

Note synthétique de présentation du Compte Administratif 2022 – Budget principal et budgets annexes

L'article 107 de la loi NOTRe a modifié l'article L 2313.1 du code général des collectivités. Dans les communes de plus de 3500 habitants et leurs établissements publics, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le compte administratif retrace les dépenses et recettes inscrites au budget et réellement exécutées. Elaboré par l'ordonnateur, le compte administratif doit correspondre au compte de gestion établi parallèlement par le comptable de la collectivité. Ce « bilan comptable » se compose de deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement.

LE BUDGET PRINCIPAL

1 SECTION DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT	2021	2022	Variation N-1/N
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 014 198,31	7 008 781,99	16,54%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	7 252 141,15	8 002 252,96	10,34%
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	10 333 556,21	10 471 788,14	1,34%
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 149 019,07	1 151 204,07	0,19%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 665 506,84	6 409 967,22	-3,83%
66 - CHARGES FINANCIERES	230 392,55	225 842,98	-1,97%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	73 157,62	574 857,60	685,78%
TOTAL DEPENSES	31 717 971,75	33 844 694,96	6,71%
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 356 804,96	2 393 642,98	1,56%
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	83 056,73	221 755,64	166,99%
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	313 609,24	297 441,43	-5,16%
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 117 605,89	1 027 399,09	-8,07%
73 - IMPOTS ET TAXES	26 334 599,00	27 145 155,40	3,08%
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 154 465,96	5 362 244,71	4,03%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	179 467,60	259 700,68	44,71%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	327 204,56	710 659,60	117,19%
78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	70 567,81	0,00	-100,00%
TOTAL RECETTES	35 937 381,75	37 417 999,53	4,12%

1.1 DEPENSES : une légère hausse qui traduit une reprise de l'activité

Le total des dépenses s'élève à **33 844 694.96 €** pour l'exercice 2023.

CHAPITRE 011

Charges à
caractère
générales

Il comprend les charges afférentes à l'énergie, les frais de communications, les contrats de maintenance et prestations de services, les différents achats de petit matériel et d'entretien courant, la collecte des déchets ménagers pour 2 201 424.93 € et l'entretien de la voirie pour 1 082 032.67 €.

On enregistre une augmentation d'environ 766 K€ liée à l'inflation sur les prix de l'énergie, des carburants, de l'alimentation, des fournitures de matières premières de voirie, de la révision inflationniste des marchés de contrats de prestation. Également 285 K€ suite au changement de collecte sur Brionne (suppression de la régie).

Ce chapitre s'élève au total à **7 008 781.99 €**, soit une **augmentation de 16.54 %** par rapport à 2021 (6 014 198.31 €), soit une charge supplémentaire de 994 584 €.

CHAPITRE 012

Charges de personnel

Il représente une charge de **8 002 252.96 €**, soit une augmentation de + 10.34 % des charges par rapport à 2021 (7 252 141.15€) dû à la revalorisation de 3.5 % du point d'indice à 4.85003 € appliquée depuis le 1^{er} juillet 2022 (auparavant 4.686 €). La revalorisation des catégories B au 1^{er} septembre 2022 et à 3 majorations du SMIC (1^{er} janvier, 1^{er} mai et 1^{er} août), ainsi que la révision du régime indemnitaire de la collectivité (IFSE).

CHAPITRE 014

Atténuations de Produits

Il correspond au reversement de **produits à l'Etat** (FNGIR) à hauteur de **520 408 €**, les **Attributions de compensation** aux communes pour **9 740 516.14 €** et le reversement de fiscalité notamment à Brionne.

CHAPITRE 65

Autres charges de gestion courante

Pour un montant de **6 409 967.22 €** soit une diminution de 3.83 % par rapport à 2021 (6 665 506.84) comprenant notamment les contributions au SDOMODE (les Déchets ménagers) pour 3 046 466.43 €, les différentes subventions allouées aux Associations (191 978€), Office du Tourisme (335 000 €) et CIAS (2 002 000 €) et le versement du Contingent d'Aide Sociale et le versement des indemnités aux élus.

CHAPITRE 66

Charges Financières

Ce chapitre concerne les intérêts d'emprunts et de la ligne de trésorerie, et une régularisation de 6 931.39 € pour d'anciennes échéances.

- **Capital restant dû : 16 369 577.60 €**
- **Annualité des intérêts : 225 842.98 €**
- **Annualité du capital : 1 340 172.60 €**
- **Autres frais (ligne trésorerie, commission...) : 1 502.22 €**

CHAPITRE 67

Charges Exceptionnelles

Le chapitre, pour un **montant total** de **574 857.60 €** (+685.78 %), retrace :

- ↳ les intérêts moratoires et pénalités sur marchés pour 173.65 € (+100%),
- ↳ des annulations de titres sur exercices antérieurs pour 5 502.74 € (+229.25 %)
- ↳ les subventions attribuées aux particuliers dans le cadre de l'OPAH ou la destruction de nids de frelons asiatiques pour 44 737.71 € (-37.36 %)
- ↳ S'ajoute sur 2022 :
 - ↳ la subvention au budget annexe Zac Maison Rouge pour le paiement du protocole transactionnel de Roumois-Seine (135 675.31 €)
 - ↳ Cette année s'ajoute le protocole transactionnel avec la ville de Bernay pour la répétition des indu (229 877.06 €)
 - ↳ Reversement de la compensation financière de la Région à la Régie des transports

1.2 RECETTES : une hausse liée au dynamisme des subventions

Les recettes totales de la section de fonctionnement s'élèvent à **37 417 999.53 €** (dont 2 393 642,98 € de résultat reporté).

