Informations financières essentielles aux comptes administratifs et budgets primitifs - annexe visée par l'article L 2313-1 du CGCT

Communauté de communes de Roumois Seine
41782 habitants

Exercices 2019-2022

SOMMAIRE

Eléments de contexte : économique, social, budgétaire, évolution de la population, etc.

Présentation brève des comptes administratifs 2021 du budget principal et des budgets annexes :

- Les évolutions en matière de dépenses et de recettes
- Effectifs et charges de personnels
- L'évolution de l'autofinancement
- L'encours de la dette
- Les ratios financiers
- Les budgets annexes

Niveau des taux d'imposition

Présentation brève des budgets primitifs 2022 du budget principal et des budgets annexes

Eléments de contexte : économique, social, budgétaire, évolution de la population, etc.

Principaux ratios (source INSEE recensement de la population 2018)

Indicateurs	CC Roumois Seine	France
Population	40 774	66 732 538
Densité de population (hab/km²)	120,4	105,5
Superficie (km²)	338,7	632 733,9
Nombre de ménages	16 275	29 752 199

Indicateurs	CC Roumois Seine	France
Variation de population (%)	1,14	0,35
- due au solde naturel (%)	0,43	0,31
- due au solde entrées/sorties (%)	0,71	0,04

Indicateurs	CC Roumois Seine	France
Nombre de logements	17 825	36 220 594
Part des résidences principales (%)	91,3	82,1
Part des rés. secondaires (yc log. occasionnels) (%)	3,3	9,7
Part des logements vacants (%)	5,4	8,2

Etablissements

Indicateurs	CC Roumois Seine	France
Nb établ. actifs employeurs au 31/12	846	2 169 322
Part établ. sans salarié dans les établ. actifs employeurs au 31/12 (%)	8,5	9,5
Part établ. de 1 à 9 salariés dans les établ. actifs employeurs au 31/12 (%)	76,2	72,4
Part établ. de 10 salariés ou plus dans les établ. actifs employeurs au 31/12 (%)	15,2	18,1

Source : Insee, Fichier LOcalisé des Rémunérations et de l'Emploi Salarié (Flores) - 2018

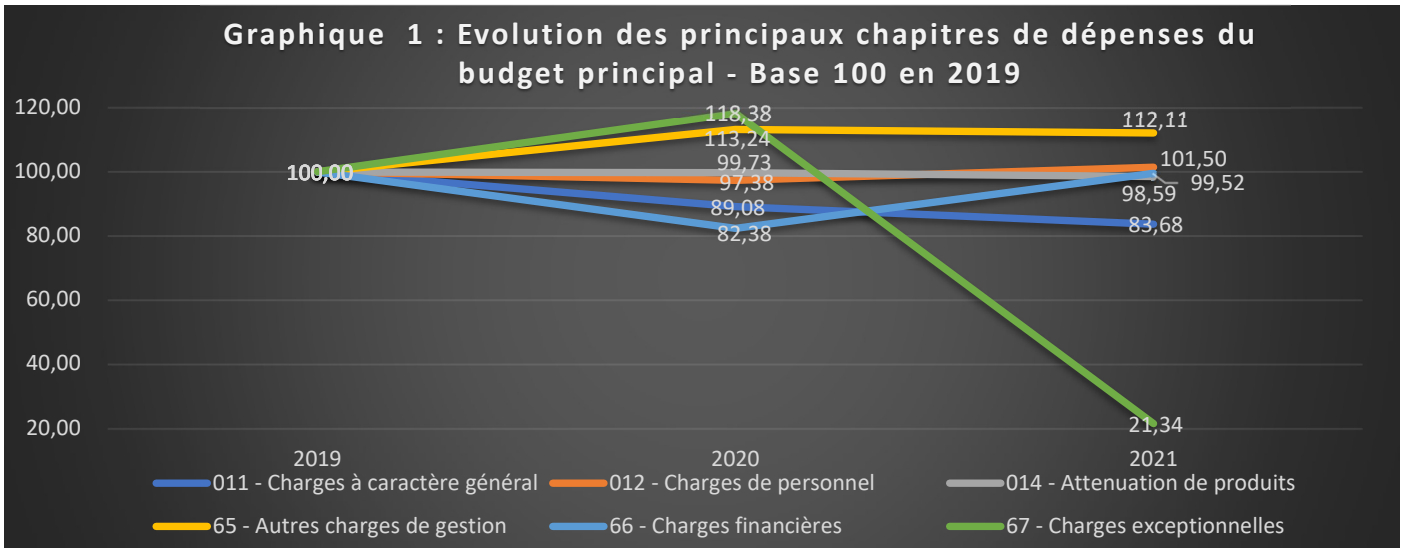
Population de 1968 à 2018

	Population		Densité de population (hab/km²)	
Période	CC Roumois Seine	France	CC Roumois Seine	France
1968	18 491	50 798 112	54,6	80,3
1975	22 128	53 764 064	65,3	85,0
1982	27 995	55 569 542	82,7	87,8
1990	30 813	58 040 659	91,0	91,7
1999	32 381	60 149 901	95,6	95,1
2008	36 401	63 961 859	107,5	101,1
2013	38 521	65 564 756	113,7	103,6
2018	40 774	66 732 538	120,4	105,5

Source : Insee, séries historiques du RP, exploitations principales

Présentation brève des comptes administratifs 2021 du budget principal et des budgets annexes :

Les Comptes administratifs du budget principal et des budgets annexes

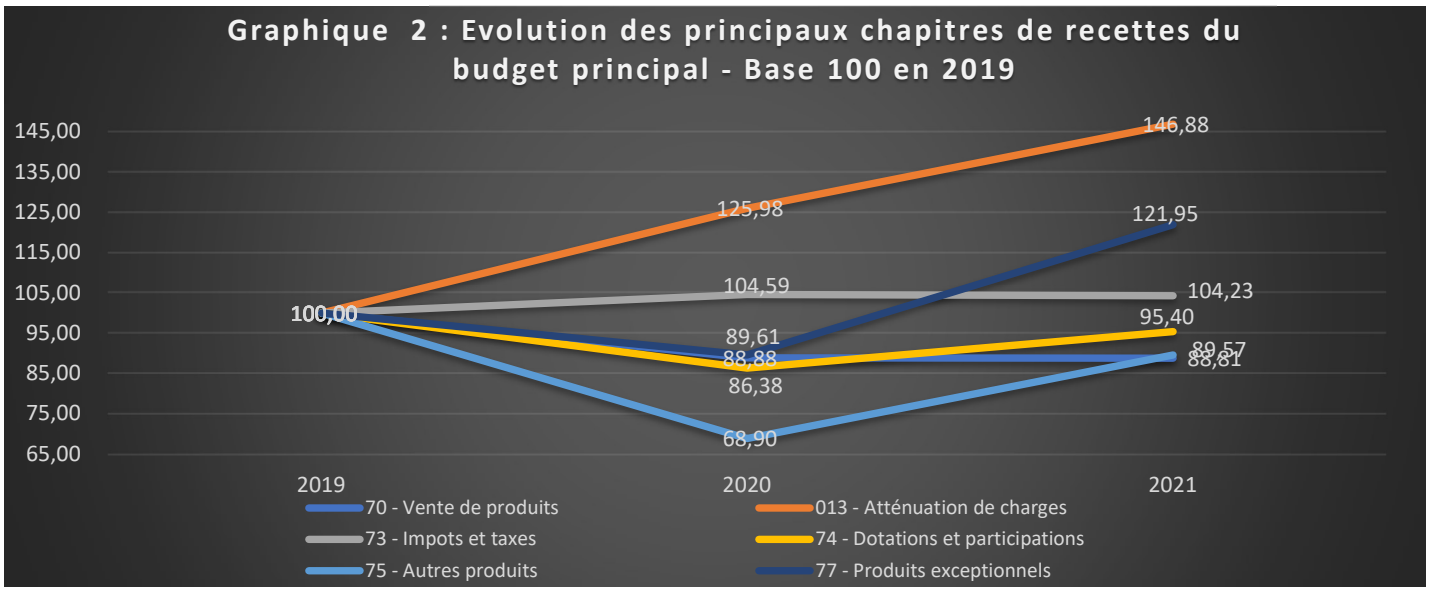


Les charges financières sont à la hausse compte tenu de la régularisation en 2021 des Intérêts courus non échus (Environ 43 000 €)

Le chapitre 65 est principalement impacté par le coût de collecte et de traitement des déchets (+258 000 € de 2019 à 2021), lié au précédent marché public.

Les charges à caractère général connaissent une baisse constante grâce à une maitrise des dépenses renforcée (mutualisation des moyens, gestion des stocks, renégociation des contrats et passation de nouveaux marchés) et au réajustement des dépenses liées à la compétence enfance jeunesse avec la sortie de plusieurs communes en 2019.

Une nécessaire évolution de la masse salariale est constatée à hauteur de +1,50% sur 2 ans avec un exercice 2020 marqué par la crise sanitaire et la fermeture de certains services,



Les recettes sont légèrement à la hausse en 2021 en partie dû aux remboursements sur rémunération du personnel, expliquant la hausse du chapitre 012, ainsi que de l'évolution des bases fiscales.

