe2.	Remboursement sur rémunération de personnel et subventions d'équilibre	789 567,26
042.	Opération d'ordre entre section	1,00
	TOTAL	3 498 560,00

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 733 000 €.

Le département n'accorde aucune augmentation de tarif pour 2019 soit le maintien d'un tarif horaire de 18,66 €.

L'activité estimée est de 144 700 heures, ce qui signifie que pour équilibrer le budget le tarif horaire applicable devrait être de 23,80 €.



BA : Service d'Aide à Domicile

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
21.	Immobilisation corporelle	45 936,29
040.	Opération d'ordre entre section	1,00
	TOTAL	45 937,29

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	45 937,29
040.	Opération d'ordre entre section	0,00
	TOTAL	45 937,29



BA : Office de tourisme

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	61 990,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	117 200,00
65.	Autres charges de gestion courante	500
022.	Dépenses imprévues	199,97
023.	Virement à la section d'investissement	0,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	1 010,00
	TOTAL	180 899,97

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	34 849,97
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	26 050,00
77.	Produits exceptionnels	120 000,00
	TOTAL	180 899,97

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 120 000 €.



BA : Office de tourisme

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
20.	Immobilisation incorporelle	0,00
21.	Immobilisation corporelle	13 839,00
020.	Dépenses imprévues	273,64
	TOTAL	14 112,64

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	13 102,64
13.	Subvention d'investissement	0,00
021.	Virement de la section de fonctionnement	0,00
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 010,00
	TOTAL	14 112,64



BA : Autorisation du Droit des

Sols

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	19 790,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	117 000,00
022.	Dépenses imprévues	2 740,71
023.	Virement à la section d'investissement	0,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	8 900,00
	TOTAL	148 430,71

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	5 180,71
74.	Dotations et participations	75 250,00
77.	Produits exceptionnels	68 000,00
	TOTAL	148 430,71

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 68 000 €.

Le nombre d'actes EPC prévisionnels est de 430 pour 2019.

Pour tendre à l'équilibre sans subvention à dépense constante, le nombre d'actes EPC devrait être de 818 ou le tarif appliqué par EPC de 333,14 €.



BA : Autorisation du Droit des Sols

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	17 853,10
20.	Immobilisation incorporelle	5 544,00
21.	Immobilisation corporelle	8 820,00
020.	Dépenses imprévues	80,00
	TOTAL	32 297,10

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
10.	Dotations fonds divers réserves	23 397,10
021.	Virement de la section de fonctionnement	0,00
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	8 900,00
	TOTAL	32 297,10



BA : Résidence Personnes Agées

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
Groupe1.	Charges à caractère général	283 100,00
Groupe2.	Charges de personnel et frais assimilés	297 500,00
Groupe3.	Autres charges à caractère général	59 600,00
042.	Opération d'ordre entre section	126 000,00
	TOTAL	766 200,00

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00
Groupe1.	Produits de services	422 200,00
Groupe2.	Autres recettes	344 000,00
	TOTAL	766 200,00

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 197 000 €.



BA : Résidence Personnes Agées

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
16.	Emprunt et dette assimilé	5 500,00
20.	Immobilisation incorporelle	29 000,00
21.	Immobilisation corporelle	97 000,00
	TOTAL	131 500,00

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00
16.	Emprunt et dette assimilé	5 500,00
040.	Opération d'ordre entre section	126 000,00
	TOTAL	131 500,00



BA : Assainissement collectif

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	188 100,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	32 000,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	76 000,00
67.	Charges exceptionnelles	73 000,00
023.	Virement à la section d'investissement	0,00
022.	Dépenses imprévues	17 017,50
	TOTAL	386 117,50

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	142 317,50
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	16 800,00
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	166 000,00
74.	Subventions d'exploitation	61 000,00
	TOTAL	386 117,50



BA : Assainissement collectif

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
020.	Dépenses imprévues	6 139,45
040.	Opérations d'ordre de ransfert entre sections	16 800,00
041.	Opérations patrimoniales	208 000,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	37 500,00
20.	Immobilisations incorporelles	36 144,71
21.	Immobilisations corporelles	61 000,00
23.	Immobilisations en cours	2 092 846,45
45.	Opérations pour compte de tiers	40 000,00
	TOTAL	2 498 430,61

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 064 146,61
021.	Virement de la section de fonctionnement	0,00
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 000,00
041.	Opérations patrimoniales	208 000,00
10.	Dotations, fonds divers et réserves	307 000,00
13.	Subventions d'investissement	803 284,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	0,00
45.	Opérations pour compte de tiers	40 000,00
	TOTAL	2 498 430,61