CHAPITRE 70

Produits des services, du domaine et vente diverses

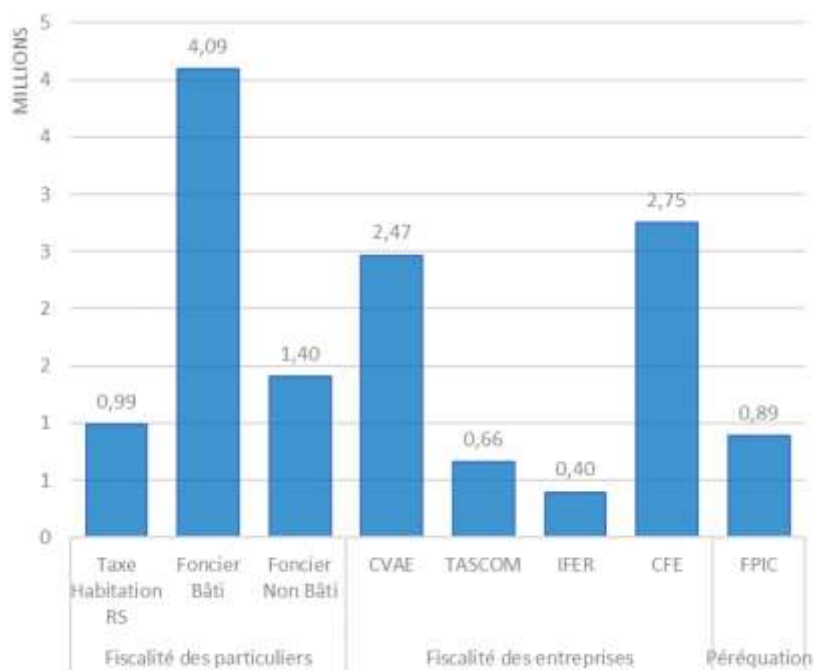
Le chapitre 70 retrace entre autres les participations des familles aux diverses activités proposées par l'Intercom, Ecoles du musique, apprentissage natation, les remboursements de frais par les budgets annexes, pour un montant total de **1 027 399.09 €** soit une **diminution de 8.07 %** par rapport à 2021 (1 117 605.89€) due essentiellement à la baisse de la facturation des services

CHAPITRE 73
Impôts et
Taxes

supports et des charges de gestion centralisées au CIAS et ce malgré la reprise des activités normales.

Le chapitre 73 comprend les versements des impôts et taxes pour un **montant** total de **27 145 155.40 €** avec une **progression de 3.08 %** soit **810 556 €** de **recette supplémentaire**.

Fiscalité des particuliers	Taxe d'Habitation RS	986 605
	Foncier Bâti	4 091 296
	Foncier Non Bâti	1 403 667
Fiscalité des entreprises	CVAE	2 466 763
	TASCOM	658 042
	IFER	396 864
	CFE	2 753 573
Péréquation	FPIC	888 723



Pour mémoire taux votés en 2022

CFE	20,87%
THRS	11,70%
FB	8,23%
FNB	23,05%

CHAPITRE 73

(suite)

La **produit de la TEOM** (taxe d'enlèvement des ordures ménagères) encaissée en 2022 s'élève à **5 800 956 €** et la **GEMAPI** (taxe milieux aquatiques et inondations) pour **440 966 €**, et quelques rôles supplémentaires de régularisation (88 658€), ainsi que la **taxe additionnelle sur les Propriétés bâties (97 818 €)** et le **versement de la fraction de TVA de 7 151 643 €** en compensation de la TH.

CHAPITRE 74

Dotations et participations

Le **chapitre 74** retrace différentes subventions de fonctionnement pour divers projets et compensations de l'état pour certaines taxes.

Le montant de ce chapitre s'élève à **5 362 244.71 €** (*5 154 465 € en 2021 soit +4.03 %*) cette augmentation qui s'explique par des projets plus subventionnés

Ce chapitre comprend notamment le montant de la **DGF de 1 188 219 €** et de la **Dotation de compensation de 1 741 107 €** qui enregistre une baisse de **2.65 % par rapport à 2021**.

CHAPITRE 75

Autres produits de gestion courante

Sur le chapitre 75, on note une augmentation de 44.71% qui s'explique par l'encaissement de 3 loyers pour la gendarmerie (au lieu de 2) et des régularisations de recettes au niveau de la piscine sur 2020 et 2021 et une reprise normale de l'activité, ainsi qu'un remboursement de la DDFIP lié à l'affranchissement de 10 456 €.

CHAPITRE 77

Produits exceptionnels

Sur le chapitre 77 Produits exceptionnels, nous constatons le produit de la vente de la Maison de la trésorerie de Beaumont le Roger (+190 K€), le remboursement par Bernay des charges de mobilités transférées pour 265 140 €, des régularisations de sommes sur comptes d'attente 85 423 € et des produits de cession pour 141 K€.

Résultat de fonctionnement 2022

Dépenses fonctionnement	33 844 694.96 €
Recettes de fonctionnement	35 024 356.55 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 :	+ 1 179 661.59 €
Excédent antérieur reporté	+ 2 393 642.98 €
Excédent global de fonctionnement 2022 :	+ 3 573 304.57 €

2 SECTION D'INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT	2021	2022	Variation N-1/N
001 - RESULTAT INVESTISSEMENT REPORTE	367 219,27	1 666 130,21	353,72%
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	313 609,24	297 441,43	-5,16%
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	38 991,79	#DIV/0!
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 392,00	12 803,48	277,46%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 223 701,22	1 340 172,60	9,52%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	82 040,00	277 231,76	237,92%
204 - CONTRIBUTIONS AUX INVEST.COMMUNS DES GHT	847 560,37	393 509,22	-53,57%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 963 269,17	2 219 676,02	13,06%
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	24 428,40	157 887,58	546,33%
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 668 721,92	308 038,38	-81,54%
4581 - OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	3 732,00	17 751,00	375,64%
TOTAL DEPENSES	6 497 673,59	6 729 633,47	3,57%
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 149 019,07	1 151 204,07	0,19%
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 772 795,43	2 141 798,41	20,81%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	400 769,24	347 373,30	-13,32%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 501 499,64	1 400 140,40	-6,75%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	#DIV/0!
4582 - OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	7 460,00	0,00	-100,00%
TOTAL RECETTES	4 831 543,38	5 040 516,18	4,33%

2.1 Dépenses d'investissement : une baisse liée à la fin du programme THD

Le total des dépenses s'élève à **6 729 633.47 €** (dont 1 666 130.21 € de résultat reporté).