Il convient de retenir également :

- L'effet ciseau des chapitres 73 et 74 compte tenu des différentes réformes fiscales
- La baisse des recettes familles entre 2019 et 2021 est notamment liées au départ de plusieurs collectivités de janvier à juin 2019, et à la situation sanitaire au cours de l'exercice 2021 à hauteur de 16%

Effectifs et charges de personnel

Premier poste de dépense, soit 44 % des dépenses réelles du budget primitif 2022, le pilotage de la masse salariale est fondamental afin d'en maitriser l'évolution dans le temps. Il est utile de préciser que la moyenne nationale des dépenses en personnel pour les communautés de communes représente 30%.

La Communauté de communes Roumois Seine a la particularité, contrairement aux EPCI de même strate, de porter des compétences communales transférées pour assurer les services à la population, ce qui représentent 2/3 des effectifs de personnel.

Ce poste en dépense de personnel est majeur mais indispensable pour assurer les services petite enfance, enfance-jeunesse, résidence autonomie et services d'aides à domicile.

On peut constater que, malgré cette charge importante d'Emploi Temps plein pour les services à la population, elle présente un écart de 14 points par rapport à la moyenne nationale pour porter 2/3 d'effectifs supplémentaires, générant la majorité de ces dépenses en personnel.

A contrario, contrairement aux EPCI de tailles équivalentes, le taux d'encadrement est inférieur de 5.85 points en moyenne et se place à 5% de cadre A contre 9,4%, 7% de cadre B contre 14.3%.

L'année écoulée a été l'année d'élaboration des lignes directrices de gestion dont le contenu a été déterminé en fonction de la gestion des ressources humaines et du dialogue social conduit avec les agents et/ou les représentants du personnel. Elles prennent en compte l'évolution de carrière des agents en statuant sur les promotions internes.

Le budget 2022 prend en compte le Glissement Vieillissement Technicité (GVT) pour 43 671 €, le CIA (complément indemnitaire annuel) instauré en 2020 représentant un montant de 142 476 € en 2022, la revalorisation des grilles indiciaires (57 831 €), l'indemnité inflation (24 700 €), ainsi que celles des cotisations et du SMIC (34 051€).

Au total, le chapitre 012 devrait s'élever à 10 372 955.57 €, soit une hausse de 5.34 % par rapport au budget 2021 (décisions modificatives inclues).

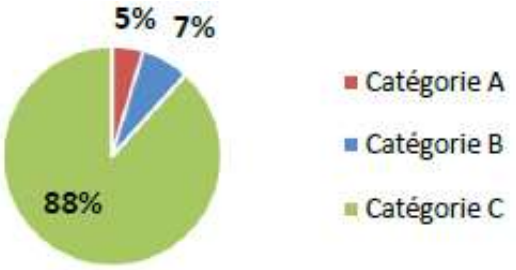
Le rapport social unique intègre également l'état de la situation comparée des femmes et des hommes.

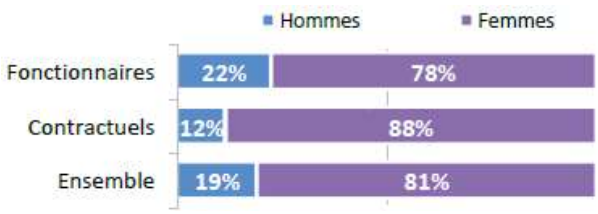
Effectifs au 31-12-2020 :

- 406 agents employés, dont 237 fonctionnaires, 104 contractuels permanents et 65 contractuels non permanents.
- 21 % des contractuels permanents en CDI

Répartition des effectifs au 31-12-2020

Filière	Titulaire	Contractuel	Tous
Administrative	24%	8%	19%
Technique	29%	12%	24%
Culturelle		1%	0%
Sportive	0%		0%
Médico-sociale	23%	36%	27%
Police			
Incendie			
Animation	24%	44%	30%
Total	100%	100%	100%





Cadres d'emplois	% d'agents
Adjoints d'animation	28%
Agents sociaux	22%
Adjoints techniques	20%
Adjoints administratifs	14%
Rédacteurs	4%

Deux agents sont en disponibilité, un en détachement

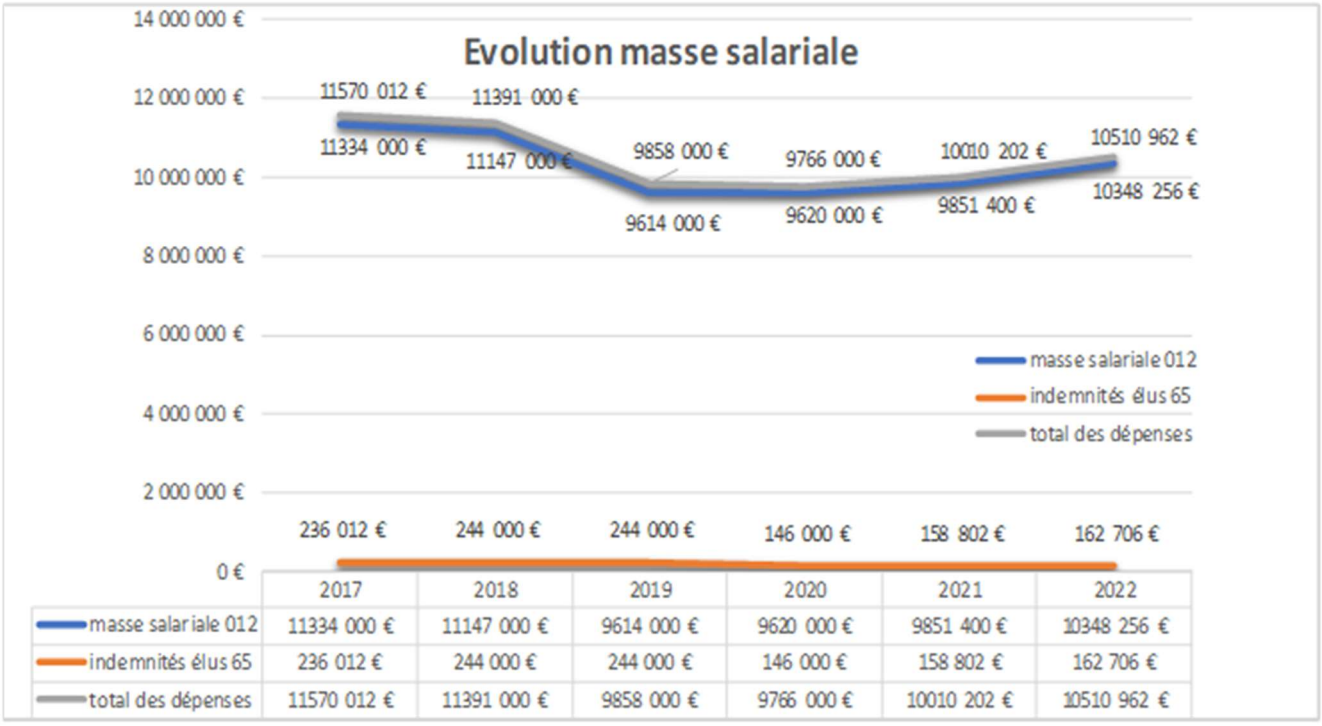
En nombre d'agents, l'évolution des effectifs entre 2019 et 2021 se décompose comme suit :

Budget principal (en nombre d'agents)	**2019**	**2020**	**2021**
Effectif au 1er janvier de l'année N	353	327	320
Effectif au 31 décembre de l'année N	329	325	333

Budget SAAD (en nombre d'agents)	**2019**	**2020**	**2021**
Effectif au 1er janvier de l'année N	153	109	107
Effectif au 31 décembre de l'année N	123	117	95

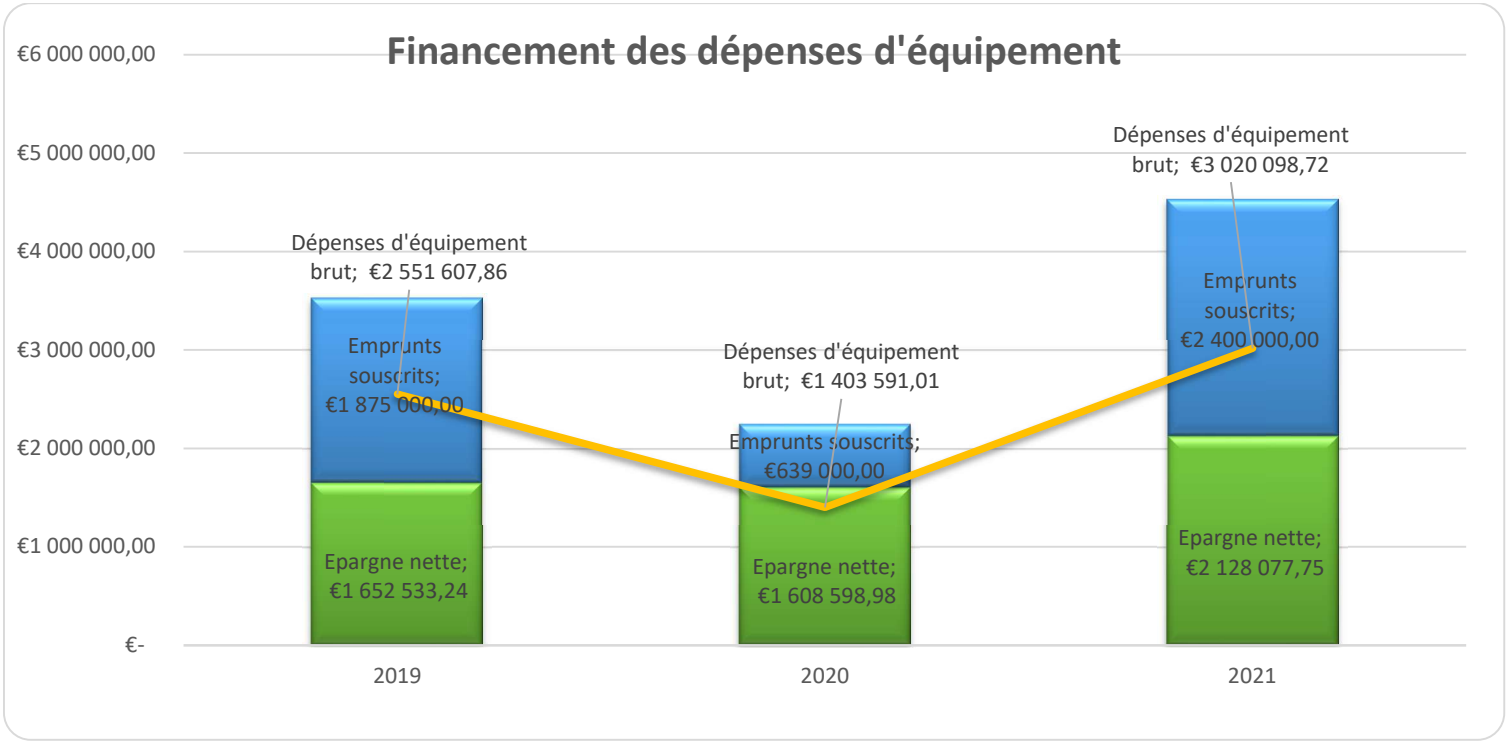
Consolidé (en nombre d'agents)	**2019**	**2020**	**2021**
Effectif au 1er janvier de l'année N	506	436	427
Effectif au 31 décembre de l'année N	452	442	428