BA : SPANC

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	202 300,00
012.	Charges de personnel et frais assimilés	185 100,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	49 900,00
022.	Dépenses imprévues	5 324,78
023.	Virement à la section d'investissement	0,00
65.	Autres charges de gestion courante	5 100,00
66.	Charges financières	0,00
67.	Charges exceptionnelles	1 000,00
	TOTAL	448 724,78

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	114 324,78
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	334 400,00
042.	Opération d'ordre de transfert entre sections	0,00
	TOTAL	448 724,78

BA : SPANC

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
020.	Dépenses imprévues	1 544,84
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20.	Immobilisations incorporelles	0,00
21.	Immobilisations corporelles	326 000,00
45.	Opérations pour compte de tiers	501 171,00
	TOTAL	828 715,84

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	278 815,84
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	49 900,00
45.	Opérations pour compte de tiers	500 000,00
	TOTAL	828 715,84



BA : PARC DU ROUMOIS

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	380 000,00
65.	Autres charges de gestion courante	0,00
66.	Charges financières	7 300,00
67.	Charges exceptionnelles	10,00
022.	Dépenses imprévues	2,88
023.	Virement de la section d'investissement	104 000,00
042.	Opération d'ordre variation de stock	1 501 000,00
043.	Opération d'ordre variation de stock	9 910,00
	TOTAL	2 002 222,88

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté	104 002,88
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services,	314 000,00
75.	Autres produits de gestion courante	0,00
042.	Opération d'ordre variation de stock	1 574 310,00
043.	Opération d'ordre variation de stock	9 910,00
	TOTAL	2 002 222,88

BA : PARC DU ROUMOIS

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
020.	Dépenses imprévues	232,02
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 574 310,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	221 000,00
	TOTAL	1 795 542,02

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Excédent d'investissement reporté	542,02
16.	Emprunts et dettes assimilées	190 000,00
021.	Virement de la section de fonctionnement	104 000,00
040.	Opérations d'ordre de ransfert entre sections	1 501 000,00
	TOTAL	1 795 542,02



BA : ZA THUIT ANGER

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	92 100,00
65.	Autres charges de gestion courant	10,00
66.	Charges financières	89 000,00
022.	Dépenses imprévues	5 371,24
023.	Virement de la section d'investissement	247 000,00
042.	Opération d'ordre en section	7 267 200,00
043.	Opération d'ordre variation de stock	89 000,00
	TOTAL	7 789 681,24

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat antérieur reporté	52 081,24
70.	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, march	130 000,00
75.	Autres produits de gestion courante	257 000,00
042.	Opération d'ordre en section	7 261 600,00
043.	Opération d'ordre variation de stock	89 000,00
	TOTAL	7 789 681,24

Le versement d'une subvention d'équilibre est nécessaire pour 107 000 €.



BA : ZA THUIT ANGER

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	595 865,40
040.	Opération d'ordre en section	7 261 600,00
020.	Dépenses imprévues	12 600,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	247 000,00
	TOTAL	8 117 065,40

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
10.	Dotations, fonds divers et réserves	595 865,40
021.	Virement de la section de fonctionnement	247 000,00
16.	Emprunts et dettes assimilées	7 000,00
040.	Opération d'ordre en section	7 267 200,00
	TOTAL	8 117 065,40



BA : ZA QUILLEBEUF

Section de fonctionnement

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
011.	Charges à caractère général	4 300,00
65.	Autres charges de gestion courante	10,00
022.	Dépenses imprévues	456,29
023.	Virement à la section d'investissement	169 000,00
66.	Charges financières	10 800,00
	TOTAL	184 566,29

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS 2019
002.	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	134 566,29
75.	Charges exceptionnelles	50 000,00
	TOTAL	184 566,29



BA : ZA QUILLEBEUF

Section d'investissement

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
001.	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	11 415,61
16.	Emprunts et dettes assimilées	40 500,00
204.	Subventions d'équipements	63 966,70
20.	Immobilisations incorporelles	314 700,00
21.	Immobilisations corporelles	442 025,00
020.	Dépenses imprévues	2 900,00
	TOTAL	875 507,31

CHAPITRE	LIBELLE	TOTAL CREDITS 2019 RAR INCLUS
021.	Virement de la section de fonction à la section d'investissement	169 000,00
10.	Dotations, fonds divers et réserves	6 507,31
16.	Emprunts et dettes assimilées	700 000,00
	TOTAL	875 507,31



Fin de document