CHAPITRE 20

Immobilisations
incorporelles

Les dépenses au chapitre 20 s'élèvent à **277 231.76 €** (en 2021 : 82 040 € soit + 237.92 %) qui sont essentiellement des frais d'études 153 868.41 € (*dont 51 840 € pour le centre Aquatique et 42 672 € pour les ouvrages d'art*) ; les frais liés à la réalisation des documents d'urbanismes 82 890 € ; des achats de logiciels pour 38 853.35 €, et enfin des frais d'insertion pour 1 620 €.

Une somme de **393 509.22 €** a été réalisée au **chapitre 204** dont + 83K€ pour les communes ; + 17K€ pour des travaux de restauration et aménagement agricoles ; + 132 K€ au département pour les dessertes des collèges et enfin + 100K€ pour le lancement de l'activité de la légumerie Les Petites L'Ouches.

Il est a noté que sur le CA 2021 ce chapitre est supérieur en raison du dernier appel de fonds lié à la fibre (THD) d'un montant de 487 362 €

CHAPITRE 21

Immobilisations
corporelles

Pour le chapitre 21 le total des dépenses s'élève à **2 219 676,02 €**, il est a noté, entre autres : des travaux de voirie pour 941 706.71 €, du matériel informatique pour 52 207.22 €, du mobilier pour 5 307.96 €, achat de terrains pour 280 132.54 € (parcelle de la malouve, parcelle pour les gens du voyage), et 390 589.40 € pour l'immeuble MAYO, des bacs déchets ménagers, des cuves de carburant pour les différents sites, des véhicules, des barnums.... Pour 549 733 €

CHAPITRE 23

Immobilisations
en cours

Le chapitre 23 fait apparaître les travaux en cours sur bâtiments, le montant du chapitre est de **157 887.58 €** soit + 546.33 % par rapport à 2021 (24 428.40 €).

Sur ce chapitre nous notons des travaux liés à la GEMAPI et au Centre d'affaires

CHAPITRE 27

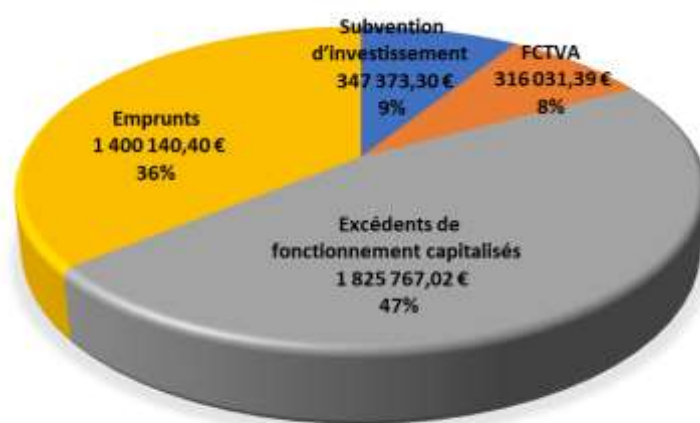
Autres
immobilisations
financières

Le chapitre 27 retrace la participation pour le THD à Eure Numérique d'un montant de **308 038.38 €**.

2.2 Recettes : un recours très modéré à l'emprunt

Les recettes d'investissement d'un montant de **5 040 516.18 €**, qui se décomposent comme suit (hors opérations d'ordre et sous mandats) :

Subvention d'investissement	347 373.30 €
FCTVA	316 031.39 €
Excédents de fonctionnement capitalisés	1 825 767.02 €
Emprunts	1 400 140.40 €



Résultat d'investissement 2022

Recettes d'investissement : **5 040 516.18 €**
Dépenses d'investissement : **5 063 503.86 €**
Résultat d'investissement de l'exercice 2022 : **- 22 987.68 €**
Déficit antérieur reporté : **- 1 666 130.21 €**
Soit un Déficit global d'investissement de **- 1 689 117.89 €**
Restes à réaliser : **28 015.40 €**

Résultats cumulés

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	1 179 661,59 €	22 987,68 €	- €	1 156 673,91 €
Antérieur reporté	- €	2 393 642,98 €	1 666 130,21 €	- €	727 512,77 €
Résultat de clôture 2022	- €	3 573 304,57 €	1 689 117,89 €	- €	1 884 186,68 €
Reports de crédits	- €	- €	1 610 739,60 €	1 638 755,00 €	28 015,40 €
Résultats cumulés	- €	3 573 304,57 €	1 661 102,49 €	- €	1 912 202,08 €

Lors du conseil du mois d'avril il a été décidé l'affectation en réserves sur le BP 2023 d'une somme de **1 661 102.49 €** destinée à l'autofinancement d'une partie des investissements et couvrir le déficit d'investissement

Ainsi le résultat reporté au BP 2023 ont été ainsi proposés :

Recettes de fonctionnement C/ 002 :**1 912 202.08 €**

Recettes d'Investissement C/ 1068 :**1 661 102.49€**

Dépenses d'investissement C/ 001 :**1 689 117.89 €**

3 Épargne et endettement, une situation qui reste saine malgré la baisse des épargnes (budget principal)

RATIO FINANCIER IBTN	2021	2022
EPARGNE DE GESTION (= (013 + 70 + 73 + 74 + 75 + 77 hors 775 + 78) - (011 + 012 + 014 + 65 + 66 hors 66111 + 67 + 68))	2 938 906 €	2 119 296 €
EPARGNE BRUTE (=épargne de gestion – intérêts de la dette 66111)	2 698 015 €	1 892 182 €
TAUX D'EPARGNE BRUTE (seuil d'alerte inf. à 8%) (=épargne brute/recettes réelles)	8,11 %	5,45 %

REMBOURSEMENT EN CAPITAL DE DETTE	1 223 484 €	1 340 173 €
EPARGNE NETTE (seuil d'alerte inf. à 0€) (=épargne brute-rbt dette)	1 474 531 €	552 010 €

ENCOURS DE DETTE AU 31/12	16 315 667 €	16 369 578 €
CAPACITE DE DESENDETTEMENT (Seuil d'alerte sup. à 12 ans)	6,0 ans	8,7 ans
Taux d'endettement	49,15 %	47,14 %

On constate une dégradation du niveau des épargnes entre 2021 et 2022.