On peut constater qu'au cours de l'exercice 2021, les effectifs ont été stabilisés, néanmoins, il convient de souligner que des transferts de compétences et d'expertise marquent une évolution de la masse salariale sans compter l'application des dispositifs nationaux, l'augmentation des cotisations et le glissement vieillesse technicité.



L'évolution de l'autofinancement

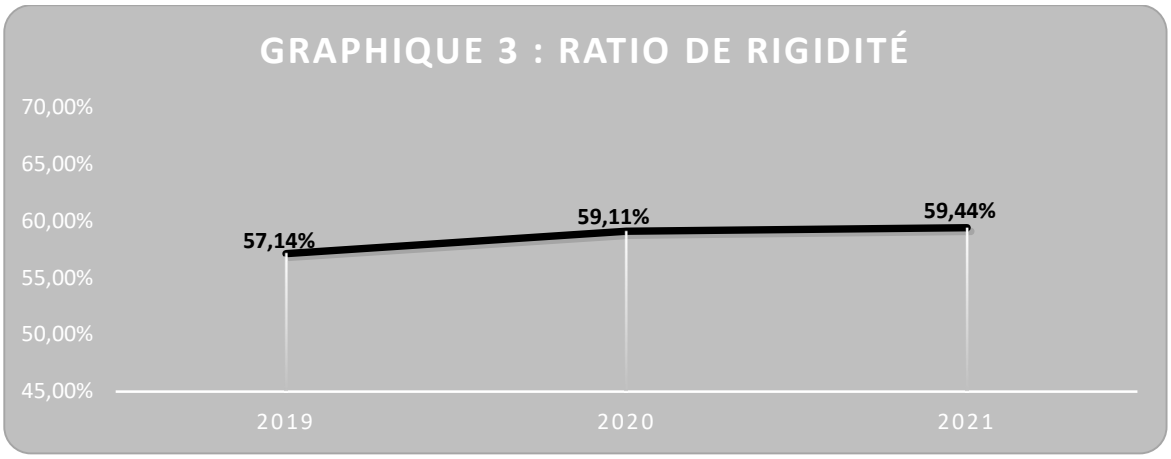
	2019	***2020***	***2021***
Epargne brut (hors cessions)	2 603 121,59 €	2 419 378,48 €	2 885 116,46 €
Taux autofinancement brut / recettes fct	*10,48%*	*9,87%*	*11,53%*
Remboursement de capital	950 588,35 €	810 779,50 €	757 038,71 €
Remboursement d'intérêts	154 727,47 €	127 458,40 €	153 985,46 €
Epargne nette	1 652 533,24 €	1 608 598,98 €	2 128 077,75 €
Taux autofinancement net / recettes fct	*6,66%*	*6,56%*	*8,51%*
Emprunts souscrits	1 875 000,00 €	639 000,00 €	2 400 000,00 €
Dépenses d'équipement brut	2 551 607,86 €	1 403 591,01 €	3 020 098,72 €



L'autofinancement brut se situe à un niveau supérieur à 2019, l'exercice 2020 est difficilement comparable compte tenu de la situation sanitaire. Cette hausse conjuguée à une baisse des remboursements de capital d'emprunt permet une nette amélioration de l'autofinancement net.

Les dépenses d'équipement réalisés en 2021 sont également à la hausse et financés par l'épargne nette complété par des emprunts à hauteur de 2.4 M€.

A la lecture de ces graphiques nous pouvons constater le fort impact sur les finances de la crise sanitaire notamment sur l'exercice 2020.

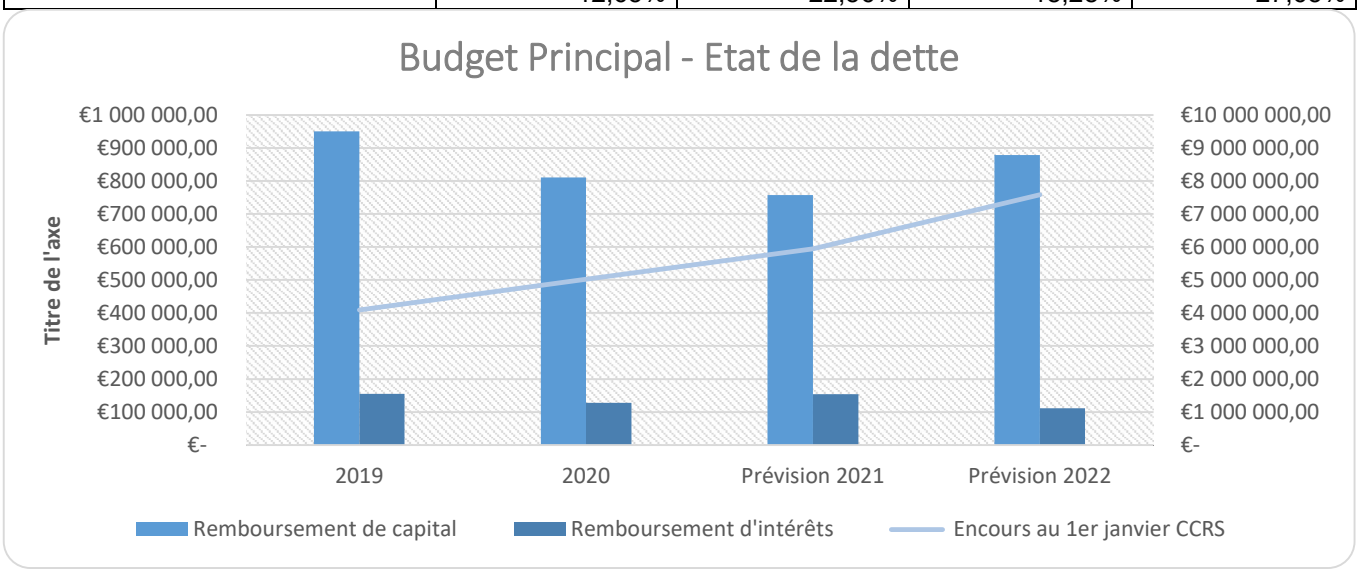


Le ratio de rigidité des charges structurelles ([Charges de personnel + contingents et participations + charges d'intérêts] / Produits de fonctionnement) ne doit pas dépasser 65 %.

La Communauté de communes Roumois Seine se situe bien en dessous du seuil recommandé illustrant des marges de manœuvre intéressantes notamment sur les dépenses de fonctionnement.

L'encours de la dette

	2019	2020	2021	Prévision 2022
Emprunts nouveaux	*1 875 000,00 €*	*639 000,00 €*	*2 400 000,00 €*	*1 100 000,00 €*
Remboursement de capital	*950 588,35 €*	*810 779,50 €*	*757 038,71 €*	*878 449,99 €*
Remboursement d'intérêts	*154 727,47 €*	*127 458,40 €*	*153 985,46 €*	*111 651,32 €*
Encours au 1er janvier CCRS	4 098 371,48 €	5 022 783,13 €	5 941 067,65 €	7 584 028,92 €
	-12,65%	22,56%	18,28%	27,65%



La maitrise de l'endettement a un impact positif sur la section de fonctionnement, avec des remboursements d'intérêts en baisse, et sur la section d'investissement avec un remboursement de capital aussi à la baisse. La hausse des remboursements d'intérêts en 2021 correspond à la régularisation des intérêts courus non échus évoqués avec le graphique 1. La dette de la Communauté de communes est saine et ne comporte aucun emprunt structuré et donc aucun emprunt dit « toxique ». L'encours est souscrit auprès de quatre organismes bancaires différents.