DÉFINITIONS

► **Épargne brute** : excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement.

► **Épargne de gestion courante** : excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement, hors intérêts de la dette. C'est aussi l'épargne brute à laquelle on ajoute les charges d'intérêt.

► **Épargne nette** : épargne de gestion après déduction de l'annuité de dette, hors réaménagement de dette refinancé par emprunt, ou épargne brute diminuée des remboursements de la dette.

L'épargne nette mesure l'épargne disponible pour l'équipement brut, après financement des remboursements de dette.

LES BUDGETS ANNEXES

Budget Office du Tourisme

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	363 157,93 €	464 320,39 €	27,86%
D	F	011 - Charges à caractère général	66 829,01 €	166 639,01 €	149,35%
D	F	012 - Charges de personnel et frais assimilés	285 500,18 €	284 915,40 €	-0,20%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 208,73 €	11 648,84 €	26,50%
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	1 369,71 €	1 117,14 €	-18,44%
D	F	67 - Charges exceptionnelles	250,30 €	- €	-100,00%
Recettes	F	TOTAL	445 858,09 €	526 092,35 €	18,00%
R	F	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	21 158,43 €	82 700,16 €	290,86%
R	F	013 - Atténuations de charges	- €	400,00 €	
R	F	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	23 348,85 €	46 056,95 €	97,26%
R	F	73 - Impôts et taxes	51 272,40 €	61 325,31 €	19,61%
R	F	74 - Dotations, subventions et participations	350 076,62 €	335 000,00 €	-4,31%
R	F	75 - Autres produits de gestion courante	1,79 €	2,33 €	30,17%
R	F	77 - Produits exceptionnels	- €	607,60 €	

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	19 757,21 €	41 674,56 €	110,93%
D	I	21 - Immobilisations corporelles	19 757,21 €	41 674,56 €	110,93%
Recettes	I	TOTAL	31 436,05 €	35 609,05 €	13,27%
R	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	20 244,50 €	11 678,84 €	-42,31%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 208,73 €	11 648,84 €	26,50%
R	I	10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 982,82 €	5 558,95 €	180,36%
R	I	13 - Subventions d'investissement	- €	6 722,42 €	

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 464 320,39 € pour l'exercice (*contre 363 157,93 € en 2021*), dont 166 639,01 € pour les charges à caractère général et 284 915,40 € pour les rémunérations et charges de personnel.

L'année 2022 marque la fin de l'impact de la crise sanitaire sur le tourisme : les achats de prestations et les animations ont repris normalement.

Le total des recettes s'élève à 526 092,35 € pour l'exercice (dont 82 700,16 € d'excédent reporté). La taxe de séjour représente 61 325,31 € et les ventes de produits 46 056,95 € (doublement par rapport à 2021). La subvention d'équilibre du budget principal est de 335 000 € (en baisse de 15 000 € par rapport à 2021).

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses : Le total des dépenses s'élève à 41 674,56 € pour des travaux d'installation artistiques de panneaux et de matériels sur la voie verte.

Recettes : Le total des recettes s'élève à 35 609,05 € (dont 11 678,84 € d'excédent reporté et 6 722,42 € de subvention de la région Normandie, 5 558,95 € de FCTVA et 11 648 € liés aux amortissements).

Résultats du budget OT :

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	20 928,20 €	- €	17 744,35 €	- €	- 38 672,55 €
Antérieur reporté	- €	82 700,16 €	- €	11 678,84 €	94 379,00 €
Résultat de clôture 2022	- €	61 771,96 €	6 065,51 €	- €	55 706,45 €
Reports de crédits	- €	- €	230,88 €	- €	- 230,88 €
Résultats cumulés	- €	61 771,96 €	6 296,39 €	- €	55 475,57 €

Budget Régie de transport

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	646 327,35 €	723 576,39 €	11,95%
D	F	011 - Charges à caractère général	176 019,50 €	249 052,61 €	41,49%
D	F	012 - Charges de personnel et frais assimilés	328 663,57 €	372 367,59 €	13,30%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	137 037,94 €	97 533,23 €	-28,83%
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	4 399,63 €	4 586,42 €	4,25%
D	F	66 - Charges financières	206,71 €	36,54 €	-82,32%
Recettes	F	TOTAL	672 873,61 €	819 472,45 €	21,79%
R	F	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	16 729,26 €	26 546,26 €	58,68%
R	F	013 - Atténuations de charges	- €	1 100,00 €	
R	F	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	520 099,84 €	440 013,18 €	-15,40%
R	F	74 - Subventions d'exploitation	- €	156 742,73 €	
R	F	75 - Autres produits de gestion courante	2 307,05 €	5 711,39 €	147,56%
R	F	77 - Produits exceptionnels	133 737,46 €	189 358,89 €	41,59%

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	- €	32 000,00 €	
D	I	21 - Immobilisations corporelles	- €	32 000,00 €	
Recettes	I	TOTAL	245 545,67 €	343 078,90 €	39,72%
R	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	108 507,73 €	245 545,67 €	126,29%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	137 037,94 €	97 533,23 €	-28,83%

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 723 576,39 € pour l'exercice, dont 249 052,61 € pour les charges à caractère général et 372 367,59 € pour les rémunérations et charges de personnel.

L'année 2022 marque également la fin de l'impact de la crise sanitaire sur le transport : le transport scolaire et toutes les autres activités ont repris normalement.

La hausse des dépenses en 2022 s'explique essentiellement par celle du coût des carburants (+ 49 380 € entre 2021 et 2022 constaté au compte 6066).

Le total des recettes s'élève à 819 472,45 € pour l'exercice (dont 26 546,26 € de résultat reporté) (672 873,61 € en 2021). La baisse des produits s'explique par le versement de la compensation financière de la région au chapitre 74. Il est également noté également une augmentation de la subvention d'équilibre du budget principal pour 170 700 €.

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses : La dépense de 32 000 € concerne l'achat d'un bus d'occasion.

Recettes : Le total des recettes s'élève à 343 078,90 €, mais il ne s'agit que du résultat reporté (245 545,67 €) et des opérations d'ordre (amortissements) pour 97 533,23 €.

Résultats du budget Régie Transport :

	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	69 349,80 €	- €	65 533,23 €	134 883,03 €
Antérieur reporté	- €	26 546,26 €	- €	245 545,67 €	272 091,93 €
Résultat de clôture 2022	- €	95 896,06 €	- €	311 078,90 €	406 974,96 €
Reports de crédits	- €	- €	- €	- €	- €
Résultats cumulés	- €	95 896,06 €	- €	311 078,90 €	406 974,96 €

Budget Station-service de Broglie

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	1 073 562,64 €	1 087 855,39 €	1,33%
D	F	011 - Charges à caractère général	1 049 656,45 €	1 063 149,39 €	1,29%
D	F	012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 400,00 €	6 200,00 €	14,81%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	18 506,00 €	18 506,00 €	0,00%
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	0,19 €	- €	-100,00%
Recettes	F	TOTAL	1 115 667,21 €	1 158 453,58 €	3,84%
R	F	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	51 031,56 €	42 104,57 €	-17,49%
R	F	013 - Atténuations de charges	52 318,25 €	59 369,38 €	13,48%
R	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 466,00 €	- €	-100,00%
R	F	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 002 851,40 €	1 056 979,63 €	5,40%

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	9 466,00 €	- €	-100,00%
D	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 466,00 €	- €	-100,00%
Recettes	I	TOTAL	33 502,00 €	42 542,00 €	26,98%
R	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	14 996,00 €	24 036,00 €	60,28%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 506,00 €	18 506,00 €	0,00%

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 1 087 855,39 € pour l'exercice, l'essentiel étant pour les charges à caractère général (1 063 149,39 € dont 996 703,68 € de carburant) et 6 200 € pour la quote-part en rémunérations et charges de personnel.

Le total des recettes s'élève à 1 158 453,58 € (dont 42 104,57 € de résultat reporté). Cette somme représente principalement la vente du carburant pour 1 056 979,63€.

Avec une légère progression en 2022, l'activité de la station-service est relativement stable d'une année sur l'autre.

Concernant l'investissement, les seules opérations constatées sont les excédents reportés et des opérations d'ordre.

Résultats du budget Station-Service :

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	28 493,62 €	- €	18 506,00 €	46 999,62 €
Antérieur reporté	- €	42 104,57 €	- €	24 036,00 €	66 140,57 €
Résultat de clôture 2022	- €	70 598,19 €	- €	42 542,00 €	113 140,19 €
Reports de crédits	- €	- €	- €	- €	- €
Résultats cumulés	- €	70 598,19 €	- €	42 542,00 €	113 140,19 €

LES ZONES D'ACTIVITES

Budget ZAE Risle-Charentonne

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	24 437,64 €	433 019,22 €	1671,94%
D	F	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	24 437,64 €	24 437,64 €	0,00%
D	F	011 - Charges à caractère général	- €	3 675,00 €	
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	404 906,58 €	
Recettes	F	TOTAL	- €	433 019,22 €	
R	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		433 019,22 €	

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	- €	433 019,22 €	
D	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	433 019,22 €	
Recettes	I	TOTAL	101 002,65 €	505 909,23 €	400,89%
R	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	101 002,65 €	101 002,65 €	0,00%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	404 906,58 €	

Hormis 3 675 € pour les charges générales, il n'y a aucune écriture réelle en 2021 ni en 2022 sur ce budget, nous constatons uniquement les résultats reportés et des opérations d'ordre.

Résultats du budget ZAE Risle Charentonne :

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	24 437,64 €	28 112,64 €	- €	3 675,00 €
Antérieur reporté	24 437,64 €	- €	- €	101 002,65 €	76 565,01 €
Résultat de clôture 2022	- €	- €	- €	72 890,01 €	72 890,01 €
Reports de crédits	- €	- €	- €	- €	- €
Résultats cumulés	- €	- €	- €	72 890,01 €	72 890,01 €

Budget ZAE Maison-Rouge

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	29 316,82 €	2 021 140,77 €	6794,13%
D	F	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	25 480,78 €	27 211,56 €	6,79%
D	F	011 - Charges à caractère général	1 043,00 €	144 207,47 €	13726,22%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	1 714 046,43 €	
D	F	043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 396,52 €	- €	-100,00%
D	F	66 - Charges financières	1 396,52 €	- €	-100,00%
D	F	67 - Charges exceptionnelles	- €	135 675,31 €	
Recettes	F	TOTAL	2 105,26 €	2 021 140,77 €	95904,33%
R	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	1 885 465,46 €	
R	F	043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 396,52 €	- €	-100,00%
R	F	74 - Dotations, subventions et participations	708,74 €	- €	-100,00%
R	F	77 - Produits exceptionnels	- €	135 675,31 €	

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	399 000,00 €	2 077 120,03 €	420,58%
D	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	- €	191 654,57 €	
D	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	1 885 465,46 €	
D	I	16 - Emprunts et dettes assimilées	399 000,00 €	- €	-100,00%
Recettes	I	TOTAL	207 345,43 €	1 714 046,43 €	726,66%
R	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	207 345,43 €	- €	-100,00%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	1 714 046,43 €	

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 2 021 140,77 € (dont 27 211,56 € de déficit reporté), mais ce sont essentiellement des dépenses d'ordre pour près de 84 %. Pour le reste, ce sont des travaux de voirie qui ont été réalisés en ce qui concerne les charges générales du chapitre 011 pour 144 207,47 €, mais aussi 135 675,31 € pour le protocole Roumois-Seine en charges exceptionnelles chapitre 67.