Par ailleurs, la capacité de désendettement s'établit, ainsi, à 2.06 années en 2021. Notre volonté est de conserver une évolution contenue et maitrisée de cet indicateur à moins de 5 années permettant à la CCRS de conserver un niveau d'endettement faible et de pouvoir financer les projets.

Les ratios financiers

RATIOS

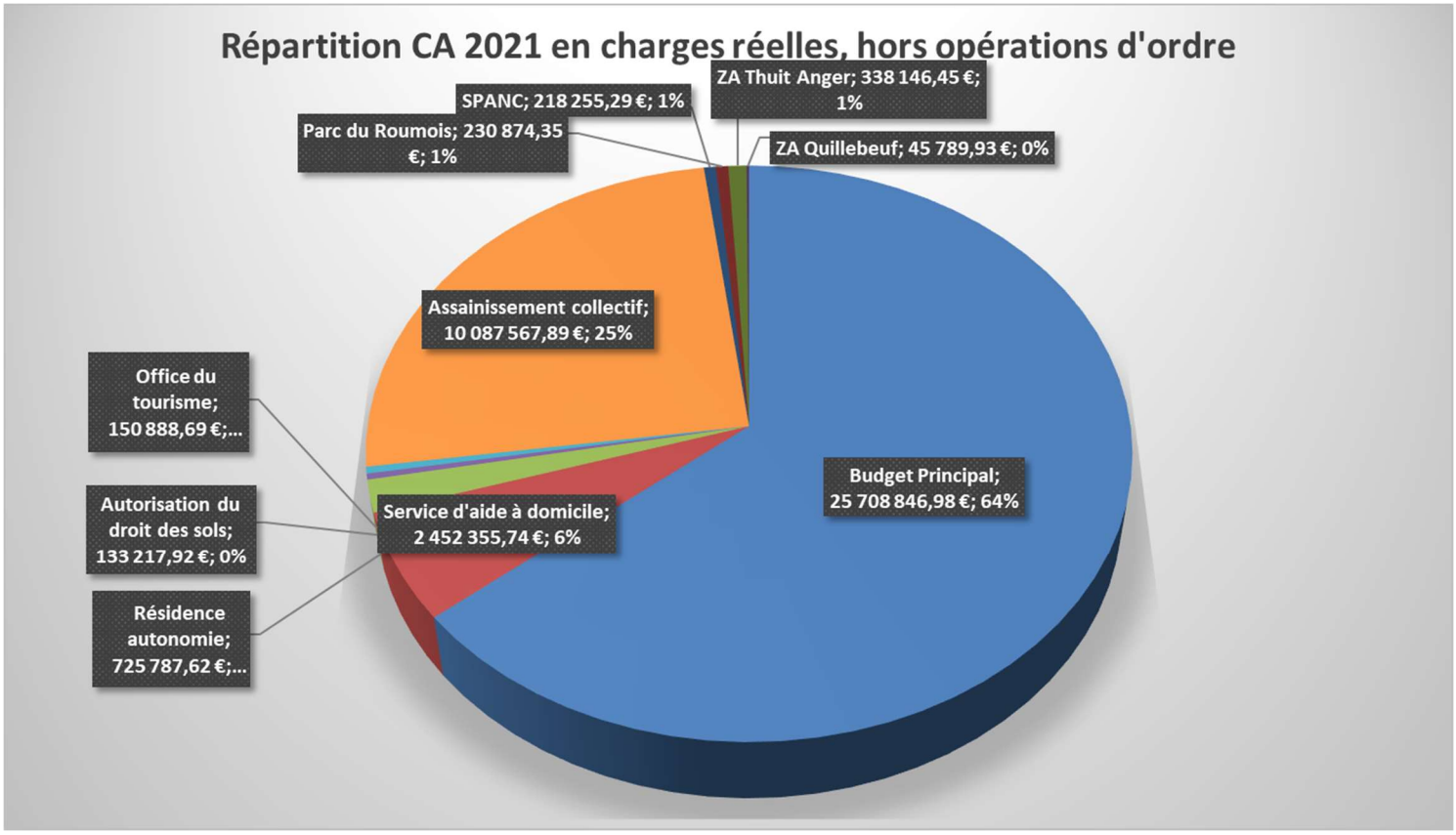
		2019	2020	2021	Moyenne strate régionale 2020	Moyenne strate nationale 2020
	Population	40707	41206	41480		
Ratios de niveaux en € par habitant	Dépenses réelles de fonctionnement	545,78 €	532,39 €	528,64 €	344,00 €	309,00 €
	Produits des impositions directes (73111)	193,10 €	204,63 €	106,05 €	291,00 €	286,00 €
	Recettes réelles de fonctionnement	609,94 €	595,03 €	603,00 €	412,00 €	374,00 €
	Dépenses d'équipement brut	62,68 €	34,06 €	72,81 €	92,00 €	97,00 €
	Charges de personnel (montant net)	227,97 €	216,99 €	223,43 €	147,00 €	125,00 €
	Encours de la dette	100,68 €	121,89 €	143,23 €	234,00 €	198,00 €
	CAF	63,95 €	58,71 €	69,55 €	68,00 €	65,00 €
	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	90,59 €	91,74 €	92,62 €	56,00 €	58,00 €
	Dotation d'intercommunalité + compensation	46,43 €	46,12 €	45,87 €	52,00 €	49,00 €
	Reversements de fiscalité des GFP	22,55 €	23,10 €	22,95 €	- 78,00 €	- 110,00 €
Ratios de structure	Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fct	43,27%	42,68%	44,50%	42,83%	40,43%
	Dépenses d'équipement brut / recettes de fct	11,48%	5,72%	12,07%	22,33%	25,94%
	TEOM / recettes de fct	14,85%	15,42%	15,36%	13,59%	15,51%
	Encours de la dette / recettes de fonctionnement	16,51%	20,49%	23,75%	56,80%	52,94%
Annuité de la dette	Annuité de la dette	1 105 315,82 €	938 237,90 €	911 024,17 €		
	Annuité de la dette / habitants	27,15 €	22,77 €	21,96 €	27,00 €	23,00 €
	Annuité de la dette / recettes réelles de fct	4,43%	3,79%	3,61%	6,55%	6,15%
Seuils d'alerte	Marge d'autofinancement courant - Seuil 100%	93,31%	92,78%	90,70%		
	Rigidité des charges de structure - Seuil 1 = 58,4% - Seuil 2 = 80 %	*43,17%*	*42,01%*	*42,66%*		
	Niveau d'endettement - Seuil = 1,6	0,17	0,20	0,24		

Le tableau ci-dessus retrace les principaux ratios financiers permettant une analyse financière par habitants. Parmi les éléments retracés, nous pouvons relever les éléments suivants :

- Les dépenses de fonctionnement par habitant mais aussi les recettes et les charges de personnel sont plus élevées que les moyennes constatées des autres collectivités, cela reflète les compétences optionnelles de la Communauté de communes de Roumois Seine avec un impact fort sur les finances : périscolaire, extrascolaire, petite enfance, équipements sportifs ;
- Des produits des impositions directes à la fois inférieures aux moyennes de la strate, et en très forte baisse sur 2021 compte tenu de la suppression de la taxe d'habitation. Cette dernière est compensée par l'Etat à hauteur du montant des recettes de 2017, cette compensation n'apparait donc plus dans ce ratio.
- La capacité d'autofinancement (CAF) est à la hausse sur 2021 et se rapproche des moyennes.
- Les ratios relatifs à la dette indiquent des marges de manœuvre intéressantes et permettent d'envisager une hausse mesurée du recours à l'emprunt pour les années à venir.
- Enfin les trois ratios d'alerte (les dernières lignes) témoignent d'une santé financière saine et solide, avec des niveaux inférieurs aux seuils recommandés.

Les budgets annexes

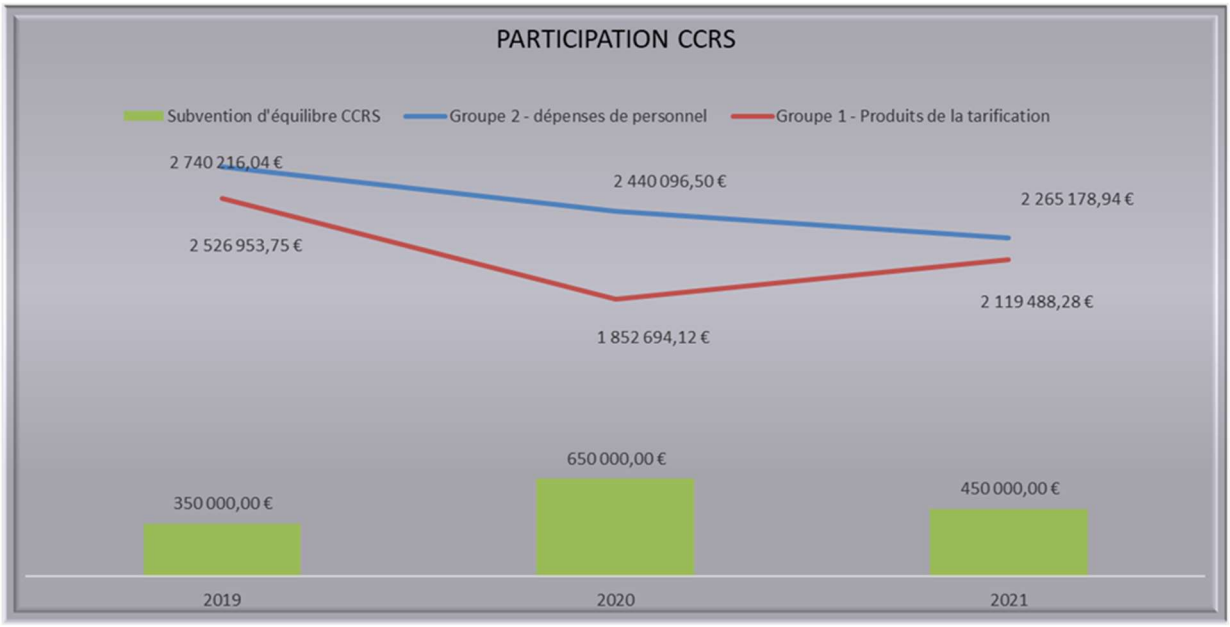
Le budget principal de la Communauté de communes de Roumois Seine représente 64% des charges réelles (sections de fonctionnement et d'investissement confondues) de l'ensemble des budgets sur l'exercice 2021. Ci-dessous un tableau récapitulatif du poids de chaque budget sur l'exercice.



Budget annexe service d'aide à domicile

La subvention d'équilibre baisse de 200 000 € sur 2021. La crise sanitaire a fortement impacté l'activité sur 2020 notamment en recettes. 106 259.58 heures ont été facturées en 2021 aux bénéficiaires du service

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	*2019*	*2020*	*CA 2021*
Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	*127 653,11 €*	*131 785,64 €*	*127 452,57 €*
Groupe 2 - dépenses de personnel	*2 740 216,04 €*	*2 440 096,50 €*	*2 265 178,94 €*
Groupe 3 - dépenses de structure	*46 553,48 €*	*22 335,05 €*	*29 924,23 €*
Total depenses de fct	***2 914 422,63 €***	***2 594 217,19 €***	***2 422 555,74 €***
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	*2019*	*2020*	*CA 2021*
Groupe 1 - Produits de la tarification	*2 526 953,75 €*	*1 852 694,12 €*	*2 119 488,28 €*
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	*402 092,36 €*	*725 938,09 €*	*525 559,20 €*
Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	*306,59 €*	*17 802,29 €*	*5 140,29 €*
Total des recettes de fct	***2 929 352,70 €***	***2 596 434,50 €***	***2 650 187,77 €***
Dépenses d'investissement	- €	16 137,00 €	- €
Recettes d'investissement			- €
Subvention d'équilibre CCRS	350 000,00 €	650 000,00 €	450 000,00 €



Le montant perçu dans le cadre de la tarification se rapproche des dépenses de personnel en 2021 synonyme d'un taux d'improductivité réduit.

Budget annexe office du tourisme

L'activité du service a été fortement impacté par la crise sanitaire, ainsi, les recettes de location du gite du panorama ont été altérées par cette situation inédite.

Les charges de personnel sont en baisse compte tenu de la mutation d'un agent, la subvention d'équilibre sera ainsi revue à la baisse en 2022.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	***CA 2019***	***CA 2020***	***CA 2021***
011 - Charges à caractère général	*44 461,83 €*	*52 935,11 €*	*37 883,98 €*
012 - Charges de personnel	*107 765,31 €*	*137 968,59 €*	*93 786,59 €*
65 - Autres charges de gestion	*431,86 €*	*800,00 €*	*500,00 €*
67 - Charges exceptionnelles	*585,00 €*	*352,80 €*	*3 760,00 €*
Total depenses réelles de fct	***153 244,00 €***	***192 056,50 €***	***135 930,57 €***

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	***CA 2019***	***CA 2020***	***CA 2021***
70 - Vente de produits	*37 819,30 €*	*24 265,50 €*	*36 006,16 €*
75 - Autres produits de gestion courant	*- €*	*- €*	*- €*
77 - Produits exceptionnels	*120 834,56 €*	*201 443,74 €*	*203 753,60 €*
Total des recettes réelles de fct	***158 653,86 €***	***225 709,24 €***	***239 759,76 €***

Subvention d'équilibre CCRS	120 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
Subvention d'équilibre % des dépenses	78,31%	104,14%	147,13%

Dépenses d'équipement		8 185,90 €	14 037,24 €

Communauté de Communes Roumois Seine en Normandie

Budget annexe Autorisation du droit des sols

La participation des communes adhérentes à ce service est de 82 127.50 € en 2021. Le budget principal a été sollicité à hauteur de 39 000 € pour compléter cette participation. Le déploiement de la dématérialisation est au cœur de l'activité du service.

		Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	Fonctionnement	121 673,92 €	121 127,50 €	- 546,42 €
	Investissement	11 544,00 €	2 347,40 €	- 9 196,60 €
		+	+	
Reports N-1	Fonctionnement (002)	- €	16 609,51 €	16 609,51 €
	Investissement (001)	- €	21 042,72 €	21 042,72 €
		=	=	
	Total	133 217,92 €	161 127,13 €	27 909,21 €
Restes à réaliser N+1	Investissement	13 038,00 €	- €	- 13 038,00 €
Résultat Cumulé	Fonctionnement	121 673,92 €	137 737,01 €	16 063,09 €
	Investissement	24 582,00 €	23 390,12 €	- 1 191,88 €
	Total cumulé	146 255,92 €	161 127,13 €	14 871,21 €

Budget annexe Résidence autonomie

Sur ce budget, l'impact COVID-19 est également très visible en 2020. La subvention d'équilibre versée par le budget principal est en augmentation permettant de compenser le manque de recettes liées à la vacance de plusieurs logements. Les dépenses d'investissement sont en hausse permettant des travaux nécessaires pour rendre la résidence plus attractive.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	***2019***	***2020***	***2021***
Groupe 1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	*235 732,14 €*	*196 426,36 €*	*232 589,90 €*
Groupe 2 - dépenses de personnel	*271 050,00 €*	*265 796,89 €*	*260 219,50 €*
Groupe 3 - dépenses de structure	*61 830,79 €*	*83 661,82 €*	*39 736,80 €*
Total dépenses de fonctionnement	***568 612,93 €***	***545 885,07 €***	***532 546,20 €***
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	***2019***	***2020***	***2021***
Groupe 1 - Produits de la tarification	*383 724,94 €*	*387 724,42 €*	*373 123,55 €*
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	*215 011,26 €*	*318 774,30 €*	*317 439,22 €*
Groupe 3 - Produits financiers et produits non encaissables	- €	*3 353,66 €*	*31 878,34 €*
Total des recettes de fonctionnement	***598 736,20 €***	***709 852,38 €***	***722 441,11 €***
Subvention d'équilibre CCRS	66 000,00 €	132 500,00 €	140 000,00 €
Dépenses d'investissement	13 512,49 €	15 902,09 €	68 995,02 €

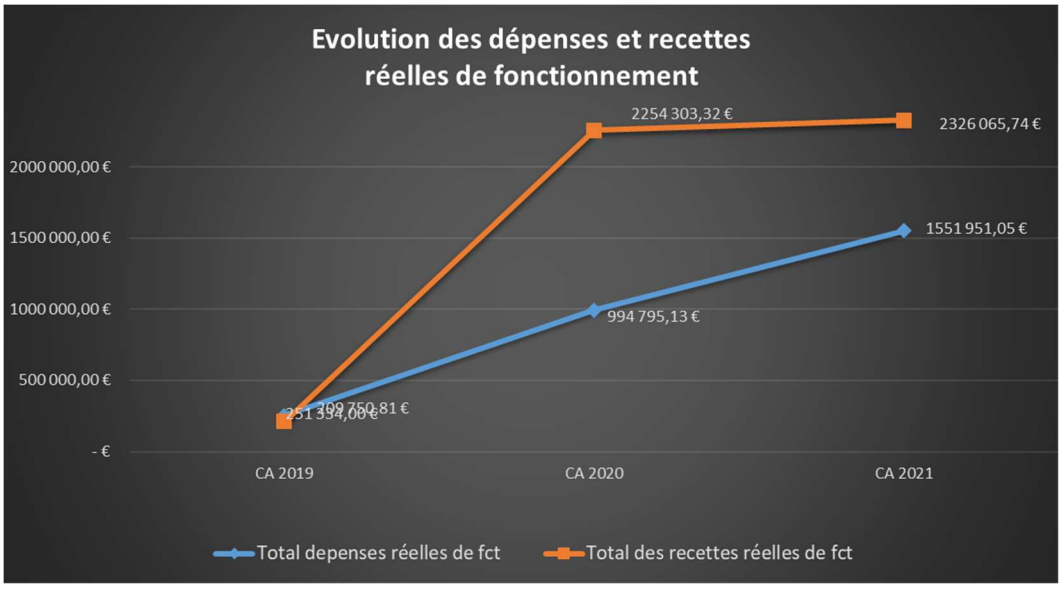
Encours de dette de la résidence autonomie

Exercice	Total Amortissements	Total interets	Annuité
2021	121 940,20 €	6 097,81 €	128 038,01 €
2022	132 935,25 €	5 831,26 €	138 766,51 €
2023	137 638,41 €	5 256,39 €	142 894,80 €
2024	139 308,33 €	3 522,45 €	142 830,78 €
2025	141 002,60 €	1 790,20 €	142 792,80 €
2026	20 000,00 €	33,26 €	20 033,26 €
2027	5 000,00 €	2,38 €	5 002,38 €
2028	- €	- €	- €