Le total des recettes s'élève au même montant, là aussi composées essentiellement d'opérations d'ordre et d'une subvention du budget principal liée au protocole transactionnel.

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le total des dépenses s'élève à 2 077 120,03 € et les recettes à 1 714 046,43 € pour un déficit d'investissement reporté et des opérations d'ordre.

Résultats du budget ZAE Maison Rouge :

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	27 211,56 €	171 419,03 €	- €	- 144 207,47 €
Antérieur reporté	27 211,56 €	- €	191 654,57 €	- €	- 218 866,13 €
Résultat de clôture 2022	- €	0,00 €	363 073,60 €	- €	- 363 073,60 €
Reports de crédits	- €	- €	- €	- €	- €
Résultats cumulés	- €	0,00 €	363 073,60 €	- €	- 363 073,60 €

Budget ZAE Les Granges

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	39 622,21 €	196 885,06 €	396,91%
D	F	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	31 327,79 €	39 621,81 €	26,47%
D	F	011 - Charges à caractère général	6 748,00 €	30 839,00 €	357,01%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	119 366,57 €	
D	F	043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	- €	3 528,84 €	
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	0,40 €	- €	-100,00%
D	F	66 - Charges financières	1 546,02 €	3 528,84 €	128,25%
Recettes	F	TOTAL	0,40 €	292 474,84 €	73118610%
R	F	043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	- €	3 528,84 €	
R	F	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	- €	288 946,00 €	
R	F	75 - Autres produits de gestion courante	0,40 €	- €	-100,00%

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	25 000,00 €	41 667,00 €	66,67%
D	I	16 - Emprunts et dettes assimilées	25 000,00 €	41 667,00 €	66,67%
Recettes	I	TOTAL	313 966,93 €	408 333,50 €	30,06%
R	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	313 966,93 €	288 966,93 €	-7,96%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	119 366,57 €	

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 196 885,06 € (dont 39 621,81 € de déficit reporté) avec pour l'essentiel des opérations d'ordre. Pour le reste, ce sont des travaux d'éclairage et les intérêts de l'emprunt.

Le total des recettes s'élève à 292 474,84 € provenant quasiment exclusivement de ventes de terrains.

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le total des dépenses s'élève à 41 667 € correspondant au capital de la dette remboursé en 2022. Le total des recettes s'élève à 408 333,50 € et correspond au résultat reporté et à des opérations d'ordre.

Résultats du budget ZAE Les GRANGES :

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	135 211,59 €	- €	77 699,57 €	212 911,16 €
Antérieur reporté	39 621,81 €	- €	- €	288 966,93 €	249 345,12 €
Résultat de clôture 2022	- €	95 589,78 €	- €	366 666,50 €	462 256,28 €
Reports de crédits	- €	- €	- €	- €	- €
Résultats cumulés	- €	95 589,78 €	- €	366 666,50 €	462 256,28 €

Budget ZAE L'Aérodrome

Sur ce nouveau budget créé en 2022, aucune opération n'a eu lieu, que ce soit en investissement et en fonctionnement, ni en dépenses ni en recettes.

LES ASSAINISSEMENTS

Budget Assainissement non-collectif (SPANC)

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	806 253,33 €	550 317,79 €	-31,74%
D	F	011 - Charges à caractère général	158 564,74 €	192 128,95 €	21,17%
D	F	012 - Charges de personnel et frais assimilés	309 509,72 €	321 129,28 €	3,75%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	24 395,00 €	24 875,91	1,97%
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	95 852,76 €	- €	-100,00%
D	F	67 - Charges exceptionnelles	39 931,11 €	12 183,65 €	-69,49%
D	F	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	178 000,00 €	- €	-100,00%
Recettes	F	TOTAL	1 310 575,24 €	1 000 085,90 €	-23,69%
R	F	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	486 575,41 €	504 321,91 €	3,65%
R	F	013 - Atténuations de charges	474,75 €	- €	-100,00%
R	F	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	532 766,03 €	484 387,20 €	-9,08%
R	F	75 - Autres produits de gestion courante	5 104,00 €	7 072,00 €	38,56%
R	F	77 - Produits exceptionnels	189 997,18 €	4 304,79 €	-97,73%
R	F	78 - Reprise sur amortissements et provisions	95 657,87 €	- €	-100,00%

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	837 330,68 €	966 722,19 €	15,45%
D	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	481 408,32 €	413 422,53 €	-14,12%
D	I	20 - Immobilisations incorporelles	615,00 €	- €	-100,00%
D	I	21 - Immobilisations corporelles	665,11 €	47 915,93 €	7104,21%
D	I	4581 - Opération pour compte de tiers	354 642,25 €	505 383,73 €	42,51%
Recettes	I	TOTAL	423 908,15 €	89 206,79 €	-78,96%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	24 395,00 €	24 875,91 €	1,97%
R	I	10 - Dotations, fonds divers et réserves	348,10 €	7 798,90 €	2140,42%
R	I	13 - Subventions d'investissement	4 007,00 €	- €	-100,00%
R	I	4582 - Opération pour compte de tiers	395 158,05 €	56 531,98 €	-85,69%

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 550 317,79 € pour l'exercice, dont 192 128,95 € € pour les charges à caractère général (essentiellement de la prestation de services pour la réalisation de contrôles de fonctionnement en retard et la réalisation de vidanges) et 321 129,28 € pour les rémunérations et charges de personnel.