Budget annexe assainissement collectif

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	*CA 2019*	*CA 2020*	*2021*	évol 21-19
011 - Charges à caractère général	*137 122,24 €*	*767 015,43 €*	*1 291 294,78 €*	841,71%
012 - Charges de personnel	*30 230,96 €*	*106 571,33 €*	*136 085,12 €*	350,15%
65 - Autres charges de gestion	- €	*9 514,90 €*	*2 270,39 €*	#DIV/0!
66 - Charges financières	- €	*94 717,79 €*	*117 314,65 €*	#DIV/0!
67 - Charges exceptionnelles	*83 980,80 €*	*16 975,68 €*	*4 986,11 €*	-94,06%
Total depenses réelles de fct	***251 334,00 €***	***994 795,13 €***	***1 551 951,05 €***	**517,49%**
Dépenses réelles par habitants	*#DIV/0!*	*#DIV/0!*	*#DIV/0!*	#DIV/0!
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	*CA 2019*	*CA 2020*	*2021*	évol 21-19
70 - Vente de produits	*145 528,94 €*	*1 234 095,63 €*	*2 263 455,24 €*	1455,33%
74 - Dotations et participations	*53 968,71 €*	*24 246,20 €*	*45 123,97 €*	-16,39%
75 - Autres produits	- €	*185,43 €*	*1 568,09 €*	#DIV/0!
77 - Produits exceptionnels	*10 253,16 €*	*995 776,06 €*	*15 918,44 €*	55,25%
Total des recettes réelles de fct	***209 750,81 €***	***2 254 303,32 €***	***2 326 065,74 €***	**1008,97%**
Recettes réelles par habitants	*#DIV/0!*	*#DIV/0!*	*#DIV/0!*	#DIV/0!
		transfert des excédents des autres collectivités		

Le champ d'intervention sur l'assainissement collectif a été modifié plusieurs fois ces dernières années avec notamment l'intégration d'un SAEU. Dans ce cadre, les recettes sont difficilement prévisibles.



	2019	2020	2021
Autofinancement brut	- 41 583,19 €	1 259 508,19 €	774 114,69 €
Taux autofinancement brut / recettes fct	*-19,83%*	*55,87%*	*33,28%*
Remboursement de capital	23 106,02 €	683 984,34 €	1 631 918,00 €
Remboursement d'intérêts	- €	94 717,79 €	101 866,00 €
Autofinancement net	- 64 689,21 €	575 523,85 €	- 857 803,31 €
Taux autofinancement net / recettes fct	*#DIV/0!*	*#DIV/0!*	*#DIV/0!*
Emprunt	- €	515 089,58 €	1 000 000,00 €
Dépenses d'équipement brut	1 135 167,05 €	2 399 096,45 €	851 643,29 €

L'autofinancement du budget assainissement collectif est négatif sur l'exercice 2021, celui-ci est pénalisé par la reprise de la dette du SAEU, ainsi que d'une baisse de l'autofinancement brut liée à la forte augmentation nécessaire des charges à caractère général. L'exercice 2022 devrait permettre de stabiliser la situation financière de ce service

Encours de dette du budget assainissement collectif. Un travail sera réalisé en 2022 pour tenter une renégociation de cette dette.

Exercice	Total Amt	Total interets	Annuité
2021	1 631 918,00 €	101 866,00 €	1 733 784,00 €
2022	677 814,00 €	94 676,16 €	772 490,16 €
2023	671 357,00 €	87 523,63 €	758 880,63 €
2024	518 935,00 €	79 857,63 €	598 792,63 €
2025	472 164,00 €	72 297,63 €	544 461,63 €
2026	449 977,00 €	66 812,63 €	516 789,63 €
2027	424 177,00 €	61 695,63 €	485 872,63 €
2028	429 454,00 €	56 727,63 €	486 181,63 €
2029	423 694,00 €	51 600,63 €	475 294,63 €
2030	382 481,00 €	46 334,63 €	428 815,63 €

Budget annexe SPANC

Le solde en section de fonctionnement s'établit en 2021 à 50 645.14 €. Les reports d'excédents vont permettre de nouveaux investissements.

BA SPANC - Résultat 2021

		Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	Fonctionnement	218 255,29 €	268 900,43 €	50 645,14 €
	Investissement	- €	- €	- €
		+	+	
Reports N-1	Fonctionnement (002)	- €	433 696,09 €	433 696,09 €
	Investissement (001)	- €	322 665,73 €	322 665,73 €
		=	=	
Résultat Cumulé	Fonctionnement	218 255,29 €	702 596,52 €	484 341,23 €
	Investissement	- €	322 665,73 €	322 665,73 €
	Total cumulé	218 255,29 €	1 025 262,25 €	807 006,96 €

Budget annexe Parc du Roumois

ETAT DE LA DETTE BUDGET PARC DU ROUMOIS			
Exercice	**Amortissement**	**Intérêts**	**Annuité**
2021	213 718,69 €	412,83 €	214 131,52 €
2022	- €	- €	- €

L'exercice 2021 est marqué par la dernière échéance de remboursement de la dette. L'activité de ce service est bien dimensionnée avec un excédent d'environ 25 000 € toutes sections confondues en 2021.

BA Parc du Roumois - Résultat 2021				
		Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	Fonctionnement	930 588,85 €	984 217,69 €	53 628,84 €
	Investissement	941 973,71 €	913 433,19 €	- 28 540,52 €
		+	+	
Reports N-1	Fonctionnement (002)	- €	164 211,39 €	164 211,39 €
	Investissement (001)	- €	214 489,23 €	214 489,23 €
		=	=	
Résultat Cumulé	Fonctionnement	930 588,85 €	1 148 429,08 €	217 840,23 €
	Investissement	941 973,71 €	1 127 922,42 €	185 948,71 €
	Total cumulé	1 872 562,56 €	2 276 351,50 €	403 788,94 €

Budget annexe ZA Thuit Anger

Une subvention d'équilibre du budget principal de 150 000 € a été nécessaire. Les revenus locatifs représentent 157 337.94 € sur l'exercice 2021. La dette est ancienne et comprend des taux d'intérêts élevés, une tentative de renégociation de cette dette sera évoquée en 2022.

ETAT DE LA DETTE BUDGET ZA THUIT ANGER			
Situation au 31-12-21			
Exercice	**Amortissement**	**Intérêts**	**Annuité**
2021	**241 537,56 €**	**72 777,04 €**	**314 314,60 €**
2022	**249 679,30 €**	**64 635,30 €**	**314 314,60 €**
2023	**258 111,23 €**	**56 203,37 €**	**314 314,60 €**
2024	**266 843,96 €**	**47 470,64 €**	**314 314,60 €**
2025	**275 888,51 €**	**38 426,09 €**	**314 314,60 €**
2026	**282 910,69 €**	**29 058,32 €**	**311 969,01 €**
2027	**285 527,73 €**	**19 403,63 €**	**304 931,36 €**
2028	**295 500,01 €**	**9 431,28 €**	**304 931,29 €**
2029	**75 402,73 €**	**2 183,03 €**	**77 585,76 €**
2030	**28 352,51 €**	**231,75 €**	**28 584,26 €**
2031	**- €**	**- €**	**- €**

BA ZA Thuit Anger - Résultat 2021				
		Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	Fonctionnement	7 357 635,45 €	7 598 749,23 €	241 113,78 €
	Investissement	7 462 441,35 €	7 577 641,16 €	115 199,81 €
		+	+	
Reports N-1	Fonctionnement (002)	- €	57 751,73 €	57 751,73 €
	Investissement (001)	314 314,60 €	- €	- 314 314,60 €
		=	=	
	Total	15 134 391,40 €	15 234 142,12 €	99 750,72 €
Restes à réaliser N+1	Investissement	- €	- €	- €
Résultat Cumulé	Fonctionnement	7 357 635,45 €	7 656 500,96 €	298 865,51 €
	Investissement	7 776 755,95 €	7 577 641,16 €	- 199 114,79 €
	Total cumulé	15 134 391,40 €	15 234 142,12 €	99 750,72 €

Budget annexe ZA Quillebeuf

Un excédent de 45 604,54 € est constaté en 2021 en section de fonctionnement lié aux revenus locatifs et de 5 963.16 € en section d'investissement permettant de réduire d'autant le déficit du chapitre 001.

La dette de ce budget est en légère hausse sur les prochains exercices comptables.

BA ZA Quillebeuf - Résultat 2021				
		Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de l'exercice	Fonctionnement	12 929,76 €	58 534,30 €	45 604,54 €
	Investissement	32 860,17 €	38 823,33 €	5 963,16 €
		+	+	
Reports N-1	Fonctionnement (002)	- €	154 690,84 €	154 690,84 €
	Investissement (001)	38 823,33 €	- €	- 38 823,33 €
		=	=	
	Total	84 613,26 €	252 048,47 €	167 435,21 €
Résultat Cumulé	Fonctionnement	12 929,76 €	213 225,14 €	200 295,38 €
	Investissement	71 683,50 €	38 823,33 €	- 32 860,17 €
	Total cumulé	84 613,26 €	252 048,47 €	167 435,21 €

ETAT DE LA DETTE BUDGET ZA QUILLEBEUF

Situation au 31-12-21			
Exercice	Amortissement	Intérêts	Annuité
2021	32 860,17 €	8 878,56 €	41 738,73 €
2022	30 373,04 €	8 264,68 €	38 637,72 €
2023	30 981,98 €	7 655,74 €	38 637,72 €
2024	31 603,14 €	7 034,58 €	38 637,72 €
2025	32 236,76 €	6 400,96 €	38 637,72 €
2026	32 883,06 €	5 754,66 €	38 637,72 €
2027	33 542,34 €	5 095,38 €	38 637,72 €

Niveau des taux d'imposition

- Impôts locaux

Taxe	Taux 2022
Cotisation foncière des entreprises :	21,26 %
Taxe sur le foncier bâti :	5,26 %
Taxe sur le foncier non bâti :	15,36 %

- Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères (TEOM)

Il existe actuellement des taux différents sur le territoire selon le zonage ci-dessous. Afin d'harmoniser ces taux sur tout le territoire et compte tenu du travail réalisé en vue de la mise en place de la taxe incitative, il est proposé de procéder au lissage des taux sur 2 exercices. Ainsi, l'évolution suivante est proposée pour l'exercice 2022.

Zone	Périmètre		Taux 2021	Taux 2022
1	A	Aizier, Bourneville Sainte Croix, Saint Aubin sur Quillebeuf, Sainte Opportune la Mare, Tocqueville, Trouville la Haule, Vieux port	12.00%	13.06%
	B	Barneville sur Seine, Bosgouët, Bouquetot, Bourg-Achard (partiellement), Caumont, Cauverville en Roumois, Etreville, Eturqueray, Hauville, La Haye Aubrée, La Haye de Routot, Honguemare Guenouville, Le Landin, Mauny, Saint Ouen de Thouberville, La Trinité de Thouberville, Valletot	12.70%	13.41%
	C	Boissey le Châtel, Flancourt Crescy en Roumois, Grand Bourgtheroulde, Les Monts du Roumois, Saint Denis des Monts, Saint Léger du Gennetey, Saint Philbert sur Boissey, Thénouville, Voiscreville	13.55%	13.83%
	D	Saint-Ouen du Tilleul	15.40%	14.76%
	E	Bosroumois	15.50%	14.81%
	F	Amfreville Saint Amand, Saint Ouen de Pontcheuil, Saint Pierre des Fleurs, Saint Pierre du Bosguérard, Le Thuit de l'Oison	16.54%	15.33%
2		117 points de collecte sur Bourg Achard- C02		+3.29 points de TEOM, soit 16.70 %

- Taxe Gestion des Milieux Aquatiques et la Prévention des Inondations (GEMAPI)

Maintien d'une taxe « GEMAPI » équivalent à 10 € par habitant pour un montant de 417 820 € (respectant le plafond des 40 € maximum par habitant) afin de financer les dépenses afférentes au service.

Présentation brève des budgets primitifs 2022 du budget principal et des budgets annexes :

Budget principal 2022 :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	24 800 339,28 €	23 764 216,91 €
Mouvements d'ordre	1 015 000,00 €	220 000,00 €
Virement à la section d'investissement	4 203 917,46 €	
Résultat 2021 reporté		6 035 039,83 €
TOTAL	**30 019 256,74 €**	**30 019 256,74 €**

Section d'investissement		
Mouvements réels	6 846 590,13 €	2 748 789,81 €
Mouvements d'ordre	720 000,00 €	1 515 000,00 €
Virement de la section de fonctionnement		4 203 917,46 €
Résultat 2021 reporté		755 144,16 €
Restes à réaliser 2021	4 293 531,30 €	2 637 270,00 €
TOTAL	**11 860 121,43 €**	**11 860 121,43 €**

Recettes de fonctionnement - Principaux éléments à prendre en compte :

- Augmentation des recettes réelles de 0,25 % (du budget 2021 au budget 2022), avec comme principaux mouvements :
    - Prise en compte des dispositifs financés (Maisons France Services, CRTE, …)
    - Indemnité inflation prévue en recettes et en dépenses (chapitre 012) pour 24 700 €
    - Recettes fiscales prévues selon la réalisation 2021 et les éléments certains (baisse de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) de 74 167 €
- Une prudence est conservée sur les produits des domaine (-170 000 €) compte tenu de la situation sanitaire incertaine

Dépenses de fonctionnement - Principaux éléments à prendre en compte :

- Baisse des charges réelles de 1,96 % (du budget 2021 au budget 2022), avec comme principaux mouvements :
    - Maintien de tous les services actuels
    - Réajustement de la masse salariale en prenant en compte les dispositifs financés en année pleine
    - Réajustement des déficits des budgets annexes selon les projets de budgets primitifs annexes
- Augmentation du virement à l'investissement de 2 ,46 M€ à 4,2 M€

Recettes d'investissement - Principaux éléments à prendre en compte :

- Virement de la section de fonctionnement : 4,2 M€
- Excédent 2021 (chapitre 001) : 755 144,16 €

- Excédent capitalisé (1068) : 904 092,69 €
- Fonds de Compensation sur la TVA : 216 000 €
- Subventions (restes à réaliser inclus) : 3 041 856 € (détail ci-dessous)
- Emprunt relais (restes à réaliser inclus) : 1 100 000 €
- Cession des parts zones d'activité Maison rouge Bernay : 123 611,12 €,
- Opérations d'ordre 1 515 000 €

Subventions prévues au budget primitif 2022, restes à réaliser inclus	
Etat - Subvention Application mobile intra-muros	12 211,00 €
Etat - Subvention France relance logiciel ICM Services	15 000,00 €
Région - Pôle Multimodal Gare de Thuit Hebert	342 500,00 €
Région - Rénovation énergétique gymnase Bourgtheroulde	43 000,00 €
Région - Rénovation énergétique gymnase Bourg Achard	18 000,00 €
Région - Gymnase Bourneville Ste Croix	448 840,00 €
Département - Aménagement des eaux	14 493,00 €
Département - Rénovation énergétique gymnase Bourgtheroulde	39 600,00 €
Département - Rénovation énergétique gymnase Bourg Achard	18 000,00 €
Département - Gymnase Bourneville Ste Croix	673 260,00 €
Etat - DETR Réfection toiture gymnase Anquetil	240 000,00 €
Etat - DETR Installation éclairage stade SPF	18 000,00 €
Etat - DETR Rénovation énergétique gymnase Bourg Achard	125 301,00 €
Etat - DSIL Pôle multimodal	113 045,00 €
Etat - DSIL Renovation énergetique gymnase Bourgtheroulde	158 400,00 €
Etat - DSIL Rénovation énergétique gymnase Bourg Achard	166 632,00 €
Etat - DSIL Gymnase Bourneville Ste Croix	471 282,00 €
Ruissellement	39 277,00 €
Aménagement de postes	13 000,00 €
État et établissements nationaux - Cybersécurité	50 000,00 €
Chevauchée pays D'Auge	7 015,00 €
Région - Zone des portes	15 000,00 €

Dépenses d'investissement - Principaux éléments à prendre en compte :

Documents d'urbanisme - PLUi et PLU Communaux	410 161,41 €
Cybersécurité	90 000,00 €
Numérisation patrimoine	4 000,00 €
Etudes sur bâtiments	300 504,00 €
Etudes ruissellement	208 250,00 €
Desserte collège Bourneville	131 000,00 €
Aménagement Voirie Campus Lycée Bourg-Achard - participation versée	200 000,00 €
Fonds de concours pour les communes membres	295 000,00 €
Subvention Travaux Fibre optique - Eure numérique	143 975,28 €
Travaux aménagement ouvrages Ruissellement	109 505,96 €

Aménagement terrains et équipements sportifs	119 500,00 €
Aménagement circuit Seine à vélo	19 200,00 €
Travaux bâtiments communautaires	226 012,00 €
Travaux réseaux de voirie	591 611,83 €
Aménagement voirie et réseaux zone des portes	212 460,90 €
Achat véhicules électriques	94 000,00 €
Ruissellement - Aménagement des eaux	184 220,20 €
Rénovation énergétique gymnase Benedetti - Bourgtheroulde	549 834,96 €
Rénovation énergétique gymnase Dannetot - Bourg Achard	1 004 150,40 €
Réfection de la toiture du gymnase Anquetil - Bosroumois	350 000,00 €
Création stockage sel Centres techniques - Saint aubin sur Quillebeuf et Bourgtheroulde	30 000,00 €
Construction d'un nouveau gymnase - Bourneville Ste Croix	2 471 773,96 €
Pôle Multimodal Gare de Thuit Hebert	860 255,22 €

Budget annexe Aide à domicile :

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	2 741 071,15 €	2 487 300,00 €
Résultat 2021 reporté		253 771,15 €
TOTAL	**2 741 071,15 €**	**2 741 071,15 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	29 800,00 €	
Résultat 2021 reporté		29 800,00 €
TOTAL	**29 800,00 €**	**29 800,00 €**

L'équilibre de ce projet de budget annexe 2022 tient compte de la mise en place de la rémunération des inter-vacations, élément le plus notable de l'évolution du service. Au vu de l'impact financier de ce service, environ 10% de la masse salariale, l'élaboration du dispositif est en cours, avec pour objectif mise en œuvre au 2ème trimestre 2022.

La participation du budget principal est de 360 000 € pour 2022

Budget annexe résidence autonomie :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	768 025,04 €	672 000,00 €
Résultat 2021 reporté	- €	96 025,04 €
TOTAL	**768 025,04 €**	**768 025,04 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	264 115,04 €	393 122,51 €
Résultat 2021 reporté	55 617,22 €	
Restes à réaliser 2021	112 790,25 €	39 400,00 €
TOTAL	**432 522,51 €**	**432 522,51 €**

Les tarifs pratiqués en 2021 sur la résidence sont reconduits en 2022. Afin de promouvoir la résidence, la communauté de communes a prévu de faire évoluer les supports de communication et la diffusion des publications.