Le total des recettes s'élève à 1 000 085,90 € dont 504 321,91 € d'excédent reporté, soit plus de la moitié des recettes. Pour l'autre moitié, il s'agit essentiellement du produit des redevances annuelles et contrats d'entretien et des contrôles (conception et vente).

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses

Le total des dépenses s'élève à 966 722,19 € € dont 413 422,53 € de déficit reporté et 553 299,66 € de travaux de réhabilitation (à près de 92 % en opérations pour compte de tiers aux comptes 45).

Recettes

Le total des recettes s'élève à 89 206,79 €, dont 56 531,98 € de participation des particuliers aux travaux de réhabilitation, de subventions (Agence de l'eau Seine Normandie et Conseil Départemental de l'Eure) et d'opérations d'ordre.

Résultats du budget SPANC :

	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	54 553,80 €	- €	464 092,87 €	- €	518 646,67 €
Antérieur reporté	- €	504 321,91 €	413 422,53 €	- €	90 899,38 €
Résultat de clôture 2022	- €	449 768,11 €	877 515,40 €	- €	427 747,29 €
Reports de crédits	- €	- €	52 045,55 €	949 650,11 €	897 604,56 €
Résultats cumulés	- €	449 768,11 €	- €	20 089,16 €	469 857,27 €

Budget Assainissement collectif IBTN

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	1 775 523,86 €	1 592 022,24 €	-10,34%
D	F	011 - Charges à caractère général	390 974,74 €	332 658,74 €	-14,92%
D	F	012 - Charges de personnel et frais assimilés	733 745,61 €	734 723,79 €	0,13%
D	F	014 - Atténuations de produits	2 937,00 €	- €	-100,00%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	448 367,86 €	435 331,62 €	-2,91%
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	28 022,32 €	1 722,75 €	-93,85%
D	F	66 - Charges financières	70 579,61 €	68 135,15 €	-3,46%
D	F	67 - Charges exceptionnelles	9 896,72 €	19 450,19 €	96,53%
D	F	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	91 000,00 €	- €	-100,00%
Recettes	F	TOTAL	3 250 665,48 €	3 385 480,25 €	4,15%
R	F	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	1 133 879,56 €	1 475 141,62 €	30,10%
R	F	013 - Atténuations de charges	474,55 €	1 600,00 €	237,16%
R	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	141 669,92 €	- €	-100,00%
R	F	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	1 911 762,57 €	1 745 968,62 €	-8,67%
R	F	74 - Subventions d'exploitation	32 777,74 €	35 728,06 €	9,00%
R	F	75 - Autres produits de gestion courante	256,43 €	2,04 €	-99,20%
R	F	77 - Produits exceptionnels	1 860,35 €	127 039,91 €	6728,82%
R	F	78 - Reprise sur amortissements et provisions	27 984,36 €	- €	-100,00%

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	1 954 807,97 €	1 787 858,40 €	-8,54%
D	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 150 590,85 €	735 127,78 €	-36,11%
D	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	141 669,92 €	- €	-100,00%
D	I	13 - Subventions d'investissement	- €	2 272,00 €	
D	I	16 - Emprunts et dettes assimilées	442 222,25 €	425 626,65 €	-3,75%
D	I	20 - Immobilisations incorporelles	5 880,00 €	- €	-100,00%
D	I	21 - Immobilisations corporelles	45 293,62 €	204 063,60 €	350,53%
D	I	23 - Immobilisations en cours	71 666,52 €	367 850,45 €	413,28%
D	I	4581 - Travaux d'assainissement Collectif	97 484,81 €	52 917,92 €	-45,72%
Recettes	I	TOTAL	1 219 680,19 €	980 062,62 €	-19,65%
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	448 367,86 €	435 331,62 €	-2,91%
R	I	10 - Dotations, fonds divers et réserves	15 536,00 €	- €	-100,00%
R	I	13 - Subventions d'investissement	489 511,33 €	60 975,00 €	-87,54%
R	I	16 - Emprunts et dettes assimilées	220 000,00 €	46 670,00 €	-78,79%
R	I	4582 - Travaux d'assainissement Collectif	46 265,00 €	437 086,00 €	844,74%

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 1 592 022,24 € pour l'exercice (1 775 523,86 € en 2021), dont 332 658,74 € pour les charges à caractère général et 734 723,79 € pour les rémunérations et charges de personnel.

Le total des recettes s'élève à 3 385 480,25 € dont 1 475 141,62 € d'excédent reporté, les redevances et contrôles pour 1 745 968,62 € et enfin 127 039,91 € pour la régularisation des comptes 47.

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses

Le total des dépenses s'élève à 1 787 858,40 € (dont 735 127,78 € de déficit reporté). Il y a 425 626,65 € pour les échéances d'emprunts, 367 850,45 € pour des travaux sur réseaux et stations d'épuration, la somme de 52 917,92 € pour des travaux de raccordement des particuliers au réseau, et enfin 204 063,60 € pour divers travaux de branchement.

Recettes

Le total des recettes s'élève à 980 062,62 €. Ce sont pour près de la moitié des recettes d'ordre (amortissements), pour 60 975 € des subventions du Département, pour 46 670 € la réalisation d'un emprunt Agence de l'Eau et enfin pour 437 086 € des opérations pour compte de tiers.