Un projet de vie est en construction conformément au CPOM. Le maintien de l'autonomie et le « bien vieillir » sont les lignes directrices de ce projet.

Principales dépenses d'équipement 2022	**Montant**
Travaux en régie de réfection des logements	30 000,00 €
Réfection des espaces communs	20 000,00 €
Stores restaurant de la résidence	11 000,00 €
Réfection sol du Hall	10 000,00 €
Mobilier restauration/vaisselle petit EM restaurant	8 200,00 €
Pare flamme 8000	8 000,00 €
Changement de toutes les boîtes à lettres	6 000,00 €
Chauffes Eau	4 000,00 €
Installation d'une fontaine à eau	2 500,00 €
Cendrier extérieur/coffre médicaments/sièges extérieurs	1 800,00 €
Cuisinettes	1 200,00 €
Réfrigérateurs	1 200,00 €
Extincteurs	300,00 €

Budget annexe Office du tourisme :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	189 400,00 €	49 000,00 €
Mouvements d'ordre	2 311,81 €	
Dépenses imprévues	11 872,06 €	
Virement à l'investissement	8 610,83 €	
Résultat 2021 reporté		163 194,70 €
TOTAL	**212 194,70 €**	**212 194,70 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	18 300,00 €	500,00 €
Mouvements d'ordre		2 311,81 €
Virement de la section de fonctionnement		8 610,83 €
Résultat 2021 reporté		7 777,36 €
Restes à réaliser 2021	900,00 €	
TOTAL	**19 200,00 €**	**19 200,00 €**

Les recettes liées à la location du gite représentent une somme de 9 600 € sur 2021 contre environ 40 000 € avant la crise sanitaire. Pour 2022, le carnet de réservation est actif avec 7 week-end et 5 semaines complètes retenues dès la fin 2021, soit une recette estimée équivalente à 2021.

Plusieurs manifestations à venir avec nos partenaires du Pole Métropolitain et Eure Tourisme : une journée vélo le 22 mai et un projet de balade et d'expérience gourmande sur les territoires.

Pour 2022, la subvention d'équilibre s'élève à 31 000 € en baisse compte tenu d'un report prévisionnel d'excédent de fonctionnement de 163 194.70 € contre 59 866.39 € en 2021.

Budgets annexes Assainissement collectif et non collectif (SPANC)

Montant du budget consolidé assainissement collectif

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	2 009 000,00 €	1 620 000,00 €
Mouvements d'ordre	1 310 400,00 €	427 283,00 €
Dépenses imprévues	140 000,00 €	
Virement à l'investissement	937 630,55 €	
Résultat 2021 reporté	- €	2 349 747,55 €
TOTAL	**4 397 030,55 €**	**4 397 030,55 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	3 306 800,00 €	793 940,00 €
Mouvements d'ordre	927 283,00 €	1 810 400,00 €
Dépenses imprévues	246 861,20 €	
Virement de la section de fonctionnement		937 630,55 €
Résultat 2021 reporté		448 560,17 €
Restes à réaliser 2021	541 146,30 €	1 031 559,78 €
TOTAL	**5 022 090,50 €**	**5 022 090,50 €**

Montant du budget consolidé assainissement non collectif (SPANC)

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	649 341,23 €	185 000,00 €
Dépenses imprévues	20 000,00 €	
Résultat 2021 reporté		484 341,23 €
TOTAL	**669 341,23 €**	**669 341,23 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	300 000,00 €	
Dépenses imprévues	22 665,73 €	
Résultat 2021 reporté		322 665,73 €
TOTAL	**322 665,73 €**	**322 665,73 €**

Une tentative de renégociation et sans doute de lissage des emprunts du budget annexe assainissement sera engagée en 2022, étant donné le niveau des taux d'intérêt de certains contrats.
Le Programme Pluriannuel d'Investissement, en cours d'élaboration recense actuellement un montant de 7 631 993 € comprenant les diagnostics nécessaires, la fiabilisation de la collecte et du transport des eaux usées, ainsi que l'optimisation des ouvrages épuratoires. Une priorisation des travaux est à déterminer pour pouvoir financer l'ensemble sur six exercices budgétaires.
Les recettes sont réajustées à la hausse pour 2022 comme les prestations de services

Principales recettes d'investissement :

- Virement fonctionnement = 937 630,55 €
- Excédent 2021 = 448 560,17 €
- FCTVA = 143 940 €
- Subventions = 650 000 €
- Opérations d'ordre = 1 810 400 €

En dépenses d'investissement, outre le remboursement de la dette, sont prévus :

- 1 304 847 € de frais d'étude (diagnostics, géoréférencement, études connexes et maitrise d'œuvre)
- 122 004.92 € pour le renouvellement des exploitations
- 1 095 800.18 € de travaux sur les installations

Budget annexe Autorisation du droit des sols :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	149 605,00 €	150 000,00 €
Mouvements d'ordre	7 912,85 €	- €
Dépenses imprévues	3 153,36 €	- €
Virement à l'investissement	4 200,00 €	- €
Résultat 2021 reporté	- €	14 871,21 €
TOTAL	**164 871,21 €**	**164 871,21 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	24 582,00 €	1 191,88 €
Mouvements d'ordre	- €	7 912,85 €
Virement de la section de fonctionnement	- €	4 200,00 €
Résultat 2021 reporté	- €	11 846,12 €
Dépenses Imprévues 2021	568,85 €	- €
TOTAL	**25 150,85 €**	**25 150,85 €**

La loi Elan prévoit qu'au 1er janvier 2022, les collectivités doivent pouvoir assurer le dépôt des autorisations d'urbanisme et l'instruction par voie dématérialisée pour les communes de plus de 3 500 habitants. La Communauté de communes s'est dotée d'un logiciel permettant d'assurer cette dématérialisation pour l'ensemble du territoire. La phase de test est en cours et les formations seront terminées fin mars.
Le budget principal participe à hauteur de 70 000 € pour le financement de ce budget annexe
L'augmentation de la masse salariale permet la prise en compte des derniers mouvements de personnel de 106 000 € à 130 000 € du BP2021 au BP2022
En investissement sont prévues les licences Go Folio nécessaires à la dématérialisation

Budget annexe Parc du Roumois :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	1 568 788,94 €	1 250 000,00 €
Mouvements d'ordre	1 594 185,31 €	1 780 134,02 €
Dépenses imprévues	85 000,00 €	
Résultat 2021 reporté		217 840,23 €
TOTAL	**3 247 974,25 €**	**3 247 974,25 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels		
Mouvements d'ordre	1 779 334,02 €	1 593 385,31 €
Résultat 2021 reporté		185 948,71 €
TOTAL	**1 779 334,02 €**	**1 779 334,02 €**

Des cessions de terrains sont prévues à hauteur de 1 250 000 €

En dépenses :

- Fouilles archéologiques ilot 6 : 60 000 €
- Participation Aménagement ilot 3 136 000€
- 815 000 € de travaux dont réseaux pluviales 200 000€, ilot 1 et ilot 5 finition voirie 500 000€, signalétique du parc 10 000€, ilot 2 accès voirie 100 000€, panneaux d'identification 5000€

Budget annexe ZA Thuit Anger :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	241 243,47 €	434 180,00 €
Mouvements d'ordre	7 348 061,02 €	7 236 881,02 €
Dépenses imprévues	15 887,25 €	
Virement à l'investissement	334 734,79 €	
Résultat 2021 reporté		298 865,51 €
TOTAL	**7 939 926,53 €**	**7 969 926,53 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	276 000,00 €	2 000,00 €
Mouvements d'ordre	7 206 881,02 €	7 348 061,02 €
Dépenses imprévues	2 800,00 €	
Virement de la section de fonctionnement		334 734,79 €
Résultat 2021 reporté	199 114,79 €	
TOTAL	**7 684 795,81 €**	**7 684 795,81 €**

Les revenus des immeubles sont estimés à 140 000 € en 2022

En dépenses :

- Remboursement emprunt 266 000 € et prise en compte des intérêts courus non échus pour 13 000 €
- Aménagement de voirie 30 000 €
- Réfection toiture d'un bâtiment pour 34 000 €
- Travaux de réfection des cheneaux obligatoire pour 23 500€

Budget annexe ZA Quillebeuf :

Montant du budget consolidé

Section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	31 453,47 €	57 900,00 €
Mouvements d'ordre		
Dépenses imprévues	2 481,74 €	
Virement à l'investissement	191 400,00 €	
Résultat 2021 reporté		167 435,21 €
TOTAL	**225 335,21 €**	**225 335,21 €**

Section d'investissement		
	Dépenses	Recettes
Mouvements réels	188 400,00 €	32 860,17 €
Mouvements d'ordre		
Dépenses imprévues	3 000,00 €	
Virement de la section de fonctionnement		191 400,00 €
Résultat 2021 reporté	32 860,17 €	
Restes à réaliser 2021		
TOTAL	**224 260,17 €**	**224 260,17 €**

Les revenus des immeubles sont estimés à 56 000 € en 2022

Sont prévus en dépenses :

- Bornages et diagnostiques loi carrez 5000 €
- Intérêts des emprunts
- Etude d'opportunité et fouilles archéologiques : 158 000 €