Résultats du budget AC IBTN :

	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	0,00	318 316,39	72 668,00	0,00	245 648,39
Antérieur reporté	0,00	1 475 141,62	735 127,78	0,00	740 013,84
Résultat de clôture 2022	0,00	1 793 458,01	807 795,78	0,00	985 662,23
Reports de crédits	0,00	0,00	295 914,83	673 615,00	377 700,17
Résultats cumulés	0,00	1 793 458,01	430 095,61	0,00	1 363 362,40

Budget Assainissement collectif HT

Section de fonctionnement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	F	TOTAL	1 490 779,62 €	872 474,02 €	-41,48%
D	F	011 - Charges à caractère général	543 542,56 €	502 170,53 €	-7,61%
D	F	012 - Charges de personnel et frais assimilés	242 197,40 €	208 369,15 €	-13,97%
D	F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	668 258,30 €	137 448,07 €	-79,43%
D	F	65 - Autres charges de gestion courante	- €	1,50 €	
D	F	66 - Charges financières	13 121,51 €	11 386,14 €	-13,23%
D	F	67 - Charges exceptionnelles	23 659,85 €	13 098,63 €	-44,64%
Recettes	F	TOTAL	1 840 145,00 €	2 138 767,63 €	16,23%
R	F	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	393 491,00 €	349 365,38 €	-11,21%
R	F	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	1 388 599,72 €	1 481 067,66 €	6,66%
R	F	74 - Subventions d'exploitation	58 050,27 €	296 853,31 €	411,37%
R	F	77 - Produits exceptionnels	4,01 €	11 481,28 €	286216%

Section d'investissement

Sens	Section	Chapitre	CA 2021	CA 2022	%
Dépenses	I	TOTAL	325 254,90 €	3 363 363,78 €	934,07%
D	I	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	65 513,27 €	- €	-100,00%
D	I	13 - Subventions d'investissement	5 074,00 €	2 049,00 €	-59,62%
D	I	16 - Emprunts et dettes assimilées	64 841,87 €	87 909,29 €	35,57%
D	I	20 - Immobilisations corporelles	1 530,00 €	- €	-100,00%
D	I	21 - Immobilisations corporelles	54 422,58 €	132 241,20 €	142,99%
D	I	23 - Immobilisations en cours	116 530,12 €	3 076 450,88 €	2540,05%
D	I	4581 - Travaux en domaine privé	17 343,06 €	64 713,41 €	273,14%
Recettes	I	TOTAL	1 143 073,47 €	2 371 228,29 €	107,44%
R	I	001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	- €	817 818,57 €	
R	I	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	668 258,30 €	137 448,07 €	-79,43%
R	I	13 - Subventions d'investissement	388 462,17 €	877 781,91 €	125,96%
R	I	16 - Emprunts et dettes assimilées	86 353,00 €	439 685,00 €	409,17%
R	I	23 - Immobilisations en cours	- €	98 494,74 €	

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses s'élève à 872 474,02 € pour l'exercice, dont 502 170,53 € pour les charges à caractère général et 208 369,15 € pour les rémunérations et charges de personnel.

Le total des recettes s'élève à 2 138 767,63 €, dont 349 365,38 € de résultat reporté, et les redevances et contrôles pour 1 481 067,66 €.

I. SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses : Le total des dépenses s'élève à 3 363 363,78 €. C'est sur ce budget qu'n eu lieu les principaux investissements en assainissement en 2022 : la somme de 3 076 450,88 € a été consacrée pour divers travaux sur les réseaux (suppression directe des rejets en rivière, renouvellement des réseaux et des canalisations...). Les autres dépenses concernent les échéances d'emprunts et les travaux en domaine privé.

Recettes : Les recettes s'élèvent à 2 371 228,29 €, dont 817 818,57 € d'excédent reporté, 877 781,91 € de subventions Agence de l'eau et Département, et 439 685 € pour la réalisation d'un emprunt Agence de l'Eau.

Résultats du budget AC hors taxe :

	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice	- €	916 928,23 €	1 809 954,06 €	- €	- 893 025,83 €
Antérieur reporté	- €	349 365,38 €	- €	817 818,57 €	1 167 183,95 €
Résultat de clôture 2022	- €	1 266 293,61 €	992 135,49 €	- €	274 158,12 €
Reports de crédits	- €	- €	1 307 878,30 €	2 258 736,50 €	950 858,20 €
Résultats cumulés	- €	1 266 293,61 €	41 277,29 €	- €	1 225 016,32 €

BUDGETS CONSOLIDES

Pour information

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET						II
VUE D'ENSEMBLE						A1
EXECUTION DU BUDGET						
		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement/exploitation	A	41 695 035,22	G	44 319 163,64	G-A 2 624 128,42
	Section d'investissement	B	12 466 724,16	H	10 041 484,33	H-B -2 425 239,83
		+		+		
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	fonctionnement / exploitation (002)	C	91 271,01 (si déficit)	I	4 873 822,88 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D	3 006 335,09 (si déficit)	J	1 489 048,66 (si excédent)	
		=		=		
		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P = A+B+C+D	57 259 365,48	Q = G+H+I+J	60 723 519,51	-Q-P 3 464 154,03
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement/exploitation	E	0,00	K	0,00	
	Section d'investissement	F	3 266 809,16	L	5 520 756,61	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	3 266 809,16	= K+L	5 520 756,61	
		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement/exploitation	= A+C+E	41 786 306,23	= G+I+K	49 192 986,52	7 406 680,29
	Section d'investissement	= B+D+F	18 739 868,41	= H+J+L	17 051 289,60	-1 688 578,81
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	60 526 174,64	= G+H+I+J+K+L	66 244 276,12	5 718 101,48
		FONCTIONNEMENT EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		SOLDE D'EXECUTION
		DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	
Résultat de l'exercice		- €	2 624 128,42 €	2 425 239,83 €	- €	198 888,59 €
Antérieur reporté		91 271,01 €	4 873 822,88 €	3 006 335,09 €	1 489 048,66 €	3 265 265,44 €
Résultat de clôture 2022		- €	7 406 680,29 €	3 942 526,26 €	- €	3 464 154,03 €
Reports de crédits		- €	- €	3 266 809,16 €	5 520 756,61 €	2 253 947,45 €
Résultats cumulés		- €	7 406 680,29 €	1 688 578,81 €	- €	5 718 101,48 €